



浙江天铁实业股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-116

2023 年 8 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次半年报的董事会会议。

本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.....	33
第五节 环境和社会责任.....	36
第六节 重要事项.....	38
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字及公司盖章的 2023 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。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部

释义

释义项	指	释义内容
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
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江天铁实业股份有限公司章程》
股东大会	指	浙江天铁实业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江天铁实业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江天铁实业股份有限公司监事会
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
最高法	指	中华人民共和国最高人民法院
宁波中院	指	浙江省宁波市中级人民法院
江苏昌吉利、昌吉利、昌吉利新能源、昌吉利公司	指	江苏昌吉利新能源科技有限公司
潘得路	指	浙江潘得路轨道科技有限公司
安徽天铁、安徽天铁锂电	指	安徽天铁锂电新能源有限公司
西藏中鑫	指	西藏中鑫投资有限公司

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
变更前的股票简称（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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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	2022 年 09 月 05 日	浙江省市场监督管理局	9133100075709503XC	9133100075709503XC	9133100075709503XC

报告期末注册	2023 年 06 月 16 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）	2023 年 04 月 27 日				
	2023 年 06 月 19 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：2023-062、2023-082《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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	927,152,327.85	725,338,202.92	27.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,714,184.94	183,979,048.35	-76.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,265,265.40	178,850,306.14	-81.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-457,033,061.92	-10,898,345.55	-4,093.60%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.29	-86.21%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.29	-86.21%
加权平均净资产收益率	1.41%	7.06%	-5.65%
	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）	5,578,157,741.99	5,123,060,050.86	8.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,012,578,087.67	2,983,357,765.41	0.98%

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）	0.0397

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）	-515,612.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,425,079.05	
委托他人投资或管理资产的损益	3,372,936.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,571,082.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	245,674.09	
减：所得税影响额	1,455,613.06	
少数股东权益影响额（税后）	52,461.82	
合计	10,448,919.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	617.33	本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。报告期内，根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项基金征集和使用管理办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13 号文件规定）、安徽省财政厅《关于水利建设基金有关事项的通知》（皖财综〔2021〕86 号文件规定），公司 2023 年半年度发生地方水利建设基金支出 617.33 元，列支于“营业外支出”项目，作为税费项目，因其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

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

（一）报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于橡胶和塑料制品业（分类代码：C29）。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T 4754-2017），公司所处行业为“橡胶和塑料制品业”中的“橡胶制品业”。根据公司产品结构及主要产品的用途，公司产品主要应用于轨交中的轨道结构减振降噪、建筑减隔震等细分领域。

除减振/震业务外，公司自 2018 年起陆续布局锂化物新能源业务，进军新能源领域。目前，公司通过全资子公司江苏昌吉利、安徽天铁锂电以及参股公司西藏中鑫，布局锂矿、锂盐的加工、生产和销售等业务，快速推进上下游产业链一体化布局。

1、减振/震业务

公司减振/震业务包括“轨道结构减振降噪”、“建筑减隔震”两个方面。随着轨道交通噪声与振动污染越来越受到政府和社会的关注和重视，以及国务院颁布的《建设工程抗震管理条例》的强制实施，公司减振/震领域产品的市场需求正呈迅速扩大态势。

（1）城市轨道交通对轨道结构减振产品的需求快速增长

随着生活水平的提高，人们追求更加舒适的生活居住环境，对环境污染的容忍度越来越低。近年来，伴随着轨道交通行业的快速发展，轨道交通噪声与振动污染也越来越受到政府和社会的关注和重视。作为轨道交通噪声与振动污染控制的重要措施，轨道结构减振产品的市场规模也呈迅速扩大态势。就现阶段而言，轨道结构减振产品主要应用在轨道交通领域，该领域是下游市场需求的主体。

①我国城市轨道交通行业“十四五”期间需求旺盛

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，“十四五”时期我国常住人口城镇化率将提高至 65%，说明我国城镇化率仍将处于快速增长区间，城镇化建设将转向高质量发展阶段。根据《2022 年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，2022 年年末全国常住人口城镇化率为 65.22%，比上年末提高 0.50 个百分点。随着城镇化进程不断推进，城市轨道交通建设也将获得进一步发展。

“十四五”规划提出，推进城市群都市圈交通一体化，加快城际铁路、市域（郊）铁路建设。根据规划，十四五期间，将新增城市轨道交通运营里程 3,000 公里、城际铁路和市域（郊）铁路运营里程 3,000 公里。在国家发展规划的推动下，我国城市轨道交通行业仍将保持快速发展。

根据《城市轨道交通 2022 年度统计和分析报告》，截至 2022 年底，中国大陆地区共有 55 个城市开通城市轨道交通运营线路 308 条，运营线路总长度 10,287.45 公里。当年新增运营线路长度 1,080.63 公里。2022 年全年共完成建设投资 5,443.97 亿元，在建项目的可研批复投资累计 46,208.39 亿元，在建线路总长 6,350.55 公里，其中市域快轨线路占比明显增加。预计“十四五”后三年城市轨道交通仍处于比较稳定的快速发展期，根据现有数据推算，“十四五”期末城市轨道交通运营线路规模将接近 13,000 公里，运营城市有望超过 60 座，城市轨道交通运营规模持续扩大，在公共交通中发挥的骨干作用更加明显。

②噪声与振动污染形势严峻，带动轨道减振产品需求提升

随着越来越多轨道交通线路投入运营，城市轨道交通带来的污染问题也日益突出。

一方面，城市轨道交通轮轨结构的相互作用产生的噪声与振动，干扰沿线居民的睡眠或休息，随着城市轨道交通运营里程的增加，沿线环境噪声与振动污染面积正在扩大。另一方面，城市轨道交通线路常穿行于建筑物和人口稠密地区，受到噪声与振动影响的人口数量众多，居民的生活环境受到影响。我国城市人口相对集中，城区人口密度大，若按照污染面积计算，各大城市因城市轨道交通噪声与振动影响的人口数量巨大。同时，轨道交通线路不可避免的会经过医院、学

校、音乐厅、剧院、古建筑或精密仪器设备等敏感目标，所带来的振动可能影响精密仪器工作、损伤建筑物。从各大城市既有运营的轨道交通情况看，因城市轨道交通噪声与振动污染问题日益突出，扰民投诉事件频发，纠纷时有发生，干扰了轨道交通的建设和正常运营。

2023 年 1 月，生态环境部等 16 部门联合印发《“十四五”噪声污染防治行动计划》，提出通过实施噪声污染防治行动，从国家政策层面，提出了对包括轨道交通行业在内的噪声影响进行防治的技术指南，实现轨道交通低噪声振动的绿色发展。

综上所述，城市轨道交通噪声与振动污染形势紧迫，控制城市轨道交通噪声与振动污染已刻不容缓。近年来，减振降噪区段在我国城市轨道交通线路中的建设比例有较大幅度提升。随着城市轨道交通行业的快速发展，轨道结构减振产品的市场规模正不断扩大。

（2）铁路行业成为轨道结构减振产品的重要应用领域之一

①铁路行业投资快速增长

近年来，我国铁路行业发展迅速。国家铁路局统计数据显示，2022 年全国铁路固定资产投资完成 7,109 亿元，投产新线 4,100 公里，其中高速铁路 2,082 公里。全国铁路营业里程达到 15.5 万公里，其中高速铁路达到 4.2 万公里。铁路路网规模进一步扩大，铁路行业固定资产投资保持增长态势，铁路建设正处于不断发展阶段。

②铁路行业成为轨道结构减振产品的又一重要应用领域

受铁路客运高速化、货运重载化、铁路建设转向支网的建设等因素影响，铁路领域，尤其是市域（郊）铁路，对轨道结构减振产品的需求逐步扩大。

首先，随着铁路向客运高速化、货运重载化的方向发展，高速铁路和重载铁路运行过程中所产生的振动对于路基、桥梁和隧道结构的影响日益突出，减振在保证铁路正常运行和降低运营维护成本及工作量方面承担越来越重要的作用。传统的减振方式已经不能满足高速和重载铁路对于减振的需求，轨道结构减振产品开始逐渐在铁路行业的建设中得到了应用。

其次，随着我国高速铁路的兴建、既有铁路的提速，铁路运输逐渐呈现高速化和高密度化的特征，无砟轨道的大量铺设与应用，以及人们环保意识的增强和对生活品质要求的提高，社会公众更加关心铁路沿线特别是城市周围的轨道噪声与振动问题。

最后，为满足城市交通需求，与城市轨道交通共同构筑起立体化轨道交通服务体系，铁路支网将成为铁路行业又一重点建设领域，新建线路将更多的贴近甚至穿越城镇，对于轨道结构减振产品的要求将进一步提升。

未来，铁路领域对减振降噪的要求将进一步提升，这将给轨道结构减振市场的发展提供强有力的支持，铁路领域逐渐成为轨道结构减振产品又一重要的应用领域。

（3）建筑成为减隔振/震产品新的应用领域

近年来，随着政府对于减隔震行业的法规规范和政策扶持、国家对抗震防灾工作的重视和减隔震技术宣传普及度的提高，减隔震技术推广和应用总体呈上升趋势。2021 年 5 月 12 日《建设工程抗震管理条例》颁布，并于 2021 年 9 月 1 日实施。该条例要求，全国位于高烈度设防地区、地震重点监视防御区的特定项目应当采用隔震减震技术。该条例颁布后，全国范围内强制性采用减隔震技术的区域大幅扩张，减隔震行业市场空间有望大幅提升。

随着抗震立法驱动“两区”、“八类”（“两区”即“高烈度设防地区”“地震重点监视防御区”；“八类”即“学校、幼儿园、医院、养老机构、儿童福利机构、应急指挥中心、应急避难场所、广播电视”）空间扩容，行业需求正处于蓄力突破期，市场规模迎来扩张的确定性不断增强。

由于橡胶类减隔振/震产品的独特的性能，其适用范围逐步扩大，未来，随着行业技术进一步提高，橡胶类减隔振/震产品将能更好地满足建筑等领域的减震需要。随着国内城镇化和城镇房产建设的快速发展，各类建筑设施对减震的需求会进一步提升。

2、锂化物新能源业务

公司全资子公司昌吉利深耕锂化物行业多年，是国家高新技术企业，在新能源和精细化工领域有很深的护城河。近年来，由于新能源、新材料等行业的快速发展，全球对锂化物的市场需求正迅速增长。

（1）新能源汽车拉动锂盐需求持续扩张

锂盐产品主要应用于新能源、新材料、新药品行业，尤其是新能源行业，动力电池和储能电池对锂的需求日益增加，锂电池已成为中国锂盐下游最主要应用。2023 年上半年，全球新能源车销量达 583.2 万辆，同比增长 40.2%；在新能源汽车的拉动下，锂电池需求大幅提升，带动锂盐需求快速扩张。

展望未来，根据《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》，到 2025 年，新能源汽车新车销售量将达到汽车新车销售总量的 20%左右，新能源汽车渗透率的提升，或将带动锂需求继续快速增长。此外，随着与新能源车配套的锂电储能产品及“出行移动式电源+储能固定式电源”等产品的推广，锂产品的需求或将进一步扩张。

（2）烷基锂在新医药、新材料等领域的应用前景广阔

烷基锂产品主要用于合成橡胶、医药、农药、液晶材料、特种专用新材料等行业的高效催化剂，是近几年发展起来的一种新型催化剂，市场发展迅速。目前烷基锂已大量用于上述领域，具有用量大、需求广的特点，有较高的技术含量和市场开发优势。烷基锂中丁基锂为使用较早的品种，主要用作有机反应的催化剂、合成橡胶的聚合反应的引发剂、合成生产降血脂药、抗病毒药等一系列医药中间体，以及作为制造液晶面板的原材料。随着溶聚丁苯橡胶、热塑性弹性体、医药、农药、液晶材料、光固化材料等行业的高速发展，丁基锂、仲丁基锂等烷基锂市场需求将保持高速增长的势头。

在供应端，国内供应厂商数量与产能有限，无法满足市场需求。目前，国内烷基锂主要生产企业有台湾雅宝、张家港富美实、赣锋锂业、昌吉利、山东伟强化工等，其中台湾雅宝和张家港富美实的烷基锂产品主要供给东南亚和美国等地市场。烷基锂生产具有较高的技术壁垒，同时随着环保及安全生产意识增强，各地环保安全政策控制化工产业的新建和扩建，短时间内市场供应受到较大制约，烷基锂产品生产无法满足市场需求，产品价格亦呈持续上升趋势。

（二）主营业务

公司秉承以“减振/震业务”和“锂化物新能源业务”两大业务作为主要发展方向。减振业务主要为轨道结构减振产品，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，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；大力发展建筑减隔震产品，用于各类建筑设施的减震防灾，丰富拓展业务广度。同时，积极探索锂化物业务，通过全资子公司江苏昌吉利、安徽天铁锂电以及参股公司西藏中鑫，专业从事丁基锂、氯化锂等锂化物及氯代烃等化工产品的研发、生产与销售，下游客户主要包括医药企业、合成橡胶企业、电子材料企业、新能源领域，逐步实现了锂化物产业链一体化。具体如下：

1、减振/震业务

（1）轨道减振业务

报告期内，公司主导产品为轨道结构减振产品。针对轨道交通列车运行引起的振动和噪声，该产品可从振动源减少轨道交通振动以及由振动引起的二次辐射噪声污染，目前主要用于降低轨道交通列车运行对精密仪器、轨道沿线居民区、古建筑、学校、剧院、音乐厅、医院和敬老院等对噪声与振动控制要求较高的噪声敏感目标的影响和干扰。

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。

截至目前，公司研发的轨道结构减振产品已广泛应用于轨道交通领域。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。

（2）建筑减隔震业务

橡胶类减隔振/震产品具备独特的性能，适用领域较广，除轨道结构减振领域外，亦可运用于建筑减隔震领域。近年来，公司凭借在轨道结构减振领域的技术优势及经验积累，横向拓展进入建筑减隔震领域。

公司建筑减隔震业务继续保持快速的发展节奏，实现了从“研发”向“量产销售”的根本性转变，目前进入到全新的发展阶段。技术攻关方面，公司积极研发，从材料模量、内部结构、外形尺寸、参数性能等多个核心层面，完成了对

建筑减隔震产品的系列化覆盖，全面满足市场上对建筑减隔震产品的性能需求，极大提升了公司产品的市场竞争力；橡胶隔震支座项目团队经过不懈的努力，完成从新产品开发、新生产方法应用、新的组织与管理形式实施到新的供货渠道与新市场的开拓全项目设计管理，并形成了系列化产品。

2、锂化物新能源业务

自 2018 年起，公司陆续布局锂化物新能源业务，进军新能源领域。目前，公司拥有全资子公司江苏昌吉利、安徽天铁以及参股公司西藏中鑫，分别涉及锂化物的研发、生产和销售，以及锂矿开采等业务，通过内延外伸等方式，快速推进公司上下游产业链一体化布局。

江苏昌吉利，成立于 1998 年，主要聚焦于烷基锂、无水氯化锂、氯代烷等产品的研发、生产与销售。成立二十余年来在锂化物领域积累了较为丰富的技术基础及生产经验，公司基于昌吉利在锂化物行业的积淀，抓住市场机遇，大力发展锂化物相关业务并将其作为公司的一项长期战略。

随着国内新能源汽车行业的蓬勃发展，公司锂化物产能规模有限以及原料获得不易的瓶颈越来越突出。2021 年 7 月，公司在安徽合肥庐江高新区投资建设年产 50,000 吨锂盐、3,800 吨烷基锂系列及其配套产品项目，项目总投资约 10 亿元。项目投产后，公司锂化物产能有望实现跨越式提升，为公司未来新能源业务的进一步扩展，奠定坚实的基础。

另一方面，公司投资 5 亿元收购西藏中鑫投资有限公司 21.74% 股权，针对锂化物上游的原材料进行积极布局。2022 年 5 月，公司通过子公司昌吉利与西藏中鑫签订《战略合作协议》，约定西藏中鑫拥有并控制的锂矿产品优先满足昌吉利及其指定方的需求，提升了公司后续原料来源的安全性和稳定性，为公司新能源业务的长期可持续发展保驾护航。

（三）主要产品

1、轨道结构减振产品

轨道结构减振，是一种从振动源实施控制的减振措施，具有安全、经济和可靠等特点。根据使用部位不同，轨道结构减振产品主要可分为道床类、轨枕类、扣件类和钢轨类等四类；按使用的原材料不同，轨道结构减振产品主要可分为橡胶类、钢弹簧类和聚氨酯类等三类。

公司研发的轨道结构减振产品主要为橡胶类减振产品，包括隔离式橡胶减振垫、弹簧隔振器产品（道床类），弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴（轨枕类），钢轨波导吸振器（钢轨类）和轨下橡胶垫板（扣件类）等，其中应用较为广泛的是隔离式橡胶减振垫和弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴。

① 隔离式橡胶减振垫

隔离式橡胶减振垫是一种道床类轨道结构减振产品，采用天然橡胶、合成橡胶、骨架材料、炭黑和多种助剂制成，在减振性能、结构设计、适用范围、施工速度和养护维修等方面具有优势。隔离式橡胶减振垫及使用效果图如下：



隔离式橡胶减振垫

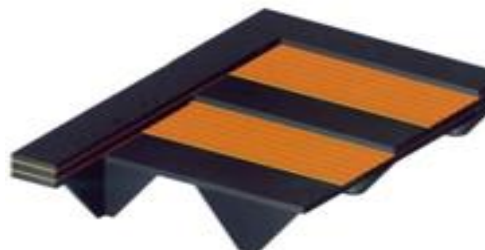


隔离式橡胶减振垫使用效果图

根据结构不同，隔离式橡胶减振垫可分为平面型垫和异型垫两个系列、多种型号产品，可满足不同列车行驶速度、列车轴重和轨道下部结构的轨道结构减振需求。其中，平面型垫采用上下两层高耐磨、高强度的橡胶材料，中间使用高品质的橡胶颗粒填充制成；异型垫由面层和多个圆锥截顶的橡胶弹簧单元组成，是平面支撑和多支点弹簧的结合。平面型和异型垫的结构示意图分别如下：



平面型垫结构示意图

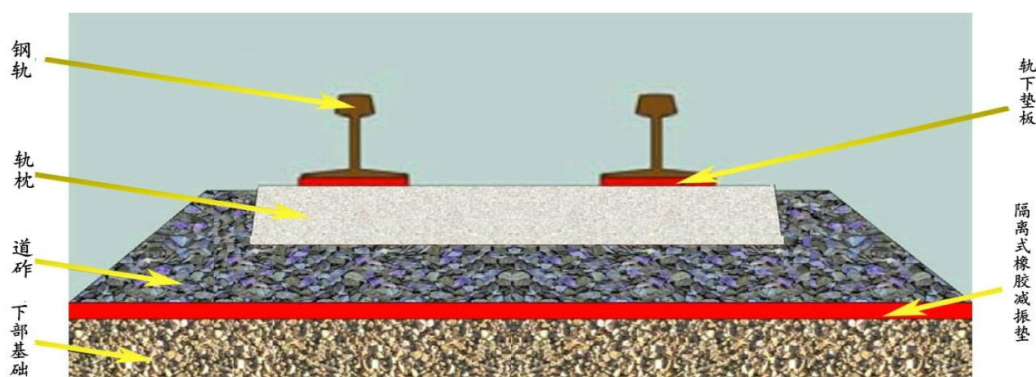


异型垫结构示意图

隔离式橡胶减振垫既可以用于有砟轨道，也可以用于无砟轨道。

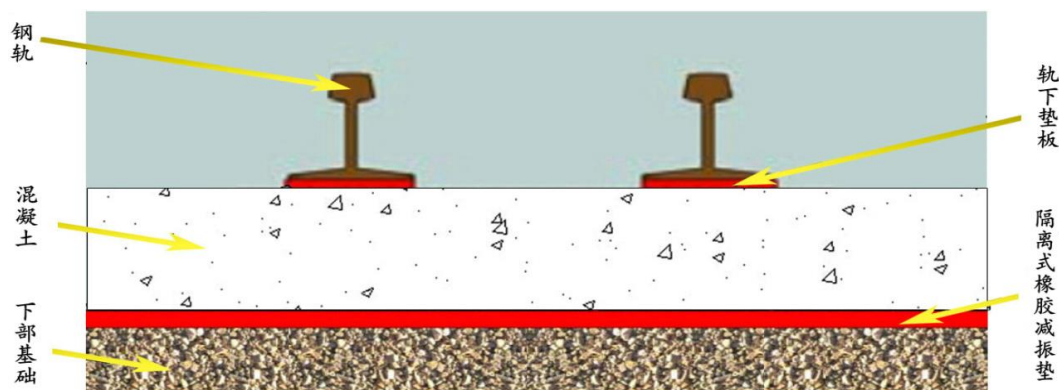
隔离式橡胶减振垫用于有砟轨道时，是在碎石道床与下部结构物之间插入弹性层，以提高轨道弹性，降低列车运行振动引起的干扰、减少二次辐射噪声和道砟的粉化，降低轨道养护维修工作量。

