



浙江天铁实业股份有限公司

2023 年年度报告

2024-034

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2023 年度业绩亏损的主要原因如下：

(1) 受阶段性外部环境、行业周期、经济形势、国家政策、财政支持等因素的影响，城市轨道交通建设有所放缓，项目施工进度不及预期，同时主要产品销售价格也有所下滑，导致 2023 年度公司减振/震业务产品收入、毛利、毛利率等均有所下滑；此外，2023 年度公司进入高质量发展的关键期，可转债募投项目投建完成、安徽锂电项目正常推进，对智能制造装备等固定资产的投入力度不断增加；公司不断开发新市场、新产品，拓展营销渠道，增强营销能力，费用投入不断增加。

(2) 受锂行业周期性影响，公司 2022 年度锂化物业务和其他业务受益于碳酸锂价格的大幅上涨，毛利率大幅提升，而 2023 年度，终端需求增速放缓，碳酸锂价格波动较大，整体处于下降趋势，且原材料价格变动相对滞后，因此 2023 年度锂化物业务和其他业务的毛利率下降较多，导致公司毛利率下降。同时公司相应对锂业务产品存货计提了跌价准备，影响公司损益较大。

公司主营业务、核心竞争力未发生重大变化，持续经营能力不存在重大风险，具体内容可参见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”、“四、主营业务分析”部分相关描述。

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

目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中相关风险因素，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 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	41
第五节 环境和社会责任 .....	59
第六节 重要事项 .....	63
第七节 股份变动及股东情况 .....	77
第八节 优先股相关情况 .....	83
第九节 债券相关情况 .....	84
第十节 财务报告 .....	87

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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
天铁实业	指	浙江天铁实业有限公司
公司、本公司、天铁、天铁股份、天铁股份公司	指	浙江天铁实业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《浙江天铁实业股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
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
合肥易昌旺	指	合肥易昌旺石墨新材料有限公司
河南天铁	指	河南天铁环保科技有限公司
河北路通	指	河北路通铁路器材有限公司
浙江力衡	指	浙江力衡实业有限公司
天路凯得丽公司、天路凯得丽	指	乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司
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、公司信息

股票简称	天铁股份	股票代码	300587
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	天铁股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Tiantie Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	/		
公司的法定代表人	许吉锭		
注册地址	浙江省天台县人民东路 928 号		
注册地址的邮政编码	317200		
公司注册地址历史变更情况	/		
办公地址	浙江省天台县人民东路 928 号		
办公地址的邮政编码	317200		
公司网址	www.tiantie.cn		
电子信箱	tiantie@tiantie.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许银斌	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	汤洋、楼佳男

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门北大街9号泓晟国际中心17层	许超、张华阳	2022年9月9日至2023年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,507,295,555.90	1,720,426,822.76	1,720,426,822.76	-12.39%	1,713,270,590.85	1,713,270,590.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	-653,607,926.98	410,234,140.95	410,075,453.17	-259.39%	302,406,229.99	302,406,229.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-627,101,911.82	419,996,873.66	419,838,185.88	-249.37%	295,177,332.84	295,177,332.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	-861,648,743.62	-128,328,598.27	-128,328,598.27	-571.44%	134,418,931.91	134,418,931.91
基本每股收益（元/股）	-0.60	0.38	0.38	-257.89%	0.31	0.31
稀释每股收益（元/股）	-0.60	0.38	0.38	-257.89%	0.31	0.31
加权平均净资产收益率	-24.56%	14.81%	14.81%	-39.37%	17.76%	17.76%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	5,270,937,032.28	5,123,060,050.86	5,123,787,142.03	2.87%	4,081,994,840.92	4,081,994,840.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,373,896,043.46	2,983,357,765.41	2,983,565,196.62	-20.43%	2,522,016,315.76	2,522,016,315.76

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号) (“解释第16号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第18号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自2023年1月1日起适用该规定，对于在首次施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，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。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	223,249,851.56	703,902,476.29	305,986,883.60	274,156,344.45
归属于上市公司股东的净利润	-8,828,075.86	51,542,260.80	-86,189,459.46	-610,132,652.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,139,769.27	47,405,034.67	-87,990,907.74	-571,376,269.48
经营活动产生的现金流量净额	-85,493,599.67	-371,539,462.25	-99,097,547.70	-305,518,134.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,263,721.09	-4,000,690.59	124,175.11	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,106,728.18	6,557,235.77	6,939,419.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金	-34,884,352.77			

融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			905,204.79	
委托他人投资或管理资产的损益	8,171,221.88	15,927,245.47	1,578,575.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,552,552.00	937,579.86		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,319,258.92	-23,910,313.44	133,668.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	246,132.45	99,257.09	153,567.30	
减：所得税影响额	-12,445.86	4,550,938.05	1,658,257.09	
少数股东权益影响额（税后）	127,762.75	822,108.82	947,456.70	
合计	-26,506,015.16	-9,762,732.71	7,228,897.15	--

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
与资产相关的政府补助	1,449,606.17	本公司执行《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（2023 年修订）》，如果该规则运用于可比会计期间，则上年同期数的非经常损益减少 1,221,277.84 元。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所属行业情况

公司减振/震业务主要产品为橡胶制品，根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，减振/震橡胶制品属于“制造业（C）”中的“橡胶和塑料制品业（C29）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），减振/震橡胶制品属于“橡胶和塑料制品业”中的“橡胶制品业”。因橡胶制品业范围过大，下文相关行业分析以公司具体产品类别“减振/震业务”为基础。

公司通过子公司昌吉利主要从事锂化物产品的研发、生产与销售，根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，锂化物产品属于“制造业（C）”中的“化学原料和化学制品制造业（C26）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），锂化物产品属于“化学原料和化学制品制造业”的“专用化学产品制造”。

#### （二）行业发展情况

##### 1、减振/震行业

##### （1）噪声污染问题逐渐突出，大众需求和政策支持提振轨道减振产品需求

随着人民生活水平的提高，大众对生活环境的要求也逐渐提升，“城市病”引起的噪声污染引起社会各界的广泛关注。根据中国环保产业协会噪声与振动控制委员会编写的《2021 年行业发展评述和 2022 年发展展望》，2021 年我国噪声与振动控制行业产值约为 115 亿元，其中行业的技术和市场热点需求集中在高速铁路、城市轨道交通等领域的消声、隔声和隔振等方面。

2022 年 6 月 5 日，我国《噪声污染防治法》正式施行，在交通运输噪声污染问题上将城市轨道交通噪声纳入防治对象，并将交通运输噪声有关规定的适用范围从城市市区扩展至全域，同时加强分类管理，明确法律责任，加大对噪声污染的处罚力度。源头防控是噪声污染防治最有效的方法之一，《噪声污染防治法》还强化了源头防控要求，不但明确噪声距离划定的主管部门，还要求在机动车、铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、民用航空器等产品质量标准或者其技术规范中规定噪声限值。新法对轨道交通噪声污染的重视力度加强，有利于减振路段占比提升，同时轨道交通运行过程中的各项监测监管规定也将使市场更加规范。

结合人民群众对宁静生活的需求，以及社会、国家对噪声污染的重视程度，我国目前轨道交通噪声污染形势紧迫，轨道结构减振市场需求旺盛。

##### （2）轨道交通市场保持良好发展势头

轨道结构减振产品主要由下游轨道交通市场带动，主要分为城市轨道交通和铁路两大领域，在国内城市化进程的推动下，我国交通网密度逐渐加大，轨道交通市场保持良好发展势头。

##### ①城市轨道交通是轨道结构减振产品的主要应用方向

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，且城市轨道交通为方便市民的出行，其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。一方面，轨道交通引发的噪声与振动影响沿线居民的休息或睡眠，容易使人紧张、烦躁，甚至情绪失控；另一方面，轨道交通线路不可避免的会穿过医院、学校、音乐厅、剧院、古建筑或精密仪器设备等敏感目标，影响精密仪器工作、损伤建筑物；此外，随着城市用地越来越紧张，TOD 模式（Transit Oriented Development，即以公共交通为导向的发展模式，系一种集约紧凑型发展模式，住宅、商业综合体、办公楼等建筑紧紧围绕公共交通站点布局，甚至直接在车辆段上盖）逐渐成为城市核心区的重要开发模式，对轨道减振降噪提出了更高的要求。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的提升，随着城市轨道交通行业的发展，轨道结构减振产品的市场需求将持续旺盛。

城市轨道交通作为城市公共交通的重要组成部分，也是城市基建的重要组成部分，在国家政策的推动下，我国城市轨道交通取得了巨大发展。根据中国城市轨道交通协会数据显示，我国城市轨道交通已经由 2016 年的运营线路总长度 4,152.8 公里，运营线路 133 条，增加至 2022 年的运营线路总长度 10,287.45 公里，运营线路 308 条。

基于缓解政府债务负担，增强轨交运营效率的考虑，2018 年 3 月，国家发改委发布《关于进一步加强城市轨道交通

规划建设工作的意见》，明确了申报轨道交通建设的城市标准及城市轨道交通建设的审批程序，但城市轨道交通尤其是地铁在拉伸城市骨架、减缓交通拥堵、土地高效利用方面，在现阶段具有无可比拟的重要作用，预计在未来一段时间内仍将是城市建设重点项目；同时，《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》提出要加快建设交通强国，并进一步提出要在“十四五”期间“新增城市轨道交通运营里程 3,000 公里”等要求。

### ②铁路行业是轨道结构减振产品另一大需求方向

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路基、桥梁和隧道结构的影响，尤其是对长大隧道、跨海隧道、山区隧道结构的安全运营影响日益突出，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。此外，为满足城市圈的交通需求，新建铁路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，铁路交通行业将是轨道结构减振产品的另一大需求方向。

铁路行业作为国民经济发展的基础支撑性行业之一，一直受到中央和各级地方政府的高度重视和国家产业政策的重点支持。随着“中长期铁路网规划”、“交通强国”、“高铁走出去”、“一带一路”及“新基建”、“构建国内国际经济双循环”等国家战略和发展格局的深入，行业政策直接推动了铁路建设。根据国家铁路局统计数据显示，截至 2023 年末，全国铁路营业里程达到 15.9 万公里，其中高铁营业里程达到 4.5 万公里。《新时代交通强国铁路先行规划纲要》明确，到 2035 年，全国铁路网运营里程达到 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右，20 万人口以上城市实现铁路覆盖，50 万人口以上城市高铁通达。目前，我国已经成为世界上高速铁路发展最快、运营里程最长、在建规模最大的国家之一。

### （3）建筑减隔震有望成为减振/震产品新领域

地震是对人类生命和财产威胁巨大的自然灾害，地震引起的震动对建筑物的破坏是毁灭性的。与轨道交通减振源或噪声源的原理类似，在建筑领域也可采取减震或隔震措施，减少地震能量向建筑物上部传递，从而达到抗震防震的目的。

近几年，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，整个行业处于平稳成长期，未来市场前景广阔。2021 年 5 月 12 日《建设工程抗震管理条例》颁布，自 2021 年 9 月 1 日起实施。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。未来建筑减隔震行业市场空间有望大幅提升，建筑减隔震有望成为减振/震产品新领域。

## 2、锂化物行业

锂化物产品以加工程度为划分依据，主要分为基础锂产品和深加工锂产品，基础锂产品是锂资源在经过初级加工阶段后形成的，主要产品包括碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂等，因性能一般，其直接应用领域较窄，通常作为深加工锂产品的原材料使用；基础锂产品经过进一步加工可制取丁基锂、金属锂、高纯氟化锂、高纯碳酸锂、高纯氢氧化锂、锂基脂等深加工锂产品，其中碳酸锂和氢氧化锂按照纯度与化学指标不同又可以分为工业级和电池级，分别用于工业领域和电池领域。

得益于下游新医药、新材料、新能源三大应用领域的旺盛需求，深加工锂化物产业目前正处于行业生命周期的快速发展阶段，虽然其应用时间较短，但由于相关产品性能良好，市场应用领域广泛，目前已大量应用于新医药、新材料、新能源等行业。其中新医药领域，深加工锂产品主要应用于合成生产降血脂药、新型抗病毒药等一系列医药关键中间体；新材料领域，深加工锂产品主要应用于合成特种功能橡胶、稀土冶炼、沥青改性及工程合金材料等；新能源领域，深加工锂产品主要应用于动力电池、3C 消费电子、储能电池等电池方向。随着深加工锂产品下游市场技术不断进步，不断开拓新的应用领域，其在新医药、新材料、新能源等领域的市场空间也将不断加大。

### （三）行业的周期性、区域性和季节性特征

#### 1、减振/震行业

从轨道交通领域来看，轨道交通往往布局在经济发达地区，尤其城市轨道交通，往往布局在人口密度较大的大中型城市。因此，轨道结构减振产品的地域分布特点与经济发展水平联系紧密，有较为明显的区域性特征。

轨道结构减振行业与轨道交通行业密切相关，现阶段，我国轨道交通的投资资金绝大多数来自于政府预算。为此，轨道结构减振产品的生产周期受国内外宏观经济形势、国家宏观经济政策、国家产业政策以及政府固定资产投资规模影响较大。目前，受益于我国城市轨道交通大规模建设、客运铁路高速化、货运铁路重载化的影响，轨道结构减振行业具有良好的发展前景。

轨道结构减振产品主要用于轨道交通领域，生产和销售与轨道交通建设项目施工进度紧密相关，而项目施工进度主要受土建工程进度、行业政策和项目资金状况等多重因素的影响，不具有明显的季节性。

## 2、锂化物行业

锂化物产品的应用领域涉及众多行业和地域，广泛应用于新能源汽车、电子产品、玻璃陶瓷制品、润滑油脂、冶金粉末、化学药物、新材料、航空航天等领域，行业分布较广，没有明显的区域性特征。

但国内外宏观经济环境及经济周期的变化将会对各个行业造成不同程度的影响，上述行业的景气度也将跟随经济环境变化，从而进一步对锂化物行业产生周期性波动影响。近年来随着新能源电池等领域的快速发展及爆发，锂化物的需求也随之显著提升。

锂化物系列产品因下游应用分布于各个行业，不存在明显的季节性波动，但个别产品生产及原材料供应会存在一定的季节性影响。原材料方面，我国的锂资源主要分布在青藏地区的盐湖，受当地海拔较高、冬季寒冷的影响，各盐湖提锂每逢冬季将存在不同程度的减产。

### （四）行业竞争格局

#### 1、减振/震行业

我国城市轨道交通十余年来实现了跨越式发展，“十二五”到“十三五”的10年间，全国城市轨道交通年度完成投资额稳步上升，10年间累计完成建设投资38,612.7亿元。2021年以来，轨道交通建设投资有放缓回落趋势，但其仍是城市公共交通的骨干。减振降噪是城市轨道交通建设的重要环节，随着越来越多轨道交通线路投入运营，噪音污染问题日益突出，其隐患可能影响市民健康和社会稳定，因此轨道减振降噪工程要求与轨道交通同步建设、同步投入使用，轨道交通的发展必将带动相应的减振降噪市场需求的增加。

从全球范围内看，我国轨道交通减振研究起步较晚，近年来，随着我国各地城市轨道交通建设陆续开展，各种类型的轨道结构减振产品在城市轨道交通建设工程中相继得到应用，总体而言，公司所处的轨道结构减振行业技术发展尚处于成长期，减振产品种类较多，行业竞争相对激烈。

在轨道结构减振行业中，主要采取招投标方式确定减振产品和供应商，这对企业技术水平和资金实力提出了较高要求，近年来企业淘汰速度和行业整合进一步加快。国内目前从事减振降噪服务的企业数量众多，但城市轨道交通的减振降噪具有项目规模大、周期长、技术指标要求高、项目工程管理要求严格等特点，而且招投标时还需竞标单位具有历史业绩和项目经验，因此，轨道结构减振行业准入门槛较高，各企业的核心竞争力很大程度上取决于产品的质量、性能及企业的综合服务能力，技术领先企业面临的竞争相对较小。

#### 2、锂化物行业

锂化物行业受下游需求端和上游供给端波动共同影响：①下游需求波动受国民经济周期波动的影响较大，波动较快，而供给释放速度受限于矿产资源开采明显滞后；②上游供给为重资产型企业，高成本投资且需要大量现金流，矿端具备生产能力后迅速投产，供给扩张幅度大。

从锂化物产业链上下游来看，中游锂化物产品较为核心，但中游扩产需要充足的原材料作为支撑，强大的资源储备能够为中游锂盐生产提供安全保障，拥有锂资源的锂化物产品加工生产企业将更具优势。

目前锂化物加工行业市场集中度较高，且大型龙头企业通过并购国内外锂矿，已基本实现矿端与加工端的一体化，企业实力不断增强，并在整个产业链中拥有较强话语权，处于相对强势地位，其余企业则大多数规模较小，受资本实力影响竞争力不强。

### （五）公司市场地位

#### 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、锂化物行业

公司锂化物产品通过全资子公司昌吉利进行研发、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、报告期内公司从事的主要业务

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
天然橡胶	战略采购、比价采购、集中采购等	2.32%	否	10,829.23	10,726.09
合成橡胶	战略采购、比价采购、集中采购等	1.33%	否	12,550.07	12,901.31
化合物材料	战略采购、比价采购、集中采购等	80.51%	否	74,988.14	67,759.35
炭黑	战略采购、比价采购、集中采购等	0.86%	否	7,942.42	7,782.00
助剂	战略采购、比价采购、集中采购等	2.38%	否	10,932.70	6,191.39

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

主要原因系受锂行业周期性影响，终端需求增速放缓，锂盐产品价格大幅下降，锂矿原材料价格跌幅小于锂盐及下游产品价格跌幅，导致公司原材料价格波动较大。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
减振垫	工业化生产	均为本公司员工	发明专利 2 项；实用新型专利 2 项	公司引进德国专有技术后，研发团队经过消化、吸收及自主创新，开发出适用于我国轨道交通的隔离式橡胶减振垫。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
减振垫	36.84 万平方米	95.99%	年产 40 万平方米橡胶减振垫	建设中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
天铁股份洪三工业园区	减振垫

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

主体	项目名称	环评进度
合肥易昌旺	年产 12 万吨改性石墨及石墨烯导电剂项目	报告期内，已取得环评批复

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

主体	证书名称	证书编号	有效期限
天铁股份	铁路产品认证证书	CRCC10220P11085R2M-001、 CRCC10220P11085R2M-002、 CRCC10220P11085R2M-003	2025.4.15
	排污许可证	9133100075709503XC003U（三合镇厂区）	2024.6.3
		9133100075709503XC002R（洪三厂区）	2024.6.7
	建筑业企业资质证书	D233364913	2027.4.11
	安全生产许可证	（浙）JZ安许证字〔2022〕099217	2025.7.12
昌吉利新能源	安全生产许可证	（苏）WH安许证字〔B00469〕	2025.5.26
	危险化学品经营许可证	苏（锡）危化经字 03379	2026.11.1
	危险化学品登记证	32022300053	2026.8.7
	排污许可证	91320282703531043X001P	2027.12.5

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、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相关技术的最新发展方向，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、同济大学、宁波大学等建立“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，可以依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，公司采用自动化称量系统，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层复合而成，面层具有良好拉伸变形能力，可使橡胶层在挤压变形时能保持稳定的相对位置关系；下部锥形结构的特殊设计，使其在各种压强和载荷下都保持稳定的低刚度特性，此种结构无应力集中点，能有效保证产品性能的充分发挥，延长使用寿命。
适用范围	隔离式橡胶减振垫可用于碎石道床、整体道床、道岔等多种形式的轨道结构，受结构条件制约较小；同时，该产品可适用于城市轨道交通和铁路领域，满足不同列车速度和轴重对运营安全的要求。
施工速度	隔离式橡胶减振垫采用了无缝化搭接设计，铺设速度快。
养护维修	采用了隔离式橡胶减振垫的轨道结构，通过满铺的方式将道床和下部结构分离，增加了该部位的弹性，在减少振动能量向下部结构传递的同时，改善了轨道各部件和下部结构受力状态，降低了养护维修工作量。

## 3、客户资源优势

公司在长期业务发展过程中积累了大批优质的客户资源，并长期保持了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

公司始终坚守“品质为天、作风如铁”的企业精神，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。

公司严格遵循国家法律法规，依照 ISO9001 质量管理体系和 IATF16949 汽车行业的质量管理体系标准建立完善健全的质量管理体系，并持续保持质量体系的有效运行。同时，报告期内公司多项产品通过了“浙江制造”评价规范要求并在获证后持续接受监督，保障了产品高质量的长期发展。

为加强规范公司质量管理工作，使全体员工牢固树立质量第一的理念，确保质量目标的有效实施，抓质量、促效益，充分体现奖优惩劣，公司依照国家法律法规，结合企业运行实际制定了《产品放行控制程序》《质量奖惩制度》等多项质量管理办法，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，公司是 CNAS 认证的实验中心，拥有一批先进的检测设备，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。公司推行“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，内外部质量损失明显下降、客户满意度显著提升，为公司战略实施保驾护航。

## 5、丰富的创新成果

公司始终在技术研发工作中持续创新、追求卓越，先后斩获国家教育部“高等学校科学研究优秀成果奖科学技术奖一



等奖”、“北京市科学技术进步奖一等奖”、“重庆市科学技术奖科技进步奖二等奖”、浙江省博士后工作站在内的数十项荣誉。公司的橡胶减振垫、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”，同时橡胶弹簧和橡胶套靴首次通过浙江制造品字标认证。

公司高度重视知识产权管理工作。截至 2023 年末，公司及子公司共拥有专利 231 项，其中发明专利 34 项、实用新型 187 项、外观设计 10 项。2023 年荣获国家知识产权优势企业、浙江省知识产权专利奖、浙江省知识产权示范企业等多项荣誉。公司还积极参与制定产品标准，旨在通过提供技术典范，规范行业竞争格局，并推动行业发展。2023 年度，参与《橡胶支座第 4 部分：普通橡胶支座》（GB/T 20688.4-2023）、《液体氟橡胶涂敷脱硫后烟囱耐蚀作业技术规范》（GB/T 31819-2023）、《海洋钢制构筑物复层树脂包覆腐蚀控制技术》（GB/T 32119-2023）等 3 项国家标准的编制工作，并将于 2024 年 4 月 1 日正式实施；参与编制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）和中国工程建设标准化协会《建筑用基础隔振垫板》（T/CECS 10281-2023）并于 2023 年 8 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、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、可持续发展奠定了基础。

#### 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，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/T5381-2018)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 年末共拥有专利 57 项,其中发明专利 12 项、实用新型专利 45 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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年,全球经济形势错综复杂,经济下行压力无处不在,行业周期波动不可避免,市场疲软态势长期持续。但全体天铁人以坚定的信心和决心迎难而上,在董事长的领导下,在大家的共同努力下,积极应对内外风险挑战,把握市场脉搏、团结奋进,有序推进市场开拓、产品创新、精益生产、提质增效、母子公司协同发展等工作。

报告期内,公司实现营业收入 150,729.56 万元,较上年同期下降 12.39%;归属于上市公司股东的净利润-65,360.79 万元,较上年同期下降 259.39%;资产总额 527,093.70 万元,较上年末增长 2.87%。具体经营情况如下:

#### (一) 聚焦主业、多点齐发展,以切实举措提振经营信心

面对严峻的市场行情,经营班子亲自挂帅,成立长三角、珠三角、西南、北方等业务开拓小组,打造成都营销中心,奔走一线、深入市场,稳中突新,较好的维护了轨交产品市场份额,实现了建筑减隔震市场的突破;同时进一步开拓新产品市场,构建更有竞争力的产业生态,为公司实现多元化发展态势贡献力量。

#### (二) 技术驱动、培育新势能,强化企业核心竞争力

公司始终以创新引领为方向,致力于产品多元化布局,不断加强各类技术和产品迭代开发,构筑产品体系护城河。

1、新产品布局方面。在轨交减振降噪领域持续挖掘潜能,完成低刚度橡胶弹簧、铸铁轨枕套靴及垫板、潘得路轨上垫板、近轨声屏障等项目的产品落地。同时加大建筑减隔震产品体系的扩充布局,拓展并实现了摩擦摆支座、弹性滑板支座、板式摩擦阻尼器等七大类特殊隔震解决方案系列产品的自主研发并投产。

2、新领域拓展方面。公司自主研发完成镁质漂珠高晶复合风管和钢筋接驳器系列产品。与长三角先进材料研究院建立产学研合作模式;以气凝胶为项目研究对象,为镁质漂珠高晶复合风管提供更优质的隔热材料;组建钢筋接驳器产品线,E型、S型两个产品型号实现连续化生产。

3、新科研成果方面。公司始终在技术研发工作中持续创新、追求卓越,先后斩获国家教育部“高等学校科学研究优秀成果奖科学技术奖一等奖”、“北京市科学技术进步奖一等奖”、“重庆市科学技术奖科技进步奖二等奖”、浙江省博士后工作站在内的数十项荣誉数。公司的橡胶减振垫、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”,同时,橡胶弹簧和橡胶套靴首次通过浙江制造品字标认证。

公司高度重视知识产权管理工作。截至 2023 年末,公司及子公司共拥有专利 231 项,其中发明专利 34 项、实用新型 187 项、外观设计 10 项。2023 年荣获国家知识产权优势企业、浙江省知识产权专利奖、浙江省知识产权示范企业等多项荣誉。公司还积极参与制定产品标准,旨在通过提供技术典范,规范行业竞争格局,并推动行业发展。2023 年度,参与《橡胶支座第 4 部分:普通橡胶支座》(GB/T 20688.4-2023)、《液体氟橡胶涂敷脱硫后烟卤耐蚀作业技术规范》(GB/T 31819-2023)、《海洋钢制构筑物复层树脂包覆腐蚀控制技术》(GB/T 32119-2023)等 3 项国家标准的编制工作,并将于 2024 年 4 月 1 日正式实施。

#### (三) 精益求精、保生产提效率,全力打造高效生产体系

生产系统坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针,细化落实车间各项举措,全力保障生产。

1、打造新车间，助力新制造。新建风管新材料车间，实行 6S 规范化管理。同时引进系列全自动化生产设备，完成板材成型线、敷贴线等生产线安装，并实现量产，在提升企业市场竞争力道路上迈出坚定一步。

同时以机加工车间为智能智造标杆车间，融合精益管理理念，定期开展 3S 活动，对各车间现场目视化提升、使车间现场焕然一新，实现生产过程透明化、可视化，并顺利通过“2022 年度浙江省管理对标提升标杆企业”现场验收。

2、公司始终坚持“质量为先、用户至上”的服务理念，全面落实贯彻管理体系要求，严格把控原料入库、成品出库、施工检查等过程中每一道质量关，引领行业质量标准。

#### （四）比学赶超、降本提质增效，构建产业发展新动能

以“提质增效、降成本、重实干、抓改革”为要求贯彻全年各项工作，呈现出轨交和建筑产品对标降本、机加工智能化改造、整体道口板模具自行开发改造和采购多元降本等多任务多项目的“比学赶超”局面，展示了各部门、各车间的新担当、新作为。

采购部和综合部成绩显著，全年节俭目标和项目申报入库资金均超目标值，为公司达成战略目标添砖加瓦。

机加工车间智能化改造成效显著，生产智能化、设备自动化均达到国内领先水平，实现产能翻番的同时，能源利用率提高 28%。推动管理改进与数字化车间建设相辅相成，使数字化成果真正落地。

#### （五）夯实管理、打造管理创新标杆，提升企业管理水平

公司全新编制《天铁股份 2023-2028 年战略规划报告》，绘定未来五年蓝图，明确公司未来的发展方向。

公司对外发布首份社会责任暨 ESG 报告，响应监管政策，给投资者以良好的企业正面形象；对内持续推进企业文化建设，举办妇女节座谈会、青年节演讲比赛、中秋游园会等多项文化活动，组织“职工免费体检”、“关爱困难职工”等多项暖心活动。

2023 年协办全国橡塑行业论坛，积极参加国土交通(TOD)委员会年会、粤港澳大湾区交通产业博览会等论坛展会，推动“天铁”品牌的传播与建设。

#### （六）协同效能、加大科创投资力度，赋能集团高质量发展

母子公司“高新”联动。公司总部、河南天铁、江苏昌吉利、浙江力衡、河北路通等多家公司拥有“国家级高新技术企业”的名片，为企业持续高质量发展提供强有力的支撑。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,507,295,555.90	100%	1,720,426,822.76	100%	-12.39%
分行业					
橡胶制品行业	313,573,579.62	20.80%	920,174,408.41	53.49%	-32.69%
基础化学材料	517,565,557.46	34.34%	392,483,014.05	22.81%	11.53%
其他业务	676,156,418.82	44.86%	407,769,400.30	23.70%	21.16%
分产品					
轨道工程橡胶制品	300,758,569.44	19.95%	798,349,918.05	46.40%	-26.45%
锂化物系列产品	478,327,924.79	31.73%	367,298,123.94	21.35%	10.38%
其他产品	389,273,982.33	25.83%	370,616,764.11	21.54%	4.29%
其他业务	338,935,079.34	22.49%	184,162,016.66	10.70%	11.79%
分地区					
境内	1,481,454,343.88	98.29%	1,696,670,302.07	98.62%	-0.33%
境外	25,841,212.02	1.71%	23,756,520.69	1.38%	0.33%
分销售模式					

分区域销售模式	1,507,295,555.90	100.00%	1,720,426,822.76	100.00%	
---------	------------------	---------	------------------	---------	--

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
橡胶制品行业	313,573,579.62	187,786,827.18	40.11%	-65.92%	-55.49%	-14.04%
基础化学材料	517,565,557.46	406,200,711.15	21.52%	31.87%	296.71%	-52.39%
分产品						
轨道工程橡胶制品	300,758,569.44	175,776,392.23	41.56%	-62.33%	-47.02%	-16.88%
锂化物系列产品	478,327,924.79	369,955,225.31	22.66%	30.23%	349.32%	-54.92%
其他产品	389,273,982.33	324,252,318.83	16.70%	5.03%	24.12%	-12.81%
其他业务	338,935,079.34	434,335,933.51	-28.15%	84.04%	713.71%	-99.17%
分地区						
境内	1,481,454,343.88	1,291,193,238.35	12.84%	-12.68%	78.86%	-44.61%
境外	25,841,212.02	13,126,631.53	49.20%	8.78%	92.51%	-22.10%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的 售价走势	变动原因
轨道工程橡胶制品	372,601.63	304,964.97	300,758,569.44	622.19	受阶段性外部环境、行业周期、经济形势、国家政策、财政支持等因素的影响，城市轨道交通建设有所放缓，项目施工进度不及预期，同时主要产品销售价格也有所下滑
锂化物系列产品	2,792.60	2,647.50	478,327,924.79	180,671	受锂行业周期性影响，终端需求增速放缓，锂盐产品价格大幅下降行业周期、经济环境，市场需求减速综合影响导致价格下滑

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
橡胶制品行业	销售量	平方米、套	304,964.97	878,628.59	-65.29%
	生产量	平方米、套	364,034.63	468,689.82	-22.33%
	库存量	平方米、套	206,583.07	118,692.56	74.05%
基础化学材料	销售量	吨	2,647.50	1,317.67	100.92%
	生产量	吨	2,792.60	1,087.97	156.68%
	库存量	吨	293.52	148.42	97.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

注：橡胶制品行业主要产品的计量单位采用平方米、套等，无法在数量上进行统一，故上表中上述销售数量、生产数量、库存数量进行了平方米、套的简单加总统计。

公司根据订单情况安排生产备货，根据不同原材料供给特点、以及当年度实现收入的不同产品结构确定合适的库存水平，同时根据订单交付计划确定合适的产成品数量。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	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	是否正常履行	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	合同未正常履行的说明
橡胶减振垫	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	3,921.62	0	2,363.39	0	3,470.46	正常	是	否	否	
橡胶减振垫等供货及相关服务	金华市金义东轨道交通有限公司	18,787.33	16,231.92	8.5	2,555.41	7.52	14,364.53	正常	是	否	否	
减振垫	中铁二局集团有限公司	4,011	2,555.2	0	1,455.8	0	2,261.24	正常	是	否	否	
橡胶弹簧浮置板	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	3,148.47	457.8	457.8	2,690.67	405.13	405.13	正常	是	否	否	
弹性道砟垫	温州市域铁路二号线项目有限公司	2,900.37	2,460.96	266.41	439.41	235.76	2,177.84	正常	是	否	否	
橡胶隔振垫浮置板	中铁十六局集团物资贸易有限公司	2,054.58	1274	0	780.58	0	1127.43	正常	是	否	否	
铺轨扣件材料	北京城建设计发展集团股份有限公司	7,559.02	5,054.57	5,054.57	2504.45	4473.07	4473.07	正常	是	否	否	
橡胶减振垫（含 Z/L 型密封条、搭接条、弹性垫	中铁一局集团新运工程有限公司	3,391.35	2,193.69	2,193.69	1,197.66	1,941.32	1,941.32	正常	是	否	否	

板、泡沫板等所有附属材料)												
橡胶弹簧浮置板	中交第二公路工程局有限公司西南分公司	2,471.25	1,695	1,695	776.25	1,500	1,500	正常	是	否	否	
光伏支架及配套设施产品	浙江雅致科技集团有限公司	3,080	61.71	61.71	3,018.29	42.98	42.98	正常	是	否	否	
隔离式减震垫、预制钢弹簧浮置板	中铁物资集团(天津)有限公司	6,347.7	0	0	6,347.7	0	0	正常	是	否	否	
隔震支座、阻尼器	四川万尼腾建设工程有限公司	2,800.55	2,613.86	2,613.86	186.69	2,313.15	2,313.15	正常	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
橡胶制品行业	材料成本	125,888,724.69	9.65%	287,034,071.83	39.39%	-56.14%
橡胶制品行业	人工成本	10,598,064.96	0.81%	26,126,560.34	3.59%	-59.44%
橡胶制品行业	其他成本	39,289,602.57	3.01%	108,731,091.47	14.92%	-63.87%
基础化学材料	材料成本	341,898,230.27	26.21%	65,197,513.84	8.95%	17.26%
基础化学材料	人工成本	7,194,145.04	0.55%	5,160,173.29	0.71%	-0.16%
基础化学材料	其他成本	20,862,850.00	1.60%	11,979,149.78	1.64%	-0.04%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轨道工程橡胶制品	主营业务成本	175,776,392.23	13.48%	331,763,264.15	45.53%	-47.02%
锂化物系列产品	主营业务成本	369,955,225.31	28.36%	82,336,836.91	11.30%	349.32%

说明

公司橡胶制品行业营业成本主要由材料成本、人工成本、制造费用及其他构成。2023 年度、2022 年度材料成本占营业成本的比例分别为 9.65%、39.39%，公司主要产品的材料成本均为营业成本的最主要组成部分。近年来，我国城市轨道交通行业逐步由高速发展阶段向高质量发展阶段转变，从重建设逐渐转变为建设、运营并重，规划建设规模增速放缓，重心逐步向“互联便捷、装备先进、低碳环保”过渡。公司早在 2018 年开始战略规划市场发展方向，2022 年开始至今公司步入锂行业时代，公司主营业务成本分产品构成情况与主营业务收入发展态势基本保持一致。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

其他原因的合并范围变动

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	
四川中隆达建筑工程有限公司	成都市	成都市	建筑业	100.00		同控合并
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

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	597,327,688.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	客户 1	233,223,451.32	15.47%
2	客户 2	154,149,719.43	10.23%
3	客户 3	113,084,429.01	7.50%
4	客户 4	49,646,017.80	3.29%
5	客户 5	47,224,070.84	3.13%
合计	--	597,327,688.40	39.62%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	688,547,870.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例
1	供应商 1	174,598,760.79	12.69%
2	供应商 2	173,097,345.13	12.58%
3	供应商 3	143,288,938.05	10.41%
4	供应商 4	131,934,508.30	9.59%
5	供应商 5	65,628,318.59	4.77%

合计	--	688,547,870.86	50.04%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	90,150,521.56	60,959,577.08	47.89%	主要系本期收入规模减小，公司为增强营销能力、拓展业务规模，加大了对新老产品的广告费及市场支持费所致。
管理费用	255,009,789.29	209,949,391.45	21.46%	
财务费用	55,960,749.56	39,467,577.62	41.79%	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。
研发费用	76,426,468.42	68,648,757.20	11.33%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
横条型橡胶套靴配方及硫化工艺研究	增强套靴产品的适应性，满足更多线路工况的使用，提高线路运行的平顺性、稳定性	部分产品试制完成	进一步丰富产品类型，打开国际市场	提升公司产品种类，提高产品生产稳定性，开拓国际市场
建筑用隔震橡胶支座系列配方及硫化工艺研究	根据市场需求开发隔震橡胶支座系列产品，研究不同模量产品配方及工艺相关匹配性	研发进入应用推广阶段	研发不同系列隔震橡胶支座产品，满足标准要求，未来具备批量生产条件及技术支持。	贴合公司产品多元化发展的趋势，使公司具备系列化隔震橡胶支座的的生产能力及技术支持。引导市场形成标准化产品，实现市场快速响应
轨道车辆载荷实时在线检测装置开发研究	设计一种安装于轨道之下，用于载荷监测的装置，其目的在于实时在线检测轨道上的载荷分布情况	项目已进入应用推广阶段	初步完成装置的整套设计开发，并完成小批量生产且开始实施应用推广	该项目所涉装置为公司新型产品类别，目前所知，没有同类型竞品，提前蓄能市场
轨道交通用杂散电流防护系统总成开发及应用	保护轨道系统免受杂散电流的危害，增加轨道系统运行寿命	进入应用推广阶段	扩展轨道产品品类，增加公司在轨道交通细分领域的竞争力	加固了公司在轨道交通领域的护城河，有力的保障了公司在行业细分领域的领先地位
临近轨道交通周边建筑用橡胶减振垫层开发	使临近轨道交通的周边建筑免受振动和噪音的影响	项目进入应用推广阶段	将轨道减振产品应用于建筑领域，拓展产品应用场景，将减振/震降噪更好的回馈社会	为公司产品进入建筑领域打下了坚实的基础
盾构法隧道施工用高分子防水系统开发	复合盾构管片橡胶密封垫及遇水膨胀止水带叠加，替代单一多孔型橡胶密封垫	项目进入应用推广阶段	拓展盾构防水密封制品的品类，提升公司在防水领域的竞争力	提高产品竞争力，达到以水止水的目标，降低工程建筑的渗漏病害的发生
特种规格机场管桩施工专用高模量橡胶支座开发	扩充建筑隔震橡胶种类，提高产品的质量水平和技术实力	项目进入应用推广阶段	新产品可扩充产品体系，提高产品品质，提升市场竞争力	丰富产品种类，满足市场需求、提升市场占有率
轨道交通道岔区用橡胶隔振元件及外套筒开发及应用研究	设计满足安装于岔区或狭小空间的橡胶弹簧隔振器，节省空间，并降低制造成本	项目进入应用推广阶段	增加减隔振产品类型，丰富产品产线，满足更多不同行业客户的需求	拓展橡胶弹簧的应用场景，拓宽应用领域，提升市场份额
具有高效降噪效果	研发出一种具有明显的降	项目进入	满足列车的日常行车	丰富公司产品种类，大大提升客



的铁路近轨低矮声屏障开发	降噪效果，安装替换方便且综合造价较适宜的新型声屏障装置	应用推广阶段	安全，安装替换方便在不影响乘客观光的同时还能保证良好的降噪效果，综合性价比更高	户舒适度、提升产品的市场竞争力
基于工业机器人的轨道交通钢弹簧高效焊接生产线技术研究	制造自动弧焊机器人生产线，解决轨道交通钢弹簧隔振器高效焊接	项目进入应用推广阶段	全自动连续生产，提高焊接效率、保障产品质量稳定	提高产品生产稳定性及生产效率，提高产能和质量保障，加大市场竞争力
嵌入式整体混凝土道口板及其成型工艺研究	嵌入式整体混凝土道口板结构和工艺优化，适用不同道口设施需求	项目进入应用推广阶段	减少产品更换周期，降低产品成本，提高行车安全性	降低产品维护成本，提高公司经济效益
基于力网技术的轨道结构新型阻尼元件项目的研发及其应用研究	基于新技术原理开发一种新型轨道阻尼元件，对原有轨道隔振垫产品进行技术升级	项目进入应用推广阶段	研发设计一种具有低刚度、大阻尼、高强度复合特性的新型轨道隔振垫产品	提高产品技术水平、满足市场需求
低温反应制备丁基锂研发	提升产品色度和降低杂质，从而提升产品品质	项目进入试运行阶段	进一步提升产品质量，达到国际先进水平	提升产品品质，为企业高速发展提供强有力的动力支持
超低水分氯代正丁烷研发	技术成功后可以降低水分含量，提升产品品质	项目进入试运行阶段	实现精细化产品品质，提升市场竞争能力	大幅提升产品品质赶超国外品牌品质
晶型氯化锂的研发	满足电子新材料、制药等催化剂，专用氯化锂品质的需求	项目进入试运行阶段	满足电子新材料、制药等催化剂，实现专用氯化锂品质的需要	提高产品品质，满足市场需求。
丁基锂连续水解技术研发项目	技术成功后可以减少原来水解生产用工量大、现场操作任务重、存在事故风险等一系列问题，并保障水解溶液品质稳定。	项目进入试运行阶段	形成更优的安全生产工艺技术，提升企业自动化技术水平	提升产品质量，拓宽发展途径，形成循环经济，促进企业发展
氯丁烷萃取工艺改进提升的研发项目	技术成功后可以减少大量的人员操作强度，使生产过程实现连续化和自动化，稳定快速提高产品质量，降低生产成本	项目进入试运行阶段	使水解工序实现连续化、自动化、自控化，形成更优的安全生产工艺技术，提升企业自动化技术水平和质量控制水平	以市场为导向，以需求为目标，形成经济效益，确保产品质量的提升
高含氯废水的除氯并资源化技术研发项目	技术成功后，在其他产品的含氯废水方面复制本技术，使含氯废水资源化利用技术得到推广运用，降低能源消耗，为绿色环保工业开创新途径。	项目进入试运行阶段	实现资源化整合利用，降低生产成本和操作人员劳动强度	利用较小的成本实现废水资源的有效整合，降低废水处理成本，增强企业产品的市场竞争力
GFPP 塑料双壁波纹管的开发	丰富产品线、实现技术创新、降本提效	项目进入应用推广阶段	根据客户良好的反馈，已量产销售	优化工艺，提升技术攻关，加剧市场占有率
SN10 型塑料波纹管的开发	丰富产品线、实现技术创新、降本提效	项目进入应用推广阶段	根据客户良好的反馈，已量产销售	优化工艺，提升技术攻关，加剧市场占有率
双层聚乙烯输水管的开发	丰富产品线、实现技术创新、降本提效	项目进入应用推广阶段	根据客户良好的反馈，已量产销售	优化工艺，追求技术创新，加剧市场竞争力
新型塑料检查井的开发	丰富产品线、实现技术创新、降本提效	项目进入应用推广阶段	根据客户良好的反馈，已量产销售	优化工艺，追求技术创新，加剧市场竞争力
侧纵一体抗震管束项目	丰富产品线、突出质量优势	已完成样品研制，投入相应	完成样品研制，投入相应工况使用	优化工艺，突出质量优势，提高市场竞争力

		工况使用		
一种风机抗震支吊架的减振装置项目	丰富产品线、突出质量优势	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	优化工艺，突出质量优势，提高市场竞争力
一种砖墙对穿锚固抗震支吊架安装形式项目	丰富产品线、突出质量优势	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	解决厂房特殊工况、突出技术性强、安全保障、市场竞争力强
三维铰接连接件项目	丰富产品线、突出质量优势	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	优化工艺，突出质量优势，提高市场竞争力
一种带弹簧减振支架底座项目	丰富产品线、突出质量优势	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	优化工艺，突出质量优势，提高市场竞争力
适用于防火风管的耐高温、阻燃新材料研发项目	丰富产品线、突出质量优势、加固安全防护	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	研发水平的升突出产品质量的优势，同时加固产品的安全防护性能大大提高市场竞争力
装配式组装以及高性能的防火风管新材料研发项目	丰富产品线、突出质量优势、加固安全防护	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	研发水平的升突出产品质量的优势，同时加固产品的安全防护性能大大提高市场竞争力
新型节能环保耐高温防火风管材料研发项目	丰富产品线、突出质量优势、加固安全防护	已完成样品研制，投入相应工况使用	完成样品研制，投入相应工况使用	研发水平的升突出产品质量的优势，同时加固产品的安全防护性能大大提高市场竞争力
减振扣件落锤冲击试验减振性能对比研究	优化工艺结构、降本增效	项目进入应用推广阶段	了解并清楚同种工况下不同减振器的减振性能	积极响应客户新的技术、质量等需求，成为服务、质量、技术研发更优供应商，增加市场份额
轨道减振扣件横向卡位性能的研究	减振器工艺结构的优化	项目进入应用推广阶段	改进减振器工艺结构使减震效果增强	工艺结构的优化逐步应用到产品中，提高市场竞争力
非线性刚度压缩型轨道减振扣件的研究	减振器性能参数构的优化	项目进入应用推广阶段	改进减振器工艺结构使减震效果增强	积极响应客户新的技术、质量等需求，成为服务、质量、技术研发更优供应商，增加市场份额
压剪结合型轨道减振扣件的研究	减振器性能参数构的优化	项目进入应用推广阶段	改进减振器工艺结构使减震效果增强	积极响应客户新的技术、质量等需求，成为服务、质量、技术研发更优供应商，增加市场份额
环保型无机防火涂料关键技术研发与应用	丰富产品线、突出质量、安全优势	方案研发阶段	产品种类多样、生产工艺娴熟	丰富产品线，提高市场竞争力
太阳能光伏板自清洁涂料创新与应用	丰富产品种类、增强服务产品的安全寿命	方案验证阶段	产品性能稳定，生产工艺娴熟	丰富特种涂料市场，突出产品创新优势，提高市场竞争力
电力系统防结冰涂料的创新与应用	丰富产品种类、增强服务产品的安全寿命	方案研发阶段	产品性能稳定、生产工艺娴熟	丰富特种涂料市场，突出产品创新优势，提高市场竞争力
水泥基渗透结晶防水涂料的研发	丰富产品种类、增强服务产品的安全寿命	方案研发阶段	产品性能稳定、生产工艺娴熟	为污水池防腐提供有效方案，增强竞争优势，加大市场占有率