图 1 隔离式橡胶减振垫在有砟轨道应用示意图



隔离式橡胶减振垫用于无砟轨道时，通过满铺或条铺的方式增加轨道合理的弹性和阻尼来吸收部分振动能量，从而达到减小道床应力、延长结构寿命、降低列车运行对沿线噪声敏感目标干扰的影响、满足环境影响评估的要求等目的。

图 2 隔离式橡胶减振垫在无砟轨道应用示意图

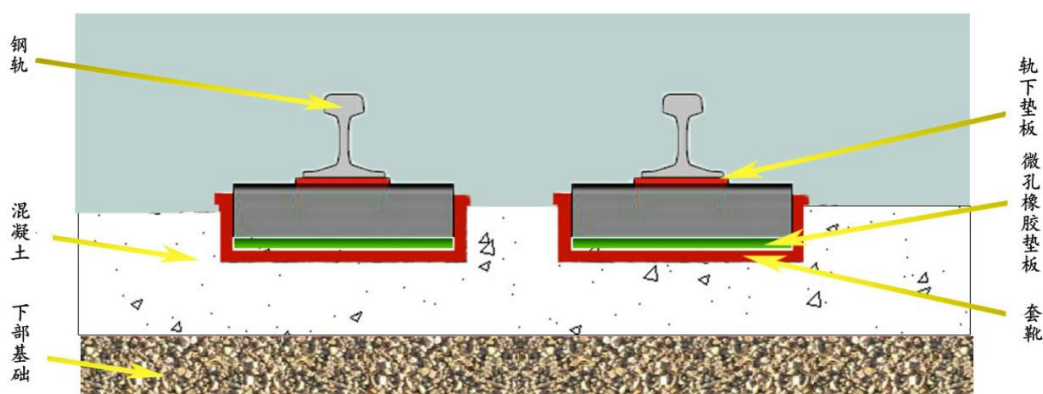


②弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴

弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴是一种轨枕类轨道结构减振产品，由套靴和微孔橡胶垫板构成，主要应用于客货共线及重载铁路专用线的隧道内无砟轨道地段，以减少运营期间轨道的养护维修工作量，同时降低重载列车运行过程中振动对隧道的危害。

使用该产品的轨道结构被称为弹性支承块式轨道结构，由弹性支承块、道床板和下部结构及配套扣件构成，主要目的是使无砟轨道的组合刚度接近于有砟轨道，从而减小列车运行引起的振动向下部结构的传递。轨枕下部的套靴和微孔橡胶垫板为轨道结构提供了双层弹性；其中，套靴将轨枕与周围道床有效隔离，避免了刚性连接，同时提供纵横向弹性变形。

图 3 弹性支承块式无砟轨道用橡胶套靴应用示意图



弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴采用耐老化性能较好的橡胶、高品质炭黑和多种助剂制成，在承载能力、耐油性能和尺寸配合方面具有优势。套靴和微孔橡胶垫板图示如下：



套靴



微孔橡胶垫板

2、锂化物产品

公司正丁基锂、氯代正丁烷等产品，主要用于医药中间体、合成橡胶催化剂、电子化学品等领域。在新医药领域，随着人们日益增长的健康需求以及非专利药产量的快速提升，作为重要催化剂的丁基锂以及制备丁基锂原料的氯代正丁烷需求将保持增长。同时，在合成橡胶领域，随着合成橡胶的进口替代及化工行业民企进入，市场对丁基锂需求量增加较大。

昌吉利自 2006 年起开发生产正丁基锂产品，2008 年至 2012 年，昌吉利开发烷基锂新产品—仲丁基锂、甲基锂形成批量生产。2017 年至 2020 年，昌吉利开发航天工业用新产品—硅醚烷基锂，小试产品经航天部下属企业试用，满足其质量要求。在烷基锂领域，昌吉利已获得“一种无白油正丁基锂的制备方法”、“一种烷基锂连续化生产系统”、“连续法生产烷基锂投锂器装置”等多项专利技术。

在锂盐产品方面，昌吉利 2008 年起研发生产无水氯化锂产品，经过六年多的研发实验，在国内率先实现采用 DBT 技术生产无水氯化锂，产品各项指标处于行业领先水平。针对无水氯化锂产品，公司已获得“一种改进的离心机蛟龙输送装置”、“浮球液位计溶剂罐”等多项专利技术。氯化锂是基础锂产品，最主要的用途是电解制备金属锂、新型特种工程材料“PPS 聚苯硫醚”合成的主原料，此外还用于铝的焊剂、非冷冻型空调机的吸湿剂及特种水泥生产的添加剂；催化剂级氯化锂为深加工锂产品，主要用于生产新型分离气体专用分子筛、新型建筑防水材料与新型焊接材料的添加剂。

氯代正丁烷、丁基锂、氯化锂产品图示如下：



氯代正丁烷



丁基锂



氯化锂

（四）主要经营模式

1、业务流程

公司主营业务板块包括减振/震业务和锂化物新能源业务，其中减振/震业务模式主要有以下两种方式：（1）根据市场需求变化生产产品，并主动开发客户，与之协商定价进行销售；（2）根据下游客户招标信息，在进行项目可行性分析后，通过招投标方式进行销售，两种模式中以招投标方式销售为主。锂化物新能源业务模式主要是：根据市场需求生产加工锂化物产品，并采用直销模式在自主定价的基础上与客户协商最终价格、销售产品。

2、采购模式

公司两大业务板块采购模式基本一致，均以生产计划为基础制定采购需求。公司设立采购部，负责包括原材料在内的物资采购，确保所需物资优质、高效供应，并不断降低采购成本和管理成本。公司采购的物资主要为原材料、设备和能源，原材料采购主要采取计划采购的方式。采购部根据生产运营部提交的原材料需求单，结合公司的原材料安全库存情况和原材料市场价格，编制原材料采购计划，在合格供应商名录中选择供应商进行采购。

公司制定了《存货采购与付款管理制度》，建立了较为完善的供应商管理体系，对供应商进行严格的评审考核后，通过考核的列入合格供应商名录，公司原则上只向列入合格供应商名录的供应商进行采购。公司一般通过签订合同或者下达订单的方式商定采购的具体内容。

采购入库完毕后，采购经办人将实物入库凭证交采购部门负责人签字后，将相关单据送财务部作为入账依据。公司制定了《采购付款及价格管理办法》，根据采购品种不同，将采购划分为不同等级，并据此制定不同的付款政策。

3、生产模式

公司两大业务板块生产模式基本一致，均以“以销定产，适度库存”的原则组织生产。

减振/震业务板块，在“以销定产，适度库存”的原则下，一方面根据与客户签订的销售合同组织生产，另一方面依据自身对客户需求的预判，适度储备成品，维持一个安全的库存量。公司设生产运营部，负责协调公司的生产调度管理工作，确保生产、采购和销售的信息共享、订单按时执行，各车间负责实施公司各类产品的生产。

锂化物新能源业务板块，采用“以销定产，适度库存”的原则，根据对市场需求的预测和客户订单情况，采用计划和订单相结合的生产模式。生产部门根据产品的市场需求状况，结合公司实际情况，制定生产计划，统一调度并安排生产。

4、销售模式

减振/震业务板块，公司设有销售部，负责重点项目信息跟踪、项目投标、销售合同评审、签订合同、订单处理、执行销售政策和信用政策等工作。在销售活动的组织上，公司实行按销售区域划分的区域经理负责制模式。公司销售模式以直销为主，主要有以下两种方式：①与客户协商定价进行销售；②通过招投标方式进行销售。

锂化物新能源业务板块，通过子公司昌吉利进行对外销售，主要采用直销模式，直接将产品出售给客户，产品主要为自主定价。公司锂化物产品业务全部由子公司昌吉利的销售团队负责，销售团队专注于锂化物行业，负责业务机会开拓、售前服务咨询、合同签订、售后服务等。

（五）市场地位

1、减振/震行业

自成立以来，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的最新发展方向，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，并已广泛应用于轨道交通领域。

经过多年发展，通过自主研发与引进、消化、吸收相结合的方式，公司掌握了轨道结构噪声与振动控制相关的多项核心技术，研发出以隔离式橡胶减振垫为代表的多种轨道结构减振产品，涵盖道床、轨枕、扣件和钢轨等轨道结构的多个部位，是国内减振产品类型较为齐全的橡胶类轨道结构减振厂商之一。目前公司产品已广泛应用于轨道交通线路，是国内应用案例较为丰富的轨道结构减振产品生产企业之一。

2、锂化物新能源行业

公司锂化物产品目前通过全资子公司江苏昌吉利进行生产和销售，昌吉利成立二十余年来在锂化物领域积累了较为丰富的技术基础及生产经验。

在氯代烷领域，昌吉利已形成“一种连续中和酸性废水的固定床及使用方法”、“一种溢出法自动疏水装置”、“一种混合液连续分离装置”、“一种连续生产氯代正丁烷的方法”等多项专利技术，以及连续萃取技术、连续反应自动调节技术等非专利技术，并成为工业用氯代正丁烷行业标准（HG/T5381-2018）第一起草单位。在烷基锂领域，昌吉利已获得“一种无白油正丁基锂的制备方法”、“一种烷基锂连续化生产系统”、“连续法生产烷基锂投锂器装置”、“一种烷基锂存放瓶”、“有机锂溶液安全取样采集装置”等多项专利技术，以及负压低温反应技术等非专利技术。在锂盐产品方面，昌吉利突破技术瓶颈，实现采用 DTB 技术生产无水氯化锂，产品各项指标处于行业领先水平。

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：

（一）减振/震行业竞争优势

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和建筑减隔震领域的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和建筑减隔震产品的相关技术最新发展，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

公司核心产品隔离式橡胶减振垫，在各个性能及应用方面具备核心优势：

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。
施工进度	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

公司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，已经与中国中铁和中国铁建下属设计和施工单位，以及北京、天津、广州、重庆、成都、深圳、无锡、济南、郑州、南京、沈阳、南宁、昆明、杭州、宁波、绍兴、温州、台州、金华等轨道交通建设、维护或产业公司建立了良好的深度合作关系。

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

优秀的产品和服务是公司的立业之本。公司建立适用于公司经营特色的质量管理体系，实施全流程的质量策划和质量预防，始终坚守“品质如天、作风如铁”的企业精神。

公司已通过 GB/T 19001-2016 质量管理体系认证和 IATF 16949: 2016 汽车行业的质量管理体系标准，并持续保持质量体系的有效运行。公司橡胶套靴、橡胶垫板等产品获得中铁检验认证中心有限公司颁发的 CRCC 铁路产品认证证书，体现了国家权威部门对公司产品质量的充分认可。公司拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证的实验室，为新技术的研发验证及过程产品的监控验证，提供强有力的技术支持。

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流程，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，公司购置了高性能、智能化的生产设备，为公司产品质量提供了重要的硬件基础；再次，公司拥有完善的生产工艺，每个过程均严格控制工艺参数，如：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；最后，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。

公司推动产品质量管理数字化升级，通过大数据，提升产品质量管理效率和准确性。公司通过建立 ERP、CRM、PLM、SRM、MES 等一系列信息化系统，实现产品的全生命周期质量管理。公司主推“源头预防、分级控制”的质量管理方法，切实推进并严格落实《供方质量协议》，通过 SRM 系统跟踪供方订单，早期介入进行预防和跟进，内外部质量有明显提升，质量损失显著下降、客户满意度明显提升，真正为公司战略实施保驾护航。

5、丰富的创新成果

技术创新是公司高质量发展的核心驱动力。公司聚焦主业围绕核心赛道，持续加强在轨交减振降噪领域的市场竞争力，通过技术创新改善生产方法和工艺，促进管理效率的提高。为进一步打开公司发展空间，全力进军建筑减隔震市场，通过技术创新推动创新成果转化为现实生产力，为公司的业绩再添新的助力。

在工艺改进方面，通过新材料新方法的开发和利用、结构升级、模具改造等方式，解决生产加工过程中的不稳定问题，避免了安全风险、提高了预成型产品的精度、保证了产品的合格率、促进了生产效率的有效提高。为后续产品生产提效与提质积累了丰富的实践经验。

在新产品设计管理上，橡胶隔震支座项目团队经过不懈的努力，完成从新产品开发、新生产方法应用、新的组织与管理形式实施到新的供货渠道与新市场的开拓全项目设计管理，并形成了系列化产品。

在荣誉和专利方面，牢牢把握核心竞争力。截至 2023 年 6 月末，公司及子公司共拥有专利 237 项，其中发明专利 33 项、实用新型 197 项、外观设计 7 项。今年上半年，公司荣获 2022 年度浙江省管理对标提升标杆企业、“地层-地下结构动力耦联灾变机理及控制关键技术”获国家教育部“高等学校科学研究优秀成果奖科学技术奖”一等奖，“市域铁路无砟轨道关键技术及应用”获湖北省科学技术进步奖，公司橡胶减振垫、橡胶弹簧、钢弹簧隔振器等产品被授予“绿色建筑节能推荐产品证书”；经批准设立浙江省博士后工作站，为加快培养科技创新人才队伍，促进公司高质量发展提供坚强的保障和平台支撑。

在标准、规范化制定方面。今年上半年，公司参与制定山西省地方标准《建筑结构隔震及消能减震技术标准》、中国工程建设标准化协会标准《轴向冷挤压钢筋连接技术规程》(T/CECS 1282-2023)，并于 2023 年 8 月 1 日正式实施、中国建筑标准设计研究院《建筑隔震构造详图》(22G610-1)，并于 2023 年 5 月 1 日正式实施。

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。

(二) 锂化物新能源行业竞争优势

子公司昌吉利深耕行业多年，在氯代烷及锂化物领域具有较强竞争优势，具体如下：

1、技术优势

昌吉利创建以来始终以科技创新为动力，积极围绕市场导向，不断开展新工艺和新技术的应用或研发，不断提高品质、降低成本，持续推动企业不断创新发展，是持续多年的国家高新技术企业。公司注重自主创新，科技创新，设有江苏省有机锂催化剂工程技术研究中心，具备各类试验装置及检测仪器，具有较强的研发基础，同时通过与科研院所建立科研合作关系，对技术难点实现重点突破，保持研发的前瞻性和可持续性。

在生产技术上，氯代烷采用无催化剂连续法生产技术，该工艺使产品中异构体含量极低，保证了产品的纯度和生产的稳定性和安全性；烷基锂采用分散锂砂及负压低温反应工艺，较大地减少了副反应，提高了产品纯度和色泽；无水氯化锂首创 DBT 结晶技术，实现了连续除杂的无杂质（核）结晶，从根本上降低了产品中的杂质，并实现了连续不间断结晶，保证了产品品质的一致性。

2、产品品质优势

昌吉利的核心产品氯代正丁烷、正丁基锂、无水氯化锂均为国内行业领军产品，在市场具有较强的竞争力。

氯代正丁烷产品具有纯度高、杂质低、品质稳定等优势，是国内外用户优选品牌；正丁基锂产品具有杂质低、无色透明等突出优势，在液晶材料、新药、特种聚合物等业界受到用户好评；氯化锂产品具有色泽亮白、颗粒均匀，杂质少、水分低等优点，获得客户认可。

3、优质服务带来的客户优势

多年来始终重视产品质量及客户服务，坚持为每一位客户做好技术服务，积极为用户解决相关安全、检验等技术难题，获得了客户信任。经过多年的发展，公司积累了大批优质用户，同时吸引了较多新用户，为企业长期发展奠定了基础。

4、质量管理优势

昌吉利创建初期即引进 ISO9001 质量管理体系，应用先进的管理技术开展全流程的质量管理，建立了完善的品质管理体系，颁布了完整的质量控制内部管理制度和文件，建立了切实可行可操作的三级技术质量文件，并使之长效贯彻执行。同时将 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系和安全标准化体系进行有机融合，互相促进提升，使质量管理更科学更安全，使企业质量管理有了更好的保证，也促进了安全环保工作的有序开展。

5、丰富的创新成果

昌吉利是国家化工行业标准《工业用氯代正丁烷》(HG/T 5381-2018)的第一起草单位。在科研和创新方面取得一系列重要成果,截至 2023 年 6 月末共拥有专利 55 项,其中发明专利 11 项、实用新型专利 44 项。公司的创新成果获得了多项奖项:2003 年获国家科技部中小企业创新基金,2004 年实施国家科技部火炬计划项目,2013 年建成无锡市有机锂催化剂工程技术研究中心,2020 年建成江苏省有机锂催化剂工程技术研究中心,2022 年获评“江苏省专精特新中小企业”。公司的自主创新能力和创新成果得到各级相关部门的认可。

6、综合成本优势

多年来,公司十分注重成本管理,积极通过科技创新,降低单位消耗和回收利用,先后在氯代正丁烷车间采用余热利用、连续萃取、多级蒸发、冷凝水补水,在丁基锂车间采用白油再生、保护气回收利用,在氯化锂车间采用蒸发水、冷凝水回用、渣液清洗利用等手段,同时利用丁基锂车间副产品氯化锂水溶液提纯生产无水氯化锂技术,实现氯化锂的循环利用。此外,公司利用自产的无水氯化锂通过委托加工生成金属锂,有效降低了原材料金属锂的采购成本,实现了循环经济,体现出公司的综合成本优势,有效提升企业竞争力。

7、锂化物产业链一体化优势

公司布局班嘎错盐湖资源,实现锂化物产业链一体化,具有较强的竞争优势。由于子公司昌吉利具备较强的锂盐提纯技术,西藏班嘎错盐湖并不需要到工业级或电池级碳酸锂级别,而提取至粗锂即可,这不但节省建设投资和时间的还可以降低成本,粗锂运至昌吉利或安徽天铁新能源基地即可进行提纯。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

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

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	927,152,327.85	725,338,202.92	27.82%	
营业成本	675,451,711.42	300,856,738.15	124.51%	营业成本较上年同期增加 124.51%,主要系报告期收入增长导致成本同步增长、销售产品结构变化,低毛利产品收入占比上升,综合因素影响以致营业成本增加。
销售费用	32,834,846.53	27,110,798.87	21.11%	
管理费用	105,832,316.95	97,019,015.56	9.08%	
财务费用	19,732,384.87	13,022,167.20	51.53%	财务费用较上年同期增加 51.53%,主要系银行借款规模增加相应利息支出与融资费用增加所致。
所得税费用	477,261.50	33,972,333.99	-98.60%	所得税费用较上年同期下降 98.60%,主要系公司税前利润减少导致的所得税费用下降所致。
研发投入	34,313,022.79	30,948,686.31	10.87%	
经营活动产生的现金流量净额	-457,033,061.92	-10,898,345.55	4,093.60%	本期比上年同期下降 4,093.60%,主要系本期购买商品和接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-4,616,217.92	-737,584,879.19	99.37%	本期比上年同期增加 99.37%,主要系报告期内对外投资减少所致。
筹资活动产生的现金	375,699,584.21	467,470,259.49	-19.63%	

流量净额				
现金及现金等价物净增加额	-85,631,758.21	-280,849,574.48	69.51%	本期比上年同期增加 69.51%，主要系投资活动产生的现金流量净额减少所致。

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

	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	208,628,414.95	101,142,100.67	51.52%	-54.40%	-45.47%	-7.94%
锂化物系列产品	267,303,452.36	184,747,503.18	30.88%	179.86%	619.69%	-42.24%
其他产品	213,197,415.04	156,891,115.74	26.41%	140.88%	130.30%	3.38%
其他业务	238,023,045.50	232,670,991.83	2.25%	184.11%	977.65%	-71.98%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,902,396.54	7.43%	投资收益较上年同期增加 123.98%，主要系报告期内河南天基轮胎有限公司投资净收益增加所致。	否
公允价值变动损益				
资产减值	1,841,408.64	4.71%	资产减值损失较上年同期减少 176.58%，主要系报告期内计提的合同资产减值损失转回所致。	是
营业外收入	33,955.68	0.09%	营业外收入较上年同期增加 240.59%，主要系本报告期其他收入增加所致。	否
营业外支出	1,605,038.01	4.11%	营业外支出较上年同期增加 850.66%，主要系捐赠支出、非流动资产报废损失增加所致。	否
信用减值损失	-27,968,106.15	-71.56%		是
资产处置收益	-515,612.62	-1.32%		否
其他收益	13,352,033.14	34.16%	其他收益较上年同期增加 104.54%，主要系本期公司收到的政府补助增加所致。	否

五、资产及负债状况分析

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	454,495,750.61	8.15%	507,834,541.40	9.91%	-1.76%	
应收账款	1,620,252,074.36	29.05%	1,539,417,818.39	30.05%	-1.00%	

合同资产	2,769,812.05	0.05%	5,105,554.91	0.10%	-0.05%	本期期末较年初下降 45.75%，主要系质保金到期，转入应收账款所致。
存货	681,931,845.45	12.23%	361,442,551.79	7.06%	5.17%	本期期末较年初增加 88.67%，主要系公司拓展业务规模为销售订单备货所致。
投资性房地产	13,115,695.42	0.24%	13,728,093.67	0.27%	-0.03%	
长期股权投资	507,675,919.66	9.10%	508,146,459.35	9.92%	-0.82%	
固定资产	723,971,226.70	12.98%	749,498,508.14	14.63%	-1.65%	
在建工程	301,605,736.43	5.41%	177,111,169.66	3.46%	1.95%	本期期末较年初增加 70.29%，主要系募投项目投入增加所致。
使用权资产	3,704,792.06	0.07%	2,620,216.40	0.05%	0.02%	本期期末较年初增加 41.39%，主要系确认租赁资产所有权增加所致。
短期借款	479,684,433.23	8.60%	601,055,161.01	11.73%	-3.13%	
合同负债	25,836,414.07	0.46%	18,931,483.95	0.37%	0.09%	本期期末较年初增加 36.47%，主要系本期预收货款增加所致。
长期借款	920,703,473.87	16.51%	567,720,254.05	11.08%	5.43%	本期期末较年初增加 62.18%，主要系报告期末新增银行长期借款所致。
租赁负债	3,671,692.69	0.07%	1,982,762.75	0.04%	0.03%	本期期末较年初增加 85.18%，主要系本期按合同约定支付租赁费用所致。
应收票据	143,795,578.67	2.58%	108,147,637.30	2.11%	0.47%	本期期末较年初增加 32.96%，主要系客户应收票据支付额度增加所致。
预付款项	102,576,178.81	1.84%	26,026,162.68	0.51%	1.33%	本期期末较年初增加 294.13%，主要系公司拓展业务规模，本期向供应商预付货款、工程款等经营用款项增加所致。
一年内到期的非流动资产	14,829,466.00	0.27%	24,936,418.92	0.49%	-0.22%	本期期末较年初下降 40.53%，主要系一年内到期的质保金到期，转入应收账款所致。

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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	105,724,717.03	为开具票据和保函保证金质押
应收票据	30,009,385.42	为银行借款质押
投资性房地产	12,826,148.98	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
固定资产	374,580,490.80	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	61,490,002.66	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合 计	584,630,744.89	

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 5,414,528.33 元的房屋建筑物和原值为 3,115,374.87 元，账面价值为 2,076,404.02 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 5,594,736.94 元的房屋建筑物，以无形资产中原值为 6,513,272.65 元，净值为 4,342,694.00 元的土地使用权为银行长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 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），公司以固定资产中原值为 167,635,317.09 元，账面价值为 132,864,217.34 元的房屋建筑物，以无形资产原值为 22,763,745.00 元，账面价值为 17,983,357.90 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 132,000,000.00 元。

（3）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：兴银临业二高抵（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 3,499,627.05 元的房屋建筑物和原值为 2,450,469.41 元，账面价值为 1,835,589.58 的土地使用权，以无形资产中原值为 852,540.59 元，净值为 638,618.48 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 19,760,000.00 元。

（4）根据公司和浙商银行股份有限公司台州天台支行于 2021 年 12 月 22 日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：（345091）浙商银高抵字（2021）第 98039 号），公司以无形资产中原值为 39,911,508.92 元，净值为 37,125,715.02 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 64,930,000.00 元。

（5）根据公司和中国银行股份有限公司天台县支行于 2022 年 12 月 21 日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：2022 年天企抵字 070 号），公司以固定资产中原值为 249,407,724.00 元，净值为 232,855,729.40 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 138,230,000.00 元。

（6）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 3,265,807.12 元的房屋建筑物，以无形资产中原值为 2,245,375.27 元，净值为 1,399,617.26 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
29,043,494.88	360,981,682.93	-91.95%

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

被投资公司名称	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	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东天铁新材料科技有限公司	隔热和隔音材料销售、各类橡胶制品销售、各类新材料技术推广服务及销售、信息咨询（不含许可类信息咨询）及技术转让等	新设	50,000,000.00	55.00%	自有资金（报告期内已完成实际出资55.00万元）	山东纳新建筑材料科技有限公司	长期	隔热和隔音材料销售、各类橡胶制品销售、各类新材料技术推广服务及销售、信息咨询（不含许可类信息咨询）及技术转让等	已完成	0.00	-147,849.33	否		
天铁工贸有限公司	橡胶制品制造及销售、塑料制品制造及销售、金属结构制造及销售、砼结构构件制造及销售；各类材料技术推广服务及销售、轨道交通专用设备及各技术技术推广等	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金（报告期内已完成实际出资55.00万元）	无	长期	橡胶制品制造及销售、塑料制品制造及销售、金属结构制造及销售、砼结构构件制造及销售；各类材料技术推广服务及销售、轨道交通专用设备及各技术技术推广等	已完成	0.00	-174,358.99	否		
上海天铁新材料科技有	工程和技术研究和试验发展；货物进出口；	新设	50,000,000.00	55.00%	自有资金（报告期内已	陈海翔	长期	工程和技术研究和试验发展；货物进出口；	已完成	0.00	-316,904.93	否		

限公司	包含石墨烯材料销售；石墨及碳素制品销售、节能管理服务、环保监测仪器仪表销售、各类橡胶制品等销售				完成实际出资 55.00 万元			包含石墨烯材料销售；石墨及碳素制品销售、节能管理服务、环保监测仪器仪表销售、各类橡胶制品等销售						
合计	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	- 639,113.25	--	--	--

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	118,506.85
报告期投入募集资金总额	9,461.43
已累计投入募集资金总额	77,178.85
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	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>(1) 公开发行可转换公司债券</p> <p>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)。</p> <p>(2) 向特定对象发行普通股(A股)</p> <p>经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2021〕3341号文《关于同意浙江天铁实业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准,公司向特定对象发行4,885.4041万股A股股票,每股面值1.00元,每股发行价格16.58元,截</p>	

至 2021 年 11 月 25 日 12:00 止，共募集资金 81,000.00 万元，坐扣保荐承销费人民币 1,372.38 万元（含税）后的募集资金为 79,627.62 万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于 2021 年 11 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。此次向特定对象发行股票募集资金总额扣除承销、保荐费用人民币 1,294.70 万元（不含税），其他发行费用人民币 233.65 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 79,471.65 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《验资报告》（中兴财光华审验字〔2021〕第 318011 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

（1）公开发行可转换公司债券

本公司 2023 年 1-6 月实际使用募集资金 3,078.86 万元，2023 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6,969.53 元，销户转入公司自有资金账户金额为 6,002.73 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金账户已注销，余额为 0.00 元。

（2）向特定对象发行普通股（A 股）

本公司 2023 年 1-6 月实际使用募集资金 6,382.57 万元，2023 年 1-6 月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 613.02 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为 44,272.86 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 8,272.86 万元，银行短期理财产品和可转让大额存单余额 21,000.00 万元，闲置募集资金暂时性补充流动资金余额 15,000.00 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											
1-1、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	131.79	12,473.88	103.31%	2022年09月30日	0	0	不适用	否
1-2、弹簧隔振器产品生产线建设项目	否	8,494.93	8,494.93	1,180.25	8,632.8	101.62%	2022年09月30日	0	0	不适用	否
1-3、建筑减隔震产品生产线建设项目	否	8,230.34	8,230.34	1,766.82	8,312.95	101.00%	2022年09月30日	0	0	不适用	否
1-4、补充流动资金	否	11,100.00	10,235.20		10,235.18	100.00%		0	0	不适用	否
2-1、年产40万平方米橡胶减振垫产品生产线建设项目	否	49,800.00	49,800.00	5,805.14	14,258.96	28.63%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
2-2、年产45万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目	否	7,200.00	7,200.00	577.43	793.43	11.02%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
2-3、补充流动资金	否	24,000.00	22,471.65		22,471.65	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	120,900.00	118,506.85	9,461.43	77,178.85	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										

合计	--	120,90 0.00	118,50 6.85	9,461. 43	77,178 .85	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>（一）公开发行可转换公司债券募集资金投资项目</p> <p>由于弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目、弹簧隔振器产品生产线建设项目、建筑减隔震产品生产线建设项目在实施过程中涉及较多固定资产投资，项目设计和工程建设复杂，相关政府部门审批验收手续多，同时受 2020 年初以来客观环境的影响，给项目的物流、设备实施安装进度等带来一定程度的影响，导致上述募集资金投资项目进度延迟。经研究决定，拟将弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目、弹簧隔振器产品生产线建设项目、建筑减隔震产品生产线建设项目的达到预定可使用状态日期由原定 2022 年 3 月 31 日调整为 2022 年 9 月 30 日。上述项目已于 2022 年 9 月 30 日达到预定可使用状态，按期结项。</p> <p>因弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目、弹簧隔振器产品生产线建设项目和建筑减隔震产品生产线建设项目达到预定可使用状态未满一年，暂未进行效益测算。</p>										
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>（一）公开发行可转换公司债券募集资金投资项目</p> <p>2022 年 5 月 11 日第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司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 10,000.00 万元用于暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，其中使用公开发行可转换公司债券闲置募集资金不超过人民币 5,000.00 万元、向特定对象发行股票闲置募集资金不超过人民币 5,000.00 万元，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。公司按照上述授权范围使用募集资金 4,000.00 万元暂时补充流动资金，并于 2023 年 04 月 11 日归还至专户。</p> <p>（二）定向增发普通股募集资金投资项目</p> <p>2023 年 5 月 10 日第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十五次会议，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 15,000.00 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。</p> <p>公司按照上述授权范围使用募集资金暂时补充流动资金。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金人民币 15,000.00 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>（二）定向增发普通股募集资金投资项目</p> <p>2022 年 12 月 14 日第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司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 45,000.00 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。</p> <p>公司按照上述授权范围对募集资金进行现金管理。截至 2023 年 6 月 30 日，公司本年度在额度范围内滚动购买保本型理财产品 18,000.00 万元，取得投资收益 337.29 万元；购买银行可转让大额存单 5,000.00 万元，取得投资收益 186.06 万元。本公司尚未赎回的未到期理财产品和可转让大额存单余</p>										

	额为 21,000.00 万元。
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	募集资金	26,000	18,000	0	0
银行理财产品	自有资金	18,000	5,000	0	0
合计		44,000	23,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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）
兴业银行股份有限公司台州临海支行	银行	保本浮动收益型	8,000	募集资金	2022年12月16日	2023年01月16日	其他	协议约定	1.50%或2.60%	20.73	20.73	已到期收回		是	否	巨潮资讯网。公告编号：2022-186《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》
中国农业银行股份有限公司天台	银行	保本浮动收益型	10,000	募集资金	2022年12月19日	2023年06月19日	其他	协议约定	1.75%或3.35%	176.94	176.94	已到期收回		是	是	巨潮资讯网。公告编号：2022-187《关于使用部分闲置募集资

县支行																金购买理财产品的公告》
中国建设银行股份有限公司天台支行	银行	保本浮动收益型	8,000	募集资金	2022年12月20日	2023年06月20日	其他	协议约定	1.70%-3.50%	139.62	139.62	已到期收回		是	是	
中国农业银行股份有限公司天台支行	银行	保本浮动收益型	10,000	募集资金	2023年06月21日	2023年12月12日	其他	协议约定	1.45%或3.35%	70.08	0	尚未到期收回		是	否	巨潮资讯网。公告编号：2023-088《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》
中国建设银行股份有限公司天台支行	银行	保本浮动收益型	8,000	募集资金	2023年06月21日	2023年09月21日	其他	协议约定	1.50%-3.48%	30.25	0	尚未到期收回		是	是	
宁波银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动型	5,000	自有资金	2022年10月18日	2023年01月18日	其他	协议约定	1.50%-3.00%	35.77	35.77	已到期收回		是	是	巨潮资讯网。公告编号：2022-163《关于子公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的公告》
中国银行股份有限公司宜兴分行	银行	保本保最低收益型	3,490	自有资金	2022年10月27日	2023年01月30日	其他	协议约定	1.40%-4.48%	32.92	32.92	已到期收回		是	是	巨潮资讯网。公告编号：2022-171《关于子公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的公告》
			3,510	自有资金	2022年10月27日	2023年01月31日	其他	协议约定	1.40%-4.4801%	20.69	20.69	已到期收回		是	是	
宁波银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动型	6,000	自有资金	2022年12月12日	2023年03月13日	其他	协议约定	1.50%-3.00%	44.88	44.88	已到期收回		是	否	巨潮资讯网。公告编号：2022-178《关于子公司使用部分闲置自有资金购买理财

															产品的公告	
宁波银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动型	5,000	自有资金	2023年01月19日	2023年04月19日	其他	协议约定	1.00%-3.00%	36.99	36.99	已到期收回		是	是	巨潮资讯网。公告编号：2023-016《关于子公司部分理财产品到期赎回及继续使用部分闲置自有资金购买理财产品的公告》
中国银行股份有限公司宜兴分行	银行	保本保最低收益型	1,990	自有资金	2023年02月06日	2023年05月11日	其他	协议约定	1.40%-4.48%	22.96	22.96	已到期收回		是	否	巨潮资讯网。公告编号：2023-019《关于子公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的公告》
			2,010	自有资金	2023年02月06日	2023年05月12日	其他	协议约定	1.40%-4.4801%	7.32	7.32	已到期收回		是	否	
宁波银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动型	5,000	自有资金	2023年04月28日	2023年07月28日	其他	协议约定	1.00%-3.10%	38.64	0	报告期内尚未收回，截止本公告日已到期收回		是	否	巨潮资讯网。公告编号：2023-063《关于子公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的公告》
合计			76,000	--	--	--	--	--	--	677.79	538.82	--		--	--	--

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

公司报告期末未出售重大资产。

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	30,000,000.00	971,049,477.23	645,579,148.03	501,116,478.68	54,101,647.97	51,290,569.61

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 50 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、宏观经济及行业环境变化风险

在减振/震领域，公司主要从事轨道结构减振产品的研发、生产和销售，该业务对轨道交通等国家重点基础设施项目的投入规模依赖性较大。

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结构减振产品的采购额下降，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减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。

在锂化物新能源领域，随着国家政策对下游新能源领域的大力支持，对电池级锂化物需求的快速攀升带动了整个锂化物产业链的发展。如果下游新能源领域因国家政策退出，或消费者接受度不高，或技术无法进一步突破等，而导致发

展趋缓甚至下滑，对公司锂化物新能源业务的发展将产生不利影响。

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。公司在深耕轨道结构减振业务的基础上，开展锂化物新能源、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

在减振/震领域，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，行业竞争日益激烈。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。

在锂化物新能源领域，近年来新能源行业进入高速成长期，行业内企业纷纷扩充产能，加之新进入者逐步增加，市场竞争日益加剧。

应对措施：以“氯化锂-金属锂-烷基锂”作为差异化竞争优势，强化技术研发，逐步形成产业链一体化协同发展；充分发挥轨道交通市场开拓能力，巩固市场地位，积极拓展轨交运维、TOD、国际市场等增量市场。

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。

在减振/震领域，公司主要原材料均为大宗商品，其价格受宏观经济、供需状况、天气变化等诸多因素影响如果未来原材料价格持续大幅波动，如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业绩下滑的风险。

在锂化物新能源领域，公司西藏盐湖资源开发如不及预期将对公司锂化物新能源业务的原材料供给产生不利影响。

应对措施：加强对供应商的了解和市场预判，在价格低位集采大宗原材料降低采购成本；账期方面，通过与供应商的谈判，为公司流动资金的自由度和可控性创造了条件；加快推进盐湖项目尽快达产保供，通过长协包销方式获取上游锂原材料。

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、高效的管理体系需作为重点工作，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

昌吉利虽然在氯代烷及锂化物行业积累了一定的市场基础，但昌吉利目前整体规模偏小，进入锂化物新能源领域相对较晚。目前公司已在积极扩展市场，但本次投资项目新增产能较大，若未来公司市场开拓效果未达预期，或市场竞争加剧，将面临产能无法消化、产品滞销的风险。

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。

6、项目新增折旧摊销对公司未来业绩产生不利影响的风险

项目建成投产并结转为固定资产后，每年将增加折旧摊销费用，而项目建设存在一定的周期，且项目收益存在一定的不确定性，项目建成后，短期内项目实现的收益可能无法完全覆盖项目增加的折旧费用，从而对公司未来业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将合理进行战略规划，积极开拓业务领域、创新业务模式，整合各方资源，加强市场开拓力度，加快

将新增产能转化为销售收入。

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
2023 年 06 月 02 日	深圳证券交易所上市大厅及“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	其他	其他	参与深圳证券交易所组织召开的“民企发展迎新机”主题业绩说明会的投资者	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网，《2023 年 6 月 2 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.78%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 09 日	公告编号：2023-012《公司 2023 年第一次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	12.13%	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 03 日	公告编号：2023-037《公司 2023 年第二次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2022 年年度股东大会	年度股东大会	17.27%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	公告编号：2023-074《公司 2022 年年度股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

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、股权激励

（一）2022 年限制性股票激励计划

（1）2022 年 1 月 20 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。详见公司于 2022 年 1 月 21 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（2）2022 年 2 月 8 日，公司在巨潮资讯网披露了《公司监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

（3）2022 年 2 月 14 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。详见公司于 2022 年 2 月 14 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（4）2022 年 2 月 16 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，对限制性股票授

予数量、激励对象名单、解除限售安排、授予价格、业绩考核要求、会计处理等做了调整。详见公司于 2022 年 2 月 17 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(5) 2022 年 2 月 28 日,公司在巨潮资讯网披露了《公司监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单(调整后)的审核意见及公示情况说明》。

(6) 2022 年 3 月 7 日,公司召开 2022 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》等相关议案。详见公司于 2022 年 3 月 7 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(7) 2022 年 3 月 7 日,公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。详见公司于 2022 年 3 月 8 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(8) 本次授予的限制性股票合计 439 万股于 2022 年 3 月 23 日上市。详见公司于 2022 年 3 月 21 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(9) 2023 年 3 月 15 日,公司召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十三次会议,审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》。详见公司于 2023 年 3 月 16 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(10) 2023 年 4 月 3 日,公司召开 2023 年第二次临时股东大会,审议通过《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》。详见公司于 2023 年 4 月 3 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(11) 2023 年 4 月 26 日,公司召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十四次会议,审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就但股票暂不上市的议案》。详见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(12) 2023 年 6 月 21 日,公司完成限制性股票的回购注销手续,回购注销限制性股票 50,706 股。

(13) 2023 年 7 月 31 日,公司完成 2022 年限制性股票的解除限售手续,解除限售 2,947,773 股,并于 2023 年 8 月 1 日上市流通。详见公司于 2023 年 7 月 31 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(二) 2022 年第二期限限制性股票激励计划

(1) 2022 年 5 月 30 日,公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十三次会议,审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》等相关议案。详见公司于 2022 年 5 月 31 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(2) 2022 年 6 月 10 日,公司在巨潮资讯网披露了《公司监事会关于公司 2022 年第二期限限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(3) 2022 年 6 月 17 日,公司召开 2022 年第五次临时股东大会,审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年第二期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》等相关议案。详见公司于 2022 年 6 月 17 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(4) 2022 年 6 月 30 日,公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议,审议通过《关于向 2022 年第二期限限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。详见公司于 2022 年 6 月 30 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(5) 本次授予的限制性股票 415 万股于 2022 年 7 月 6 日上市。详见公司于 2022 年 7 月 5 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(6) 2023 年 7 月 6 日,公司召开第四届董事会第三十七次会议、第四届监事会第二十七次会议,审议通过《关于 2022 年第二期限限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就但股票暂不上市的议案》。详见公司于 2023 年 7 月 6 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

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

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国大气污染防治法》

《中华人民共和国水污染防治法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

《中华人民共和国突发事件应对法》

环境保护行政许可情况

报告期内，昌吉利新能源持有无锡市生态环境局下发新的《排污许可证》，有效期为 2022 年 12 月 6 日至 2027 年 12 月 5 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
昌吉利新能源	水污染物	总磷	接管	1	污水处理池	0.013mg/L	0.5mg/L	0.00011t	0.0003t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	化学需氧量	接管	1	污水处理池	10.4mg/L	50mg/L	0.01252t	0.2808t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	氨氮	接管	1	污水处理池	0.043mg/L	8mg/L	0.00169t	0.0072t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	总氮	接管	1	污水处理池	8.26mg/L	15mg/L	0.00312t	0.009t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	PH 值	接管	1	污水处理池	7.3	6-9	/	无	无
昌吉利新能源	大气污染物	非甲烷总烃	有组织	2	氯丁烷车间、丁基锂车间	55.53mg/m ³	80mg/m ³	0.077179t	1.27t/a	无