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	179	166	7.83%
研发人员数量占比	16.82%	16.82%	0.00%
研发人员学历			

本科	79	63	25.40%
硕士	10	4	150.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	26	32	-18.75%
30~40岁	84	67	25.37%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023年	2022年	2021年
研发投入金额（元）	76,426,468.42	68,648,757.20	74,816,496.16
研发投入占营业收入比例	5.07%	3.99%	4.37%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,839,475,797.61	1,188,775,123.20	54.74%
经营活动现金流出小计	2,701,124,541.23	1,317,103,721.47	105.08%
经营活动产生的现金流量净额	-861,648,743.62	-128,328,598.27	-571.44%
投资活动现金流入小计	328,018,318.49	444,764,409.59	-26.25%
投资活动现金流出小计	413,287,714.91	1,388,989,505.94	-70.25%
投资活动产生的现金流量净额	-85,269,396.42	-944,225,096.35	90.97%
筹资活动现金流入小计	1,694,777,985.77	1,432,173,644.79	18.34%
筹资活动现金流出小计	994,781,281.85	488,832,187.26	103.50%
筹资活动产生的现金流量净额	699,996,703.92	943,341,457.53	-25.80%
现金及现金等价物净增加额	-249,186,134.89	-128,869,132.11	-93.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 571.44%，主要系本期购买商品和接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 90.97%，主要系本期闲置募集资金、控股子公司闲置自有资金购买理财产品支付的现金减少所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额较上年减少 93.36%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 □不适用

## 五、非主营业务情况

☑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	-30,156,896.72	4.11%	投资收益较上年同期减少 77.49%，主要系报告期子公司开展期货套期保值业务，确认投资损失增加所致。	否
资产减值	-316,810,214.84	43.19%	资产减值损失较上年同期增加 10,065.41%，主要系报告期子公司存货跌价计提大幅增加所致。	是
营业外收入	1,054,063.90	-0.14%	营业外收入较上年同期减少 73.08%，主要系本期其他收入减少所致。	否
营业外支出	2,373,322.82	-0.32%	营业外支出较上年同期减少 91.47%，主要系公司对外捐赠减少所致。	否
信用减值损失	-103,635,045.94	14.13%		是
资产处置收益	-11,263,721.09	1.54%	资产处置收益较上年同期减少 3,602.39%，主要系本期处置废旧资产的损失增加所致。	否
其他收益	17,386,189.53	-2.37%	其他收益较上年同期增加 42.81%，主要系本期公司收到的政府补助增加所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	255,497,046.72	4.85%	507,834,541.40	9.91%	-5.06%	货币资金期末余额较上年末减少 25,233.75 万元，减幅 49.69%，主要系报告期内货币资金支付货款、工程及设备款等经营用款项增长所致。
应收账款	1,388,483,818.30	26.34%	1,539,417,818.39	30.04%	-3.70%	
合同资产	15,236,452.79	0.29%	5,105,554.91	0.10%	0.19%	合同资产期末余额较上年末增加 1,013.09 万元，增幅 198.43%，主要系应收质保金增加所致。
存货	688,130,748.74	13.06%	361,442,551.79	7.05%	6.01%	存货期末余额较上年末增加 32,668.81 万元，增幅 90.38%，主要系公司为拓展业务规模增加库存备货所致。
投资性房地产	12,503,297.18	0.24%	13,728,093.67	0.27%	-0.03%	
长期股权投资	504,702,693.52	9.58%	508,146,459.35	9.92%	-0.34%	
固定资产	699,377,851.08	13.27%	749,498,508.14	14.63%	-1.36%	
在建工程	453,291,578.07	8.60%	177,111,169.66	3.46%	5.14%	在建工程期末余额较上年末增加 27,618.04 万元，增幅 155.94%，主要系子公司工程

						及设备投入增加所致。
使用权资产	2,921,738.55	0.06%	2,620,216.40	0.05%	0.01%	
短期借款	606,777,759.95	11.51%	601,055,161.01	11.73%	-0.22%	
合同负债	26,790,036.15	0.51%	18,931,483.95	0.37%	0.14%	
长期借款	1,015,229,843.96	19.26%	567,720,254.05	11.08%	8.18%	
租赁负债	1,182,501.42	0.02%	1,982,762.75	0.04%	-0.02%	
应收票据	195,113,299.24	3.70%	108,147,637.30	2.11%	1.59%	应收票据期末余额较上年末增加 8,696.57 万元，增幅 80.41%，主要系公司以应收票据方式回款增加所致。
应收款项融资	42,254,883.79	0.80%	74,694,217.59	1.46%	-0.66%	应收款项融资期末余额较上年末减少 3,243.93 万元，减幅 43.43%，主要系客户银行承兑汇票支付额度减少所致。
预付款项	94,217,627.57	1.79%	26,026,162.68	0.51%	1.28%	预付款项期末余额较上年末增加 6,819.14 万元，增幅 262.01%，主要系本期向供应商预付货款、工程及设备款等经营用款项增加所致。
一年内到期的非流动资产	8,073,387.78	0.15%	24,936,418.92	0.49%	-0.34%	一年内到期的非流动资产期末余额较上年末减少 1,686.30 万元，减幅 67.62%，主要是报告期内一年内到期的定期存款到期所致。
其他流动资产	143,204,795.51	2.72%	350,887,276.20	6.85%	-4.13%	其他流动资产期末余额较上年末减少 20,768.25 万元，减幅 59.19%，主要系本期闲置募集资金、控股子公司闲置自有资金购买理财产品减少所致。
其他权益工具投资	7,600,000.00	0.14%	22,650,000.00	0.44%	-0.30%	其他权益工具投资期末余额较上年末减少 1,505.00 万元，减幅 66.45%，主要系可转换公司债券转股、赎回所致。
递延所得税资产	131,205,802.15	2.49%	66,872,216.02	1.31%	1.18%	递延所得税资产期末余额较上年末增加 6,433.36 万元，增幅 96.20%，主要系报告期内信用减值准备、资产减值准备等暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	151,951,630.87	2.88%	74,567,959.65	1.46%	1.42%	其他非流动资产期末余额较上年末增加 7,738.36 万元，增幅 103.78%，主要系预付工程及设备款等经营用款项增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额/账面价值	受限原因
货币资金	70,280,389.82	为开具票据、保函保证金质押
应收票据	95,051,859.88	应收款项质押
投资性房地产	12,226,100.84	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
固定资产	376,859,441.41	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	62,023,862.44	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合 计	616,441,654.39	

## 七、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
34,824,864.44	448,479,142.57	-92.23%

## 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）	山东纳新交建材料科技有限公司	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	-1,062,883.76	否		
天铁工贸	橡胶制品制造及销	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	橡胶制品制造及销	已完成	0.00	-488,	否		

有限公司	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		00.00	%	(报告期内已完成实际出资1,355.00万元)			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		077.04			
上海天铁新材料科技有限公司	工程和技术研究和试验发展；货物进出口；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	新设	50,000.00	55.00%	自有资金(报告期内已完成实际出资55.00万元)	陈海翔	长期	工程和技术研究和试验发展；货物进出口；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	已完成	0.00	-884,407.60	否	
合计	--	--	150,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,435,368.40	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
现金流量套期-期货合约	13,400.00	0.00	- 13,314.16	-9,825.72	300,171 .33	286,533 .70	0.00	0.00%
合计	13,400.00	0.00	- 13,314.16	-9,825.72	300,171 .33	286,533 .70	0.00	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用							
报告期实际损益情况的说明	为降低锂盐产品价格波动给公司带来的经营风险，保障业务稳步发展，公司全资子公司通过期货市场在批准额度内进行碳酸锂的期货交易以规避相应业务的价格波动风险。碳酸锂期货自 2023 年在广州期货交易所挂牌交易以来，价格呈现下跌趋势，以碳酸锂 2401（2024 年 1 月交割）价格为例，其价格由 2023 年 7 月 21 日挂牌时 24.60 万元/吨的基准价下跌至 2023 年 11 月 30 日的 10.62 万元/吨的收盘价，短时间下跌幅度超过 55%。为避免碳酸锂期货价格进一步下跌带来的不利影响，截至 2023 年 11 月 30 日，公司全资子公司已经将碳酸锂期货全部平仓，最大限度降低期货套期保值交易对公司生产经营带来的不利影响。公司运用套期会计准则进行相应的会计处理，其中，无效套期平仓损益计入投资收益，对 2023 年度利润表影响为-3,488.44 万元；有效套期平仓损益计入存货相关成本金额为 9,825.72 万元。							
套期保值效果的说明	指定套期工具与被套期项目时，与未来预期采购交易量相匹配套期有效，否则套期无效							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、风险分析</p> <p>1、市场风险。理论上，各交易品种在临近交割期时期货市场价格和现货市场价格将趋于回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，如市场发生系统性风险，期货价格与现货价格走势相背离等，会对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。2、政策风险。如期货市场相关法规政策发生重大变化，可能导致市场发生剧烈波动或无法交易的风险。3、流动性风险。期货交易采取保证金和逐日盯市制度，按照经公司审批的方案下单操作时，如果合约活跃度较低，导致套期保值持仓无法成交或无法在合适价位成交，可能使公司面临实际交易结果与方案设计出现较大偏差的结果，甚至面临因未能及时补足保证金而被强行平仓带来的损失。4、内部控制风险。期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。5、技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p>二、风险控制措施</p> <p>1、公司严格执行有关法律法规的相关规定，制定《期货套期保值业务管理制度》，对公司开展期货套期保值业务的审批权限、操作流程及风险控制等方面做出明确的规定，建立有效的监督检查、风险控制和交易止损机制，降低内部控制风险。2、合理设置公司期货业务组织机构，建立岗位责任制，明确各相关部门和岗位的职责权限，严格在董事会批准的权限内办理公司期货套期保值业务。同时，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，提升相关人员的专业知识。3、公司期货套期保值业务仅限于与公司经营业务相关性高的期货品种，业务规模将与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。在制订交易方案的同时做好资金测算，以确保可用资金充裕；严格控制套期保值的资金规模，合理规划和资金使用，在市场剧烈波动时做到合理止损，有效规避风险。4、公司审计部定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。</p>							
已投资衍生品报告期内	碳酸锂期货在广州期货交易所上市交易，具有公开市场价格。							



市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	一致同意子公司开展期货套期保值业务。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	公开发行可转换公司债券	39,900	39,035.2	3,078.86	39,654.81	0	0	0.00%	0	不适用	0
2021	向特定对象发行股票	81,000	79,471.65	9,575.8	40,717.27	0	0	0.00%	41,479.89	截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为 41,479.89 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 5,479.89 万元，银行短期理财产品 6,000.00 万元，闲置募集资金暂时性补充流动资金余额 30,000.00 万元。	0
合计	—	120,900	118,506.85	12,654.66	80,372.08	0	0	0.00%	41,479.89	—	0
募集资金总体使用情况说明											
(一) 实际募集资金金额和资金到账时间											
(1) 公开发行可转换公司债券											

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）。

（2）向特定对象发行普通股（A股）

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年度实际使用募集资金3,078.86万元，2023年度收到的银行存款利息和可转让大额存单收益扣除银行手续费等的净额为0.7万元，销户转至一般账户0.6万元。

截至2023年12月31日，募集资金余额为0.00万元（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）。

（2）向特定对象发行普通股（A股）

本公司2023年度实际使用募集资金9,575.80万元，2023年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为1,013.28万元。

截至2023年12月31日，募集资金余额为41,479.89万元（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5,479.89万元，银行短期理财产品6,000.00万元，闲置募集资金暂时性补充流动资金余额30,000.00万元。

（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	-197.09	-197.09	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	-1,102.64	-1,102.64	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	-4,457.07	-4,457.07	不适用	否
1-4、补充流动资金	否	11,100	10,235.2	0	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	否	49,800	49,800	8,971.97	17,425.79	34.99%	2024年12月31日	0	0	不适用	否

产线建设项目											
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	7,200	603.83	819.83	11.39%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
2-3、补充流动资金	否	24,000	22,471.65	0	22,471.65	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	120,900	118,506.85	12,654.66	80,372.08	--	--	5,756.80	5,756.80	--	--
超募资金投向											
无	否									不适用	否
超募资金投向小计	--					--	--	0	0	--	--
合计	--	120,900	118,506.85	12,654.66	80,372.08	--	--	5,756.80	5,756.80	--	--
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>1、弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目和弹簧隔振器产品生产线建设项目未达预计收益主要系：受阶段性外部环境、行业周期、经济形势、国家政策、财政支持等因素的影响，国内城市轨道交通建设有所放缓，相关募投项目产能未能充分释放与消化。</p> <p>2、建筑减隔震产品生产线建设项目未达预计收益主要系：根据国家统计局发布的《2023 年全国房地产市场基本情况》显示，2023 年国内房地产开发投资增速、房屋新开工面积增速为负，导致行业竞争加剧，公司为提高市场竞争力，拓展业务规模，一方面加大了对市场支持的销售费用，另一方面自主开发新技术，对相关产品增加了研发力度，但仍然受到下游市场变化的影响以至募投产品毛利未达预期。</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>（1）公开发行可转换公司债券募集资金投资项目： 2021 年 5 月 26 日第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意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 8,500 万元用于暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。截至 2022 年 5 月 10 日，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金 8,300 万元归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 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 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 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。截至 2023 年 4 月 11 日，公司已将暂时补充流动资金的闲置募集资金 2,500 万元归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</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 12 月 31 日，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> <p>(2) 定向增发普通股募集资金投资项目：</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 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 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。截至 2023 年 5 月 9 日，公司已将上述闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>2023 年 5 月 10 日召开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 万元用于暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。截至 2023 年 9 月 26 日，公司已将上述闲置募集资金暂时补充流动资金 15,000 万元归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>2023 年 9 月 27 日召开第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十次会议，审议通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金不超过 30,000 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。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 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金人民币 30,000.00 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	<p>适用</p> <p>项目尚未完工</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 公开发行可转换公司债券募集资金投资项目： 不适用</p> <p>(2) 定向增发普通股募集资金投资项目：</p> <p>2021 年 12 月 14 日第四届董事会第十次会议，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 57,000.00 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>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>2023 年 9 月 27 日召开第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十次会议，审议通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过 45,000 万元调整为不超过 10,000 万元，使用期限维持不变，除本次额度调整外，闲置募集资金进行现金管理的其它内容均保持不变。</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 12 月 31 日，公司本年度在额度范围内滚动购买保本型理财产品 24,000.00 万元，取得投资收益 576.94 万元；购买银行可转让大额存单 5,000.00 万元，取得投资收益 251.05 万元。本公司尚未赎回的未到期理财产品余额为 6,000.00 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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。

## 八、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

## 九、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	951,803,293.83	233,235,880.59	813,697,798.54	-380,731,208.41	-335,081,715.09

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。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司以“坚持市场导向、坚持技术领先、坚持质量取胜”为指导原则，紧跟国家发展步伐和产业发展方向，在经营业务方面坚持突出三条主线：持续丰富减振降噪系列产品，形成了产品的多样性，保持轨道结构减振降噪领域行业领军地位；大力发展锂化物领域，利用有限资源创造无限价值，为新能源、新材料和新药品三大客户提供可持续的增值解决方案；积极拓展建筑减隔震领域，延伸服务项目范围，实现减隔震产品从研发生产到售后维护的全过程服务。

### （二）2024年经营计划

#### 1、以点带面、稳扎稳打，创新销售模式和考核机制

（1）形成三中心、四区域、10<sup>+</sup>经营点的营销网络模式，丰富城市驻点软硬件配置。一方面销售团队加强系统性推广所有产品及服务，完善客户关系，同时对产品信息收集、新产品推广、市场经营、回款跟踪、售后服务等环节可快速有效推进落地；另一方面以点带面，高效协同，深度触达客户，降低销售费用成本，确保经营目标实现。

(2) 完善薪酬考核机制, 打造“能者多得, 奖勤罚懒”的营销文化, 杜绝“摸鱼”、“躺平”, 激发营销队伍斗志, 最大程度释放经营人员活力。公司结合营销人员的基本工资和产品考核方案进行优化, 分板块、分产品、分团队、分价格细化考核指标, 并加强日常工作管理, 定期开展工作评价, 实现优胜劣汰。

(3) 实现内部团队整合, 让跟单人员与安装人员协同联动, 抓项目现场管理, 抓项目回款速度, 提升售后服务水平, 打造一只高效高素质的后勤队伍。

## 2、创新技术研发、优化生产制造、打造业采一体, 促进降本增效

(1) 调整研发组织架构、工作机制、考核方式, 建立一套可持续高效化的研发机制。根据立项, 由牵头人组队, 可利用公司现有资源, 或借用外部力量, 能够快速高效研发创新产品的机制。同时, 为更好适应市场变化、满足客户需求, 建立起根据实现销售额设定不同档位奖励的新产品考核机制, 鼓励不断创新推出新产品。

(2) 生产系统内部须经常头脑风暴, 优化工作流程, 最大程度实现降本增效。在工艺、智能化改造上充分讨论, 谦虚外学, 取长补短, 实现效益最大化。

(3) 采购中心须加快集团化集采平台搭建, 通过量变引起质变, 建立系统性供应商管理机制, 降低采购成本, 提高采购效率, 实现资源共享和信息透明。

## 3、深化经营管理措施、精简流程, 提高企业运行效率

(1) 落实公司组织变革, 打造扁平化管理, 梳理精简流程。以满足业务发展为出发点全面、系统梳理业务、人员、资产等现状, 构建精简高效、适应市场发展的运行机制与工作流程。

(2) 健全完善会议制度, 定期召开, 聚焦重点任务, 建立督办工作“大闭环”, 创新督办方法, 持续强化督办工作考核结果运用, 形成“强执行、抓落实、促闭环”的工作体系, 推动各项工作落到实处。

(3) 建立公开透明的奖罚机制, 组建专门小组或机构, 及时处置, 杜绝拖泥带水, 形成常态化管理。

## 4、强化部门人员配置、建立多维度评价机制, 增强人力赋能

(1) 布点营销中心, 配置人员在主要城市、主要区域招聘所需人才, 丰富招聘方案及制定推荐人才激励方案。

(2) 重视日常交流, 发挥人力资源中心桥梁纽带作用, 做好人才梯队规划和培养, 使优秀人才留得住、有发展。

(3) 持续探索生产、品质部门与销售协同考核机制, 设立关键性指标, 层层落实责任机制, 与制定规划、配置资源、督促检查等相结合, 实现企业利益最大化。

(4) 全面改革经营团队考核机制, 以结果导向为牵引, 明确责任与分工, 分类分项完善考核评价机制, 突出定量指标“硬考核”, 突出对分管领导、责任部门的评价权重, 力求奖罚分明。

## 5、加快子公司整合、优胜劣汰, 集中资源支持优质子公司

(1) 以管理促发展促落实, 优化子公司年度绩效考核办法, 发挥考核指挥棒作用, 落实子公司经营团队经营责任。

(2) 加大人才引进力度, 强化人才梯队建设, 培养和提升涵盖管理、技术、经营、实操等各领域和岗位人员, 持续为子公司精准高效输送人才。

(3) 强化服务意识, 积极推进“知识经验协同”, 通过驻点驻厂、专项培训、专题会议等方式开展实践交流, 加快实现资源整合共享, 提升组织效能, 强化集团竞争优势。

(4) 加强子公司基建项目管控和支持, 集中力量, 集合资源, 完成预定目标, 为子公司发展有效助力。

### (三) 公司可能面临的风险

#### 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区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。

在锂化物领域, 受行业周期等因素的影响, 锂化物价格在 2023 年度呈现下滑趋势, 对公司锂化物业务带来了一定不利影响。锂化物行业下游领域尤其是新能源领域的发展对锂化物价格的影响至关重要, 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,而导致发展不及预期,对公司锂化物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、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,公司面临的行业内竞争压力不断增加。随着行业竞争不断加剧,公司的销售收入和盈利能力可能面临下降的风险。

在锂化物领域,随着行业参与者增加以及产能的逐渐释放,行业竞争进一步加剧,对公司锂化物业务的销售收入和盈利能力带来一定竞争压力。

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

## 3、原材料价格波动风险

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

在锂化物领域,盐湖含锂卤水是重要的原材料来源。目前锂化物领域上游呈现两方面的发展趋势:一方面盐湖提锂技术开始逐渐成熟,将推动盐湖锂资源的开发,有利于缓解上游原材料的供给压力;一方面“提锂+产品”一体化的企业或项目增多,表现为锂化物企业向上游盐湖资源拓展以及在建设盐湖提锂项目的时候直接选择以电池级锂盐为最终产品的生产工艺,“盐湖+产品”一体化的运作模式将更具竞争优势。如果上游盐湖提锂发展不及预期,或者一体化运作模式加剧盐湖锂资源的竞争,都将对公司锂化物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,以确保在低位锁定成本,把受市场波动的风险降到最低;账期方面,通过多次与供应商的谈判,为公司流动资金的自由度和可控性创造了条件。

## 4、规模扩张导致的管理风险

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

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

## 5、新业务、新市场拓展风险

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,进入新能源行业锂盐领域相对较晚。目前公司已在积极扩展市场并获得一定成效,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。

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

能力。

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

#### 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。

## 十二、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” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “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》
2023年07月21日	公司募投厂区展厅体验中心会议室	实地调研	其他	详见投资者关系活动记录表	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网，《2023年7月21日投资者关系活动记录表》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规的规定和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，建立健全公司治理制度，完善公司治理结构，并不断提升公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范召集、召开股东大会，能够确保所有股东平等、充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 9 次股东大会，在股东大会的召开过程中，公司充分保障股东的发言权，确保各股东平等行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，公司亦无为控股股东、实际控制人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律、法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事会职责清晰，各位董事熟悉有关法律、法规，以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，切实履行董事的职责和义务。独立董事能够严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》的规定出席公司董事会，独立履行职责，发表独立意见，依据自己的专业能力及经验促进公司的规范运作。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其职，加强了公司董事会工作的规范运作。

报告期内，公司共召开 18 次董事会，各位董事均能按照《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定出席董事会，认真审议各项议案，履行董事职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行职责。对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 12 次监事会，各位监事均能按照《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定出席监事会，勤勉尽责，认真审议各项议案，履行监督职能。