对污染物的处理

2018 年 7 月，污水处理设施建设改造提升完工，用于处理全厂区污水，主要污染物为总磷、化学需氧量、氨氮、总氮、PH 值；2021 年 2 月，污水排放安装在线检测设施，实时监测污水排放情况；2023 年 5 月对污水处理设施进行提标改造，引进一体化污水处理设施，将生产污水及生活污水混合后进入收集池，收集池调节 PH 值后进入好氧池，采用二级接触氧化法，去除污水中的 COD、氨氮、总氮、总磷，好氧池出水进入沉淀池，沉淀后清液进入待排罐排放，有效降低排放浓度及排放总量。目前该设施运行状况良好。

2018 年 9 月，丁基锂 VOC 处理设施建设完工，用于处理丁基锂车间的尾气，主要污染物为非甲烷总烃，采用一级文丘里冷冻洗涤、二级白油吸附、三级活性炭吸附工艺，该工艺对高浓度废气中的溶剂进行冷凝回收，回收得到的溶剂可以用于生产再利用，并能起到节能减排的目的。对剩余尾气进行活性炭吸附处理，达标后排放。目前该设施运行状况良好。

2018 年 11 月，氯丁烷 VOC 处理设施建设完工，用于处理氯丁烷车间的尾气，主要污染物为非甲烷总烃，采用一级丁醇吸收、二级碱水吸收、三级活性炭吸附工艺，该工艺对高浓度废气中的丁醇等有机物进行吸收回收，回收得到的有

机物可以用于生产再利用，并能起到节能减排的目的；对剩余尾气进行活性炭吸附处理，达标后排放。目前该设施运行状况良好。

报告期内，昌吉利新能源与持有《危险废物经营许可证》的常州市和润环保科技有限公司签订《危险废物安全处置服务合同》，用于生产过程中产生的危险废物的统一处置。

环境自行监测方案

昌吉利新能源按照规范要求编制了《环境自行监测方案》并按照方案执行，废水安装在线监测系统。此外，委托宜兴宜悦环保技术有限公司每月对废水、废气进行第三方检测。

突发环境事件应急预案

2019 年 12 月，昌吉利新能源按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，并于 2020 年 5 月 15 日报送至无锡市宜兴生态环境局备案。

2023 年 3 月，昌吉利新能源按照标准规范更新编制了《突发环境事件应急预案》，并于 2023 年 3 月 6 日报送至无锡市宜兴生态环境局备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司遵守国家有关环境保护、控制环境污染的法律法规，制定了多项关于环境保护的规章制度；同时设立了环保部负责公司各项目环境保护监督工作，负责组织、监督环境保护管理工作，对各项目的环境保护全过程管理和负责。公司还将环境保护工作纳入考核，对环境事件实施责任追究。为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入。报告期内，公司根据需要开展环保设施设备投入，保证环保工作顺利运转。2023 年上半年共缴纳环境保护税 2024 元。

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

其他应当公开的环境信息

公司定期在全国排污许可证管理信息平台中进行环境信息的月度、季度、年度执行报告的申报。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，自觉履行生态环境保护的社会责任，相关排放情况符合环境保护部门的规定，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

公司始终贯彻落实国务院“实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接”的要求，为浙江高质量发展建设共同富裕示范区贡献力量。

报告期内，公司实际捐款 45 万元，用于支持当地道路、桥梁的修缮和建设；公司募集资金投资项目均在农村，项目的建设极大的提高了当地村民的就业率，增加稳定收入，为乡村振兴实业添砖加瓦。

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他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	1、天铁股份不服宁波中院(2019)浙02知民初292号之七民事裁定,于2022年4月20日向最高法提出上诉。最高法于2023年7月作出(2022)最高法知民终1056号民事裁定书,裁定撤销宁波中院(2019)浙02知民初292号之七民事裁定,指令宁波中院审理。 2、国家知识产权局因与天铁股份等实用新型专利权无效行政纠纷一案,不服(2019)最高法知行终71号行政判决,向最高法申请再审。2023年6月最高法作出(2020)最高法行申5791号行政裁定书,准许国家知识产权局撤回再审申请。2023年8月4日国家知识产权局作出第563234号无效宣告请求审查决定书,宣告专利权全部无效。	截至本公告披露日,宁波中院一审审理中	/		
其他诉讼	1,485.39	否	/	/	/		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 24 日召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会十四次会议，2022 年 7 月 12 日召开 2022 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》《关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》等议案，同意公司向特定对象王美雨女士发行股票募集资金。向特定对象发行股票具体进展情况详见“本节之十三 其他重大事项的说明。”

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《浙江天铁实业股份有限公司关于本次向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》等相关公告	2022 年 06 月 25 日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

报告期内，部分公司存在租赁情况，主要系用于厂房、办公场所、仓储、员工宿舍等，均系正常生产经营所需，目前，与租赁方签订的租赁协议均在正常履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
新疆天铁工程材料有限公司	2021年04月27日	10,000	2021年12月27日	4,950	连带责任担保		有	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	2022年04月25日	20,000	2022年12月28日	20,000	连带责任担保			根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
河南天铁环保科技有限公司	2022年04月25日	6,000	2023年01月09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三年	否	否
浙江秦烽新材料有限公司	2022年04月25日	3,000	2023年04月18日	1,650	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三年	是	否
新疆交建投交安科技有限公司	2022年07月29日	592.8	2022年08月05日	592.8	连带责任担保			自本合同生效之日起至主合同项下全部债务履行期限届满之日起3年止	是	否
新疆天铁工程材料有限公司	2023年04月27日	5,000			连带责任担保					
河南天铁环保科技有限公司	2023年04月27日	6,000			连带责任担保					
浙江潘得路轨道科技有限公司	2023年04月27日	3,000	2023年06月06日	510	连带责任担保			主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期间为最	否	否

									后一期债务履行期限届满之日起三年		
浙江秦烽新材料有限公司	2023年04月27日	16,000	2023年06月16日	14,000	连带责任担保				担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止	否	否
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	2023年04月27日	1,500			连带责任担保						
安徽天铁锂电新能源有限公司	2023年04月27日	50,000			连带责任担保						
绵阳天铁科技有限公司	2023年04月27日	6,000			连带责任担保						
新疆中重同兴防腐科技有限公司	2023年04月27日	1,000			连带责任担保						
四川中隆达建筑工程有限公司	2023年04月27日	3,000			连带责任担保						
浙江铁局资源开发集团有限公司	2023年04月27日	2,000			连带责任担保						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			93,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						19,460
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			129,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						42,760
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)			93,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						19,460
报告期末已审批的			129,500		报告期末实际担						42,760

担保额度合计 (A3+B3+C3)		保余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			14.19%
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)			4,950
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)			4,950

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	6,285.00	62.40%	0.00	3,470.46	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	86.40%	7.52	14,364.53	正常	否	否
天铁股份	中铁二局集团有限公司	4,011.00	63.70%	0.00	2,261.24	正常	否	否
天铁股份	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	3,148.47	61.67%	1,718.30	1,718.30	正常	否	否
天铁股份	温州市域铁路二号线项目有限公司	2,900.37	100%	235.76	2,177.84	正常	否	否
天铁股份	中铁十六局集团物资贸易有限公司	2,054.58	62.01%	0.00	1,127.43	正常	否	否
潘得路	北京城建设计发展集团股份有限公司	7,559.02	18.21%	1,218.00	1,218.00	正常	否	否
天铁股份	中铁一局集团新运工程有限公司	3,391.35	46.15%	1,384.93	1,384.93	正常	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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
收购西藏中鑫投资有限公司 21.74%股权	2022 年 4 月 14 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-045《关于收购西藏中鑫投资有限公司部分股权暨涉及矿业权投资的公告》等相关公告
	2022 年 4 月 25 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-066《关于收购西藏中鑫投资有限公司部分股权暨涉及矿业权投资的进展公告》
	2022 年 4 月 29 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-068《2022 年第四次临时股东大会会议决议公告》
	2022 年 5 月 10 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-075《关于收购西藏中鑫投资有限公司部分股权暨涉及矿业权投资的进展公告》
	2022 年 6 月 6 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-091《关于收购西藏中鑫投资有限公司部分股权暨涉及矿业权投资的进展公告》
	2023 年 1 月 6 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-011《关于收购西藏中鑫投资有限公司部分股权暨涉及矿业权投资的进展公告》
2022 年度向特定对象发行股票	2022 年 6 月 25 日	巨潮资讯网，《2022 年度向特定对象发行股票预案》《2022 年度向特定对象发行股票方案论证分析报告》《2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告》等相关公告
	2022 年 7 月 12 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-124《2022 年第六次临时股东大会会议决议公告》
	2022 年 9 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-154《关于实施 2021 年年度权益分派后调整向特定对象发行股票发行价格和发行数量的公告》
	2022 年 9 月 29 日	巨潮资讯网，公告编号：2022-156《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》
	2023 年 1 月 4 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-005《关于调整公司 2022 年度向特定对象发行股票方案的公告》《2022 年度向特定对象发行股票预案（修订稿）》等相关公告
	2023 年 1 月 10 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-014《关于申请向特定对象发行股票获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告》
	2023 年 4 月 6 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-040《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册批复的公告》
	2023 年 5 月 29 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-079《关于实施 2022 年年度权益分派后调整向特定对象发行股票发行价格和发行数量的公告》
	2023 年 6 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-079《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期及相关授权有效期的公告》
2023 年 7 月 7 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-094《2023 年第三次临时股东大会会议决议公告》	
增持股份	2023 年 5 月 8 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-066《关于部分董事、高级管理人员及核心管理人员增持公司股份计划的公告》、2023-067《关于部分高级管理人员、核心管理人员增持公司股份计划的公告》
	2023 年 7 月 24 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-095《关于部分董事、高级管理人员及核心管理人员增持公司股份计划实施完成的公告》
	2023 年 8 月 2 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-101《关于部分高级管理人员、核心管理人员增持公司股份计划的进展公告》
	2023 年 8 月 8 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-102《关于部分高级管理人员、核心管理人员增持公司股份计划的进展公告》

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	146,992,316	13.65%	0	0	0	286,794	286,794	147,279,110	13.68%
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	146,992,316	13.65%	0	0	0	286,794	286,794	147,279,110	13.68%
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	146,992,316	13.65%	0	0	0	286,794	286,794	147,279,110	13.68%
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	929,860,220	86.35%	0	0	0	-323,777	-323,777	929,536,443	86.32%
1、人民币普通股	929,860,220	86.35%	0	0	0	-323,777	-323,777	929,536,443	86.32%
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			
三、股份总数	1,076,852,536	100.00%	0	0	0	-36,983	-36,983	1,076,815,553	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、4名董事、高级管理人员完成股份增持计划，累计增持601,100股。根据相关法律法规的规定，新增高管锁定股337,500股。

2、因3名激励对象离职，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票50,706股。

3、公司可转换公司债券自2020年9月25日开始转股，报告期内累计转股13,723股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 3 月 15 日，公司召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》。2023 年 4 月 3 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过上述议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2023 年 6 月 21 日，经公司申请、深圳证券交易所审核，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次回购注销的相关手续，回购注销限制性股票 50,706 股。

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 2023 年 6 月 30 日基本每股收益为 0.04 元，较上年同期下降 86.21%，稀释每股收益为 0.04 元，较上年同期下降 86.21%，归属于公司普通股股东的每股净资产为 2.80 元，较年初上涨 0.98%。

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	70,641,339	0	0	70,641,339	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
许孔斌	41,725,775	0	0	41,725,775	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
许银斌	18,433,768	0	0	18,433,768	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
冯彦	1,774,763	0	0	1,774,763	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
王森荣	1,690,250	0	0	1,690,250	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
陈俊	1,291,351	0	0	1,291,351	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
郑双莲	895,414	0	112,500	1,007,914	高管锁定股、股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
许孔雀	895,833	0	0	895,833	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
许星星	895,833	0	0	895,833	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
范薇薇	888,328	0	0	888,328	高管锁定股、股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
其他限售股股东	7,859,662	0	174,294	8,033,956	高管锁定股、股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
合计	146,992,316	0	286,794	147,279,110	--	--

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	25,165	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	9.11%	98,072,548	0	0	98,072,548	质押	35,175,000
许吉锭	境内自然人	8.75%	94,188,452	0	70,641,339	23,547,113	质押	43,963,500
许孔斌	境内自然人	5.17%	55,634,367	0	41,725,775	13,908,592		
许银斌	境内自然人	2.28%	24,578,357	0	18,433,768	6,144,589		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.26%	13,600,151	6,425,123	0	13,600,151		
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	其他	1.21%	13,003,212	1,084,300	0	13,003,212		
滕根叶	境内自然人	0.97%	10,401,258	0	0	10,401,258		
国任财产保险股份有限公司—自有资金	其他	0.93%	9,969,590	-5,097,600	0	9,969,590		
章瑗	境内自然人	0.92%	9,949,806	9,493,006	0	9,949,806		
李华锋	境内自然人	0.79%	8,495,895	1,270,800	0	8,495,895		
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。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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	98,072,548	人民币普通股	98,072,548					
许吉锭	23,547,113	人民币普通股	23,547,113					
许孔斌	13,908,592	人民币普通股	13,908,592					
香港中央结算有限公司	13,600,151	人民币普通股	13,600,151					
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红—国寿安保基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	13,003,212	人民币普通股	13,003,212					
滕根叶	10,401,258	人民币普通股	10,401,258					

国任财产保险股份有限公司—自有资金	9,969,590	人民币普通股	9,969,590
章瑗	9,949,806	人民币普通股	9,949,806
李华锋	8,495,895	人民币普通股	8,495,895
谢锦和	7,864,087	人民币普通股	7,864,087
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，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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）	股东滕根叶除通过普通证券账户持有 191,588 股外，还通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 10,209,670 股，实际合计持有 10,401,258 股；股东章瑗除通过普通证券账户持有 888,600 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,061,206 股，实际合计持有 9,949,806 股；股东李华锋除通过普通证券账户持有 2,394,553 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,101,342 股，实际合计持有 8,495,895 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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	94,188,452	0	0	94,188,452	0	0	0
许孔斌	董事、总经理	现任	55,634,367	0	0	55,634,367	0	0	0
许银斌	董事、副总经理	现任	24,578,357	0	0	24,578,357	0	0	0
牛文强	董事、副总经理	现任	439,886	150,000	0	589,886	0	0	0
陆晓雯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏立安	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	263,716	0	0	263,716	0	0	0
陆凌霄	监事	现任	265,986	0	0	265,986	0	0	0
汪娅娅	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王森荣	副总经理	现任	1,958,740	151,100	0	2,109,840	0	0	0
郑双莲	副总经理、财务总监	现任	1,193,885	150,000	0	1,343,885	0	0	0
范薇薇	副总经理、董事会秘书	现任	1,184,438	0	0	1,184,438	0	0	0
郑剑锋	副总经理	现任	346,553	150,000	0	496,553	0	0	0
合计	--	--	180,054,380	601,100	0	180,655,480	0	0	0

六、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、修正情况

(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 日起生效。

(4) 2021 年 12 月 7 日，公司完成向特定对象发行股票事宜。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 6.73 元/股，自 2021 年 12 月 7 日起生效。

(5) 2022 年 3 月 23 日，公司完成向激励对象授予 439 万股限制性股票事宜。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 6.74 元/股，自 2022 年 3 月 23 日起生效。

(6) 2022 年 7 月 15 日，公司实施完成 2021 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 3.94 元/股，自 2022 年 7 月 15 日起生效。

(7) 2023 年 5 月 26 日，公司实施完成 2022 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 3.91 元/股，自 2023 年 5 月 26 日起生效。

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	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09月 25日-2026 年3月18日	3,990,000	399,000,0 00.00	340,525,9 00.00	33,842,3 19	10.96%	58,474, 100.00	14.66%

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	王晓燕	境内自然人	98,790	9,879,000.00	16.89%
2	曾诚	境内自然人	18,590	1,859,000.00	3.18%
3	中信证券股份有限公司	国有法人	16,924	1,692,400.00	2.89%
4	南方基金稳健增值混合型养老金 产品-招商银行股份有限公司	其他	16,020	1,602,000.00	2.74%
5	上海鲲洋投资管理有限公司-鲲 洋聚利6号私募证券投资基金	其他	11,110	1,111,000.00	1.90%
6	雷刚	境内自然人	9,610	961,000.00	1.64%
7	上海千宜投资管理中心(有限合 伙)-千宜定制22号私募证券投资 基金	其他	8,970	897,000.00	1.53%
8	于振华	境内自然人	7,900	790,000.00	1.35%
9	顾超	境内自然人	7,390	739,000.00	1.26%
10	澳帝桦(上海)商贸有限公司	境内非国有法人	6,540	654,000.00	1.12%

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) 负债情况详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 资信评级情况：上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2023年6月22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。天铁转债资信评级未发生变化。

(3) 未来公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流，公司将合理安排和使用资金。

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	231.63	220.32	5.13%
资产负债率	44.87%	40.68%	4.19%
速动比率	185.49	194.30	-4.53%
	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	3,226.53	17,885.03	-81.96%
利息保障倍数	2.51	13.78	-81.79%
EBITDA 利息保障倍数	0.06	0.25	-76.00%
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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	454,495,750.61	507,834,541.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	143,795,578.67	108,147,637.30
应收账款	1,620,252,074.36	1,539,417,818.39
应收款项融资	96,064,862.05	74,694,217.59
预付款项	102,576,178.81	26,026,162.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,386,182.17	57,096,246.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	681,931,845.45	361,442,551.79
合同资产	2,769,812.05	5,105,554.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,829,466.00	24,936,418.92
其他流动资产	249,750,718.96	350,887,276.20
流动资产合计	3,422,852,469.13	3,055,588,425.30
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	507,675,919.66	508,146,459.35
其他权益工具投资	22,650,000.00	22,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,115,695.42	13,728,093.67
固定资产	723,971,226.70	749,498,508.14
在建工程	301,605,736.43	177,111,169.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,704,792.06	2,620,216.40
无形资产	238,236,453.81	241,740,772.68
开发支出		
商誉	206,377,820.89	206,377,820.89
长期待摊费用	4,900,572.28	4,885,500.27
递延所得税资产	74,741,984.40	66,821,027.13
其他非流动资产	58,325,071.21	74,567,959.65
非流动资产合计	2,155,305,272.86	2,068,147,527.84
资产总计	5,578,157,741.99	5,123,735,953.14
流动负债：		
短期借款	479,684,433.23	601,055,161.01
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	282,762,041.20	124,186,694.32
应付账款	388,595,059.32	351,639,979.41
预收款项		
合同负债	25,836,414.07	18,931,483.95
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	14,253,344.15	27,239,127.23
应交税费	39,733,316.69	104,905,660.44
其他应付款	32,179,622.89	27,247,104.77
其中：应付利息		
应付股利	690,334.38	690,334.38
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	211,295,353.71	131,724,692.40
其他流动负债	3,358,733.82	2,461,092.90
流动负债合计	1,477,698,319.08	1,389,390,996.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	920,703,473.87	567,720,254.05
应付债券	58,635,922.90	58,527,095.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,671,692.69	1,982,762.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		27,333,500.00
递延收益	36,173,637.20	32,952,730.09
递延所得税负债	6,276,211.95	6,557,069.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,025,460,938.61	695,073,412.13
负债合计	2,503,159,257.69	2,084,464,408.56
所有者权益：		
股本	1,076,815,553.00	1,076,852,536.00
其他权益工具	5,724,344.33	5,729,630.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	684,822,616.42	671,363,311.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,029,704.96	9,234,089.94
盈余公积	109,200,786.27	108,375,896.05
一般风险准备		
未分配利润	1,121,985,082.69	1,111,969,444.62
归属于母公司所有者权益合计	3,012,578,087.67	2,983,524,908.41
少数股东权益	62,420,396.63	55,746,636.17
所有者权益合计	3,074,998,484.30	3,039,271,544.58
负债和所有者权益总计	5,578,157,741.99	5,123,735,953.14

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	249,103,928.04	401,044,123.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	188,108,086.38	169,845,459.71
应收账款	1,116,286,775.00	1,042,004,881.16

应收款项融资	15,756,584.38	12,175,815.63
预付款项	17,937,333.73	17,370,205.81
其他应收款	384,716,427.14	274,692,580.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	237,976,728.64	169,488,129.23
合同资产	1,366,184.02	1,693,253.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,187,361.27	12,820,570.77
其他流动资产	184,438,661.08	165,043,604.51
流动资产合计	2,398,878,069.68	2,266,178,624.44
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	1,357,915,119.88	1,330,279,114.73
其他权益工具投资	22,650,000.00	22,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,115,695.42	13,728,093.67
固定资产	564,786,537.66	584,078,215.29
在建工程	121,121,012.92	74,237,103.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	647,238.29	320,823.81
无形资产	120,811,828.51	121,116,212.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	84,892.87	135,164.05
递延所得税资产	37,967,325.12	33,315,413.93
其他非流动资产	41,249,341.75	59,550,825.28
非流动资产合计	2,280,348,992.42	2,239,410,966.57
资产总计	4,679,227,062.10	4,505,589,591.01
流动负债：		
短期借款	375,669,564.32	537,528,543.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	162,244,059.55	120,865,072.81
应付账款	226,890,801.64	236,348,278.36
预收款项		
合同负债	3,024,982.57	4,450,010.81
应付职工薪酬	8,882,213.34	14,547,988.13
应交税费	23,881,879.17	41,005,775.05