#### 5、关于经营层

报告期内，公司定期召开总经理办公会会议，讨论公司的生产经营、内部管理等重大事项，从公司业务发展、市场营销、产品研发、人才管理等多方面加强公司管理，全面提升公司竞争能力，促进公司全面发展。公司各级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》《总经理工作制度》等各项管理制度履行职责，全面负责公司的生产经营管理工作，组织实施公司年度经营计划和拟定公司的基本管理制度、制订公司的规章制度，勤勉尽责，切实贯彻执行董事会决议。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立并逐步完善公平、公正、透明、合理的绩效考核标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司实施的限制性股票激励计划，提升了核心团队凝聚力和企业核心竞争力，将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息保密制度》的有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司重要经营信息，持续提高公司信息披露透明度。公司设有多种渠道让投资者充分了解公司情况，包括但不限于定期报告、投资者调研、业绩说明会、互动易平台、投资者热线电话、公司邮箱、公司官网、公众号等方式，向投资者全面展示了公司的产品和企业文化，保持着与投资者良好有效的沟通，为实现公司可持续发展和股东利益最大化而共同努力。《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站。

#### 8、关于相关利益者

公司重视履行社会责任，努力做到企业效益与社会效益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。公司在发展壮大的同时，支持国家与社会的可持续发展战略，维护股东、债权人、员工、客户、供应商等各相关方的权益，积极投身社会公益事业，实现公司经济效益、社会效益同步发展的目标。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、研发、生产与销售等业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

1、资产方面。公司资产完整、独立，产权关系明确，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无偿占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

2、人员方面。公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。根据国家有关政策规定制定了完善的人事管理制度，与全体在册职工签订了劳动合同，做到人员管理制度化和规范化，公司员工的社会保障、工薪报酬等方面实行独立管理。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均专职在公司工作并领取报酬；公司财务人员没有在关联方中兼职。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

3、财务方面。公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立、完整、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开设账户，拥有独立的银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

4、机构方面。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的议事规则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。根据经营发展需要，公司建立了符合公司实际情况的各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司的生产经营和办公场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

5、业务方面。公司拥有独立的采购、生产、销售、研发业务体系，独立采购生产所需原材料，独立组织产品生产，独立销售产品，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	18.89%	2023 年 07 月 07 日	2023 年 07 月 07 日	公告编号：2023-094 《公司 2023 年第三次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	12.20%	2023 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 08 日	公告编号：2023-129 《公司 2023 年第四次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	12.65%	2023 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 21 日	公告编号：2023-140 《公司 2023 年第五次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	15.48%	2023 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 06 日	公告编号：2023-167 《公司 2023 年第六次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2023 年第七次临时股东大会	临时股东大会	11.77%	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 13 日	公告编号：2023-185 《公司 2023 年第七次临时股东大会会议决议公告》，巨潮资讯网
2023 年第八次临时股东大会	临时股东大会	16.84%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 28 日	公告编号：2023-189 《公司 2023 年第八次临时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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
许吉錠	男	60	董事长	现任	2011 年 12 月 20 日	2024 年 04 月 15 日	94,188,452	0	0	0	94,188,452	
许孔斌	男	37	董事、总经理	现任	2011 年 12 月 20 日	2024 年 04 月 15 日	55,634,367	0	0	0	55,634,367	
许银斌	男	35	副总经理	现任	2017 年 03 月 07 日	2024 年 04 月 15 日	24,578,357	0	0	0	24,578,357	

			董事		2017年12月19日	2024年04月15日						
			董事会秘书		2023年11月27日	2024年04月15日						
牛文强	男	39	董事、副总经理	现任	2021年04月16日	2024年04月15日	439,886	150,000	0	0	589,886	二级市场买入
陆晓雯	女	41	独立董事	离任	2021年04月16日	2023年09月08日	0	0	0	0	0	
陈少杰	男	40	独立董事	现任	2023年09月08日	2024年04月15日	0	0	0	0	0	
夏立安	男	60	独立董事	现任	2022年03月07日	2024年04月15日	0	0	0	0	0	
张立国	男	66	独立董事	离任	2017年12月19日	2023年12月13日	0	0	0	0	0	
张庆	男	61	独立董事	现任	2023年12月13日	2024年04月15日	0	0	0	0	0	
翟小玉	女	39	监事会主席	现任	2011年12月20日	2024年04月15日	263,716	0	0	0	263,716	
陆凌霄	男	38	监事	现任	2011年12月20日	2024年04月15日	265,986	0	0	0	265,986	
汪娅娅	女	33	职工代表监事	现任	2021年04月16日	2024年04月15日	0	0	0	0	0	
王森荣	男	44	副总经理	现任	2022年07月18日	2024年04月15日	1,958,740	151,100	0	0	2,109,840	二级市场买入
范薇薇	女	34	董事会秘书	离任	2011年12月20日	2023年11月27日	1,184,438	0	0	0	1,184,438	
			副总经理		2013年5月3日	2023年11月27日						
郑双莲	女	43	财务总监	现任	2014年01月20日	2024年04月15日	1,193,885	150,000	0	0	1,343,885	二级市场买入
			副总经理		2017年12月19日	2024年04月15日						
郑剑锋	男	38	副总经理	现任	2021年04月16日	2024年04月15日	346,553	150,000	0	0	496,553	二级市场买入
合计	--	--	--	--	--	--	180,054,380	601,100	0	0	180,655,480	--

注：因换届工作尚在筹备中，第四届董事会、监事会、高级管理人员等换届选举延期。公司于2024年4月12日披露《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，陆晓雯女士因个人原因辞去独立董事职务；张立国先生在本公司连续任职独立董事满六年，根据相关法律法规的规定，申请辞去独立董事职务；范薇薇女士因工作调整原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆晓雯	独立董事	离任	2023年09月08日	个人原因辞职。
陈少杰	独立董事	被选举	2023年09月08日	2023年9月8日，公司召开2023年第四次临时股东大会，选举陈少杰先生为公司独立董事。
张立国	独立董事	离任	2023年12月13日	在本公司担任独立董事满6年，根据相关法律法规的

				规定，辞去独立董事职务。
张庆	独立董事	被选举	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 13 日，公司召开 2023 年第七次临时股东大会，选举张庆先生为公司独立董事。
范薇薇	副总经理、 董事会秘书	解聘	2023 年 11 月 27 日	因工作调整原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务。
许银斌	董事会秘书	聘任	2023 年 11 月 27 日	2023 年 11 月 27 日，公司召开第四届董事会第四十五次会议，聘任许银斌先生为公司董事会秘书。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

**1、许吉铨先生：**1964 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年 7 月至 2003 年 11 月，先后任天台县三合日化橡胶厂厂长、天台县铁路橡胶垫片厂厂长；2003 年 12 月至 2011 年 12 月，历任天铁有限执行董事兼总经理、董事长；2018 年 3 月起至今，任新疆天铁工程材料有限公司董事；2018 年 6 月起至今，历任四川天铁望西域科技发展有限公司执行董事、董事；2018 年 6 月至 2021 年 1 月，任浙江天路轨道装备有限公司董事长；2018 年 7 月至 2022 年 12 月，任河南天铁环保科技有限公司执行董事；2018 年 7 月起至今，任乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司董事；2018 年 7 月至 2021 年 7 月，任浙江凯得丽新材料有限公司董事长；2019 年 1 月至 2022 年 12 月，任北京中地盾构工程技术研究院有限公司董事长；2019 年 1 月起至今，任信阳天铁实业有限公司执行董事、总经理；2019 年 10 月起至今，任江苏昌吉利新能源科技有限公司董事；2020 年 8 月起至今，任浙江潘得路轨道科技有限公司执行董事兼经理；2020 年 10 月起至今，任绵阳天铁科技有限公司执行董事；2020 年 11 月起至今，任邯郸群山铁路器材有限公司董事、总经理；2023 年 12 月起至今，任河南天基轮胎有限公司董事；2024 年 1 月起至今，任浙江天铁胶带有限公司董事；2024 年 2 月起至今，任浙江天硅新材料有限公司董事长；2024 年 3 月至 4 月，任浙江天铁研究院有限公司董事。自 2011 年 12 月起至今，任天铁股份董事长。

许吉铨先生曾先后任天台县橡胶协会副会长、天台县企业家协会常务理事、浙江省民营经济研究会副会长、铁道学报理事会副理事长、中国橡胶工业协会橡胶制品分会副理事长、中国橡胶工业协会第十届主席团主席、浙商经济发展理事会主席团副主席、中国橡胶工业协会第十届理事会橡胶制品分会理事长。

**2、许孔斌先生：**1987 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业，本科学历。2008 年 6 月至 2011 年 12 月，曾先后任天铁有限副总经理、总经理及董事；2017 年 11 月起至今，历任浙江天北科技有限公司董事长、董事，河北路通铁路器材有限公司董事长；2018 年 3 月起至今，任新疆天铁工程材料有限公司董事；2019 年 5 月至 2023 年 11 月，任天台大车配贸易服务有限公司董事；2024 年 2 月起至今，任浙江天硅新材料有限公司董事；目前兼任天台县政协委员。自 2011 年 12 月起至今，任天铁股份董事、总经理。

**3、许银斌先生：**1989 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，企业管理专业，本科学历。2012 年 1 月至 2012 年 6 月，任美国罗德岛咨询公司总经理助理；2012 年 11 月至 2013 年 6 月，任美国声与振动研究所市场部副部长；2013 年 11 月至 2017 年 3 月，历任天铁股份采购部职员、采购部副部长、采购部部长；2017 年 11 月起至今，任浙江秦烽新材料有限公司执行董事兼总经理；2017 年 12 月至 2022 年 4 月，任福建天闽铁实业有限公司执行董事；2018 年 3 月起至今，任新疆天铁工程材料有限公司董事；2018 年 6 月起至今，历任安徽天路轨道交通设备有限责任公司董事、总经理、执行董事兼总经理；2018 年 7 月至 2021 年 7 月，任浙江凯得丽新材料有限公司董事；2018 年 9 月起至今，历任天台天志灯具有限公司执行董事、董事；2020 年 9 月起至今，任浙江力衡实业有限公司董事长；2021 年 7 月至 2022 年 6 月，任江苏昌吉利新能源科技有限公司董事；2021 年 9 月起至今，任安徽天铁锂电新能源有限公司执行董事、总经理；2023 年 2 月起至今，任天铁工贸有限公司执行董事；2024 年 1 月起至今，任浙江天铁胶带有限公司董事长兼总经理；2024 年 2 月起至今，任浙江天硅新材料有限公司董事；2024 年 3 月至 4 月，任浙江天铁研究院有限公司董事兼总经理；2024 年 3 月起至今，任西藏天铁新材料有限公司执行董事兼总经理。自 2017 年 3 月起至今，任天铁股份副总经理；自 2017 年 12 月起至今，任天铁股份董事；自 2023 年 11 月起至今，任天铁股份董事会秘书。

**4、牛文强先生：**1985 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，土木工程专业，本科学历。2006 年 6 月至 2011 年 9 月，历任中铁一局集团新运工程有限公司技术员、项目工程部部长；2011 年 9 月至 2018 年 3 月，任天铁股份技术部部长；2018 年 3 月至 2021 年 4 月，任天铁股份总经理助理。自 2021 年 4 月起至今，任天铁股份董事、副总经理。

**5、陈少杰先生：**1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，本科学历，注册会计师、中级会计师。2008 年 7 月至 2010 年 5 月，任毕马威华振会计师事务所高级审计员；2010 年 6 月至 2012 年 1 月，任中国移动通信集团浙江有限公司会计主管；2012 年 2 月至 2015 年 6 月，任支付宝（中国）网络技术有限公司高级会计；2015 年 6 月至 2019 年 12 月，任思美传媒股份有限公司财务负责人、财务总监、董事；2018 年 3 月至今，任舟山晓望红云投资有限公司执行董事；2019 年 4 月至 2020 年 8 月，任浙江布噜文化传媒有限公司董事；2019 年 12 月至 2022 年 8 月，历任杭州二更网络科技有限公司首席财务官、董事；2020 年 9 月至 2022 年 3 月，任苏州更广科技文化传播有限公司董事；2020 年 12 月至 2022 年 7 月，任二更文化传媒（上海）有限公司监事；2021 年 2 月至 2022 年 8 月，任二更文化传媒（广州）有限公司监事；2021 年 3 月至 2022 年 4 月，任深圳沙拉文化传播有限公司监事；2021 年 3 月至 2022 年 8 月，任二更文化传媒（武汉）有限公司董事；2021 年 4 月至 2022 年 8 月，任上海纽惟盛广告有限公司监事；2021 年 4 月至 2021 年 12 月，任宁波丰境集数字科技有限公司董事；2021 年 10 月至 2022 年 11 月，任杭州热威电热科技股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至 2022 年 9 月，任江苏中润光能科技发展有限公司财务中心总经理；2022 年 9 月至今，任江苏中润光能科技股份有限公司财务总监；目前兼任浙江大自然户外用品股份有限公司独立董事、杭州朗鸿科技股份有限公司独立董事。自 2023 年 9 月起至今，任天铁股份独立董事。

**6、夏立安先生：**1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，世界史专业，博士研究生学历。1990 年至 1997 年，任教于曲阜师范大学，历任讲师、副教授；1996 年至 1997 年，任武汉大学访问学者；1997 年至 1998 年，任曲阜师范大学历史系副教授；2001 年至 2004 年，任浙江大学法学院教授；2004 年至 2005 年，任首尔大学法学院访问教授；2019 年 9 月至 2022 年 6 月，任浙江得乐康食品股份有限公司独立董事；2017 年 12 月至 2024 年 1 月，任杭州联德精密机械股份有限公司独立董事；2020 年 6 月至 2023 年 12 月，任杭州博拓生物科技股份有限公司独立董事；2005 年至今，任浙江大学光华法学院教授；目前兼任杭州安杰思医学科技股份有限公司独立董事。自 2022 年 3 月起至今，任天铁股份独立董事。

**7、张庆先生：**1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，铁路航空勘测专业，本科学历，教授级高级工程师。曾任铁道部专业设计院航测处、轨道处助理工程师、工程师、高级工程师，中铁工程设计咨询集团有限公司轨道工程设计研究院副院长、院长。自 2023 年 12 月起至今，任天铁股份独立董事。

## （二）监事

**1、翟小玉女士：**1985 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，电子商务专业，大专学历。2007 年 10 月至 2007 年 12 月，任东莞电子仪表厂质检部质检员；2008 年 2 月至今，历任天铁有限/天铁股份销售部职员、销售部副部长、销售部部长、营销中心内勤管理室主管；2017 年 11 月起至今，任浙江天北科技有限公司监事。自 2011 年 12 月起至今，任天铁股份监事会主席。

**2、陆凌霄先生：**1986 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，行政管理专业，本科学历。2008 年 8 月至 2021 年 12 月，历任天铁有限/天铁股份销售部职员、采购部职员、采购部副部长、销售部副部长；2018 年 12 月起至今，任河北天铁捷盾新型建材科技有限公司监事；2019 年 10 月至 2023 年 2 月，历任江苏昌吉利新能源科技有限公司监事、副总经理；2021 年 5 月起至今，任江苏昌吉利土工材料有限公司执行董事；2021 年 9 月起至今，任安徽天铁锂电新能源有限公司监事；2022 年 3 月起至今，任合肥易昌旺石墨新材料有限公司监事。自 2011 年 12 月起至今，任天铁股份监事。

**3、汪娅娅女士：**1991 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计专业，专科学历。2015 年 1 月起至今，任天铁股份证券法务部职员。自 2021 年 4 月起至今，任天铁股份职工代表监事。

## （三）高级管理人员

**1、许孔斌先生：**现任公司董事、总经理，简历详见本节“董事”。

**2、许银斌先生：**现任公司董事、副总经理，简历详见本节“董事”。

**3、牛文强先生：**现任公司董事、副总经理，简历详见本节“董事”。

**4、郑双莲女士：**1981 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，本科学历。2004 年 8 月至 2005 年 8 月，任南宝树脂（东莞）有限公司助理会计；2005 年 8 月至 2014 年 1 月，历任天铁有限/天铁股份总账会计、财务

部副部长、财务部部长；2017 年 11 月起至今，任浙江天北科技有限公司董事；2020 年 9 月起至今，任浙江力衡实业有限公司董事；2020 年 10 月起至今，任绵阳天铁科技有限公司监事；2024 年 3 月至 4 月，任浙江天铁研究院有限公司监事。自 2014 年 1 月起至今，任天铁股份财务总监；自 2017 年 12 月起至今，任天铁股份副总经理。

**5、郑剑锋先生：**1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，金融学专业，本科学历。2007 年 7 月至 2010 年 10 月，任职于上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行公司业务管理部；2010 年 11 月至 2012 年 3 月，任职于浙江民泰商业银行股份有限公司天台支行业务三部；2012 年 4 月至 2017 年 7 月，历任浙江天台民生村镇银行股份有限公司业务二部总经理、白鹤支行行长，兼任中国民生银行股份有限公司杭州分行团委副书记；2017 年 9 月至 2021 年 4 月，任天铁股份总经理助理；2017 年 12 月至 2022 年 6 月，任浙江铁局资源开发集团有限公司总经理；2019 年 7 月起至今，历任河南天铁环保科技有限公司董事长、执行董事；2023 年 2 月起至今，任天铁工贸有限公司总经理；2023 年 4 月起至今，任上海天铁新材料科技有限公司执行董事；2023 年 5 月起至今，任四川中隆达建筑工程有限公司执行董事；2023 年 11 月至 2024 年 4 月，任河南天基轮胎有限公司董事长兼总经理；2023 年 11 月起至今，任河南天基酒店管理服务有限公司执行董事兼总经理；2024 年 2 月起至今，任浙江天硅新材料有限公司监事。自 2021 年 4 月起至今，任天铁股份副总经理。

**6、王森荣先生：**1980 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，道路与铁道工程专业，正高级工程师，博士研究生。2007 年 6 月至 2021 年 12 月，历任中铁第四勘察设计院集团有限公司科员、副所长、所长、省重点实验室副主任、安徽分院副院长。2022 年 1 月进入天铁股份工作；2022 年 6 月至今，任天铁股份总工程师；自 2022 年 7 月起至今，任天铁股份副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
许吉錠	新疆天铁工程材料有限公司	董事	2018 年 03 月		否
许吉錠	乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	董事	2018 年 07 月		否
许吉錠	四川天铁望西域科技发展有限公司	董事	2018 年 06 月		否
许吉錠	信阳天铁实业有限公司	执行董事、总经理	2019 年 01 月		否
许吉錠	江苏昌吉利新能源科技有限公司	董事	2019 年 10 月		否
许吉錠	浙江潘得路轨道科技有限公司	执行董事兼经理	2020 年 08 月		否
许吉錠	绵阳天铁科技有限公司	执行董事	2020 年 10 月		否
许吉錠	邯郸群山铁路器材有限公司	董事、总经理	2020 年 11 月		否
许吉錠	河南天基轮胎有限公司	董事	2023 年 12 月		否
许吉錠	浙江天铁胶带有限公司	董事	2024 年 01 月		否
许吉錠	浙江天硅新材料有限公司	董事长	2024 年 02 月		否
许吉錠	浙江天铁研究院有限公司	董事	2024 年 03 月	2024 年 04 月	否
许孔斌	浙江天北科技有限公司	董事	2017 年 11 月		否
许孔斌	河北路通铁路器材有限公司	董事长	2017 年 11 月		否
许孔斌	新疆天铁工程材料有限公司	董事	2018 年 03 月		否
许孔斌	天台大车配贸易服务有限公司	董事	2019 年 05 月	2023 年 11 月	否
许孔斌	浙江天硅新材料有限公司	董事	2024 年 02 月		否
许银斌	浙江秦烽新材料有限公司	执行董事、总经理	2017 年 11 月		否
许银斌	安徽天路轨道交通设备有限责任公司	执行董事兼总经理	2018 年 06 月		否
许银斌	新疆天铁工程材料有限公司	董事	2018 年 03 月		否
许银斌	天台天志灯具有限公司	董事	2018 年 09 月		否

许银斌	浙江力衡实业有限公司	董事长	2020年09月		否
许银斌	安徽天铁锂电新能源有限公司	执行董事、总经理	2021年09月		否
许银斌	天铁工贸有限公司	执行董事	2023年02月		否
许银斌	浙江天铁胶带有限公司	董事长兼总经理	2024年01月		否
许银斌	浙江天硅新材料有限公司	董事	2024年02月		否
许银斌	浙江天铁研究院有限公司	董事兼总经理	2024年03月	2024年04月	否
许银斌	西藏天铁新材料有限公司	执行董事兼总经理	2024年03月		否
夏立安	浙江大学	光华法学院教授	2005年09月		是
夏立安	杭州联德精密机械股份有限公司	独立董事	2017年12月	2024年01月	是
夏立安	杭州博拓生物科技股份有限公司	独立董事	2020年06月	2023年12月	是
夏立安	杭州安杰思医学科技股份有限公司	独立董事	2019年06月		是
翟小玉	浙江天北科技有限公司	监事	2017年11月		否
陆凌霄	河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	监事	2018年12月		否
陆凌霄	江苏昌吉利新能源科技有限公司	副总经理	2021年03月	2023年02月	是
陆凌霄	江苏昌吉利土工材料有限公司	执行董事	2021年05月		否
陆凌霄	安徽天铁锂电新能源有限公司	监事	2021年09月		是
陆凌霄	合肥易昌旺石墨新材料有限公司	监事	2022年03月		否
郑双莲	浙江天北科技有限公司	董事	2017年11月		否
郑双莲	浙江力衡实业有限公司	董事	2020年09月		否
郑双莲	绵阳天铁科技有限公司	监事	2020年10月		否
郑双莲	浙江天铁研究院有限公司	监事	2024年03月	2024年04月	否
郑剑锋	河南天铁环保科技有限公司	执行董事	2022年12月		否
郑剑锋	天铁工贸有限公司	总经理	2023年02月		否
郑剑锋	上海天铁新材料科技有限公司	执行董事	2023年04月		否
郑剑锋	四川中隆达建筑工程有限公司	执行董事	2023年05月		否
郑剑锋	河南天基轮胎有限公司	董事长兼总经理	2023年11月	2024年04月	否
郑剑锋	河南天基酒店管理有限公司	执行董事兼总经理	2023年11月		否
郑剑锋	浙江天硅新材料有限公司	监事	2024年02月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会审查公司董事、高级管理人员薪酬政策与方案，制定薪酬标准；董事、监事薪酬分别由董事会、监事会审议通过后，再提交股东大会审议；高级管理人员薪酬由董事会审议。根据《公司章程》及公司内部制度的规定，结合公司实际情况，执行相关薪酬政策：不在公司担任具体管理职务的董事、监事不领取董事、监事职务薪酬；在公司担任具体管理职务的董事（包括董事长）、监事（包括监事会主席），根据其在公司的具体任职岗位领取相应的报酬。公司独立董事的职务津贴为税前人民币 8 万元。2023 年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------