其他应付款	31,595,137.49	83,801,058.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	209,770,509.90	129,957,717.08
其他流动负债	393,247.73	37,776.25
流动负债合计	1,042,352,395.71	1,168,542,220.35
非流动负债：		
长期借款	843,265,241.94	533,710,195.72
应付债券	58,635,922.90	58,527,095.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	184,369.13	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,082,793.77	7,575,599.08
递延所得税负债	97,085.74	48,123.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	911,265,413.48	599,861,014.27
负债合计	1,953,617,809.19	1,768,403,234.62
所有者权益：		
股本	1,076,815,553.00	1,076,852,536.00
其他权益工具	5,724,344.33	5,729,630.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	803,337,991.20	791,248,070.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,200,786.27	108,375,896.05
未分配利润	730,530,578.11	754,980,222.76
所有者权益合计	2,725,609,252.91	2,737,186,356.39
负债和所有者权益总计	4,679,227,062.10	4,505,589,591.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	927,152,327.85	725,338,202.92
其中：营业收入	927,152,327.85	725,338,202.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	876,110,585.03	477,951,049.70
其中：营业成本	675,451,711.42	300,856,738.15

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	7,946,302.47	8,993,643.61
销售费用	32,834,846.53	27,110,798.87
管理费用	105,832,316.95	97,019,015.56
研发费用	34,313,022.79	30,948,686.31
财务费用	19,732,384.87	13,022,167.20
其中：利息费用	25,896,060.36	16,730,844.61
利息收入	6,076,851.32	3,704,071.64
加：其他收益	13,352,033.14	6,527,883.10
投资收益（损失以“-”号填列）	2,902,396.54	-12,101,257.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,916,692.25
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）	-27,968,106.15	-24,807,449.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,841,408.64	-2,404,417.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-515,612.62	-573,590.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,653,862.37	214,028,321.32
加：营业外收入	33,955.68	9,969.63
减：营业外支出	1,605,038.01	168,834.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,082,780.04	213,869,456.21
减：所得税费用	477,261.50	33,972,333.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,605,518.54	179,897,122.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,605,518.54	179,897,122.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	42,714,184.94	183,979,048.35
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-4,108,666.40	-4,081,926.13
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	38,605,518.54	179,897,122.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,714,184.94	183,979,048.35
归属于少数股东的综合收益总额	-4,108,666.40	-4,081,926.13
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.04	0.29
(二) 稀释每股收益	0.04	0.29

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	324,522,159.39	466,899,615.43
减: 营业成本	182,025,146.04	200,155,618.55
税金及附加	4,591,078.64	5,883,410.15
销售费用	24,961,588.33	17,668,493.65
管理费用	67,648,530.14	54,550,182.82
研发费用	18,059,683.25	22,313,530.31
财务费用	15,487,897.75	7,572,101.74
其中: 利息费用	24,024,771.81	14,211,929.36

利息收入	8,509,690.07	6,568,981.07
加：其他收益	8,417,327.35	1,512,205.20
投资收益（损失以“-”号填列）	2,902,396.54	-12,260,819.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,916,692.25
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）	-18,108,755.29	-13,925,939.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,898,501.76	-2,584,466.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-86,721.26	-14,015.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,770,984.34	131,483,243.35
加：营业外收入	30,001.05	0.89
减：营业外支出	451,751.00	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,349,234.39	131,423,244.24
减：所得税费用	-1,899,667.82	18,797,582.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,248,902.21	112,625,661.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,248,902.21	112,625,661.93
（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	8,248,902.21	112,625,661.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	778,799,172.23	641,639,964.91
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	3,586,006.06	6,695,783.61
收到其他与经营活动有关的现金	113,655,324.30	52,010,099.27
经营活动现金流入小计	896,040,502.59	700,345,847.79
购买商品、接受劳务支付的现金	917,591,882.59	408,868,251.71
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	85,649,964.00	76,463,056.78
支付的各项税费	92,473,701.61	156,946,386.14
支付其他与经营活动有关的现金	257,358,016.31	68,966,498.71
经营活动现金流出小计	1,353,073,564.51	711,244,193.34
经营活动产生的现金流量净额	-457,033,061.92	-10,898,345.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,850,053.63	3,815,434.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	797,538.41	893,469.50
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	430,000,000.00	515,120,000.00
投资活动现金流入小计	436,647,592.04	519,828,904.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,263,809.96	62,413,783.48
投资支付的现金		350,000,000.00
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	320,000,000.00	845,000,000.00
投资活动现金流出小计	441,263,809.96	1,257,413,783.48
投资活动产生的现金流量净额	-4,616,217.92	-737,584,879.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,482,500.00	70,930,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,482,500.00	250,000.00
取得借款收到的现金	765,666,681.82	680,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28,684,632.06	30,888,832.75
筹资活动现金流入小计	804,833,813.88	781,959,732.75
偿还债务支付的现金	377,941,153.53	270,262,880.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,314,408.29	15,290,917.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,878,667.85	28,935,675.39
筹资活动现金流出小计	429,134,229.67	314,489,473.26
筹资活动产生的现金流量净额	375,699,584.21	467,470,259.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	317,937.42	163,390.77
五、现金及现金等价物净增加额	-85,631,758.21	-280,849,574.48
加：期初现金及现金等价物余额	434,402,791.79	563,271,923.90
六、期末现金及现金等价物余额	348,771,033.58	282,422,349.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	174,120,342.26	354,413,801.52
收到的税费返还	888,602.67	48,687.34
收到其他与经营活动有关的现金	77,356,169.09	38,370,417.69
经营活动现金流入小计	252,365,114.02	392,832,906.55
购买商品、接受劳务支付的现金	216,788,184.91	286,473,956.92
支付给职工以及为职工支付的现金	53,184,671.92	47,611,922.43
支付的各项税费	24,046,112.78	114,483,616.36
支付其他与经营活动有关的现金	101,419,232.87	31,650,161.76
经营活动现金流出小计	395,438,202.48	480,219,657.47
经营活动产生的现金流量净额	-143,073,088.46	-87,386,750.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	17,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,334,642.76	3,655,873.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	573,441.69	24,171.55
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	23,147,333.69	488,000,000.00
投资活动现金流入小计	187,055,418.14	508,680,044.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,633,815.82	46,429,864.61
投资支付的现金	180,842,525.40	360,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,567,500.00	

支付其他与投资活动有关的现金	145,308,062.04	736,661,305.11
投资活动现金流出小计	413,351,903.26	1,143,091,169.72
投资活动产生的现金流量净额	-226,296,485.12	-634,411,125.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		70,680,900.00
取得借款收到的现金	658,000,000.00	628,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,707,416.66	5,500,000.00
筹资活动现金流入小计	672,707,416.66	704,180,900.00
偿还债务支付的现金	355,521,673.37	244,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,780,759.39	14,074,527.10
支付其他与筹资活动有关的现金	54,403,969.92	13,119,571.56
筹资活动现金流出小计	464,706,402.68	271,324,098.66
筹资活动产生的现金流量净额	208,001,013.98	432,856,801.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	131,164.18	163,390.77
五、现金及现金等价物净增加额	-161,237,395.42	-288,777,683.83
加：期初现金及现金等价物余额	357,916,811.55	475,046,331.81
六、期末现金及现金等价物余额	196,679,416.13	186,268,647.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,076,852,536.00			5,729,630.68	671,333,112.00			9,234,089.94	108,375.56		1,111,796,960.11		2,983,357,765.41	55,751,836.19	3,039,109,601.60
加：会计政策变更									-5,341.51		172,484.00		167,142.99	-5,200.02	161,942.97
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,076,852,536.00			5,729,630.68	671,333,112.00			9,234,089.94	108,375.56		1,111,796,960.11		2,983,357,765.41	55,751,836.19	3,039,109,601.60

	6.0 0				12				05		4.6 1		8.4 0	7	4.5 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 36, 983 .00			- 5,2 86. 35	13, 459 ,30 5.3 0			4,7 95, 615 .02	824 ,89 0.2 2		10, 015 ,63 8.0 8		29, 053 ,17 9.2 7	6,6 73, 760 .46	35, 726 ,93 9.7 3
(一) 综合 收益总额											42, 714 ,18 4.9 4		42, 714 ,18 4.9 4	- 4,1 08, 666 .40	38, 605 ,51 8.5 4
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 50, 706 .00			- 229 ,68 6.3 5									- 280 ,39 2.3 5	10, 785 ,98 0.5 6	10, 505 ,58 8.2 1
1. 所有者 投入的普通 股														10, 482 ,50 0.0 0	10, 482 ,50 0.0 0
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														303 ,48 0.5 6	303 ,48 0.5 6
4. 其他	- 50, 706 .00			- 229 ,68 6.3 5									- 280 ,39 2.3 5		- 280 ,39 2.3 5
(三) 利润 分配								824 ,89 0.2 2			- 32, 698 ,54 6.8 6		- 31, 873 ,65 6.6 4		- 31, 873 ,65 6.6 4
1. 提取盈 余公积								824 ,89 0.2 2			- 824 ,89 0.2 2				
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 31, 873 ,65 6.6 4		- 31, 873 ,65 6.6 4		- 31, 873 ,65 6.6 4
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								4,795,615.02					4,795,615.02	-3,553.70	4,792,061.32
1. 本期提取								4,795,615.02					4,795,615.02	-3,553.70	4,792,061.32
2. 本期使用															
(六) 其他	13,723.00			-5,286.35	13,688,991.65								13,697,428.30		13,697,428.30
四、本期期末余额	1,076,815,553.00			5,724,344.33	684,822,616.42			14,029,704.96	109,200,786.27		1,121,985,082.69		3,012,578,087.7	62,420,396.63	3,074,998,484.30

上年金额

单位：元

项目	2022 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	628,221,446.			5,950,325.64	1,019,435,75			8,287,779.36	93,103,495.9		767,017,510.		2,522,016,31	92,357,724.0	2,637,374,03

	00				8.5				0		29		5.7	1	9.7
					7								6		7
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	628,221,446.00			5,950,325.64	1,019,435,758.57				8,287,779.36	93,103,495.90		767,017,510.29	2,522,016,315.76	92,357,724.01	2,614,374,039.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,873,114.00			-211,486.21	71,125,782.78	70,680,900.00			83,330.90	11,262,566.19		122,539,532.69	142,991,940.35	-3,831,926.13	139,160,014.22
（一）综合收益总额												183,979.048.35	183,979.048.35	-4,081,926.13	179,897,122.22
（二）所有者投入和减少资本	8,540,000.00				68,835,180.20	70,680,900.00							6,694,280.20	250,000.00	6,944,280.20
1. 所有者投入的普通股	8,540,000.00				62,140,900.00	70,680,900.00								250,000.00	250,000.00
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					6,694,280.20								6,694,280.20		6,694,280.20
4. 其他															
（三）利润分配									11,262,566.19			-61,439,515.66	-50,176,949.47		-50,176,949.47
1. 提取盈余公积									11,262,566.19			-11,262,566.19			

								9		6.19				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,176,949.47		-50,176,949.47		-50,176,949.47
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							83,330.90					83,330.90		83,330.90
1. 本期提取							1,813,805.19					1,813,805.19		1,813,805.19
2. 本期使用							-1,730,474.29					-1,730,474.29		-1,730,474.29
（六）其他	333,114.00			-211,486.21	2,290,602.58							2,412,230.37		2,412,230.37
四、本期期末余额	637,094,560.00			5,738,839.43	1,090,561,541.35	70,680,900.00	8,371,110.26	104,366,062.09		889,557,042.98		2,665,008,256.11	88,525,797.88	2,753,534,053.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,076,852,536.00			5,729,630.68	791,248,070.90				108,381,237.56	755,028,296.35		2,737,239,771.49
加：会计政策变更									-5,341.51	-48,073.59		-53,415.10
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,076,852,536.00			5,729,630.68	791,248,070.90				108,375,896.05	754,980,222.76		2,737,186,356.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-36,983.00			-5,286.35	12,089,920.30				824,890.22	-24,449,644.65		-11,577,103.48
（一）综合收益总额										8,248,902.21		8,248,902.21
（二）所有者投入和减少资本	-50,706.00				-229,686.35							-280,392.35
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	-50,706.00				-229,686.35							-280,392.35
（三）利润分配									824,890.22	-32,698,546.86		-31,873,656.64
1. 提取盈									824,890.22	-		

余公积									90.22	824,890.22		
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 31,87 3,656 .64		- 31,87 3,656 .64
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	13,72 3.00			- 5,286 .35	12,31 9,606 .65							12,32 8,043 .30
四、本期期 末余额	1,076 ,815, 553.0 0			5,724 ,344. 33	803,3 37,99 1.20				109,2 00,78 6.27	730,5 30,57 8.11		2,725 ,609, 252.9 1

上期金额

单位：元

项目	2022 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	628,2 21,44 6.00			5,950 ,325. 64	1,140 ,617, 959.9 9				93,10 3,495 .90	667,7 05,57 0.91		2,535 ,598, 798.4 4
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	628,221,446.00			5,950,325.64	1,140,617,959.99				93,103,495.90	667,705,570.91		2,535,598,798.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,873,114.00			-211,486.21	71,125,782.78	70,680,900.00			11,262,566.19	51,186,146.27		71,555,223.03
（一）综合收益总额										112,625,661.93		112,625,661.93
（二）所有者投入和减少资本	8,540,000.00				68,835,180.20	70,680,900.00						6,694,280.20
1. 所有者投入的普通股	8,540,000.00				62,140,900.00	70,680,900.00						
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					6,694,280.20							6,694,280.20
4. 其他												
（三）利润分配									11,262,566.19	-61,439,515.66		-50,176,949.47
1. 提取盈余公积									11,262,566.19	-11,262,566.19		
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,176,949.47		-50,176,949.47
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	333,1 14.00			- 211,4 86.21	2,290 ,602. 58							2,412 ,230. 37
四、本期期 末余额	637,0 94,56 0.00			5,738 ,839. 43	1,211 ,743, 742.7 7	70,68 0,900 .00			104,3 66,06 2.09	718,8 91,71 7.18		2,607 ,154, 021.4 7

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。公司现持有统一社会信用代码为9133100075709503XC的营业执照，注册资本1,076,800,817.00元，股份总数1,076,815,553股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股147,279,110股；无限售条件的流通股份A股929,536,443股。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“减振/震业务”和“新能源业务”等产品的生产经营。

本公司本期纳入合并范围的子公司共24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2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表业经公司2023年8月30日第四届董事会第四十次会议批准对外报出。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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2023年6月30日的合并及公司财务状况以及2023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业务的模式，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业务的模式，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业务的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业务的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、应付债券等。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（根据公司实际情况进行描述）：

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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤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、合同资产和合同负债

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。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。

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。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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。

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结转入当期损益。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、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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	5-20 年	5%	4.75%-19.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	5-10 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。

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或相关资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

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、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、租赁

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。租赁期是指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房屋建筑物等。

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；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。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。

18、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。

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。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

19、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。

20、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。

21、长期待摊费用

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。

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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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

（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，直至履约进度能够合理确定。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。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。对于国外销售，公司已根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装船单/提单时作为收入确认时点。

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年度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：（1）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；（2）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：（1）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；（2）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
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	/	根据上述文件的要求,公司对会计政策予以相应的变更,自规定之日起开始执行,并对相关比较报表进行追溯调整,本项会计政策变更对公司无重大影响。

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

具体调整情况如下:

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	675,902.28	
递延所得税负债	513,959.30	
未分配利润	172,484.51	
盈余公积	-5,341.51	
少数股东权益	-5,200.02	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-161,942.98	

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
少数股东损益	-5,200.02	

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 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%
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	15%
河北路通铁路器材有限公司	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 2022 年 12 月 24 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 GR202233007426，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 2022 年 12 月 12 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 GR202232012407，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%。根据浙高企认[2023]6 号文件，原湖南力衡科技有限公司列入浙江省 2023 年第二批异地整体搬迁高新技术企业名单，现用名浙江力衡实业有限公司。

子公司乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司于 2021 年 9 月 18 日获得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202165000136，认定有效期为三年，企业所得税税率为 15%。

子公司河北路通铁路器材有限公司于 2022 年 10 月 18 日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202213001097，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》，天铁股份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	181.07
银行存款	348,770,852.51	434,402,610.72
其他货币资金	105,724,717.03	73,431,749.61
合计	454,495,750.61	507,834,541.40

其他说明

期末其他货币资金中包括：保函保证金 5,225,694.88 元，银行承兑汇票保证金 100,499,022.15 元；保函保证金与银行承兑汇票保证金使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	143,795,578.67	108,147,637.30
合计	143,795,578.67	108,147,637.30

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	169,918,172.54	100.00%	26,122,593.87	15.37%	143,795,578.67	129,842,962.00	100.00%	21,695,324.70	16.71%	108,147,637.30
其中：										

合计	169,918,172.54	100.00%	26,122,593.87	15.37%	143,795,578.67	129,842,962.00	100.00%	21,695,324.70	16.71%	108,147,637.30
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

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	169,918,172.54	26,122,593.87	15.37%
合计	169,918,172.54	26,122,593.87	

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	21,695,324.70	4,427,269.17				26,122,593.87
合计	21,695,324.70	4,427,269.17				26,122,593.87

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		37,714,355.42
合计		37,714,355.42

3、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	9,980,706.15	0.52%	9,980,706.15	100.00%	0.00	10,180,706.16	0.57%	10,180,706.16	100.00%	0.00
其										

中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,893,228,218.41	99.48%	272,976,144.05	14.42%	1,620,252,074.36	1,788,715,210.72	99.43%	249,297,392.33	13.94%	1,539,417,818.39
其中:										
合计	1,903,208,924.56	100.00%	282,956,850.20	14.87%	1,620,252,074.36	1,798,895,916.88	100.00%	259,478,098.49	14.42%	1,539,417,818.39

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
内蒙古磐迅科技有限责任公司	3,905,575.00	3,905,575.00	100.00%	企业已确定无法收回, 已进行诉讼
江苏维祥生物科技有限公司	2,721,454.11	2,721,454.11	100.00%	企业已确定无法收回, 已进行诉讼
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	2,456,373.25	2,456,373.25	100.00%	企业已确定无法收回, 已进行诉讼
江苏沙星化工有限公司	897,303.79	897,303.79	100.00%	客户因偿债能力较弱, 归还欠款可能性极小
合计	9,980,706.15	9,980,706.15		

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
按组合计提坏账准备的应收账款	1,893,228,218.41	272,976,144.05	14.42%
合计	1,893,228,218.41	272,976,144.05	

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

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。

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	976,510,731.48
1 至 2 年	499,658,334.67
2 至 3 年	216,247,899.69
3 年以上	210,791,958.72
3 至 4 年	118,435,653.93
4 至 5 年	53,291,157.74
5 年以上	39,065,147.05
合计	1,903,208,924.56

(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	259,478,098.49	23,478,751.71				282,956,850.20
合计	259,478,098.49	23,478,751.71				282,956,850.20

(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	822,969,135.60	43.24%	149,803,606.17
客户 2	268,369,688.27	14.11%	43,763,498.36
客户 3	88,598,227.43	4.66%	6,604,601.10
客户 4	49,813,121.86	2.62%	5,927,381.26
客户 5	34,200,000.00	1.80%	1,710,000.00
合计	1,263,950,173.16	66.43%	

4、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	96,064,862.05	74,694,217.59
合计	96,064,862.05	74,694,217.59

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	183,499,361.82	

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。

5、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	93,548,628.42	91.20%	21,577,657.38	82.91%
1 至 2 年	6,048,471.94	5.90%	2,509,333.29	9.64%
2 至 3 年	1,659,223.40	1.62%	988,750.00	3.80%
3 年以上	1,319,855.05	1.28%	950,422.01	3.65%
合计	102,576,178.81		26,026,162.68	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 65,607,432.23 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.69%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,386,182.17	57,096,246.12
合计	56,386,182.17	57,096,246.12

(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	49,247,740.99	41,547,630.74
拆借款	3,344,057.87	3,288,200.39
应收暂付款	12,308,510.81	7,376,361.61
股权转让款	44.00	17,446,344.00
应收投资款	4,654,896.00	5,000,000.00
其他款项	8,621,116.78	4,165,808.39
合计	78,176,366.45	78,824,345.13

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	15,375,795.01		6,352,304.00	21,728,099.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	512,941.27			512,941.27
本期转回			450,856.00	450,856.00
2023年6月30日余额	15,888,736.28		5,901,448.00	21,790,184.28

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

①坏账准备

A. 2023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	69,947,470.45	22.72	15,888,736.28	可回收性
合计	69,947,470.45	22.72	15,888,736.28	

B. 2023年6月30日，处于第三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
单项计提：				
浙江菱正环保科技有限公司	3,574,000.00	50.00	3,574,000.00	回收可能性
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	4,654,896.00	100.00	2,327,448.00	回收可能性
合计	8,228,896.00		5,901,448.00	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	38,670,210.53
1至2年	9,943,957.91
2至3年	7,323,101.21
3年以上	22,239,096.80
3至4年	8,057,324.95
4至5年	4,063,883.14
5年以上	10,117,888.71
合计	78,176,366.45

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	2,445,723.04	1年以内	3.13%	122,286.15
中国中铁股份有限公司	押金保证金	823,680.53	1-2年	1.05%	82,368.05
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,723,139.35	2-3年	2.20%	344,627.87
中国中铁股份有限公司	押金保证金	2,104,776.86	3-4年	2.69%	1,052,388.43
中国中铁股份有限公司	押金保证金	2,867,550.00	4-5年	3.67%	2,294,040.00
中国中铁股份有限公司	押金保证金	2,952,706.60	5年以上	3.78%	2,952,706.60
中国中铁股份有限公司	其他款项	1,068,578.00	1年以内	1.37%	53,428.90

中国中铁股份有限公司	其他款项	2,000.00	1-2 年		200.00
中国中铁股份有限公司	应收暂付款	3,500.00	1 年以内		175.00
中国中铁股份有限公司	应收暂付款	500.00	1-2 年		50.00
汤阴县城乡发展投资集团有限公司	押金保证金	6,029,699.64	1 年以内	7.71%	301,484.98
汤阴县城乡发展投资集团有限公司	押金保证金	1,138,504.16	1-2 年	1.46%	113,850.42
庐江县财政局财政专户	押金保证金	6,300,000.00	1 年以内	8.06%	315,000.00
中国铁建股份有限公司	押金保证金	3,026,139.00	1 年以内	3.87%	151,306.95
中国铁建股份有限公司	押金保证金	207,900.00	1-2 年	0.27%	20,790.00
中国铁建股份有限公司	押金保证金	388,000.00	2-3 年	0.50%	77,600.00
中国铁建股份有限公司	押金保证金	933,300.00	4-5 年	1.19%	746,640.00
中国铁建股份有限公司	押金保证金	1,481,000.00	5 年以上	1.89%	1,481,000.00
中国铁建股份有限公司	应收暂付款	1,000.00	1 年以内		50.00
中国铁建股份有限公司	应收暂付款	5,500.00	3-4 年	0.01%	2,750.00
国之春节能环保科技(山东)有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	6.40%	250,000.00
合计		38,503,197.18		49.25%	10,362,743.35

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	437,760.00	1 年以内	2023 年 7 月份补助款转入公司银行账户
合计		437,760.00		

7、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	407,715,212.62		407,715,212.62	162,382,630.67		162,382,630.67
在产品	29,363,287.85		29,363,287.85	26,198,001.67		26,198,001.67
库存商品	200,022,246.22	2,268,888.76	197,753,357.46	99,616,364.97	2,268,888.76	97,347,476.21
合同履约成本	12,743,653.59		12,743,653.59	3,636,392.09		3,636,392.09
发出商品	12,984,725.77		12,984,725.77	57,308,891.04		57,308,891.04
自制半成品	14,251,832.13		14,251,832.13	13,005,571.29		13,005,571.29
委托加工物资	1,479,809.34		1,479,809.34	1,563,588.82		1,563,588.82

生产成本	5,639,966.69		5,639,966.69			
合计	684,200,734.21	2,268,888.76	681,931,845.45	363,711,440.55	2,268,888.76	361,442,551.79

(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	
库存商品	2,268,888.76					2,268,888.76
合计	2,268,888.76					2,268,888.76

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	库存商品销售

8、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	3,336,116.52	566,304.47	2,769,812.05	5,798,517.47	692,962.56	5,105,554.91
合计	3,336,116.52	566,304.47	2,769,812.05	5,798,517.47	692,962.56	5,105,554.91

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
合同资产	54,294,132.60	83,380,179.41
减：合同资产减值准备	7,716,309.10	9,572,580.65
小计	46,577,823.50	73,807,598.76
减：列示于一年内到期的非流动资产的部分		
——账面余额	16,701,847.89	29,398,738.88
——减值准备	1,872,381.89	4,462,319.96
小计	14,829,466.00	24,936,418.92
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额	34,256,168.19	48,182,923.06
——减值准备	5,277,622.74	4,417,298.13
小计	28,978,545.45	43,765,624.93
合计	2,769,812.05	5,105,554.91

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。2023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	54,294,132.60	14.21	7,716,309.10	预期信用损失
合 计	54,294,132.60	14.21	7,716,309.10	

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	566,304.47			预期信用损失
合计	566,304.47			——

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产（附注七、21）	14,829,466.00	24,936,418.92
合计	14,829,466.00	24,936,418.92

10、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	18,281,991.24	9,949,981.31
预缴税金	4,602.66	51,161.75
理财产品	230,105,634.50	340,105,634.50
待摊销费用		293,585.02
预付房租		62,385.32
预估中介机构费	1,358,490.56	424,528.30
合计	249,750,718.96	350,887,276.20

11、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	10,033,472.51			926,322.57						10,959,795.08	
西藏中鑫投资有限公司	498,112,986.84			-1,396,862.26						496,716,124.58	
小计	508,146,459.			-470,53						507,675,919.	

	35			9.69						66	
合计	508,146,459.35			-470,539.69						507,675,919.66	

12、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	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	22,650,000.00	22,650,000.00

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

13、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	14,094,490.43	1,598,192.14		15,692,682.57
2. 本期增加金额	556,739.84	55,658.41		612,398.25
(1) 计提或摊销	556,739.84	55,658.41		612,398.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	14,651,230.27	1,653,850.55		16,305,080.82
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	9,203,701.69	3,911,993.73		13,115,695.42
2. 期初账面价值	9,760,441.53	3,967,652.14		13,728,093.67

(2) 其他说明

期末，已有账面原值 28,487,522.24 元，净值 12,826,148.98 元的投资性房地产用于本公司银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	723,971,226.70	749,498,508.14
合计	723,971,226.70	749,498,508.14

(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	603,455,678.34	366,564,443.95	30,081,038.44	20,371,962.89	1,020,467,123.62
2. 本期增加金额	1,370,800.00	3,485,480.27	929,353.15	2,109,264.55	7,894,897.97
(1) 购置	1,370,800.00	3,341,633.57	929,353.15	1,273,724.69	6,915,511.41
(2) 在建工程转入		143,846.70		835,539.86	979,386.56
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,842,631.57	584,387.13	131,725.66	6,558,744.36
(1) 处置或报废		5,336,648.87	584,387.13	131,725.66	6,052,761.66

(2) 转入在建工程		505,982.70			505,982.70
4. 期末余额	604,826,478.34	364,201,292.65	30,426,004.46	22,349,501.78	1,021,803,277.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	90,940,439.68	152,185,599.68	16,693,451.69	14,543,571.36	274,363,062.41
2. 本期增加金额	14,889,928.07	14,581,827.66	1,185,154.26	855,658.40	31,512,568.39
(1) 计提	14,889,928.07	14,581,827.66	1,185,154.26	855,658.40	31,512,568.39
3. 本期减少金额		4,413,375.20	482,322.54	48,407.36	4,944,105.10
(1) 处置或报废		4,413,375.20	482,322.54	48,407.36	4,944,105.10
4. 期末余额	105,830,367.75	162,354,052.14	17,396,283.41	15,350,822.40	300,931,525.70
三、减值准备					
1. 期初余额		349,252.80			349,252.80
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		349,252.80			349,252.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	498,996,110.59	201,497,987.71	13,029,721.05	6,998,679.38	720,522,498.73
2. 期初账面价值	512,515,238.66	214,023,591.47	13,387,586.75	5,828,391.53	745,754,808.41

(2) 经营租赁租出的固定资产

项 目	机器设备	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	9,985,557.19	141,880.34	10,127,437.53
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 自用转为经营租赁			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			

(3) 经营租赁转为自用			
4、年末余额	9,985,557.19	141,880.34	10,127,437.53
二、累计折旧			
1、年初余额	6,248,951.48	134,786.32	6,383,737.80
2、本年增加金额	294,971.76		294,971.76
(1) 计提	294,971.76		294,971.76
(2) 企业合并增加			
(3) 自用转为经营租赁			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
(3) 经营租赁转为自用			
4、年末余额	6,543,923.24	134,786.32	6,678,709.56
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) 自用转为经营租赁			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
(3) 经营租赁转为自用			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	3,441,633.95	7,094.02	3,448,727.97
2、年初账面价值	3,736,605.71	7,094.02	3,743,699.73

(3) 其他说明

期末，固定资产中已有账面原值 439,174,394.60 元，净值 374,580,490.80 元的房屋及建筑物用于本公司银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	299,867,195.83	172,951,745.43
工程物资	1,738,540.60	4,159,424.23
合计	301,605,736.43	177,111,169.66

(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
待安装设备	5,615,228.37		5,615,228.37	1,196,502.94		1,196,502.94
年产 2600 吨锂材项目	21,121,316.31		21,121,316.31	10,354,003.79		10,354,003.79
公司零星项目改建工程	249,505.65		249,505.65	36,893.20		36,893.20
年产 5.3 万吨锂电池配套产品项目	63,847,992.71		63,847,992.71	42,989,315.59		42,989,315.59
四川天铁西南总部经济产业园项目	48,529,738.88		48,529,738.88	17,980,542.39		17,980,542.39
合肥易昌旺在建工程建设（厂区）一房屋建筑	1,477,868.94		1,477,868.94	473,346.77		473,346.77
新厂建筑工程	40,977,136.60		40,977,136.60	28,882,366.75		28,882,366.75
车间建设				961,095.01		961,095.01
坡塘厂区（生产厂房）	375,849.60		375,849.60	375,849.60		375,849.60
坡塘厂区（设备）	33,724.20		33,724.20	33,724.20		33,724.20
软件系统建设工程	214,566.72		214,566.72	1,262,956.96		1,262,956.96
弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目						
弹簧隔振器产品生产线建设项目	3,791.20		3,791.20	581,244.43		581,244.43
建筑减隔震产品生产线建设项目	568,807.36		568,807.36			
三合厂区（设备）	11,343,253.68		11,343,253.68	8,370,523.51		8,370,523.51
洪三工业区三期建设项目	433,984.31		433,984.31	433,984.31		433,984.31
洪三厂区（扩建工程）	355,354.61		355,354.61	355,354.61		355,354.61
装修建设工程	6,499,006.44		6,499,006.44	4,377,876.51		4,377,876.51
洪三工业园区改建工程	5,151,824.04		5,151,824.04	2,047,142.73		2,047,142.73
年产 40 万平方米橡胶减振垫产品生产线建设项目	85,690,750.25		85,690,750.25	45,045,288.55		45,045,288.55
年产 45 万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目	7,322,778.98		7,322,778.98	7,139,016.60		7,139,016.60
首次定增项目建设工程其他	54,716.98		54,716.98	54,716.98		54,716.98
合计	299,867,195.83		299,867,195.83	172,951,745.43		172,951,745.43

(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
弹簧隔振器产品生产线建设项目		581,244.43			577,453.23	3,791.20	68.88%	68.88%				其他
新厂建筑工程		28,882,366.75	12,094,769.85			40,977,136.60	88.86%	88.86%				其他
年产 40 万平方米橡胶减振垫产品生产线建设项目		45,045,288.55	40,645,461.70			85,690,750.25	15.08%	15.08%				其他
年产 45 万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目		7,139,016.60	183,762.38			7,322,778.98	8.38%	8.38%				其他
年产 5.3 万吨锂电池配套产品项目		42,989,315.59	20,858,677.12			63,847,992.71	5.00%	5.00%		601,878.39		其他
年产 2600 吨锂材项目		10,354,003.79	10,767,312.52			21,121,316.31	5.31%	5.31%		210,031.88		其他
合肥易昌旺在建工程建设（厂区）一房屋建筑物		473,346.77	1,004,522.17			1,477,868.94	0.04%	0.04%				其他
四川天铁西南总部经济产业园项目		17,980,542.39	30,549,196.49			48,529,738.88	19.41%	19.41%				其他
合计		153,445,124.87	116,103,702.23		577,453.23	268,971,373.87				811,910.27		

16、使用权资产

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	5,292,897.36		375,244.29		5,668,141.65
2. 本期增加金额	2,526,351.27				2,526,351.27
3. 本期减少金额	754,189.63				754,189.63
4. 期末余额	7,065,059.00		375,244.29		7,440,303.29
二、累计折旧					

1. 期初余额	2,939,421.01		108,504.24		3,047,925.25
2. 本期增加金额	1,167,615.39		27,126.06		1,194,741.45
(1) 计提					
3. 本期减少金额	507,155.47				507,155.47
(1) 处置					
4. 期末余额	3,599,880.93		135,630.30		3,735,511.23
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	3,465,178.07		239,613.99		3,704,792.06
2. 期初账面价值	2,353,476.35		266,740.05		2,620,216.40

17、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	231,948,580.38	4,755,867.96	51,580,700.00	6,650,001.52	294,935,149.86
2. 本期增加金额				1,291,959.28	1,291,959.28
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				1,291,959.28	1,291,959.28
3. 本期减少金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额	231,948,580.38	4,755,867.96	51,580,700.00	7,941,960.80	296,227,109.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,140,391.58	729,822.27	33,171,398.36	2,152,764.97	53,194,377.18
2. 本期增加金额	2,419,218.34	414,793.42	1,640,757.72	321,508.67	4,796,278.15
(1) 计提	2,419,218.34	414,793.42	1,640,757.72	321,508.67	4,796,278.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,559,609.92	1,144,615.69	34,812,156.08	2,474,273.64	57,990,655.33
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	212,388,970.46	3,611,252.27	16,768,543.92	5,467,687.16	238,236,453.81
2. 期初账面价值	214,808,188.80	4,026,045.69	18,409,301.64	4,497,236.55	241,740,772.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 其他说明

期末，无形资产中已有账面原值 72,286,442.43 元，净值 61,490,002.66 元的土地使用权用于本公司银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

18、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

合计	206,377,820.89					206,377,820.89
----	----------------	--	--	--	--	----------------

19、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	1,231,987.10		233,372.16		998,614.94
厂房维修费		631,067.97	5,925.52		625,142.45
商务楼装修款	900,856.35		122,844.05		778,012.30
办公室装修	2,617,492.77	103,256.64	306,839.69		2,413,909.72
员工购房补贴	89,400.43		4,507.56		84,892.87
杭州销售中心装修工程	45,763.62		45,763.62		
合计	4,885,500.27	734,324.61	719,252.60		4,900,572.28

20、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	10,105,805.52	1,685,939.13	12,163,492.42	1,957,862.76
内部交易未实现利润	1,442,852.40	360,713.10	1,448,139.41	362,034.85
可抵扣亏损	24,870,573.66	6,217,643.43	24,033,377.96	6,008,344.49
信用减值准备	295,753,379.01	51,520,501.60	279,582,344.79	46,202,366.39
递延收益	34,978,123.11	7,851,469.60	31,764,361.77	7,171,694.16
股权激励	39,122,972.90	6,201,735.46	27,067,371.15	4,263,510.51
租赁负债	3,572,903.15	928,909.71	3,544,982.52	855,213.97
合计	409,846,609.75	74,766,912.03	379,604,070.02	66,821,027.13

(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	21,907,644.77	5,307,433.86	35,478,805.83	5,665,118.27
固定资产加速折旧	1,404,758.52	351,189.63	1,511,967.06	377,991.77
使用权资产	1,266,725.96	251,957.66	2,033,049.18	473,948.29
合计	24,579,129.25	5,910,581.15	39,023,822.07	6,517,058.33

(3) 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	41,420,983.92	23,327,317.52

可抵扣亏损	32,561,097.05	38,149,873.66
合计	73,982,080.97	61,477,191.18

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	1,017,180.59	5,429,261.27	
2026 年	8,416,720.15	5,660,910.36	
2027 年	5,750,214.32	27,059,702.03	
2028 年	17,376,981.99		
合计	32,561,097.05	38,149,873.66	

21、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	16,500,213.90		16,500,213.90	16,500,213.91		16,500,213.91
预付设备款	12,846,311.86		12,846,311.86	14,302,120.81		14,302,120.81
质保金	43,808,011.45		43,808,011.45	68,702,043.85		68,702,043.85
一年内到期的质保金	14,829,466.00		14,829,466.00	24,936,418.92		24,936,418.92
合计	58,325,071.21		58,325,071.21	74,567,959.65		74,567,959.65

22、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	17,690,000.00	27,309,118.00
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款	87,850,000.00	133,100,000.00
信用借款	368,466,083.55	302,084,357.00
抵押、保证借款		138,000,000.00
未到期应付利息	678,349.68	561,686.01
合计	479,684,433.23	601,055,161.01

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、58 所有权或使用权受限制的资产。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,856,678.58	24,339,410.46
银行承兑汇票	231,905,362.62	99,847,283.86
合计	282,762,041.20	124,186,694.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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	334,220,996.42	305,212,016.30
应付工程、设备款	44,197,530.80	31,817,545.42
应付费用	10,176,532.10	14,610,417.69
合计	388,595,059.32	351,639,979.41

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,836,414.07	18,931,483.95
合计	25,836,414.07	18,931,483.95

26、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	26,867,801.34	68,938,528.03	81,950,425.74	13,855,903.63
二、离职后福利-设定提存计划	371,325.89	3,722,202.62	3,696,087.99	397,440.52
合计	27,239,127.23	72,660,730.65	85,646,513.73	14,253,344.15

(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	26,584,871.89	61,353,743.23	74,574,179.17	13,364,435.95
2、职工福利费		3,354,962.32	3,354,962.32	
3、社会保险费	138,110.29	2,358,715.15	2,159,515.50	337,309.94

其中：医疗保险费	120,663.61	1,804,339.29	1,874,414.15	50,588.75
工伤保险费	17,446.68	516,355.20	247,080.69	286,721.19
生育保险费		38,020.66	38,020.66	
4、住房公积金	35,560.00	1,469,097.00	1,470,509.00	34,148.00
5、工会经费和职工教育经费	109,259.16	402,010.33	391,259.75	120,009.74
合计	26,867,801.34	68,938,528.03	81,950,425.74	13,855,903.63

(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	363,388.40	3,597,204.44	3,574,151.18	386,441.66
2、失业保险费	7,937.49	124,998.18	121,936.81	10,998.86
合计	371,325.89	3,722,202.62	3,696,087.99	397,440.52

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,384,740.54	34,211,704.81
企业所得税	11,453,960.60	63,342,075.39
个人所得税	196,808.98	433,361.18
城市维护建设税	1,459,256.10	1,829,525.20
房产税	2,036,621.33	2,038,223.47
土地使用税	794,882.36	281,644.31
印花税	286,421.40	503,723.09
教育费附加	1,062,323.89	1,253,552.80
地方教育附加	379,040.46	506,570.08
水利建设专项基金	15,129.75	15,063.02
环境保护税	1,355.20	1,658.36
资源税	4,140.00	2,813.40
残疾人就业保障金	546,125.70	373,234.95
其他	112,510.38	112,510.38
合计	39,733,316.69	104,905,660.44

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	690,334.38	690,334.38
其他应付款	31,489,288.51	26,556,770.39
合计	32,179,622.89	27,247,104.77

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	690,334.38	690,334.38
合计	690,334.38	690,334.38

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
应付暂收款	6,725,392.17	7,285,385.52
押金保证金	1,836,755.84	1,041,469.11
拆借款	14,416,986.28	14,596,441.39
其他	8,510,154.22	3,633,474.37
合计	31,489,288.51	26,556,770.39

29、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	209,370,000.00	129,800,000.00
一年内到期的租赁负债	1,692,214.54	1,766,975.32
未到期应付利息	233,139.17	157,717.08
合计	211,295,353.71	131,724,692.40

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,358,733.82	2,461,092.90
合计	3,358,733.82	2,461,092.90

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,960,000.00	115,000,000.00
抵押借款	295,950,000.00	193,940,000.00

保证借款	236,818,231.93	30,000,000.00
信用借款	209,000,000.00	49,980,000.00
质押、保证借款	115,000,000.00	199,450,000.00
抵押、保证借款	198,000,000.00	49,000,000.00
质押加抵押加保证借款	24,500,000.00	59,500,000.00
一年内到期的长期借款（附注七、29）	-209,370,000.00	-129,800,000.00
未到期应付利息	845,241.94	650,254.05
合计	920,703,473.87	567,720,254.05