					前报酬总额	方获取报酬
许吉锭	男	60	董事长	现任	73.68	否
许孔斌	男	37	董事、总经理	现任	69.81	否
许银斌	男	35	董事、副总经理、董事会秘书	现任	46.42	否
牛文强	男	39	董事、副总经理	现任	56.95	否
陆晓雯	女	41	独立董事	离任	5.5	是
陈少杰	男	40	独立董事	现任	2.45	是
夏立安	男	60	独立董事	现任	8	否
张立国	男	66	独立董事	离任	7.65	否
张庆	男	61	独立董事	现任	0.39	否
翟小玉	女	39	监事会主席	现任	30.51	否
陆凌霄	男	38	监事	现任	24.87	否
汪娅娅	女	33	职工代表监事	现任	10.12	否
王森荣	男	44	副总经理	现任	69.81	否
范薇薇	女	34	副总经理、董事会秘书	离任	37	否
郑双莲	女	43	副总经理、财务总监	现任	40.36	否
郑剑锋	男	38	副总经理	现任	40.36	否
合计	--	--	--	--	523.88	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十次会议	2023年01月04日	2023年01月04日	公告编号：2023-003《公司第四届董事会第三十次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十一次会议	2023年02月07日	2023年02月07日	公告编号：2023-020《公司第四届董事会第三十一次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十二次会议	2023年02月15日	2023年02月15日	公告编号：2023-024《公司第四届董事会第三十二次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十三次会议	2023年03月15日	2023年03月16日	公告编号：2023-030《公司第四届董事会第三十三次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十四次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	公告编号：2023-052《公司第四届董事会第三十四次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十五次会议	2023年05月10日	2023年05月10日	公告编号：2023-069《公司第四届董事会第三十五次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十六次会议	2023年06月21日	2023年06月22日	公告编号：2023-084《公司第四届董事会第三十六次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十七次会议	2023年07月06日	2023年07月06日	公告编号：2023-091《公司第四届董事会第三十七次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十八次会议	2023年07月25日	2023年07月26日	公告编号：2023-096《公司第四届董事会第三十八次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第三十九次会议	2023年08月23日	2023年08月24日	公告编号：2023-105《公司第四届董事会第三十九次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十次会议	2023年08月30日	2023年08月31日	公告编号：2023-112《公司第四届董事会第四十次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十一次会议	2023年09月05日	2023年09月06日	公告编号：2023-121《公司第四届董事会第四十一次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十二次会议	2023年09月27日	2023年09月28日	公告编号：2023-147《公司第四届董事会第四十二次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十三次会议	2023年10月20日	2023年10月21日	公告编号：2023-156《公司第四届董事会第四十三次会议决议公告》，巨潮资讯网

第四届董事会第四十四次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 27 日	公告编号：2023-161《公司第四届董事会第四十四次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十五次会议	2023 年 11 月 27 日	2023 年 11 月 28 日	公告编号：2023-172《公司第四届董事会第四十五次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十六次会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	公告编号：2023-180《公司第四届董事会第四十六次会议决议公告》，巨潮资讯网
第四届董事会第四十七次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	公告编号：2023-187《公司第四届董事会第四十七次会议决议公告》，巨潮资讯网

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
许吉锭	18	3	15	0	0	否	2
许孔斌	18	0	18	0	0	否	4
许银斌	18	3	15	0	0	否	8
牛文强	18	4	14	0	0	否	4
陆晓雯	12	0	12	0	0	否	1
陈少杰	6	0	6	0	0	否	0
夏立安	18	0	18	0	0	否	2
张立国	17	0	17	0	0	否	0
张庆	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定开展工作，高度关注公司经营情况、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责	异议事项具体

名称						的情况	情况（如有）
审计委员会	陈少杰（原成员陆晓雯离任后变更为陈少杰）、许银斌、夏立安	9	2023年01月04日	审议《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议书之补充协议二的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023年02月07日	审议《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》			
			2023年04月26日	审议《关于〈公司2022年年度报告及其摘要〉的议案》《关于〈公司2023年第一季度报告〉的议案》《关于〈公司2022年度财务决算报告〉的议案》《关于公司2022年度利润分配预案的议案》《关于〈公司2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》《关于〈公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于公司及子公司向银行及其他融资机构申请综合授信额度的议案》《关于公司向控股子公司提供担保的议案》《关于〈公司审计部2022年工作总结及2023年工作计划〉的议案》《关于〈公司审计部2023年第一季度工作总结及第二季度计划〉的议案》《关于〈公司审计部2023年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》			
			2023年05月10日	审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》			
			2023年08月30日	审议《关于〈公司2023年半年度报告及其摘要〉的议案》《关于〈公司2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理额的议案》《关于〈2023年上半年内部审计工作总结及下半年工作计划〉的议案》			
			2023年09月05日	审议《关于提前赎回“天铁转债”的议案》《关于公司增加向控股子公司提供担保的议案》			
			2023年09月27日	审议《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》			
			2023年10月25日	审议《关于〈公司2023年第三季度报告〉的议案》《关于〈公司2023年第三季度募集资金存放与使用情况的专项审计报告〉的议案》《关于〈公司审计部2023年第三季度工作总结及第四季度工作计划〉的议案》			
			2023年12月12日	审议《关于聘任2023年度外部审计机构的议案》《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》			
			提名委员	张庆（原成员张立国离任后变更为张庆）、许吉		2	2023年08月23日

会	锭、夏立安		2023年11月27日	审议《关于补选独立董事候选人资格审查的议案》《关于公司董事会秘书候选人资格审查的议案》	及《公司章程》《董事会提名委员会工作规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	夏立安、许孔斌、陈少杰（原成员陆晓雯离任后变更为陈少杰）	2	2023年04月26日	审议《关于确认2022年度公司非独立董事薪酬的议案》《关于确认2022年度公司高级管理人员薪酬的议案》《关于确认2022年度公司独立董事津贴的议案》《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》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023年07月06日	审议《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》			
战略委员会	许吉锭、许孔斌、牛文强、张庆（原成员张立国离任后变更为张庆）、陈少杰（原成员陆晓雯离任后变更为陈少杰）	4	2023年01月04日	审议《关于调整公司2022年度向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司2022年度向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》《关于公司2022年度向特定对象发行股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于公司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（修订稿）的议案》《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议书之补充协议二的议案》《关于公司2022年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示、填补措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会战略委员会工作规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023年06月21日	审议《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》			
			2023年10月20日	审议《关于拟挂牌转让参股公司西藏中鑫投资有限公司21.74%股权的议案》			
			2023年12月25日	审议《关于放弃参股公司股权优先购买权的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	557
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	507
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,064
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,064
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	39
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	362
销售人员	147
技术人员	197
财务人员	34
行政人员	324
合计	1,064
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	260
大专	238
大专以下	566
合计	1,064

### 2、薪酬政策

公司根据《民法典》、财政部《内部控制基本规范》等法律法规，制定了《薪酬与激励管理制度》《绩效考核管理制度》，将员工工作绩效与企业经济效益有机结合，形成与企业绩效考核挂钩的薪酬激励制度，规范企业员工的薪酬分配行为，充分调动员工积极性和创造性，发挥薪酬体系的激励作用。

实行按工作能力定岗，按市场行情定薪，按业绩贡献支付的指导原则制订员工薪酬政策，根据岗位重要程度和工作性质的不同，分为年薪、月薪和计件工资三种工资模式，满足不同员工的需求。公司通过绩效考核的分层实施，让员工收入与工作业绩直接挂钩，适度上下浮动，以充分调动员工积极性，不断挑战并创造更好的工作业绩。根据薪酬行情变化，公司每年对薪酬政策进行评估，并针对性进行优化，以确保对外部优秀人才具有吸引力，同时对内部核心人才也具有稳定作用。

### 3、培训计划

以“战略性人才的使用和储备”为基础，新能力培养为重点，依托“思维认知+技能+管理能力”三维一体的新型素质模型，构建人才梯队金字塔。

为了建立学习型企业，打造一支优秀的员工队伍，适应公司对各类人才的要求，有序、专业、高效地开展各层级的员工培训工作，不断提高员工整体素质与能力水平，增强公司核心竞争力，建立和完善公司人才培养机制，制定《员工培训管理制度》《内部讲师管理办法》等，持续为员工提供培训机会和晋升空间。通过制定关键岗位继任者和后备人才

甄选计划，合理地挖掘、培养后备人才队伍，建立公司的人才梯队，培养形式上通过广纳贤才、在职培训、师带徒、轮岗机制、岗位自学等不同渠道、形式提升公司员工岗位技能。

公司建立“以组织能力发展为目标，以岗位技能提升为核心，以员工素质培养为基础”的人才培养体系。每年根据下年培养重点以及各部门提出的共性培训需求，制定年度培训计划，内容涵盖：管理提升（含专题培训）、后备人才、应聘大学生培训、特种设备上岗证、基础培训（企业文化、安全、消防、办公技能等）等。根据发展需要开展特定项目的培训，包括领导力培训、MBA 研修班、中层干部特训营、内部讲师训练营、技术骨干训练营等。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	277,992
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,683,060.70

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见；并在分配方案审议通过后的 2 个月内进行了权益分派，保证了全体股东的利益。

2、公司于 2023 年 5 月 17 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了公司 2022 年度利润分配方案：以截至 2022 年 12 月 31 日总股本 1,076,852,536 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），合计派发现金红利 32,305,576.08 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。若自 2022 年 12 月 31 日至权益分派实施公告确定的股权登记日期间，公司总股本由于新股增发、可转换公司债券转股、限制性股票激励计划实施进展、股份回购等原因导致分配基数发生变动的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

3、自 2022 年 12 月 31 日至权益分派实施申请日（2023 年 5 月 18 日）期间，公司发行的可转换公司债券处于转股期内，在上述期间共计转股 10,912 股，总股本增加 10,912 股。因此，公司的总股本由 1,076,852,536 股变为 1,076,863,448 股。公司按照分配总额不变的原则对各分配比例进行调整。调整后的分配方案如下：以总股本 1,076,863,448 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.299997 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	1,091,419,717
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为-65,360.79 万元，母公司实现净利润为-17,241.77 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 55,186.53 万元。</p> <p>根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》的相关规定，结合公司经营情况以及未来发展需要，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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。

(7) 2023 年 10 月 18 日, 公司完成 2022 年第二期限制性股票的解除限售手续, 解除限售 2,805,815 股, 并于 2023 年 10 月 19 日上市流通。详见公司于 2023 年 10 月 18 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
牛文强	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	253,538	101,415	0	0	152,123
王森荣	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	1,690,250	676,100	0	0	1,014,150
范薇薇	副总经	0	0	0	0	0	0	0	253,538	101,415	0	0	152,123



	理、董事会秘书 (已离任)								38	15			3
郑双莲	副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	0	253,538	101,415	0	0	152,123
郑剑锋	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	253,538	101,415	0	0	152,123
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	2,704,402	1,081,760	0	--	1,622,642

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，认为 2023 年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

## 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

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据《公司法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》《公司章程》及相关法律法规的规定，公司从治理层面到各业务流程均建立并有效实施了系统的内部控制体系和必要的内部监督机制。公司建立了以股东大会、董事会、监事会、经营管理层为主要框架的组织架构，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。同时，公司建立了《独立董事工作制度》，独立董事履行职责不受公司主要股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

公司治理机构均按照各自的议事规则和工作制度规范运作，建立了相互协调和相互制衡的工作机制，维护了公司及股东的利益，为公司安全、稳定、健康、持续发展打下了坚实基础。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网,《浙江天铁实业股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部 控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；④生产故障造成停产 3 天及以上；⑤负面消息在全国各地流传，对公司声誉造成重大损害。</p> <p>重要缺陷：①违规并被处罚；②生产故障造成停产 2 天以内；③负面消息在某区域流传，对公司声誉造成较大损害。</p> <p>一般缺陷：①轻微违规并已整改；②生产短暂暂停并在半天内能够恢复；③负面消息在公司内部流传，公司的外部声誉没有受较大影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：涉及资产负债表、利润表的财务报告错报金额占合并营业收入或合并利润总额或占合并资产比例在 5%以上。</p> <p>重要缺陷：涉及资产负债表、利润表的财务报告错报金额占合并营业收入或合并利润总额或占合并资产比例在 1%与 5%（含）。</p> <p>一般缺陷：涉及资产负债表、利润表的财务报告错报金额占合并营业收入或合并利润总额或占合并资产比例在 1%（含）以下。</p>	<p>重大缺陷：对公司造成直接财产损失金额在 1,000 万元以上或对公司造成较大负面影响并以公告形式披露。</p> <p>重要缺陷：对公司造成直接财产损失金额在 100-1,000 万元（含）或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p> <p>一般缺陷：对公司造成直接财产损失金额在 100 万元（含）以下或受到省级（含）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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的《排污许可证》，有效期为 2022 年 12 月 6 日至 2027 年 12 月 5 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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	0.19mg/L	0.5mg/L	0.000233t	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	33.1759mg/L	50mg/L	0.10581t	0.2808t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	氨氮	接管	1	污水处理池	1.3692mg/L	8mg/L	0.00342t	0.0072t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	总氮	接管	1	污水处理池	2.5724mg/L	15mg/L	0.008838t	0.009t/a	无
昌吉利新能源	水污染物	PH 值	接管	1	污水处理池	7.5	6-9	符合标准	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	28.09mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	0.18848t	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；2023 年 8 月，安装雨水在线监测系统，实时监测雨水排放情况。目前上述设施运行状况良好。

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。

#### 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、雨水均安装在线监测系统。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。

#### 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，昌吉利新能源对全厂环境应急系统改造。改造完成后，正丁基锂车间完成雨污分流建设，并对车间废水收集沟槽进行拓宽改造、围堰加固整修、雨污控制阀门加设，减少雨污混排现象的发生，并对事故应急池进行扩建，配套建设各风险单元进水管路，并开展仓库、车间-应急事故池-污水处理站之间的应急管道建设，确保事故状态下产生的废水入事故应急池。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 年度共缴纳环境保护税 4,048 元。

#### 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

#### 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
天路凯得丽	未如实报告污染物排放行为或者污染物排放浓度、排放量。	2023 年 6 月，环保部门检查发现天路凯得丽未如实报告污染物排放行为或者污染物排放浓度、排放量。	罚款 5850 元	无	已按要求向环保部门报告污染物排放情况。
浙江力衡	未经环评审批擅自开工建设、需配套建设的环境保护设施未全部建成即投入生产。	2023 年 8 月，浙江力衡未经环评审批擅自开工建设、需配套建设的环境保护设施未全部建成即投入生产。	罚款 235559 元	无	项目已按要求完成环评审批；配套的环保设施已建成。

#### 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。

#### 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。

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 二、社会责任情况

详见公司同日在巨潮资讯网披露的《2023 年社会责任暨 ESG 报告》。

公司以《中华人民共和国安全生产法》作为安全生产基础依据，严格落实全员安全生产责任制，强化安全标准化工作，报告期内，无重大安全事故发生、无重大经济损失。

作为生产型企业，公司始终将员工健康安全放在首位。公司通过了 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，开展职业健康培训、体检，为企业建立起有效的风险防范机制，减少和控制异常发生，为员工的健康和安全提供有力保障。

公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，加强安全生产责任制。各类管理制度及操作规程健全，根据变化情况进行修订并下发实施。建设可靠的安全管理体系，鼓励全员参与，积极开展隐患排查治理、安全培训、应急响应准备等工作，助力业务发展，促使管理工作朝着常态化、专业化的方向稳步提升，不断改进安全生产管理水平，保障公司经营及生产安全。具体实施情况如下：

### 1、安全生产监管体系

(1) 建立了完善的安全生产管理制度并督促执行，设立专职安全管理人员，承担公司相关内外部安全事务的日常制度建立、隐患排查、实施推进和整改。各部门、岗位按照安全标准规定履行相应岗位职责。报告期内，公司修订了《安全生产目标管理制度》《安全生产考核管理办法》《三违行为考核管理办法》等制度。

(2) 确定 2023 年度公司安全生产目标，签订安全生产目标、安全生产责任书。2023 年 1 月 5 日，公司召开 2023 年度安全生产责任制及目标签订及宣贯大会，与公司各部门签订《全员三级安全生产责任书》《部门安全生产目标分解、目标实施计划》，完成全员签署责任书。编制《分级管控点检表》，责任到人，构建公司安全生产管理监督机构，有效开展全员安全生产责任制。

(3) 通过安全管理办法提升现场管理，每月管理人员开展“安全 STOP”活动，员工开展“KYT 危险预知”竞赛，丰富日常及安全月活动，加强现场管理，改善安全作业行为及环境。

(4) 严格落实安全生产法及上级单位的工作要求开展隐患排查治理，完善安全双重预防及管控，做到全员参与。

(5) 修订岗位安全操作规程，建立健全规范作业标准，保障职工作业安全。

### 2、安全生产标准化建设

(1) 公司持续开展《冶金等工贸企业安全生产标准化》二级安全标准化工作。

(2) 根据《中华人民共和国安全生产法》《生产经营单位生产安全事故应急预案编制导则》等法律法规要求，制定、修订《安全生产目标管理制度》《安全生产责任制管理制度》《危险作业审批管理制度》及对应审批三联单内容、《生产现场管理和生产过程控制管理制度》《安全生产考核条例》等，完成公司安全制度汇编更新工作，更新 2023 年度“安全生产应急预案”和“专项应急预案及现场处置方案”。

(3) 接地电阻检测、电气安全工具检测、防雷检测、职业健康因素检测、可燃气体探测器检测等定期送检，确保合规报告准时有效。

### 3、安全生产情况

为保障生产过程中的安全、降低危险因素对生产人员、设备和环境的影响，公司采取了一系列措施和工艺，具体如下：

(1) 风险评估：开展年度危险源辨识工作，确定可能存在的危险源和潜在风险，制定相应的安全措施和应急预案。

(2) 设备维护：制定维修保养计划，定期对生产设备进行维护和检修，及时维修，确保设备的正常运行和安全性，减少设备故障和事故的发生。

(3) 安全意识宣传及员工培训：公司积极开展安全教育工作，定期组织全公司各部门进行安全教育、安全生产经验总结。除了例行的安全教育外，组织学习安全生产管理经验及安全生产典型事故，学习安全生产相关的新法规、新知识和防护技术等；针对公司新进职工，从公司、部门、班组三级分别对其进行安全教育，顺利完成相关学习培训，考试合格后才能正式上岗。报告期内，每季度组织开展 1 次天铁微型消防站队员集训；2 月开展公司复工复产消防培训及新员工消防演习；6 月开展安全月活动，组织叉车应急演练、每周三安全专项培训、员工消防自主培训答题等；8 月开展厂区食堂人员消防演练；11 月开展消防月活动，包括消防宣传视频、PPT、消防答题及消防逃生演习；共组织公司新进员工

进行三级教育培训达 218 人次，新纳入转岗、复岗培训 72 人次，培训率 100%；组织特种设备管理证、登高证、焊接与热切割作业（熔化焊接与热切割作业）、安全员证、抵押电工作业证、叉车证等培训考试 23 人次。

（4）安全标识：在生产场所设立明显的安全标识，设置重点消防火灾控制区域标识，新增车间限速标识，新增有限空间标识等辨识维护工作，提醒员工注意安全，规范操作行为。

（5）安全设施：在生产场所设置必要的安全设施，机器人作业区增加红外光栅等装置，确保生产过程中的安全。

（6）安全检查：定期组织安全生产检查，包括专项检查、季节性安全检查、节假日安全检查。车间每周安全检查，班组每日安全巡查，对于查出的隐患，及时予以解决。

（7）安全监控系统：建立重点岗位监控系统，完善安全监控系统，加强生产过程中实时监测。一旦发现异常，及时采取措施进行调整和处理。

（8）紧急救援：微型消防站成员及车间安全员消防拉练、车间疏散引导拉练、培训消防相关内容及重点火灾区域现场管理、电焊火灾事故专项预案及演练；定期组织救援演练，提高救援人员的应急能力，验证救援措施的有效性。

通过以上的措施，有效防范生产过程中的意外事故和风险，确保生产过程的安全稳定。

#### 4、安全生产投入

公司重视安全生产投入建设，持续购买安全用品，进行设备设施安全改造和维护，组织安全培训教育等工作，并持续改善员工作业环境及工装用具，保障安全生产投入有效性。

#### 5、主管单位安全检查情况

报告期内，公司接受应急管理局、消防安全委员会、治安大队等省、市、县各级主管部门、机构的安全检查 8 次。公司严格按照相关政府部门的要求执行安全生产相关工作，针对其提出的要求，积极配合，完成整改。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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。

公司一如既往主动承担企业社会责任，关注当地居民生活，促进当地就业。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，项目的建设极大地提高了当地村民的就业率，增加稳定收入。

报告期内，天铁党员志愿服务队定期开展“送爱心 暖人心”志愿服务活动，走访慰问结对困难户；工会组织开展困难职工帮扶活动；打造“青春共富工坊”，创新“联盟引领+龙头企业+共富工坊”助富模式，在相关部门的统筹下，主动结队当地村庄，组织当地待业人员到公司车间进行培训学习，并提供相应的就业岗位，推动青年劳动力在家门口就业；同时鼓励大家到天台电大学习相关技术专业知识，毕业后在公司工作满五年，学费则由公司承担。公司以实际行动为乡村振兴、公益慈善事业贡献力量，为社会高质量发展建设，共同富裕的目标添砖加瓦。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈治;丁剑;王美雨;许吉锭;许吉专;许孔斌;许丽燕;许银斌;杨泰峰;翟小玉;郑双莲;朱建忠	股份减持承诺	<p>(一) 发行人控股股东和实际控制人许吉锭、王美雨、许孔斌承诺：1、本人将严格遵守本人关于所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺。2、本人作为公司控股股东及实际控制人，对公司未来发展充满信心，锁定期满后在一定时间内将继续长期持有公司股份，如本人锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）自本人股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；（2）自本人股份锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数将不超过本人所持发行人股份总额的 25%。如根据本人作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；（3）若本人在发行人上市后持有发行人 5%以上股份，则本人将在减持或增持发行人股票时提前 3 个交易日予以公告。3、如因本人未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本人将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本人因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所有。（二）发行人股东许银斌、许丽燕及许吉专承诺：1、本人将严格遵守本人关于所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺。2、本人作为公司股东，对公司未来发展充满信心，锁定期满后在一定时间内将继续长期持有公司股份，如本人锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式并在符合以下条件的前提下进行：（1）自本人股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价格，若公司股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；（2）若本人在发行人上市后持有发行人 5%以上股份，自本人股份锁定期满后两年内减持的，减持股份总数将不超过本人合计所持发行人股份总数的 80%。如根据本人作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；（3）若本人在发行人上市后持有发行人 5%以上股份，则本人将在减持或增持发行人股票时提前 3 个交易日予以公告。3、如因本人未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本人将向发行人或其投资者依法予以赔偿；若本人因未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归发行人所</p>	2018年01月05日	2099年12月31日	正常履行

			<p>有。(三)担任发行人董事、监事、高级管理人员的股东许吉锭、许孔斌、朱建忠、翟小玉、陆凌霄、丁剑、杨泰峰、陈冶、郑双莲均承诺:前述锁定期满后,在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%;本人离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份;本人在公司首次公开发行股票并上市之日起6个月内申报离职的,自申报离职之日起18个月内不转让本人持有的公司股份;在公司首次公开发行股票并上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职的,自申报离职之日起12个月内不转让本人持有的公司股份。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行该等承诺。(四)、公司控股股东和实际控制人许吉锭、王美雨、许孔斌及其家族成员许银斌、许丽燕,以及担任发行人董事和高级管理人员的股东朱建忠、杨泰峰、陈冶、郑双莲进一步承诺:公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末(2017年7月4日)收盘价低于发行价,本人持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期限自动延长6个月。上述期间内,如公司有派息、送股、公积金转增股本、配股等情形的,转让股票的价格下限将根据除权除息情况进行相应调整。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行该等承诺。”</p>			
首次公开发行股票或再融资时所作承诺	浙江天铁实业股份有限公司	分红承诺	<p>公司于2014年8月17日召开的第一届董事会第十五次会议和2014年9月1日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了上市后适用的《公司章程(草案)》,本次发行后的股利分配政策如下:(1)利润分配政策的基本原则公司充分考虑对投资者的回报,每年按当年实现的可供分配利润的规定比例向股东分配股利;公司的利润分配政策保持连续性和稳定性,同时兼顾公司的长远利益、公司全体股东的整体利益及公司的可持续发展,利润分配额不得超过累计可分配利润,不得损害公司持续经营能力;公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司重视对投资者的合理投资回报,实行持续、稳定的股利分配政策,同时努力积极地履行现金分红政策,但利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。(2)利润分配的具体政策1)利润分配形式公司视具体情况采取现金或者股票股利的方式分配股利,在符合现金分红的条件下,公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。2)利润分配的条件和比例公司采取现金方式分配股利时,每年以现金方式分配的金额应不低于当年实现的可分配利润的20%。公司以现金方式分配股利的具体条件为:①公司当年盈利、累计未分配利润为正值;②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金投资项目除外),重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过3,000万元;或未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资</p>	2017年01月05日	2099年12月31日	正常履行



		<p>产的 50%，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准。在以下两种情况出现时，公司将考虑发放股票股利：①公司在面临现金流不足时可考虑采用发放股票股利的利润分配方式；②在满足现金分红的条件下，公司可结合实际经营情况考虑同时发放股票股利。3) 现金分红政策在公司具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的条件下，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。4) 利润分配的期间间隔每年度进行一次分红，公司董事会可以根据公司的实际情况提议公司进行中期现金分红。5) 利润分配政策的决策程序和决策机制①公司制订或修改利润分配规划或分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证；若修改利润分配政策，应详细论证其原因及合理性。②公司董事会、股东大会在对分红规划及利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分听取独立董事和社会公众股股东的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。③公司管理层、董事会提出合理的分红建议和预案，应经全体董事过半数通过。经董事会审议通过后，应提请股东大会审议批准。股东大会审议制订利润分配的议案时，须经出席股东大会会议的股东所持表决权的过半数表决通过。④分红政策确定后不得随意调整而降低对股东的回报水平，因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化或生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，以及监管部门修改分红政策的相关法规，公司需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，由董事会拟定变动方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会，经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。⑤公司若当年不进行或低于相关规定的现金分红比例进行利润分配的，公司董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对未分红原因、未分红的资金留存公司的用途发表独立意见，公司还应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。6) 公司利润分配方案的实施①公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。②公司的法定公积金不足以弥补以前年度</p>	
--	--	---	--

		<p>亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。③公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。④公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。⑤股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。⑥公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。7）利润分配政策的调整如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经董事会审议通过后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。公司调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。8）利润分配政策的披露公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：①是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；②分红标准和比例是否明确和清晰；③相关的决策程序和机制是否完备；④独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；⑤中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。公司若当年不进行或低于相关规定的现金分红比例进行利润分配的，公司董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对未分红原因、未分红的资金留存公司的用途发表独立意见，有关利润分配的议案需经公司董事会审议后提交股东大会批准。除上述规定之外，为明确本次发行后对新老股东的回报，进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配的条款，并增加股利分配决策的透明性及可操作性，经 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司制定了本次发行上市完成后适用的《公司首次公开发行股票并上市后未来三年股东分红回报规划》，对公司未来三年的利润分配作出了进一步安排。</p>			
承诺是否按时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

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	
四川中隆达建筑工程有限公司	成都市	成都市	建筑业	100.00		同控合并
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

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤洋、楼佳男
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1年、2年
境外会计师事务所名称（如有）	/
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	/

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，相关费用与 2023 年度审计费合计 60 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

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	2023 年 11 月 17 日，最高人民法院作出（2023）最高法知民终 2045 号民事裁定书：驳回上诉，维持原裁定。	截至本公告披露日，最高院依据无效宣告结论裁定驳回我方诉讼请求，后续依据专利无效诉讼案件结论及侵权证据收集情况，决定是否再次启动侵权诉讼。	/		
其他诉讼	541.06	否	/	/	/		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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	连带责任保证		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	连带责任保证			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	连带责任保证			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	连带责任保证			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	连带责任保证			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	2023年04月27日	5,000			连带责任					

有限公司	日				保证					
河南天铁环保科技有限公司	2023年04月27日	6,000			连带责任保证					
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	连带责任保证			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后一期债务履行期限届满之日起三年	否	否
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	连带责任保证			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			连带责任保证					
安徽天铁锂电新能源有限公司	2023年04月27日	50,000	2023年11月03日	28,000	连带责任保证			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
绵阳天铁科技有限公司	2023年04月27日	6,000			连带责任保证					
新疆中重同兴防腐科技有限公司	2023年04月27日	1,000			连带责任保证					
四川中隆达建筑工程有限公司	2023年04月27日	3,000			连带责任保证					
浙江铁局资源开发集团有限公司	2023年04月27日	2,000			连带责任保证					
江苏昌吉利新能源科技有限公司	2023年09月06日	10,000			连带责任保证					
安徽天铁锂电新能源有限公司	2023年09月06日	25,000			连带责任保证					
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			128,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					47,460

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	164,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	70,760							
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)	128,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	47,460							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	164,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	70,760							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			29.81%							
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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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	6,000	0	0
银行理财产品	自有资金	18,000	0	0	0
合计		44,000	6,000	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)	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	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	本年度计提减值准备金额	是否经过法定	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索引 (如有)
-----------------	----------	------	----	------	------	------	------	-------	---------	-----------	-----------	-----------	-------------	--------	------------	------------------



	受托人)类型						式				况	(如有)	程序	计划	
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支行	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			8,000		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%	169.17	169.17	已到期收回	是	否	巨潮资讯网,公告编号:2023-088《关于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%	70.48	70.48	已到期收回	是	否	巨潮资讯网,公告编号:2023-186《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支行	银行	保本浮动收益型	6,000	募集资金	2023年12月14日	2024年06月13日	其他	协议约定	1.45%或2.65%	43.98		尚未到期收回	是	否	巨潮资讯网,公告编号:2023-186《关于使用部分闲置募集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	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	3,4 90	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 %	32.9 2	32.9 2	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》
			3,5 10		2022 年10 月27 日	2023 年01 月31 日	其他	协议 约定	1.40 %- 4.48 01%	20.6 9	20.6 9	已到 期收 回		是	是	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	6,0 00	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 %	44.8 8	44.8 8	已到 期收 回		是	否	巨潮资讯 网,公告 编号: 2023-016 《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	5,0 00	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 %	36.9 9	36.9 9	已到 期收 回		是	是	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》
中国银 行股份 有限公司 宜兴分 行	银行	保本 保最低 收益型	1,9 90	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 %	22.9 6	22.9 6	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》
			2,0 10	自有 资金	2023 年02 月06 日	2023 年05 月12 日	其他	协议 约定	1.40 %- 4.48 01%	7.32	7.32	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》
宁波银 行股份 有限公司 宜兴支 行	银行	保本 浮动型	5,0 00	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 %	38.6 4	38.6 4	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》

																	告》
		82,000	--	--	--	--	--	--	861.09	817.11							

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、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：2023-157《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》
	2024 年 3 月 27 日	巨潮资讯网，公告编号：2024-023《关于向特定对象发行股票注册批复到期失效的公告》
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》
	2023 年 11 月 9 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-169《关于部分高级管理人员、核心管理人员增持公司股份计划实施完成的公告》
提前赎回天铁转债	2023 年 8 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-110《关于天铁转债可能满足赎回条件的提示性公告》
	2023 年 9 月 6 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-123《关于提前赎回天铁转债暨赎回实施的提示性公告》等相关公告
	2023 年 9 月 7 日-9 月 28 日	巨潮资讯网，共发布 17 次提前赎回天铁转债的提示性公告
	2023 年 10 月 17 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-153《关于天铁转债赎回结果的公告》、2023-154《关于天铁转债摘牌的公告》
挂牌转让西藏中鑫 21.74%股权	2023 年 10 月 21 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-011《关于拟挂牌转让参股公司西藏中鑫投资有限公司 21.74%股权的公告》

## 十七、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	-4,196,794	-4,196,794	142,795,522	13.08%
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	-4,196,794	-4,196,794	142,795,522	13.08%
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	-4,196,794	-4,196,794	142,795,522	13.08%
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	18,763,975	18,763,975	948,624,195	86.92%
1、人民币普通股	929,860,220	86.35%	0	0	0	18,763,975	18,763,975	948,624,195	86.92%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,076,852,536	100.00%	0	0	0	14,567,181	14,567,181	1,091,419,717	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1、部分董事、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 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，解除限售的股份数量为 2,947,773 股，因解除限售的部分激励对象为公司高级管理人员，根据相关规则的规定，实际可上市流通的股份数量为 2,717,593 股，并于 2023 年 8 月 1 日上市流通。

4、公司 2022 年第二期限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就，解除限售的股份数量为 2,805,815 股，因解除限售的部分激励对象为公司董事、高级管理人员，根据相关规则的规定，实际可上市流通的股份数量为 2,062,105 股，并于 2023 年 10 月 19 日上市流通。

5、公司可转换公司债券自 2020 年 9 月 25 日开始转股，2023 年 10 月 17 日起在深圳证券交易所摘牌。报告期内，累计转股 14,617,887 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。

2、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》。根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》关于额外限售期的规定，公司申请本次解除限售的限制性股票暂不上市，继续限售至 2023 年 7 月 25 日。

3、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》。根据《公司 2022 年第二期限制性股票激励计划（草案）》关于额外限售期的规定，公司申请本次解除限售的限制性股票暂不上市，继续限售至 2023 年 10 月 5 日。

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。

2、2023 年 7 月 31 日，经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予第一个限售期解除限售的股份，本次解除限售的股份数量为 2,947,773 股，实际上市流通的股份数量为 2,717,593 股。

3、2023 年 10 月 18 日，经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2022 年第二期限制性股票激励计划第一个限售期解除限售的股份，本次解除限售的股份数量为 2,805,815 股，实际上市流通的股份数量为 2,062,105 股。

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 12 月 31 日基本每股收益为-0.60 元，较上年同期下降 257.89%，稀释每股收益为-0.60 元，较上年同期下降 257.89%，归属于公司普通股股东的每股净资产为 2.44 元，较上年同期下降 2.79%。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	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
王森荣	1,690,250	0	107,870	1,582,380	股权激励限售股、高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
范薇薇	888,328	296,110	0	1,184,438	股权激励限售股、高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
冯彦	1,774,763	0	709,905	1,064,858	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	112,500	0	1,007,914	股权激励限售股、高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
陈俊	1,291,351	0	516,540	774,811	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	358,333	537,500	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	358,333	537,500	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	174,294	2,728,717	5,305,239	股权激励限售股、高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
合计	146,992,316	582,904	4,779,698	142,795,522	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 6 月 21 日完成离职激励对象之限制性股票回购注销事宜，本次回购注销的股份数量为 50,706 股，总股本减少 50,706 股。

2、公司可转换公司债券自 2020 年 9 月 25 日开始转股，2023 年 10 月 17 日起在深圳证券交易所摘牌。2023 年度累计转股 14,617,887 股，总股本增加 14,617,887 股。

上述股份变动不会导致公司控股股东、实际控制人发生变更，不会对公司资产和负债结构构成重大影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	30,984	年度报告披露日前上一月末普通股	29,126	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数	0
-------------	--------	-----------------	--------	-----------------------	---	---------------------------	---	----------------	---

		股东总数		(参见注9)		(如有)(参见注9)		(如有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
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	8.99%	98,072,548	0	0	98,072,548	质押	51,550,000	
许吉锭	境内自然人	8.63%	94,188,452	0	70,641,339	23,547,113	质押	59,463,500	
许孔斌	境内自然人	5.10%	55,634,367	0	41,725,775	13,908,592	不适用	0	
许银斌	境内自然人	2.25%	24,578,357	0	18,433,768	6,144,589	不适用	0	
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—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	1.19%	13,003,212	1,084,300	0	13,003,212	不适用	0	
滕根叶	境内自然人	0.87%	9,541,258	-860,000	0	9,541,258	不适用	0	
章瑗	境内自然人	0.84%	9,188,206	8,731,406	0	9,188,206	不适用	0	
李华锋	境内自然人	0.72%	7,905,895	680,800	0	7,905,895	不适用	0	
刘时连	境内自然人	0.71%	7,735,101	96,600	0	7,735,101	不适用	0	
谢锦和	境内自然人	0.70%	7,650,787	-210,200	0	7,650,787	不适用	0	
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 4)	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(如有)(参见注 10)	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					
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—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	9,541,258		人民币普通股	9,541,258					
章瑗	9,188,206		人民币普通股	9,188,206					
李华锋	7,905,895		人民币普通股	7,905,895					
刘时连	7,735,101		人民币普通股	7,735,101					



谢锦和	7,650,787	人民币普通股	7,650,787
香港中央结算有限公司	7,521,186	人民币普通股	7,521,186
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人王美雨与许吉锭为夫妇关系，控股股东、实际控制人许孔斌、股东许银斌为兄弟关系，为王美雨和许吉锭之子。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	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 9,349,670 股，实际合计持有 9,541,258 股；股东章瑗除通过普通证券账户持有 127,000 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 9,188,206 股；股东李华锋除通过普通证券账户持有 954,553 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 6,951,342 股，实际合计持有 7,905,895 股；股东谢锦和除通过普通证券账户持有 15 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,650,772 股，实际合计持有 7,650,787 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王美雨	中国	否
许吉锭	中国	否
许孔斌	中国	否
主要职业及职务	王美雨为天铁股份销售部职员，许吉锭为天铁股份董事长，许孔斌为天铁股份董事、总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王美雨	本人	中国	否
许吉锭	本人	中国	否

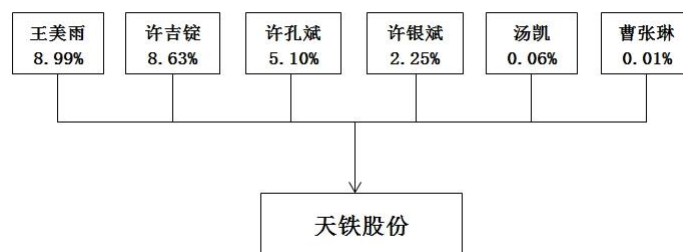
许孔斌	本人	中国	否
许银斌	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
汤凯	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
曹张琳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王美雨为天铁股份销售部职员，许吉锭为天铁股份董事长，许孔斌为天铁股份董事、总经理，许银斌为天铁股份董事、副总经理、董事会秘书，汤凯为天铁股份销售总监，曹张琳为天铁股份子公司行政人员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

(1) “天铁转债”初始转股价格为 17.35 元/股。

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

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

(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(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
天铁转债	2020年09月25日-2023年9月28日	3,990,000	399,000,000.00	397,630,500.00	48,446,483	15.68%	0.00	0.00%

## 3、前十名可转债持有人情况

不适用

## 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

报告期内，“天铁转债”均已转股或赎回，无“天铁转债”继续流通或交易，不涉及未来偿债安排。

## 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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、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	161.80	220.32	-26.56%
资产负债率	54.07%	40.68%	13.39%
速动比率	123.27	194.30	-36.56%
	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	-62,710.19	41,983.82	-249.37%
EBITDA 全部债务比	-0.31%	0.50%	-0.81%

利息保障倍数	-11.33	11.46	-198.87%
现金利息保障倍数			
EBITDA 利息保障倍数			
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字(2024)第 318152 号
注册会计师姓名	汤洋、楼佳男

审计报告正文

中兴财光华审会字(2024)第 318152 号

浙江天铁实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江天铁实业股份有限公司（以下简称“天铁股份公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天铁股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天铁股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款减值

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、12. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”所述的会计政策及附注“五、3、应收账款”所述，截至 2023 年 12 月 31 日，天铁股份公司应收账款的账面余额为 1,724,563,142.20 元，坏账准备为 336,079,323.90 元。天铁股份公司管理层（以下简称“管理层”）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款划分账龄组合，参考历史信用损失情况，结合当前及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，占总资产 26.34%，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对应收账款减值，我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估和测试天铁股份公司应收账款坏账准备的内部控制流程；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 对于按照单项金额评估的应收账款选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性考虑因素等；

(6) 对大额应收账款进行函证，函证采用详式询证函方式发出，对本期发生额、交易余额等信息进行函证；本期选取重要客户进行访谈程序；

(7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、29、收入确认”所述的会计政策及附注“五、42、营业收入和营业成本”所述，天铁股份公司 2023 年度的主营业务收入为 1,168,360,476.56 元，较 2022 年度下降 23.95%，由于收入是天铁股份公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证及访谈，选取项目函证销售金额并访谈确认；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与收入相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括天铁股份公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天铁股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天铁股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天铁股份公司的财务报告过程。



## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天铁股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天铁股份公司不能持续经营。

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

(6) 就天铁股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

2024 年 4 月 26 日

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	255,497,046.72	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	195,113,299.24	108,147,637.30
应收账款	1,388,483,818.30	1,539,417,818.39
应收款项融资	42,254,883.79	74,694,217.59
预付款项	94,217,627.57	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	59,456,493.40	57,096,246.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	688,130,748.74	361,442,551.79
合同资产	15,236,452.79	5,105,554.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,073,387.78	24,936,418.92
其他流动资产	143,204,795.51	350,887,276.20
流动资产合计	2,889,668,553.84	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	504,702,693.52	508,146,459.35
其他权益工具投资	7,600,000.00	22,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,503,297.18	13,728,093.67
固定资产	699,377,851.08	749,498,508.14
在建工程	453,291,578.07	177,111,169.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,921,738.55	2,620,216.40
无形资产	244,555,447.05	241,740,772.68
开发支出		
商誉	169,480,699.07	206,377,820.89
长期待摊费用	3,677,740.90	4,885,500.27
递延所得税资产	131,205,802.15	66,872,216.02
其他非流动资产	151,951,630.87	74,567,959.65
非流动资产合计	2,381,268,478.44	2,068,198,716.73

资产总计	5,270,937,032.28	5,123,787,142.03
流动负债：		
短期借款	606,777,759.95	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	289,560,910.34	124,186,694.32
应付账款	368,011,464.16	351,639,979.41
预收款项		
合同负债	26,790,036.15	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	26,293,946.52	27,239,127.23
应交税费	19,818,225.81	104,905,660.44
其他应付款	66,553,600.58	27,247,104.77
其中：应付利息		
应付股利	249,201.26	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	378,701,912.88	131,724,692.40
其他流动负债	3,472,350.71	2,461,092.90
流动负债合计	1,785,980,207.10	1,389,390,996.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,015,229,843.96	567,720,254.05
应付债券		58,527,095.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,182,501.42	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	41,380,070.24	32,952,730.09
递延所得税负债	6,040,985.02	6,637,176.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,063,833,400.64	695,153,518.93
负债合计	2,849,813,607.74	2,084,544,515.36
所有者权益：		
股本	1,091,419,717.00	1,076,852,536.00

其他权益工具		5,729,630.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,259,920.43	671,363,311.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,126,944.18	9,234,089.94
盈余公积	108,384,926.17	108,384,926.17
一般风险准备		
未分配利润	427,704,535.68	1,112,000,702.71
归属于母公司所有者权益合计	2,373,896,043.46	2,983,565,196.62
少数股东权益	47,227,381.08	55,677,430.05
所有者权益合计	2,421,123,424.54	3,039,242,626.67
负债和所有者权益总计	5,270,937,032.28	5,123,787,142.03

法定代表人：许吉铤

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12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	134,964,887.95	401,044,123.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	196,783,456.17	169,845,459.71
应收账款	881,360,746.31	1,042,004,881.16
应收款项融资	20,124,767.15	12,175,815.63
预付款项	23,368,327.77	17,370,205.81
其他应收款	714,862,054.58	274,692,580.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	313,523,438.56	169,488,129.23
合同资产	13,667,460.88	1,693,253.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,947,955.52	12,820,570.77
其他流动资产	65,101,739.54	165,043,604.51
流动资产合计	2,366,704,834.43	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	1,380,374,479.18	1,330,279,114.73
其他权益工具投资	7,600,000.00	22,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,503,297.18	13,728,093.67
固定资产	560,315,230.27	584,078,215.29

在建工程	137,518,732.29	74,237,103.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	977,532.96	320,823.81
无形资产	119,160,670.58	121,116,212.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,385.31	135,164.05
递延所得税资产	43,294,223.49	33,315,413.93
其他非流动资产	33,190,204.31	59,550,825.28
非流动资产合计	2,295,014,755.57	2,239,410,966.57
资产总计	4,661,719,590.00	4,505,589,591.01
流动负债：		
短期借款	425,340,133.78	537,528,543.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	189,036,282.17	120,865,072.81
应付账款	175,541,917.45	236,348,278.36
预收款项		
合同负债	3,440,340.62	4,450,010.81
应付职工薪酬	16,460,176.92	14,547,988.13
应交税费	7,167,979.30	41,005,775.05
其他应付款	52,382,544.42	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	377,639,303.39	129,957,717.08
其他流动负债	436,890.30	37,776.25
流动负债合计	1,247,445,568.35	1,168,542,220.35
非流动负债：		
长期借款	800,504,564.03	533,710,195.72
应付债券		58,527,095.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	178,302.72	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,525,514.39	7,575,599.08
递延所得税负债	146,629.94	48,123.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	811,355,011.08	599,861,014.27

负债合计	2,058,800,579.43	1,768,403,234.62
所有者权益：		
股本	1,091,419,717.00	1,076,852,536.00
其他权益工具		5,729,630.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	851,249,080.24	791,248,070.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,384,926.17	108,384,926.17
未分配利润	551,865,287.16	754,971,192.64
所有者权益合计	2,602,919,010.57	2,737,186,356.39
负债和所有者权益总计	4,661,719,590.00	4,505,589,591.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,507,295,555.90	1,720,426,822.76
其中：营业收入	1,507,295,555.90	1,720,426,822.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,795,053,872.52	1,122,307,100.40
其中：营业成本	1,304,319,869.88	728,728,953.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,186,473.81	14,552,843.27
销售费用	90,150,521.56	60,959,577.08
管理费用	255,009,789.29	209,949,391.45
研发费用	76,426,468.42	68,648,757.20
财务费用	55,960,749.56	39,467,577.62
其中：利息费用	59,469,782.69	45,428,866.81
利息收入	7,316,395.22	5,949,337.85
加：其他收益	17,386,189.53	12,174,092.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-30,156,896.72	-16,991,062.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的		