长期借款分类的说明：

注：

（1）公司以无形资产（知识产权）作为质押取得长期借款 4,998.00 万元，利率 3.80%；

（2）公司以子公司昌吉利公司的 40%股权作为质押（质权登记编号：320282000725）、关联方许吉铨、王美雨、许孔斌、许程楠的保证取得长期借款 11,500.00 万元，利率 4.325%；

（3）抵押借款 295,950,000.00 万元的抵押资产类别以及金额，参见附注五、60 所有权或使用权受限制的资产；

（4）关联方许吉铨为本公司取得长期借款 15,994.00 万元借款提供担保，利率 3.83%；

（5）公司以子公司昌吉利公司的 60%股权作为质押（质权登记编号：320282000544）、土地使用权-工业用地抵押（浙 2018 天台县不动产权第 0000703 号，53,550 平方米）及关联方许吉铨、王美雨、许孔斌、许程楠保证为取得长期借款 6,900 万元借款提供担保，该借款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。本期适用利率从 4.50%调整为 4.00%。

32、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	58,474,100.00	58,528,100.00
利息调整	-117,155.58	-462,814.86
应计利息	278,978.48	461,810.76
合计	58,635,922.90	58,527,095.90

（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年03月19日	6年	399,000,000.00	58,527,095.90		278,978.48	-2,898.88		13,723.00	58,789,452.50
合计	--	--	--	399,000,000.00	58,527,095.90		278,978.48	-2,898.88		13,723.00	58,789,452.50

（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。

（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。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,498,633.35	3,833,200.92
未确认融资费用	-134,726.12	-83,462.85
一年内到期的租赁负债（附注七、29）	-1,692,214.54	-1,766,975.32
合计	3,671,692.69	1,982,762.75

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		27,333,500.00	还未完成的诉讼形成，截至报告期末该诉讼已完结。
合计		27,333,500.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据山东省菏泽市定陶区人民法院(2022)鲁 1703 民初 2245 号民事判决书，因合同纠纷判决天铁股份子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司支付山东斯瑞药业有限公司违约金 16,751,920.00 元。根据山东省菏泽市定陶区人民法院（2022）鲁 1703 民初 2246 号民事判决书，因合同纠纷判决天铁股份子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司支付山东斯瑞药业有限公司违约金 15,077,850.00 元。

2023 年 4 月 12 日，江苏昌吉利新能源科技有限公司和山东斯瑞药业针对以上两种诉讼达成和解协议，协议约定江苏昌吉利新能源科技有限公司以现金 17,336,000 元赔偿和货物（正丁基锂：66.65 吨）赔偿的方式，履行诉讼赔偿

江苏昌吉利新能源科技有限公司于 2023 年 4 月 20 日支付现金 17,336,000 元，66.65 吨正丁基锂分别于 3 月 14 日，3 月 21 日，3 月 29 日，4 月 6 日分批送货至山东斯瑞药业。

35、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	31,764,361.77	4,041,795.00	726,579.05	35,079,577.72	与资产相关的政府补助
售后回租收益	1,188,368.32		94,308.84	1,094,059.48	融资租赁
合计	32,952,730.09	4,041,795.00	820,887.89	36,173,637.20	

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	118,363.69			16,909.08			101,454.61	与资产相关
技术改造财政专项补助金	43,500.00			29,000.00			14,500.00	与资产相关
土地补贴收入	610,402.55			7,661.96			602,740.59	与资产相关
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	3,031,250.00			37,500.00			2,993,750.00	与资产相关
技术改造财政专项补助金	112,875.00			32,250.00			80,625.00	与资产相关
技术改造财政专项补助金	116,858.41			18,950.00			97,908.41	与资产相关
技术改造财政专项补助金	189,409.95			20,662.91			168,747.04	与资产相关
技术改造财政专项补助金	1,014,892.19			71,639.45			943,252.74	与资产相关
浙江省台州市经济和信息化局制造业高质量发展强企竞赛奖励凭证	205,009.07			12,680.97			192,328.10	与资产相关
技术改造财政专项补助金	1,109,653.74			65,273.75			1,044,379.99	与资产相关
《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见》	557,465.75			30,407.22			527,058.53	与资产相关
《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见》	584,282.42			30,484.30			553,798.12	与资产相关
2021 年传统制造业数字化改造		1,961,795.00		98,089.75			1,863,705.25	与资产相关
土地整理扶持基金	19,565,534.13			208,143.98			19,357,390.15	与资产相关
产业扶持资金	4,504,864.87			46,925.68			4,457,939.19	与资产相关
固定资产投资奖励		2,080,000.00					2,080,000.00	与资产相关
合计	31,764,361.77	4,041,795.00		726,579.05			35,079,577.72	

36、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	1,076,852,536.00				-36,983.00	-36,983.00	1,076,815,553.00

其他说明：

注：本期公司发行的“天铁转债”完成转股 540.00 张，合计债券面值 54,000.00 元，相应转普通股(A)股 13,723.00 股，因债转股相应增加股本 13,723.00 元，增加资本公积(股本溢价) 48,069.91 元。

经贵公司 2023 年 3 月 15 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》。公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的 2 名激励对象离职、预留授予限制性股票的 1 名激励对象离职，公司回购注销上述激励对象股票 50,706.00 股，资本公积 229,686.35 元。

37、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	585,281	5,729,630.68			540	5,286.35	584,741	5,724,344.33
合计	585,281	5,729,630.68			540	5,286.35	584,741	5,724,344.33

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：

无

(2) 增减变动情况

本期公司发行的“天铁转债”完成转股 540 张，因转股债券权益成分公允价值减少 5,286.35 元。

38、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)	645,165,370.67	1,417,454.91	229,686.35	646,353,139.23
其他资本公积	26,197,940.45	12,271,536.74		38,469,477.19
合计	671,363,311.12	13,688,991.65	229,686.35	684,822,616.42

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 本期因债转股增加股本溢价 86,363.38 元；② 本期因 3 名激励对象离职，公司回购股份减少股本溢价 229,686.35 元。③ 少数股东初始投资资产可抵扣的进项税抵扣增加股本溢价 1,369,385.00 元；

(2) 其他资本公积，本期股权激励费用增加其他资本公积 12,271,536.74 元。

39、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	9,234,089.94	5,111,798.12	316,183.10	14,029,704.96
合计	9,234,089.94	5,111,798.12	316,183.10	14,029,704.96

40、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	108,375,896.05	824,890.22		109,200,786.27
合计	108,375,896.05	824,890.22		109,200,786.27

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，可以不再提取。

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

41、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	1,111,796,960.11	767,017,510.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	172,484.51	
调整后期初未分配利润	1,111,969,444.62	767,017,510.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,714,184.94	183,979,048.35
减：提取法定盈余公积	824,890.22	11,262,566.19
应付普通股股利	31,873,656.64	50,176,949.47
期末未分配利润	1,121,985,082.69	889,557,042.98

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。

42、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	689,129,282.35	442,780,719.59	641,558,804.77	279,266,211.98

其他业务	238,023,045.50	232,670,991.83	83,779,398.15	21,590,526.17
合计	927,152,327.85	675,451,711.42	725,338,202.92	300,856,738.15

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。

43、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	1,719,912.73	3,008,505.44
教育费附加	1,064,649.75	1,776,219.27
资源税	5,049.00	
房产税	2,860,757.19	2,407,053.88
土地使用税	1,178,806.65	362,412.93
车船使用税	4,983.00	
印花税	453,682.44	239,902.35
环境保护税	5,679.81	15,403.58
地方教育附加	652,781.90	1,184,146.16
合计	7,946,302.47	8,993,643.61

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,694,669.41	15,764,020.01
差旅费	7,064,279.53	4,335,255.69
业务招待费	10,697,417.62	3,831,693.94
办公费	2,365,984.66	831,127.83
广告费	834,499.83	337,724.52
其他	177,995.48	2,010,976.88
合计	32,834,846.53	27,110,798.87

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,105,807.49	27,509,238.80
股权激励	12,525,457.98	5,959,707.26
固定资产折旧	13,963,937.88	18,949,791.38
无形资产摊销	4,796,278.15	3,812,000.93
中介机构费用及咨询费	11,427,299.47	6,289,940.69
业务招待费	11,416,355.18	18,105,732.13
差旅费	2,739,757.04	2,040,794.04

行政办公费用	6,746,753.98	5,021,755.09
检测费	5,009,466.03	2,672,850.17
物料消耗	1,240,788.30	1,129,050.87
其他	2,979,305.90	5,044,959.89
使用权资产摊销	881,109.55	483,194.31
合计	105,832,316.95	97,019,015.56

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	1,879,957.93	1,429,536.42
职工薪酬	12,904,581.23	12,768,238.22
物料消耗	17,219,243.74	15,144,309.69
固定资产折旧	617,428.38	825,868.21
其他	1,691,811.51	780,733.77
合计	34,313,022.79	30,948,686.31

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,896,060.36	16,730,844.61
减：利息收入	6,076,851.32	3,704,071.64
汇兑净损失	-317,937.43	-163,412.13
手续费	231,113.26	158,806.36
合计	19,732,384.87	13,022,167.20

其他说明

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 55,548.52 元。

48、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
浙江省台州市经济和信息化局制造业高质量发展强企竞赛	12,680.97	12,680.97
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
2013 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	32,250.00	32,250.00
2014 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	18,950.00	18,950.00
2015 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	20,662.91	20,662.91
2018 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	71,639.45	71,705.19

2019 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	65,273.75	65,343.75
土地整理扶持基金	208,143.98	255,069.66
推进制造业高质量发展	30,407.22	
推进制造业高质量发展	30,484.30	
2021 年传统制造业数字化改造	98,089.75	
产业扶持资金	46,925.68	
技术改造财政专项补助金		20,271.48
技术改造财政专项补助金		10,000.00
与收益相关:		
增值税即征即退	2,681,280.00	2,799,840.00
稳岗补贴		278,911.41
2022 年天台县工业经济和信息化专项扶持资金	1,131,000.00	
强化技术创新合作	24,000.00	
2022 年度科技创新奖励资金	2,128,900.00	
中央引导地方专项资金	3,000,000.00	
2023 年度省级标准化战略专项资金补助	90,000.00	
2023 年天台县“外来员工留台过年”新春红包补助	3,800.00	
建筑业奖励	168,800.00	
三合镇 2022 年度工业经济奖励	50,000.00	
省补资金高层次人才特殊计划	450,000.00	
第一批人才政策兑现奖励省高层次人才特殊支付计划配套资助	450,000.00	
中国化工学会台州天台服务站费用补助	200,000.00	
东光县科技局高新认定奖励金	100,000.00	
2022 年省级研发资金	20,000.00	
汤科(2022)12 号 2021 年科技计划项目经费	100,000.00	
产业集聚发展市集支持资金	1,530,000.00	
庐江县稳住经济一揽子政策措施奖补奖金	200,000.00	
庐江化工园建管办质量安全隐患排查补助	1,000.00	
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		30,000.00
外来员工“我在天台过大年”新春红包补贴		5,700.00
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		36,000.00
收到职业技能提升行动补贴		29,400.00
汤科(2021)10 号县级匹配 2021 年企业研发财政补助专项汤阴县科学技术局		130,000.00
2021 年省、市企业研发财政补助专项		80,000.00
2021 年省级高新技术企业奖补资金		100,000.00
产业支持补贴		1,460,000.00
2021 年度工业经济奖励		5,000.00
季度开门红奖励		40,000.00
智慧叉车奖励		500.00
社保减免		20,058.76
2021 年企业对接多层次资本市场政策奖励		76,900.00

外贸物流补助拨付		600.00
企业招聘补贴		7,500.00
2020 年外经贸发展扶持		41,100.00
收到扶持奖励兑换		588,400.00
收到中共天台县委组织部零余额账户- 省级人才引才补助奖励		100,000.00
合 计	13,055,359.05	6,427,915.17

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-470,539.69	-15,916,692.25
理财产品收益	3,372,936.23	3,815,434.79
合计	2,902,396.54	-12,101,257.46

50、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	-4,427,269.17	2,369,237.65
应收账款信用减值损失	-23,478,751.71	-26,714,613.47
其他应收款信用减值损失	-62,085.27	-462,073.89
合计	-27,968,106.15	-24,807,449.71

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	1,841,408.64	-2,404,417.82
合计	1,841,408.64	-2,404,417.82

52、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	-515,612.62	-573,590.01
其中：固定资产	-515,612.62	-573,590.01
合 计	-515,612.62	-573,590.01

53、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
无需支付款项	1.71		1.71
其他	33,953.97	9,969.63	33,953.97
合计	33,955.68	9,969.63	33,955.68

54、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	450,000.00	62,000.00	450,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,057,191.58		1,057,191.58
地方水利建设基金	617.33		617.33
税金滞纳金	17,144.81	2,678.18	17,144.81
处理款		100,000.00	
其他	80,084.29	4,156.56	80,084.29
合计	1,605,038.01	168,834.74	1,605,038.01

55、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	8,679,076.16	39,989,505.18
递延所得税费用	-8,201,814.66	-6,017,171.19
合计	477,261.50	33,972,333.99

(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	39,082,780.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,862,417.01
子公司适用不同税率的影响	-2,208,544.55
调整以前期间所得税的影响	-1,656,486.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-444,550.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,572.30
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	3,495,384.83
加计扣除影响	-4,953,629.33
税率调整导致期初递延所得税余额的变化	112,500.00
其他	323,743.66
所得税费用	477,261.50

56、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	13,861,213.20	3,708,291.16

利息收入	3,602,663.02	4,472,813.08
票据、保函保证金	69,510,350.93	23,082,066.19
暂收款及收回暂付款	19,972,273.48	18,956,760.41
房租收入	6,061,750.29	1,207,398.70
其他	647,073.38	582,769.73
合计	113,655,324.30	52,010,099.27

(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	81,955,650.83	63,038,401.99
票据、保函保证金	143,018,937.44	1,595,504.16
财务手续费	229,420.02	
公益性捐赠	450,000.00	62,000.00
支付往来款	4,353,440.56	1,073,031.64
滞纳金	17,067.46	
支付赔偿款	27,333,500.00	
其他		3,197,560.92
合计	257,358,016.31	68,966,498.71

(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	430,000,000.00	515,120,000.00
合计	430,000,000.00	515,120,000.00

(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	320,000,000.00	845,000,000.00
合计	320,000,000.00	845,000,000.00

(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	650,000.00	19,653,095.82
应收票据融资性贴现	28,034,632.06	11,235,736.93
收到少数股东的股权投资		
合计	28,684,632.06	30,888,832.75

(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
归还资金拆借款	1,893,580.80	27,294,336.77

回购限制性股票	285,678.70	
与租赁相关的现金流出	709,408.35	1,641,338.62
预付发行费	990,000.00	
合计	3,878,667.85	28,935,675.39

57、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	38,605,518.54	179,897,122.22
加：资产减值准备	26,126,697.51	27,211,867.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,364,279.99	29,696,718.94
使用权资产折旧	1,194,741.45	1,540,613.89
无形资产摊销	4,851,936.56	3,846,739.74
长期待摊费用摊销	719,252.60	723,318.54
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）	515,612.62	573,590.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,015,142.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,578,122.93	12,405,597.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,902,396.54	12,101,257.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,920,957.27	-5,628,454.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-280,857.39	-388,717.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-322,303,337.30	29,388,882.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-368,643,268.73	-128,207,147.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,675,818.58	-181,984,037.99
其他	17,370,632.32	7,924,301.92
经营活动产生的现金流量净额	-457,033,061.92	-10,898,345.55
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	348,771,033.58	282,422,349.42
减：现金的期初余额	434,402,791.79	563,271,923.90
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	-85,631,758.21	-280,849,574.48

(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	348,771,033.58	434,402,791.79
其中：库存现金	181.07	181.07
可随时用于支付的银行存款	348,770,852.51	434,402,610.72
三、期末现金及现金等价物余额	348,771,033.58	434,402,791.79

58、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	105,724,717.03	为开具票据和保函保证金质押
应收票据	30,009,385.42	为银行借款质押
固定资产	374,580,490.80	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	61,490,002.66	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
投资性房地产	12,826,148.98	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合计	584,630,744.89	

其他说明：

(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 5,414,528.33 元的房屋建筑物和原值为 3,115,374.87 元，账面价值为 2,076,404.02 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 5,594,736.94 元的房屋建筑物，以无形资产中原值为 6,513,272.65 元，净值为 4,342,694.00 元的土地使用权为银行长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 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)，公司以固定资产中原值为 167,635,317.09 元，账面价值为 132,864,217.34 元的房屋建筑物，以无形资产原值为 22,763,745.00 元，账面价值为 17,983,357.90 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 132,000,000.00 元。

(3) 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：兴银临业二高抵(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 3,499,627.05 元的房屋建筑物和原值为 2,450,469.41 元，账面价值为 1,835,589.58 元的土地使用权，以无形资产中原值为 852,540.59 元，净值为 638,618.48 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 19,760,000.00 元。

(4) 根据公司和浙商银行股份有限公司台州天台支行于 2021 年 12 月 22 日签订的《最高额抵押合同》(合同编号：

(345091) 浙商银高抵字 (2021) 第 98039 号), 公司以无形资产中原值为 39,911,508.92 元, 净值为 37,125,715.02 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 64,930,000.00 元。

(5) 根据公司和 中国银行股份有限公司天台支行于 2022 年 12 月 21 日签订的《最高额抵押合同》(合同编号: 2022 年天企抵字 070 号), 公司以固定资产中原值为 249,407,724.00 元, 净值为 232,855,729.40 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 138,230,000.00 元。

(6) 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 3,265,807.12 元的房屋建筑物, 以无形资产中原值为 2,245,375.27 元, 净值为 1,399,617.26 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。

59、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	310,719.95	7.2258	2,245,200.22
欧元	1,617.79	7.8771	12,743.49
港币			
应收账款			
其中: 美元	9,750.00	7.2258	70,451.55
欧元			
港币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中: 欧元	58,957.88	7.8771	464,417.12
其他应付款			
其中: 欧元	688.90	7.8771	5,426.53

60、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
2021 年传统制造业数字化改造	1,961,795.00	与资产相关	
固定资产投资奖励	2,080,000.00	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	与资产相关	16,909.08
浙江省台州市经济和信息化局制造业高质量发展强企竞赛	12,680.97	与资产相关	12,680.97
技术改造财政专项补助金	29,000.00	与资产相关	29,000.00
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	37,500.00	与资产相关	37,500.00

土地补贴收入	7,661.96	与资产相关	7,661.96
2013 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	32,250.00	与资产相关	32,250.00
2014 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	18,950.00	与资产相关	18,950.00
2015 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	20,662.91	与资产相关	20,662.91
2018 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	71,639.45	与资产相关	71,639.45
2019 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造财政专项补助金	65,273.75	与资产相关	65,273.75
土地整理扶持基金	208,143.98	与资产相关	208,143.98
推进制造业高质量发展	30,407.22	与资产相关	30,407.22
推进制造业高质量发展	30,484.30	与资产相关	30,484.30
2021 年传统制造业数字化改造	98,089.75	与资产相关	98,089.75
产业扶持资金	46,925.68	与资产相关	46,925.68
增值税即征即退	2,681,280.00	与收益相关	2,681,280.00
2022 年省级研发资金	20,000.00	与收益相关	20,000.00
汤科（2022）12 号 2021 年科技计划项目经费	100,000.00	与收益相关	100,000.00
2022 年天台县工业经济和信息化专项扶持资金	1,131,000.00	与收益相关	1,131,000.00
强化技术创新合作	24,000.00	与收益相关	24,000.00
2022 年度科技创新奖励资金	2,128,900.00	与收益相关	2,128,900.00
中央引导地方专项资金	3,000,000.00	与收益相关	3,000,000.00
2023 年度省级标准化战略专项资金补助	90,000.00	与收益相关	90,000.00
2023 年天台县“外来员工留台过年”新春红包补助	3,800.00	与收益相关	3,800.00
建筑业奖励	168,800.00	与收益相关	168,800.00
三合镇 2022 年度工业经济奖励	50,000.00	与收益相关	50,000.00
省补资金高层次人才特殊计划	450,000.00	与收益相关	450,000.00
第一批人才政策兑现奖励省高层次人才特殊支付计划配套资助	450,000.00	与收益相关	450,000.00
中国化工学会台州天台服务站费用补助	200,000.00	与收益相关	200,000.00
东光县科技局高新认定奖励金	100,000.00	与收益相关	100,000.00
收到产业集聚发展市集支持资金	1,530,000.00	与收益相关	1,530,000.00
庐江县稳住经济一揽子政策措施奖补奖金	200,000.00	与收益相关	200,000.00
庐江化工园建管办质量安全隐患排查补助	1,000.00	与收益相关	1,000.00
合计	17,097,154.05		13,055,359.05

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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	设立时间	注册资本	持股比例（%）	本期实际出资额
山东天铁新材料科技有限公司	出资新设	2023/3/15	5,000 万元	55.00	550,000.00
天铁工贸有限公司	出资新设	2023/2/27	5,000 万元	100.00	550,000.00
上海天铁新材料科技有限公司	出资新设	2023/4/7	5,000 万元	55.00	550,000.00