金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-103,635,045.94	-97,643,174.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-316,810,214.84	3,179,123.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,263,721.09	321,620.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-732,238,005.68	499,160,321.90
加：营业外收入	1,054,063.90	3,915,476.46
减：营业外支出	2,373,322.82	27,826,829.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-733,557,264.60	475,248,968.85
减：所得税费用	-60,376,566.28	75,556,608.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-673,180,698.32	399,692,360.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-673,180,698.32	399,692,360.08
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	-653,607,926.98	410,075,453.17
2.少数股东损益	-19,572,771.34	-10,383,093.09
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	-673,180,698.32	399,692,360.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-653,607,926.98	410,075,453.17
归属于少数股东的综合收益总额	-19,572,771.34	-10,383,093.09
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.60	0.38
（二）稀释每股收益	-0.60	0.38

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	465,993,771.58	934,919,741.85
减：营业成本	307,892,320.02	434,276,419.65
税金及附加	8,093,063.22	7,188,723.03
销售费用	55,811,523.06	39,765,043.23
管理费用	159,393,088.66	124,706,960.06
研发费用	44,688,142.19	42,122,796.83
财务费用	32,376,490.09	25,525,357.77
其中：利息费用	53,634,421.09	38,283,547.76
利息收入	21,798,956.04	4,744,362.09
加：其他收益	10,372,831.15	3,795,356.76
投资收益（损失以“-”号填列）	2,325,637.06	-23,430,211.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-50,607,978.27	-63,864,967.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-772,220.72	2,699,070.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-107,041.76	16,854.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-181,049,628.20	180,550,543.76
加：营业外收入	30,002.49	1.88
减：营业外支出	572,242.18	340,000.00



三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-181,591,867.89	180,210,545.64
减：所得税费用	-9,174,202.46	27,396,242.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-172,417,665.43	152,814,302.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-172,417,665.43	152,814,302.67
（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	-172,417,665.43	152,814,302.67
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,674,907,803.74	1,092,937,102.98
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	9,019,546.70	11,526,449.69
收到其他与经营活动有关的现金	155,548,447.17	84,311,570.53
经营活动现金流入小计	1,839,475,797.61	1,188,775,123.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,030,595,659.05	701,050,317.27
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	157,577,920.10	144,904,869.06
支付的各项税费	144,690,040.42	233,513,582.99
支付其他与经营活动有关的现金	368,260,921.66	237,634,952.15
经营活动现金流出小计	2,701,124,541.23	1,317,103,721.47
经营活动产生的现金流量净额	-861,648,743.62	-128,328,598.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,587,188.00	
取得投资收益收到的现金	8,173,924.38	15,931,154.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,257,206.11	956,951.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,073,819.54
收到其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	420,802,483.58
投资活动现金流入小计	328,018,318.49	444,764,409.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	413,287,714.91	374,674,932.09
投资支付的现金		504,314,573.85
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		510,000,000.00
投资活动现金流出小计	413,287,714.91	1,388,989,505.94
投资活动产生的现金流量净额	-85,269,396.42	-944,225,096.35
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	71,395,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,482,500.00	715,000.00
取得借款收到的现金	1,414,404,000.00	1,028,716,128.04
收到其他与筹资活动有关的现金	269,891,485.77	332,061,616.75
筹资活动现金流入小计	1,694,777,985.77	1,432,173,644.79
偿还债务支付的现金	898,485,685.96	360,078,836.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,675,071.30	95,033,076.42
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	5,620,524.59	33,720,274.66
筹资活动现金流出小计	994,781,281.85	488,832,187.26
筹资活动产生的现金流量净额	699,996,703.92	943,341,457.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,264,698.77	343,104.98
五、现金及现金等价物净增加额	-249,186,134.89	-128,869,132.11
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	185,216,656.90	434,402,791.79

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	565,367,746.21	468,757,429.37
收到的税费返还	1,510,160.35	258,825.51
收到其他与经营活动有关的现金	110,163,783.99	63,968,525.62
经营活动现金流入小计	677,041,690.55	532,984,780.50
购买商品、接受劳务支付的现金	392,792,483.16	323,279,734.07
支付给职工以及为职工支付的现金	94,900,304.41	92,610,948.58
支付的各项税费	56,259,139.82	151,633,755.01
支付其他与经营活动有关的现金	229,022,344.85	132,069,247.82
经营活动现金流出小计	772,974,272.24	699,593,685.48
经营活动产生的现金流量净额	-95,932,581.69	-166,608,904.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,587,188.00	18,700,000.00
取得投资收益收到的现金	5,772,105.38	14,207,209.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	604,510.63	380,191.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	41,988,379.27	258,638,921.29
投资活动现金流入小计	173,952,183.28	299,426,322.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,040,030.24	273,878,573.26
投资支付的现金		525,849,573.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,255,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金	481,385,810.08	209,286,101.02
投资活动现金流出小计	618,681,340.32	1,009,014,248.13
投资活动产生的现金流量净额	-444,729,157.04	-709,587,926.11
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	1,072,400,000.00	892,014,357.00
收到其他与筹资活动有关的现金	158,225,193.21	178,748,663.55
筹资活动现金流入小计	1,230,625,193.21	1,141,443,920.55
偿还债务支付的现金	817,979,699.21	287,481,714.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,777,400.26	81,618,071.25
支付其他与筹资活动有关的现金	54,941,350.67	13,394,801.60
筹资活动现金流出小计	956,698,450.14	382,494,587.67
筹资活动产生的现金流量净额	273,926,743.07	758,949,332.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	151,465.83	117,977.95
五、现金及现金等价物净增加额	-266,583,529.83	-117,129,520.26
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	91,333,281.72	357,916,811.55

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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 期末余额	1,07 6,85 2,53 6.00			5,72 9,63 0.68	671, 363, 311. 12			9,23 4,08 9.94	108, 381, 237. 56		1,11 1,79 6,96 0.11		2,98 3,35 7,76 5.41	55,7 51,8 36.1 9	3,03 9,10 9,60 1.60
加：会计 政策变更									3,68 8.61		203, 742. 60		207, 431. 21	- 39,1 47.1 4	168, 284. 07
前期差错 更正															
其他															
二、本年 期初余额	1,07 6,85 2,53 6.00			5,72 9,63 0.68	671, 363, 311. 12			9,23 4,08 9.94	108, 384, 926. 17		1,11 2,00 0,70 2.71		2,98 3,56 5,19 6.62	55,7 12,6 89.0 5	3,03 9,27 7,88 5.67
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	14,5 67,1 81.0 0			- 5,72 9,63 0.68	60,8 96,6 09.3 1			4,89 2,85 4.24			- 684, 296, 167. 03		- 609, 669, 153. 16	- 8,48 5,30 7.97	- 618, 154, 461. 13
（一）综 合收益总 额											- 653, 607, 926. 98		- 653, 607, 926. 98	- 19,5 72,7 71.3 4	- 673, 180, 698. 32
（二）所 有者投入 和减少资 本	14,5 67,1 81.0 0			- 5,72 9,63 0.68	10,3 62,1 69.7 6								19,1 99,7 20.0 8	10,6 34,4 55.3 4	29,8 34,1 75.4 2
1. 所有 者投入的 普通股														10,4 82,5 00.0 0	10,4 82,5 00.0 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	- 50,7 06.0 0				10,5 91,8 56.1 1								10,5 41,1 50.1 1	151, 955. 34	10,6 93,1 05.4 5
4. 其他	14,6 17,8 87.0 0			- 5,72 9,63 0.68	- 229, 686. 35								8,65 8,56 9.97		8,65 8,56 9.97
（三）利 润分配											- 31,8 72,5 42.5		- 31,8 72,5 42.5		- 31,8 72,5 42.5

										4		4		4
1. 提取 盈余公积														
2. 提取 一般风险 准备														
3. 对所 所有者（或 股东）的 分配										- 31,8 72,5 42.5 4		- 31,8 72,5 42.5 4		- 31,8 72,5 42.5 4
4. 其他														
（四）所 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							4,89 2,85 4.24					4,89 2,85 4.24	14,4 82.0 0	4,90 7,33 6.24
1. 本期 提取							5,69 3,52 3.12					5,69 3,52 3.12	30,6 17.1 1	5,72 4,14 0.23
2. 本期 使用							- 800, 668. 88					- 800, 668. 88	- 16,1 35.1 1	- 816, 803. 99
（六）其 他					50,5 34,4 39.5 5					1,18 4,30 2.49		51,7 18,7 42.0 4	438, 526. 03	52,1 57,2 68.0 7
四、本期 期末余额	1,09 1,41 9,71 7.00				732, 259, 920. 43		14,1 26,9 44.1 8	108, 384, 926. 17		427, 704, 535. 68		2,37 3,89 6,04 3.46	47,2 27,3 81.0 8	2,42 1,12 3,42 4.54

上期金额

单位：元

项目	2022 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 期末余额	628, 221, 446. 00			5,95 0,32 5.64	1,01 9,43 5,75 8.57			8,28 7,77 9.36	93,1 03,4 95.9 0		767, 017, 510. 29		2,52 2,01 6,31 5.76	92,3 57,7 24.0 1	2,61 4,37 4,03 9.77
加：会计 政策变更									9,03 0.12		357, 088. 87		366, 118. 99	- 14,3 16.1 4	351, 802. 85
前期差错 更正															
其他															
二、本年 期初余额	628, 221, 446. 00			5,95 0,32 5.64	1,01 9,43 5,75 8.57			8,28 7,77 9.36	93,1 12,5 26.0 2		767, 374, 599. 16		2,52 2,38 2,43 4.75	92,3 43,4 07.8 7	2,61 4,72 5,84 2.62
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “－”号 填列）	448, 631, 090. 00			- 220, 694. 96	- 348, 072, 447. 45			946, 310. 58	15,2 72,4 00.1 5		344, 626, 103. 55		461, 182, 761. 87	- 36,6 65,9 77.8 2	424, 516, 784. 05
（一）综 合收益总 额											410, 075, 453. 17		410, 075, 453. 17	- 10,3 83,0 93.0 9	399, 692, 360. 08
（二）所 有者投入 和减少资 本	8,54 0,00 0.00				62,1 40,9 00.0 0								70,6 80,9 00.0 0	715, 000. 00	71,3 95,9 00.0 0
1. 所有者 投入的普 通股	8,54 0,00 0.00				62,1 40,9 00.0 0								70,6 80,9 00.0 0	715, 000. 00	71,3 95,9 00.0 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															
4. 其他															
（三）利 润分配									15,2 72,4 00.1		- 65,4 49,3		- 50,1 76,9		- 50,1 76,9

									5		49.6 2		49.4 7		49.4 7
1. 提取盈 余公积									15,2 72,4 00.1 5		- 15,2 72,4 00.1 5				
2. 提取一 般风险准 备															
3. 对所有 者（或股 东）的分 配											- 50,1 76,9 49.4 7		- 50,1 76,9 49.4 7		- 50,1 76,9 49.4 7
4. 其他															
（四）所 有者权益 内部结转	439, 754, 981. 00				- 439, 754, 981. 00										
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）	439, 754, 981. 00				- 439, 754, 981. 00										
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								946, 310. 58					946, 310. 58	13,4 56.3 6	959, 766. 94
1. 本期提 取								4,27 7,78 6.63					4,27 7,78 6.63	13,4 56.3 6	4,29 1,24 2.99
2. 本期使 用								- 3,33 1,47 6.05					- 3,33 1,47 6.05		- 3,33 1,47 6.05
（六）其 他	336, 109. 00			- 220, 694.	29,5 41,6 33.5								29,6 57,0 47.5	- 27,0 11,3	2,64 5,70 6.50

				96	5							9	41.09	
四、本期期末余额	1,076,852,253.60			5,729,630.68	671,363,311.12			9,234,089.94	108,384,926.17		1,112,000,702.71	2,983,565,196.62	55,677,430.05	3,039,242,626.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	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									3,688.61	-57,103.71		-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				108,384,926.17	754,971,192.64		2,737,186,356.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,567,181.00			-5,729,630.68	60,001,009.34					-203,105,905.48		-134,267,345.82
（一）综合收益总额										-172,417,665.43		-172,417,665.43
（二）所有者投入和减少资本	14,567,181.00			-5,729,630.68	10,591,856.11							19,429,406.43
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	-50,706.00				10,591,856.11							10,541,150.11
4. 其他	14,617,887.00			-5,729,630.68								8,888,256.32



(三) 利润分配					- 229,686.35					- 31,872,542.54		- 32,102,228.89
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 31,872,542.54		- 31,872,542.54
3. 其他					- 229,686.35							- 229,686.35
(四) 所有者权益内部结转										1,184,302.49		1,184,302.49
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										1,184,302.49		1,184,302.49
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					49,638,839.58							49,638,839.58
四、本期期末余额	1,091,419,717.00				851,249,080.24				108,384,926.17	551,865,287.16		2,602,919,010.57

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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

加：会计政策变更								9,030 .12	- 99,33 1.32		- 90,301 .20
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			93,112,526.02	667,606,239.59		2,535,508,497.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	448,631,090.00			-220,694.96	-349,369,889.09			15,272,400.15	87,364,953.05		201,677,859.15
（一）综合收益总额									152,814,302.67		152,814,302.67
（二）所有者投入和减少资本	8,540,000.00				62,140,900.00						70,680,900.00
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											
4. 其他											
（三）利润分配								15,272,400.15	-65,449,349.62		-50,176,949.47
1. 提取盈余公积								15,272,400.15	15,272,400.15		
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	439,754,981.00				-439,754,981.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	439,754,981.00				-439,754,981.00						
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	336,1 09.00			- 220,6 94.96	28,24 4,191 .91							28,359 ,605.9 5
四、本期期 末余额	1,076 ,852, 536.0 0			5,729 ,630. 68	791,2 48,07 0.90			108,3 84,92 6.17	754,9 71,19 2.64			2,737, 186,35 6.39

### 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1,091,419,717.00元，股份总数1,091,419,717股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股142,795,522股；无限售条件的流通股份A股948,624,195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。

本财务报表业经公司2024年4月26日第四届董事会第五十二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（2023年修订）》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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及本期数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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要。
重要的其他应收款	公司将单项金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要
重要的长期股权投资	公司将单项金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的应付账款认定为重要
重要投资活动有关的现金	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的投资活动现金流量认定为重要
重要联（合）营企业	公司将长期股权投资占合并总资产、合并净资产 15%以上或本期投资收益占合并净利润 15%以上的联（合）营企业认定为重要
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

## 6、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（参见本附注三、7（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三、16“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）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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。

子公司的所有者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所有者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、13“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16（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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现

现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

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

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

## (2) 权益工具

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

## (3) 金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、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：



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。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括期货合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，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。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据组合

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

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。

银行承兑汇票组合不计提坏账。

#### 应收账款组合

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

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。对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

#### (3) 其他应收款组合

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

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

对于划分为组合的其他应收款通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 13、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、发出商品、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、发出商品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；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (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。

## 14、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。

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。

## 15、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 16、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、11“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （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、7（2）“控制的判断标准和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。

## 17、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。

## 18、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：

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。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

### 26、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。

### 27、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。

### 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，

按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2) 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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 29、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。

## 30、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，对于子公司、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，对于子公司、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。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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。

## 31、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

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) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

## 32、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。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）套期会计

##### 1、采用套期会计的依据、会计处理方法

（1）套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

（2）对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3）该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3）套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

##### （3）套期会计处理

##### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

##### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### (2) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 34、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，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。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本公司对租赁业务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，按照解释第 16 号的规定进行调整。上述会计政策变更对本公司财务报表无重大影响。	

① 《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施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，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，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	47,061,271.54	48,191,180.11	1,129,908.57
递延所得税负债	7,018,280.37	7,831,645.09	813,364.72
盈余公积	93,103,495.90	93,112,526.02	9,030.12
未分配利润	767,017,510.29	767,374,599.16	357,088.87
少数股东权益	92,357,724.01	92,308,148.87	-49,575.14
合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	66,145,124.85	66,872,216.02	727,091.17
递延所得税负债	6,043,110.04	6,637,176.14	594,066.10
盈余公积	108,381,237.56	108,384,926.17	3,688.61
未分配利润	1,111,796,960.11	1,112,000,702.71	203,742.60
少数股东权益	55,751,836.19	55,677,430.05	-74,406.14
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	75,373,089.99	75,556,608.77	183,518.78
净利润	399,875,878.86	399,692,360.08	-183,518.78

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响:

资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	20,806,183.28	20,806,632.12	448.84
递延所得税负债		90,750.04	90,750.04
盈余公积	93,103,495.90	93,112,526.02	-9,030.12
未分配利润	667,705,570.91	667,606,239.59	-99,331.32
资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	33,320,705.46	33,315,413.93	-5,291.53
递延所得税负债		48,123.57	48,123.57
盈余公积	108,381,237.56	108,384,926.17	3,688.61
未分配利润	755,028,296.35	754,971,192.64	-57,103.71
利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	27,433,129.07	27,396,242.97	-36,886.10
净利润	152,777,416.57	152,814,302.67	36,886.10

## (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项目情况

☑适用 ☐不适用

调整情况说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施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，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，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	47,061,271.54	48,191,180.11	1,129,908.57
递延所得税负债	7,018,280.37	7,831,645.09	813,364.72
盈余公积	93,103,495.90	93,112,526.02	9,030.12
未分配利润	767,017,510.29	767,374,599.16	357,088.87
少数股东权益	92,357,724.01	92,308,148.87	-49,575.14
合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	66,145,124.85	66,872,216.02	727,091.17
递延所得税负债	6,043,110.04	6,637,176.14	594,066.10
盈余公积	108,381,237.56	108,384,926.17	3,688.61
未分配利润	1,111,796,960.11	1,112,000,702.71	203,742.60
少数股东权益	55,751,836.19	55,677,430.05	-74,406.14
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	75,373,089.99	75,556,608.77	183,518.78
净利润	399,875,878.86	399,692,360.08	-183,518.78

可比期间公司财务报表项目及金额的影响：

资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	20,806,183.28	20,806,632.12	448.84
递延所得税负债		90,750.04	90,750.04
盈余公积	93,103,495.90	93,094,465.78	-9,030.12
未分配利润	667,705,570.91	667,624,299.83	-81,271.08
资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	33,320,705.46	33,315,413.93	-5,291.53
递延所得税负债		48,123.57	48,123.57
盈余公积	108,381,237.56	108,384,926.17	3,688.61
未分配利润	755,028,296.35	754,971,192.64	-57,103.71
利润表 (2022 年度)			



项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	27,433,129.07	27,396,242.97	-36,886.10
净利润	152,777,416.57	152,814,302.67	36,886.10

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%、出口退税率为13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	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%
浙江力衡实业有限公司（曾用名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 2023 年 11 月 22 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 GR202341001669，认定有效期为三年，企业所得税税率为 15%。

子公司浙江力衡实业有限公司于 2023 年 12 月 8 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 GR202333005034，认定有效期为三年，企业所得税税率为 15%。

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。

## 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	38,181.07	181.07
银行存款	185,178,475.83	434,402,610.72
其他货币资金	70,280,389.82	73,431,749.61
合计	255,497,046.72	507,834,541.40

其他说明：

期末其他货币资金中包括：保函保证金 5,064,013.01 元，银行承兑汇票保证金 64,714,018.37 元，期货保证金 502,358.44 元，保函保证金、银行承兑汇票保证金和期货保证金使用受限。

### 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	195,113,299.24	108,147,637.30
合计	195,113,299.24	108,147,637.30

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	244,055,970.07	100.00%	48,942,670.83	20.05%	195,113,299.24	129,842,962.00	100.00%	21,695,324.70	16.71%	108,147,637.30
其中：										
合计	244,055,970.07	100.00%	48,942,670.83	20.05%	195,113,299.24	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：1

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	244,055,970.07	48,942,670.83	20.05%
合计	244,055,970.07	48,942,670.83	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 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	27,247,346.13				48,942,670.83
合计	21,695,324.70	27,247,346.13				48,942,670.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	95,051,859.88

**(5) 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		202,775,214.43
合计		202,775,214.43

**3、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	613,881,438.57	993,525,872.22
1至2年	595,329,685.71	434,033,496.48
2至3年	300,944,719.02	184,858,154.51
3年以上	214,407,298.90	186,478,393.67
3至4年	104,026,269.86	118,888,425.25
4至5年	83,202,587.40	36,395,137.92
5年以上	27,178,441.64	31,194,830.50
合计	1,724,563,142.20	1,798,895,916.88

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

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	42,010,203.25	2.44%	42,010,203.25	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	1,682,552,938.95	97.56%	294,069,120.65	17.48%	1,388,483,818.30	1,788,715,210.72	99.43%	249,297,392.33	13.94%	1,539,417,818.39
其中:										
合计	1,724,563,142.20	100.00%	336,079,323.90	19.49%	1,388,483,818.30	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: 1

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	3,905,575.00	3,905,575.00	100.00%	公司已确定无法收回, 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	2,721,454.11	2,721,454.11	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
江苏沙星化工有限公司	1,097,303.79	1,097,303.79	897,303.79	897,303.79	100.00%	客户因特殊原因停产, 偿债能力较弱, 归还欠款可能性极小
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	2,456,373.26	2,456,373.26	2,456,373.25	2,456,373.25	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
中铁五局集团有限公司拉林铁路工程指挥部5标项目部(新建川藏铁路拉萨至林芝段LLZQ-5标)			2,098,243.40	2,098,243.40	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
中铁六局集团有限公司太原铁路建设有限公司物资分公司(长沙霞凝货场)			370,172.05	370,172.05	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
中铁六局集团有限公司丰沙线改建工程项目经理部			3,121,300.00	3,121,300.00	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
中国中铁六局集团有限公司新建京张铁路二标项目部一分部			438,576.18	438,576.18	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
中铁七局集团西安铁路工程有限公司(阳安二线直通线项目经理部)			1,221,140.00	1,221,140.00	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼
中铁十一局集团有限公司拉林铁路工程指挥部(新建川藏铁路			2,029,336.85	2,029,336.85	100.00%	公司已确定无法收回, 已进行诉讼

拉萨至林芝段 LLZQ-1A 标						
中铁十七局集团第一工程有限公司（渝黔铁路扩能改造工程项目经理部）			3,990,236.57	3,990,236.57	100.00%	公司已确定无法收回，已进行诉讼
中铁十七局集团第一工程有限公司（成渝铁路）			6,812,045.31	6,812,045.31	100.00%	公司已确定无法收回，已进行诉讼
中铁十七局集团第六工程有限公司			3,175,030.90	3,175,030.90	100.00%	公司已确定无法收回，已进行诉讼
乌鲁木齐百纳威电子科技有限公司			3,850,635.00	3,850,635.00	100.00%	客户因资金短缺，偿债能力较弱，归还欠款可能性极小
湖南金森电力建设集团有限公司			3,823,987.92	3,823,987.92	100.00%	对方公司项目出现质量事故，归还欠款可能性极小
乌鲁木齐甘泉堡福溪佰嘉信息技术咨询服务部			500,000.00	500,000.00	100.00%	客户因资金短缺，偿债能力较弱，归还欠款可能性极小
天台万泰建筑装饰有限公司			421,792.92	421,792.92	100.00%	客户因资金短缺，偿债能力较弱，归还欠款可能性极小
青白江洪银宣信息咨询服务部			177,000.00	177,000.00	100.00%	客户因资金短缺，偿债能力较弱，归还欠款可能性极小
合计	10,180,706.16	10,180,706.16	42,010,203.25	42,010,203.25		