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	
浙江秦烽新材料有限公司	杭州市	杭州市	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
浙江铁局资源开发集团有限公司	杭州市	杭州市	贸易	53.50%		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
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		95.00%	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
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	合肥市	合肥市	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
四川中隆达建筑工程有限公司	成都市	成都市	生产制造	100.00%		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	100.00%		出资新设
信阳天铁实业有限公司	信阳市	信阳市	生产制造		100.00%	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	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏昌吉利土工材料有限公司	宜兴市	宜兴市	生产制造		95.00%	非同一控制下企业合并
安徽天铁锂电新能源有限公司	合肥市	合肥市	生产制造		100.00%	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
浙江力衡实业有限公司	台州市	台州市	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
合肥易昌旺石墨新材料有限公司	合肥市	合肥市	生产制造	100.00%		出资新设
广东天铁控股有限公司	广州市	广州市	贸易	60.00%		出资新设
上海天铁新材料科技有限公司	上海市	上海市	贸易		55.00%	出资新设
天铁工贸有限公司	台州市	台州市	生产制造	100.00%		出资新设
山东天铁新材料科技有限公司	济南市	济南市	贸易	55.00%		出资新设

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

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

子公司四川中隆达建筑工程有限公司于 2023 年 5 月 23 日进行股权变更，由四川天铁望西域科技有限公司 100%持股变更为浙江天铁实业股份有限公司 100%持股。截至 2023 年 6 月 30 日，公司的股本结构如下：

浙江天铁实业股份有限公司，认缴出资额为 10,000.00 万元，占注册资本的 100.00%。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南天基轮胎有限公司	焦作市	焦作市	生产制造	49.00%		权益法核算
西藏中鑫投资有限公司	那曲班戈县	青海省格尔木市	采矿业	21.74%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南天基轮胎有限公司	西藏中鑫投资有限公司	河南天基轮胎有限公司	西藏中鑫投资有限公司
流动资产	166,940,271.72	14,317,108.01	148,511,508.92	8,069,274.67
非流动资产	247,274,585.29	2,362,791,636.75	241,426,735.09	2,345,002,576.47
资产合计	414,214,857.01	2,377,108,744.76	389,933,244.01	2,353,071,851.14
流动负债	333,497,379.67	91,379,298.64	311,176,662.65	61,843,760.79
非流动负债	58,350,548.60	926,665.16	58,285,106.84	
负债合计	391,847,928.27	92,305,963.80	369,461,769.49	61,843,760.79
所有者权益	22,366,928.74	2,284,802,780.96	20,476,474.52	2,291,228,090.35
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	10,959,795.08	496,716,124.58	10,033,472.51	498,112,986.84
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资	10,959,795.08	496,716,124.58	10,033,472.51	498,112,986.84

的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	395,520,812.76		443,223,931.80	
净利润	1,890,454.22	-6,425,309.38	-49,378,369.69	-8,896,062.78
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

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

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。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。2023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22,853,192.94元(2022年6月30日35,717,358.53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。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括理财产品等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，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	--	--	--	--
应收款项融资			96,064,862.05	96,064,862.05
（三）其他权益工具投资			22,650,000.00	22,650,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			118,714,862.05	118,714,862.05
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，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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江天铁实业股份有限公司	浙江省天台县人民东路 928 号	生产制造	1,076,800,817.00		

本企业的母公司情况的说明

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	23.02	23.02

本企业最终控制方是许吉锭、王美雨、许孔斌。

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
牛文强	本公司董事、副总经理
陆晓雯	本公司独立董事
夏立安	本公司独立董事
张立国	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
汪娅娅	本公司职工代表监事
王森荣	本公司副总经理
郑双莲	本公司副总经理、财务总监
范薇薇	本公司副总经理、董事会秘书
郑剑锋	本公司副总经理

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	197,234.00		否	50,822.00

(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
安徽天铁锂电新能源有限公司	31,000,000.00	2022年12月29日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	3,000,000.00	2022年12月29日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	6,200,000.00	2023年01月17日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	1,000,000.00	2023年03月06日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	6,000,000.00	2023年04月27日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	1,674,000.00	2023年05月17日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	9,000,000.00	2023年05月29日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	5,000,000.00	2023年06月02日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	9,500,000.00	2023年06月20日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	5,000,000.00	2023年06月28日	2032年12月28日	否
河南天铁环保科技有限公司	15,000,000.00	2023年01月12日	2023年07月11日	否
浙江秦烽新材料有限公司	20,000,000.00	2023年06月30日	2023年12月29日	否
浙江潘得路轨道科技有限公司	3,855,098.97	2023年06月06日	2025年06月05日	否

新疆天铁工程材料有限公司	4,500,000.00	2022年07月15日	2023年07月12日	否
新疆天铁工程材料有限公司	10,000,000.00	2022年07月22日	2023年07月12日	否
新疆天铁工程材料有限公司	5,000,000.00	2022年09月16日	2023年09月14日	否
新疆天铁工程材料有限公司	15,000,000.00	2023年06月01日	2024年06月01日	否

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]	24,500,000.00	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]	115,000,000.00	2021年06月30日	2026年06月25日	否
许吉錠	19,960,000.00	2021年01月18日	2024年01月17日	否
许吉錠	24,960,000.00	2021年06月04日	2024年06月03日	否
许吉錠	24,980,000.00	2022年06月29日	2025年06月28日	否
许吉錠	49,980,000.00	2022年06月30日	2025年06月29日	否
许吉錠、王美雨[注2]	30,000,000.00	2022年04月24日	2025年04月23日	否
许吉錠、王美雨、许孔斌、许程楠	39,500,000.00	2022年09月16日	2025年09月16日	否

关联担保情况说明

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；

（3）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	3,411,824.32	2,908,413.67

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	许吉錠		350,000.00
合计			350,000.00

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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	50,706.00
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

股份支付情况的说明

(1) 股权激励一期

2022 年 1 月 20 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，并经 2022 年第二次临时股东大会会议决议，向牛文强等 72 位激励对象授予限制性股票 439 万股，其中首次授予 349 万股，预留 90 万股。首次授予价格 9.21 元/股，预留限制性股票授予价格为 9.62 元/股，截至 2022 年 3 月 10 日止，公司已收到 34 名激励对象缴纳的出资款人民币 40,800,900.00 元，其中：新增注册资本 4,390,000.00 元，增加资本公积 36,410,900.00 元。上述出资业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了中兴财光华审验字(2022)第 318002 号验资报告。

根据公司 2023 年 3 月 15 日召开第四届董事会第三十三次会议审议通过的《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购数量、回购价格的议案》，并经 2023 年 4 月 3 日召开的 2023 年第二次临时股东大会会议决议，鉴于 3 名激励人员离职已不符合激励对象条件，公司将回购注销其首次授予但尚未解除限售的限制性股票以及预留授予但尚未解除限售的限制性股票，合计回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票 50,706 股，截至 2023 年 5 月 26 日，公司已向其支付回购款，并经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司注册资本进行了审验并出具了中兴财光华审验字(2023)第 318002 号验资报告。

(2) 股权激励二期

2022 年 5 月 30 日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2022 年第二期限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，并经 2022 年第五次临时股东大会会议决议，向牛文强等 11 位激励对象授予限制性股票 415 万股，授予价格 7.20 元/股，截至 2022 年 6 月 30 日止，公司已收到 11 位激励对象缴纳的出资款人民币 29,880,000.00 元，其中：注册资本为 4,150,000.00 元，资本公积为人民币 25,730,000.00 元。上述出资业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了中兴财光华审验字(2022)第 318008 号验资报告。

(3) 股权激励计划解锁条件

本激励计划首次授予的限制性股票解除限售考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。由于预留部分的限制性股票于公司 2022 年第三季度报告披露前授予，因此预留授予的限制性股票各年度的公司层面业绩考核目标与首次授予部分一致；各解锁条件如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2021 年业绩为基数，2022 年营业收入或净利润增长率不低于 50%
第二个解除限售期	以 2021 年业绩为基数，2023 年营业收入或净利润增长率不低于 125%
第三个解除限售期	以 2021 年业绩为基数，2024 年营业收入或净利润增长率不低于 237.50%

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	38,469,477.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,525,457.98

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 2023 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 393,457,189.61 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	393,457,189.61
—对外投资承诺	393,457,189.61
其中：浙江铁局资源开发集团有限公司	22,779,338.97
河南天铁环保科技有限公司	5,842,734.15
四川天铁望西域科技发展有限公司	51,200,000.00
新疆天铁工程材料有限公司	38,000,000.00
浙江秦烽新材料有限公司	3,000,000.00
浙江天北科技有限公司	20,910,000.00
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	12,225,800.00
邯郸群山铁路器材有限公司	22,440,000.00
浙江潘得路轨道科技有限公司	7,650,000.00
浙江力衡实业有限公司	29,609,316.49
合肥易昌旺石墨新材料有限公司	41,000,000.00
河北路通铁路器材有限公司	30,500,000.00
天铁工贸有限公司	49,450,000.00
山东天铁新材料科技有限公司	26,950,000.00

(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
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司武汉地铁 19 号线项目经理部	275,454.00	2023/12/31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司郑州市轨道交通 8 号线一期工程轨道安装 01 标段项目部	89,753.20	2024/12/31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司郑州市轨道交通 8 号线一期工程轨道安装 01 标段项目部	85,438.40	2024/12/31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司郑州市轨道交通 8 号线一期工程轨道安装 01 标段项目部	559,015.60	2024/12/31
中信银行	中铁三局集团线桥工程有限公司苏州市轨道交通 8 号线工程轨道施工项目 VIII-GS-01 标段项目经理部	1,844,610.00	2024/11/1
中信银行	中铁十一局集团成都轨道交通 17 号线二期施工总承包项目轨道 1 工区项目经理部	1,139,734.00	2024/11/1
中信银行	中交一公局集团有限公司重庆轨道交通 18 号线北延工程土建 3 标项目经理部	99,752.46	2024/10/14
中信银行	中铁广州工程局集团有限公司	190,193.60	2025/6/27
中信银行	中铁建大桥工程局集团靖江桥梁科技产业园有限公司九龙湖过	17,833.45	2024/5/29

	江大桥靖江分部钢结构工程项目经理部		
中信银行	温州市轨道交通资产经营管理有限公司	918,338.77	2025/12/31
中信银行	中铁十一局集团有限公司郑州市轨道交通 7 号线一期工程轨道安装标段项目部	20,000.00	2023/8/31
中信银行	中铁十一局集团有限公司郑州市轨道交通 7 号线一期工程轨道安装标段项目部	20,000.00	2023/8/31
中信银行	中铁十一局集团有限公司郑州市轨道交通 7 号线一期工程轨道安装标段项目部	20,000.00	2023/8/31
中信银行	中铁五局集团有限公司郑州市轨道交通 8 号线一期工程轨道安装 02 标段项目经理部	1,165,465.00	2025/3/27
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司华为上海青浦轨道交通工程项目经理部	71,980.00	2025/12/31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司华为上海青浦轨道交通工程项目经理部	157,798.40	2025/12/31
中信银行	中铁五局集团有限公司南京地铁 6 号线工程轨道施工 D.006.X-TA06 标项目经理部	430,578.00	2025/3/27
中信银行	中铁十一局集团有限公司	10,000.00	2023/8/31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司厦门市轨道交通 6 号线漳州（角美）延伸段工程社头车辆基地项目经理部	31,121.12	2023/12/31
中信银行	中铁十一局集团有限公司	10,000.00	2023/8/31
中信银行	中铁十六局集团有限公司	7,500.00	2026/3/20
中信银行	中建三局集团有限公司	474,999.94	2024/3/7
中信银行	中铁二局集团新运工程有限公司	29,200.00	2025/2/24
中信银行	中铁二局集团有限公司	203,760.00	2025/2/8
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司深圳市城市轨道交通 8 号线二期轨道工程项目经理部	127,440.00	2024/12/31
中信银行	中铁十一局集团有限公司西安地铁八号工程施工总承包 2 标段项目六分部	100,000.00	2025/1/9
建设银行	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	1,574,232.50	2024/5/24
建设银行	温州市域铁路二号线项目有限公司	580,073.52	2024/8/12
建设银行	中铁二局集团建筑有限公司	53,298.00	2023/8/18
建设银行	宁波市轨道交通集团有限公司	181,443.80	2025/7/31
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	243,660.00	2023/8/31
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	802,200.00	2023/8/31
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	59,220.00	2023/8/31
建设银行	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	791,166.40	2024/12/31
建设银行	中铁十一局集团成都轨道交通 17 号线二期施工总承包项目轨道 1 工区项目经理部	1,110,230.40	2024/9/29
建设银行	江西建工第一建筑有限责任公司	200,000.00	2023/8/31
建设银行	金华市金义东轨道交通有限公司	4,916,763.00	2024/3/29
建设银行	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	720,000.00	2025/1/9
农业银行	中铁三局集团有限公司线桥工程分公司	50,000.00	2023/9/30
农业银行	中铁三局集团有限公司线桥工程分公司	200,000.00	2023/9/30
农业银行	中铁三局集团有限公司线桥工程分公司	150,000.00	2023/9/30
农业银行	中铁三局集团有限公司线桥工程分公司	10,000.00	2023/9/30
合计		19,742,253.56	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 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、其他重要事项

1、租赁

本公司作为出租人

资产负债表日后将收到的经营租赁未折现租赁收款额：

期 间	金 额
第 1 年	986,938.38
合 计	986,938.38

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	1,288,668,714.11	100.00%	172,381,939.11	13.38%	1,116,286,775.00	1,197,121,602.87	100.00%	155,116,721.71	12.96%	1,042,004,881.16
其中：										
合计	1,288,668,714.11	100.00%	172,381,939.11	13.38%	1,116,286,775.00	1,197,121,602.87	100.00%	155,116,721.71	12.96%	1,042,004,881.16

按组合计提坏账准备：1

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	632,939,123.51	31,646,956.18	5.00%
1 至 2 年	357,736,976.98	35,773,697.70	10.00%
2 至 3 年	108,622,569.04	21,724,513.81	20.00%
3 至 4 年	64,551,952.16	32,275,976.09	50.00%

4至5年	31,341,882.90	25,073,506.32	80.00%
5年以上	25,887,289.02	25,887,289.02	100.00%
合计	1,221,079,793.61	172,381,939.11	

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：2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
河北路通铁路器材有限公司	4,198,419.40	0.00	0.00%
河南天铁环保科技有限公司	119,801.00	0.00	0.00%
新疆天铁工程材料有限公司	4,887,750.00	0.00	0.00%
信阳天铁实业有限公司	178,807.64	0.00	0.00%
浙江力衡实业有限公司	3,782,446.63	0.00	0.00%
浙江潘得路轨道科技有限公司	241,545.00	0.00	0.00%
浙江天北科技有限公司	54,180,150.83	0.00	0.00%
合计	67,588,920.50		

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）	700,528,044.01
1至2年	357,736,976.98
2至3年	108,622,569.04
3年以上	121,781,124.08
3至4年	64,551,952.16
4至5年	31,341,882.90
5年以上	25,887,289.02
合计	1,288,668,714.11

（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	155,116,721.71	19,088,186.40				174,204,908.11
合计	155,116,721.71	19,088,186.40				174,204,908.11

(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	584,850,193.35	45.38%	98,508,172.81
客户 2	238,876,576.69	18.53%	37,925,556.86
客户 3	55,013,166.91	4.28%	4,750,095.69
客户 4	54,180,150.83	4.20%	0.00
客户 5	43,622,073.79	3.39%	5,522,801.22
合计	976,542,161.57	75.78%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	384,716,427.14	274,692,580.92
合计	384,716,427.14	274,692,580.92

(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	17,767,256.93	21,771,938.12
拆借款	367,251,422.44	239,988,105.51
应收暂付款	4,336,565.18	4,785,518.61
应收投资款	4,654,896.00	5,000,000.00
股权转让款	44.00	17,446,344.00
其他款项	7,136,512.21	3,342,005.48
合计	401,146,696.76	292,333,911.72

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	9,294,610.59		6,074,000.00	15,368,610.59
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,234,211.03			1,234,211.03
本期转回			345,104.00	345,104.00
2023 年 6 月 30 日余额	10,528,821.62		5,901,448.00	16,430,269.62

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

A. 2023 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 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	37,235,952.19	28.28	10,528,821.62	回收可能性
关联方组合	363,910,744.57			回收可能性
合计	401,146,696.76	2.62	10,528,821.62	

B. 2023 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	4,654,896.00	50.00	2,327,448.00	回收可能性
浙江菱正环保科技有限公司	3,574,000.00	100.00	3,574,000.00	回收可能性
合计	8,228,896.00	71.72	5,901,448.00	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	374,655,642.89
1 至 2 年	2,950,866.99
2 至 3 年	5,100,865.56
3 年以上	18,439,321.32
3 至 4 年	7,080,778.36
4 至 5 年	1,605,836.25
5 年以上	9,752,706.71
合计	401,146,696.76

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
江苏昌吉利新能源科技有限公司	拆借款	110,321,416.67	1 年以内	27.50%	0.00
河南天铁环保科技有限公司	拆借款	104,247,000.90	1 年以内	25.99%	0.00
新疆天铁工程材料有限公司	拆借款	71,505,038.75	1 年以内	17.83%	0.00
四川天铁望西域科技发展有限公司	拆借款	30,282,422.91	1 年以内	7.55%	0.00
绵阳天铁科技有限公司	拆借款	13,148,723.08	1 年以内	3.27%	0.00
合计		329,504,602.31		82.14%	0.00

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	852,239,200.22	2,000,000.00	850,239,200.22	824,132,655.38	2,000,000.00	822,132,655.38
对联营、合营企业投资	507,675,919.66		507,675,919.66	508,146,459.35		508,146,459.35
合计	1,359,915,119.88	2,000,000.00	1,357,915,119.88	1,332,279,114.73	2,000,000.00	1,330,279,114.73

(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		
浙江秦烽新材料有限公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
浙江天北科技有限公司	3,500,832.61	277,696.72				3,778,529.33	
河北路通铁路器材有限公司	24,302,544.70					24,302,544.70	
浙江铁局资源开发集团有限公司	443,161.03	267,500.00				710,661.03	
新疆天铁工程材料有限公司	76,000,000.00					76,000,000.00	
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	17,943,870.58	49,559.32				17,993,429.90	
四川天铁望西域科技发展有限公司	4,895,015.52	27,753.22				4,922,768.74	
河南天铁环保科技有限公司	74,157,265.85					74,157,265.85	
江苏昌吉利新能源科技有限公司	514,320,512.17	149,344.06				514,469,856.23	
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	22,900,000.00					22,900,000.00	
浙江力衡实业有限公司	5,509,452.92	2,034,691.52				7,544,144.44	
绵阳天铁科技有限公司	44,000,000.00	6,000,000.00				50,000,000.00	
浙江潘得路轨道科技有限公司	5,100,000.00	10,200,000.00				15,300,000.00	
邯郸群山铁路器材有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
合肥易昌旺石墨新材料有限公司	1,000,000.00	8,000,000.00				9,000,000.00	
天铁工贸有限公司		550,000.00				550,000.00	
山东天铁新材料科技有限公司		550,000.00				550,000.00	
减：长期投资减值准备	-2,000,000.00					-2,000,000.00	2,000,000.00
合计	822,132,655.38	28,106,544.84				850,239,200.22	2,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余	减值
------	------	--------	--	-----	----

	(账面价值)	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	额(账面价值)	准备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
河南天基轮胎有限公司	10,033,472.51			926,322.57						10,959,795.08	
西藏中鑫投资有限公司	498,112,986.84			-1,396,862.26						496,716,124.58	
小计	508,146,459.35			-470,539.69						507,675,919.66	
合计	508,146,459.35			-470,539.69						507,675,919.66	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.6.30
四川天铁望西域科技发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00

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	317,184,195.19	180,228,737.62	465,640,401.88	199,543,116.77
其他业务	7,337,964.20	1,796,408.42	1,259,213.55	612,501.78
合计	324,522,159.39	182,025,146.04	466,899,615.43	200,155,618.55

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。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-470,539.69	-15,916,692.25
理财产品收益	3,372,936.23	3,655,873.15
合计	2,902,396.54	-12,260,819.10

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-515,612.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,425,079.05	
委托他人投资或管理资产的损益	3,372,936.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,571,082.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	245,674.09	
减：所得税影响额	1,455,613.06	
少数股东权益影响额	52,461.82	
合计	10,448,919.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	617.33	本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。 报告期内，根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项基金征集和使用管理办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13 号文件规定）、安徽省财政厅《关于水利建设基金有关事项的通知》（皖财综〔2021〕86 号文件规定），公司 2023 年半年度发生地方水利建设基金支出 617.33 元，列支于“营业外支出”项目，作为税费项目，因其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

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	1.41%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.03	0.03

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