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
按组合计提坏账准备的应收账款	1,682,552,938.95	294,069,120.65	17.48%
合计	1,682,552,938.95	294,069,120.65	

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：

适用 不适用

### （3）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	76,862,176.16	200,000	60,950.75		336,079,323.90
合计	259,478,098.49	76,862,176.16	200,000	60,950.75		336,079,323.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
云南大丽高速公路建设指挥部	449.08	不适用	不适用	预计无法收回\管理层审批
云南普宣高速公路建设指挥部	16,626.80	不适用	不适用	预计无法收回\管理层审批
中国水电建设集团路桥工程有限公司绩蓄电站 Q1 标项目经理部	17,600.00	不适用	不适用	预计无法收回\管理层审批
昆明路万年贸易有限公司	26,040.00	不适用	不适用	预计无法收回\管理层审批
杭州滨瀚房地产开发有限公司	234.87	不适用	不适用	预计无法收回\管理层审批
合计	60,950.75			

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,950.75

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南大丽高速公路建设指挥部	应收货款	449.08	预计无法收回	管理层审批	否
云南普宣高速公路建设指挥部	应收货款	16,626.80	预计无法收回	管理层审批	否
中国水电建设集团路桥工程有限公司绩蓄电站 Q1 标项目经理部	应收货款	17,600.00	预计无法收回	管理层审批	否
昆明路万年贸易有限公司	应收货款	26,040.00	预计无法收回	管理层审批	否
杭州滨瀚房地产开发有限公司	应收货款	234.87	预计无法收回	管理层审批	否
合计		60,950.75			

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国中铁股份有限公司[注 1]	726,695,477.10	12,222,677.22	738,918,154.32	41.77%	169,612,502.51
中国铁建股份有限公司[注 2]	270,376,933.78	3,524,611.68	273,901,545.46	15.48%	59,805,246.90
中国建筑股份有限公司[注 3]	83,219,756.21		83,219,756.21	4.70%	9,474,899.35
中国交通建设股份有限公司[注 4]	39,263,448.24		39,263,448.24	2.22%	8,067,072.97
北京城建设计发展集团股份有限公司	38,119,923.04		38,119,923.04	2.15%	1,905,996.15
合计	1,157,675,538.37	15,747,288.90	1,173,422,827.27	66.32%	248,865,717.88

#### (6) 其他

注 1：中铁十局集团有限公司、中铁二局集团有限公司、中铁一局集团有限公司、中铁电气化局集团有限公司、中铁三局集团有限公司、中铁五局集团有限公司、中铁四局集团有限公司、中铁六局集团有限公司、中铁大桥局集团有限公司、中铁物贸集团有限公司、中铁工程局集团有限公司、中铁九局集团有限公司、中铁建工集团有限公司、中铁七局

集团有限公司、中铁八局集团有限公司、中铁工程材料有限公司、中铁港航局集团有限公司、中铁隧道集团有限公司等 18 家公司的实际控制方均为中国中铁股份有限公司，本财务报告附注中披露的应收账款期末余额为 18 家单位合计。

注 2：中铁十九局集团有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十七局集团有限公司、中铁二十五局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁二十四局集团有限公司、中铁十五局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司、中铁建大桥工程局集团有限公司、中铁十八局集团有限公司、中铁二十二局集团有限公司、中铁建昆仑资产管理有限公司、中铁建设集团机电安装有限公司中铁物资集团有限公司、中铁十三局集团有限公司、中铁建设集团有限公司、中国铁建电气化局集团有限公司、中铁二十局集团有限公司、北京中铁工业有限公司等 20 家公司的实际控制方均为中国铁建股份有限公司，本财务报告附注中披露的应收账款期末余额为 20 家单位合计数。

注 3：中建安装集团有限公司、中建三局集团有限公司、中建一局集团有限公司、中国建筑第八工程局集团有限公司、中建集成建筑有限公司、中建轨道电气化工程有限公司、中建五局集团有限公司、中建安装工程有限公司、中建四局集团有限公司、中建八局集团有限公司、中建七局集团有限公司、中建六局集团有限公司、中建西部建设新材料科技有限公司、中建第六工程局集团有限公司等 14 家公司的实际控制方均为中国建筑集团股份有限公司，本财务报告附注中披露的应收账款期末余额为 14 家单位合计数。

注 4：中交第二公路工程局集团有限公司、中交二航局建设有限公司、中交路桥建设有限公司、中交机电工程局集团有限公司、中交一公路工程局集团有限公司等 5 家公司的实际控制方均为中国交通建设股份有限公司，本财务报告附注中披露的应收账款期末余额为 5 家单位合计数。

#### 4、合同资产

##### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未到期质保金	17,860,401.66	2,623,948.87	15,236,452.79	5,783,654.57	678,099.66	5,105,554.91
合计	17,860,401.66	2,623,948.87	15,236,452.79	5,783,654.57	678,099.66	5,105,554.91

##### (2) 其他

按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备

项目	期末数	期初数
合同资产	47,328,443.23	83,380,179.41
减：合同资产减值准备	5,830,296.34	9,572,580.65
小计	41,498,146.89	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	8,907,288.41	29,398,738.88
——减值准备	833,900.63	4,462,319.96
小计	8,073,387.78	24,936,418.92
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额	20,560,753.16	48,182,923.06
——减值准备	2,372,446.84	4,417,298.13
小计	18,188,306.32	43,765,624.93
合计	15,236,452.79	5,105,554.91

(1) 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 12 月 31 日，计提减值准备的合同资产如下：

①组合计提减值准备的合同资产：

类别	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	47,328,443.23	12.32	5,830,296.34	预期信用损失

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

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	42,254,883.79	74,694,217.59
合计	42,254,883.79	74,694,217.59

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	95,051,859.88
合计	95,051,859.88

### (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	135,438,576.22	
合计	135,438,576.22	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,456,493.40	57,096,246.12
合计	59,456,493.40	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	54,138,323.79	41,547,630.74
拆借款	3,508,336.92	3,288,200.39
应收暂付款	7,929,660.89	7,376,361.61
股权转让款	8,090,844.00	17,446,344.00
应收投资款	2,854,896.00	5,000,000.00
其他款项	5,652,604.46	4,165,808.39



合计	82,174,666.06	78,824,345.13
----	---------------	---------------

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,554,447.89	42,228,262.57
1 至 2 年	1,157,180.41	12,553,343.09
2 至 3 年	1,146,190.75	3,085,073.19
3 年以上	18,316,847.01	20,957,666.28
3 至 4 年	1,499,377.25	10,985,467.33
4 至 5 年	4,745,647.46	5,059,738.49
5 年以上	12,071,822.30	4,912,460.46
合计	82,174,666.06	78,824,345.13

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	6,692,689.37	8.14%	6,121,710.17	91.47%	570,979.2	8,852,304.00	11.23%	6,352,304.00	71.76%	2,500,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	75,481,976.69	91.86%	16,596,462.49	20.20%	58,885,514.20	69,972,041.13	88.77%	15,375,795.01	21.97%	54,596,246.12
其中：										
合计	82,174,666.06	100.00%	22,718,172.66	27.65%	59,456,493.40	78,824,345.13	100.00%	21,728,099.01	27.57%	57,096,246.12

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	1,236,117.48		-230,593.83	1,005,523.65
本期核销	15,450.00			15,450.00
2023 年 12 月 31 日余额	16,596,462.49		6,121,710.17	22,718,172.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## 坏账准备

A. 2023 年 12 月 31 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	75,481,976.69	21.99	16,596,462.49	未来极有可能收回

B. 2023 年 12 月 31 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	整个存续期内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	2,854,896.00	80.00	2,283,916.80	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
中建担保有限公司石家庄分公司	163,793.37	100.00	163,793.37	回收可能性
中铁上海工程局集团有限公司南京地铁宁和城际轨道交通一期工程轨道项目部	100,000.00	100.00	100,000.00	回收可能性
合 计	6,692,689.37	91.47	6,121,710.17	

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

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
计提其他应收款坏账准备账龄组合	78,824,345.13	1,005,523.65		15,450.00		22,718,172.66
合计	78,824,345.13	1,005,523.65		15,450.00		22,718,172.66

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
确认坏账难以收回	15,450.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
裘健	其他应收款	2,000.00	坏账难以收回	浙江力衡管理层审批	否
单军飞	其他应收款	6,500.00	坏账难以收回	浙江力衡管理层审批	否
中国建筑第四工程局有限公司	其他应收款	6,950.00	坏账难以收回	浙江力衡管理层审批	否
合计		15,450.00			

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
中国中铁股份有限公司	押金保证金	3,416,009.80	1年以内	4.16%	170,800.49
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,054,773.69	1-2年	1.28%	105,477.37
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,708,202.76	2-3年	2.08%	341,640.55
中国中铁股份有限公司	押金保证金	1,068,795.00	3-4年	1.30%	534,397.50
中国中铁股份有限公司	押金保证金	2,015,206.00	4-5年	2.45%	1,612,164.80
中国中铁股份有限公司	押金保证金	3,706,063.93	5年以上	4.51%	3,706,063.93
中国中铁股份有限公司	应收暂付款	3,500.00	1年以内	0.00%	175.00
中国中铁股份有限公司	应收暂付款	1,500.00	1-2年	0.00%	150.00
中国中铁股份有限公司	应收暂付款	1,000.00	2-3年	0.00%	200.00
新疆新路公路养护集团有限责任公司	股权转让款	8,090,844.00	1年以内	9.85%	404,542.20
汤阴县城乡发展投资集团有限公司	押金及保证金	1,516,279.90	1年以内	1.85%	75,814.00
汤阴县城乡发展投资集团有限公司	押金及保证金	5,451,923.90	1-2年	6.63%	545,192.39
四川能合聚能能源科技有限公司	押金及保证金	6,000,000.00	1年以内	7.30%	300,000.00
中国铁建股份有限公司	押金及保证金	1,997,258.16	1年以内	2.43%	99,862.91
中国铁建股份有限公司	押金及保证金	915,628.00	1-2年	1.11%	91,562.80
中国铁建股份有限公司	押金及保证金	32,500.00	2-3年	0.04%	6,500.00
中国铁建股份有限公司	押金及保证金	368,000.00	3-4年	0.45%	184,000.00
中国铁建股份有限公司	押金及保证金	2,414,300.00	5年以上	2.94%	2,414,300.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	21,300.00	1年以内	0.03%	1,065.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	5,500.00	1-2年	0.01%	550.00
合计		39,788,585.14		48.42%	10,594,458.94

## 7) 涉及政府补助的应收款项

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	2024年2月份补助款转入公司银行账户

## 7、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	87,779,984.67	93.16%	21,577,657.38	82.91%
1至2年	4,018,996.71	4.27%	2,509,333.29	9.64%
2至3年	552,961.52	0.59%	988,750.00	3.80%
3年以上	1,865,684.67	1.98%	950,422.01	3.65%
合计	94,217,627.57		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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
河南韬拓能源有限公司	非关联方	15,355,712.33	16.30	1年以内	未办理结算
TOYOTA TSUSHO MATERIAL	非关联方	14,189,812.88	15.06	1年以内	未办理结算

INCORPORATED					
湖南凯地众能科技有限公司	非关联方	7,836,096.47	8.32	1年以内	未办理结算
河北鑫展宇金属制品有限公司	非关联方	6,854,400.00	7.28	1年以内	未办理结算
GLENCORE INTERNATIONAL AG	非关联方	4,514,890.15	4.79	1年以内	未办理结算
<b>小计</b>		<b>48,750,911.83</b>	<b>51.75</b>		

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	71,366,932.17		71,366,932.17	162,382,630.67		162,382,630.67
在产品	7,790,880.70		7,790,880.70	26,198,001.67		26,198,001.67
库存商品	628,662,131.06	269,418,370.18	359,243,760.88	99,616,364.97	2,268,888.76	97,347,476.21
合同履约成本	7,133,928.29		7,133,928.29	3,636,392.09		3,636,392.09
发出商品	131,436,747.75		131,436,747.75	57,308,891.04		57,308,891.04
在途物资	49,051,961.24	15,310,804.87	33,741,156.37			
委托加工物资	4,334,300.31		4,334,300.31	1,563,588.82		1,563,588.82
劳务成本	4,348,435.50		4,348,435.50			
自制半成品	68,734,606.77		68,734,606.77	13,005,571.29		13,005,571.29
<b>合计</b>	<b>972,859,923.79</b>	<b>284,729,175.05</b>	<b>688,130,748.74</b>	<b>363,711,440.55</b>	<b>2,268,888.76</b>	<b>361,442,551.79</b>

### (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	268,329,709.55		1,180,228.13		269,418,370.18
在途物资		15,310,804.87				15,310,804.87
<b>合计</b>	<b>2,268,888.76</b>	<b>283,640,514.42</b>		<b>1,180,228.13</b>		<b>284,729,175.05</b>

## 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（附注五、21）	8,073,387.78	24,936,418.92

合计	8,073,387.78	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	75,748,464.80	9,949,981.31
预缴税金	7,350,696.21	51,161.75
理财产品	60,105,634.50	340,105,634.50
待摊销费用		355,970.34
预估中介机构费		424,528.30
合计	143,204,795.51	350,887,276.20

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
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						
新疆交建投交安科技有限公司		15,000,000.00						
合计	7,600,000.00	22,650,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
湖北宇声环保科技有限公司			持有该金融资产的目的不是交易性的
天台大车配贸易服务有限公司			持有该金融资产的目的不是交易性的
新疆交建投交安科技有限公司			持有该金融资产的目的不是交易性的

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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				-777,572.56					9,255,899.95
西藏中鑫投资有限公司	498,112,986.84				-2,666,193.27					495,446,793.57
小计	508,146,459.35				-3,443,765.83					504,702,693.52
合计	508,146,459.35				-3,443,765.83					504,702,693.52

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

### 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	1,113,479.68	111,316.81		1,224,796.49
(1) 计提或摊销	1,113,479.68	111,316.81		1,224,796.49
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,207,970.11	1,709,508.95		16,917,479.06
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	8,646,961.85	3,856,335.33		12,503,297.18
2. 期初账面价值	9,760,441.53	3,967,652.14		13,728,093.67

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	699,377,851.08	749,498,508.14
合计	699,377,851.08	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	366,558,443.95	30,081,038.44	20,371,962.89	1,020,467,123.62
2. 本期增加金额	6,501,523.03	23,049,318.76	1,891,388.54	2,811,748.06	34,253,978.39
(1) 购置	5,255,280.35	19,834,096.01	1,891,388.54	1,976,208.20	28,956,973.10
(2) 在建工程转入	1,246,242.68	3,215,222.75		835,539.86	5,297,005.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,371,057.85	61,362,975.68	758,132.05	725,250.43	65,217,416.01
(1) 处置或	2,371,057.85	34,096,904.69	717,036.70	277,633.63	37,462,632.87

报废					
(2) 转入在建工程		505,982.70			505,982.70
(3) 自用转为经营租赁		26,760,088.29	41,095.35	447,616.80	27,248,800.44
4. 期末余额	607,586,143.52	328,244,787.03	31,214,294.93	22,458,460.52	989,503,686.00
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	29,660,620.24	27,408,538.22	2,404,982.79	1,868,493.99	61,342,635.24
(1) 计提	29,660,620.24	27,408,538.22	2,404,982.79	1,868,493.99	61,342,635.24
3. 本期减少金额	298,953.84	29,972,336.81	600,097.40	530,622.30	31,402,010.35
(1) 处置或报废	298,953.84	14,554,398.51	577,939.75	149,195.01	15,580,487.11
(2) 自用转为经营租赁		15,417,938.30	22,157.65	381,427.29	15,821,523.24
4. 期末余额	120,302,106.08	149,621,801.09	18,498,337.08	15,881,443.05	304,303,687.30
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	487,284,037.44	178,273,733.14	12,715,957.85	6,577,017.47	684,850,745.90
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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	14,487,550.50
运输设备	13,682.64
办公及电子设备	25,872.04
合计	14,527,105.18

## (3) 经营租赁租出的固定资产

项 目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	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	28,848,583.87	41,095.35	447,616.80	29,337,296.02
(1) 购置	2,088,495.58			2,088,495.58
(2) 自用转为经营租赁	26,760,088.29	41,095.35	447,616.80	27,248,800.44
3、本年减少金额				



项 目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合 计
(1) 处置或报废				
(2) 经营租赁转为自用				
4、年末余额	38,834,141.06	182,975.69	447,616.80	39,464,733.55
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	18,097,639.08	34,506.73	421,744.76	18,553,890.57
(1) 计提	2,679,700.78	12,349.08	40,317.47	2,732,367.33
(2) 自用转为经营租赁	15,417,938.30	22,157.65	381,427.29	15,821,523.24
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 经营租赁转为自用				
4、年末余额	24,346,590.56	169,293.05	421,744.76	24,937,628.37
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 自用转为经营租赁				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 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	14,487,550.50	13,682.64	25,872.04	14,527,105.18
2、年初账面价值	3,736,605.71	7,094.02		3,743,699.73

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	453,291,578.07	172,951,745.43
工程物资		4,159,424.23
合计	453,291,578.07	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	2,019,524.16		2,019,524.16	1,196,502.94		1,196,502.94
年产 2600 吨锂材项目	21,980,162.06		21,980,162.06	10,354,003.79		10,354,003.79
公司零星项目改建工程	622,043.93		622,043.93	36,893.20		36,893.20

年产 5.3 万吨锂电池配套产品项目	180,884,170.04		180,884,170.04	42,989,315.59		42,989,315.59
四川天铁西南总部经济产业园项目	63,035,019.26		63,035,019.26	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	4,396,534.56		4,396,534.56	473,346.77		473,346.77
新厂建筑工程	42,835,391.77		42,835,391.77	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）	56,224.20		56,224.20	33,724.20		33,724.20
软件系统建设工程	308,906.34		308,906.34	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	35,927.88		35,927.88	581,244.43		581,244.43
建筑减隔震产品生产线建设项目						
三合厂区（设备）	10,857,799.28		10,857,799.28	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	6,774,235.80		6,774,235.80	4,377,876.51		4,377,876.51
洪三工业园区改建工程	8,242,789.54		8,242,789.54	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	101,598,904.58		101,598,904.58	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	7,855,231.81		7,855,231.81	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
环保整改项目	568,807.36		568,807.36			
合计	453,291,578.07		453,291,578.07	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
新厂建筑工程		28,882,366.75	14,772,607.81	819,582.79		42,835,391.77	93.47%	93.47%				其他
年产 40 万平方米橡胶减振垫产品		45,045,288.55	56,553,616.03			101,598,904.58	17.88%	17.88%				其他
年产 45 万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目		7,855,231.81	716,215.21			7,855,231.81	8.99%	8.99%				其他

年产 5.3 万吨 锂电池配套产 品项目	42,98 9,315 .59	137,8 94,85 4.45			180,8 84,17 0.04	14.16 %	14.16 %	2,32 2,72 1.36	2,31 3,55 0.53		其他
年产 2600 吨 锂材项目	10,35 4,003 .79	11,62 6,158 .27			21,98 0,162 .06	5.53%	5.53%	923, 585. 41	922, 697. 91		其他
合肥易昌旺在 建工程建设 (厂区)	473,3 46.77	3,923 ,187. 79			4,396 ,534. 56	0.13%	0.13%				其他
四川天铁西南 总部经济产业 园项目	17,98 0,542 .39	45,05 4,476 .87			63,03 5,019 .26						其他
合计	152,8 63,88 0.44	270,5 41,11 6.43	819,5 82.79		422,5 85,41 4.08			3,24 6,30 6.77	3,23 6,24 8.44		

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 16、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

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	5,292,897.36		375,244.29		5,668,141.65
2. 本期增加 金额	3,358,495.61				3,358,495.61
3. 本期减少 金额	3,810,855.41				3,810,855.41
4. 期末余额	4,840,537.56		375,244.29		5,215,781.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,939,420.97		108,504.28		3,047,925.25
2. 本期增加 金额	2,343,063.89		54,252.12		2,397,316.01
(1) 计提	2,343,063.89		54,252.12		2,397,316.01
3. 本期减少 金额	3,151,197.96				3,151,197.96
(1) 处置	3,151,197.96				3,151,197.96
4. 期末余额	2,131,286.90		162,756.40		2,294,043.30
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	2,709,250.66		212,487.89		2,921,738.55
2. 期初账面价值	2,353,476.39		266,740.01		2,620,216.40

## (2) 其他说明

无

## 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	12,888,246.83			1,291,959.28	14,180,206.11
(1) 购置	12,888,246.83			1,291,959.28	14,180,206.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,360,000.00			2,360,000.00
(1) 处置		2,360,000.00			2,360,000.00
4. 期末余额	244,836,827.21	2,395,867.96	51,580,700.00	7,941,960.80	306,755,355.97
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	4,963,597.60	475,586.84	3,281,515.44	697,831.90	9,418,531.78
(1) 计提	4,963,597.60	475,586.84	3,281,515.44	697,831.90	9,418,531.78
3. 本期减少金额		413,000.04			413,000.04
(1) 处置		413,000.04			413,000.04
4. 期末余额	22,103,989.18	792,409.07	36,452,913.80	2,850,596.87	62,199,908.92
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	222,732,838.03	1,603,458.89	15,127,786.20	5,091,363.93	244,555,447.05
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

无

## 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

### (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司		13,252,021.82				13,252,021.82
江苏昌吉利新能源科技有限公司		23,645,100.00				23,645,100.00
合计		36,897,121.82				36,897,121.82

### (3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
天路凯得丽公司	24,594,709.02	11,342,687.20	13,252,021.82	根据《以财务报告为目的的评估指南》(中评协[2017]45号)第十九条	固定资产主要为厂房和设	可回收金额按照当地市场信

				规定：“当不存在相关活跃市场或缺乏相关市场信息时，资产评估师可以根据企业以市场参与者的身份，对单项资产或资产组的运营做出合理性决策，并适当地考虑相关资产或资产组内资产的有效配置、改良或重置的前提下提交的预测资料，参照企业价值评估的基本思路和方法，分析和计算单项资产或资产组的公允价值。” 评估基准日，企业经营情况没有明显好转，且 2024 年初企业高管相继离职。现有管理层无法就企业期后经营情况提供相关盈利预测，故本次评估直接估算资产组的公允价值减去处置费用后的净额，确认为含商誉的相关资产组可收回金额。	备，无形资产主要为土地使用权。	息等近期市场价格资料确定。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。
合计	24,594,709.02	11,342,687.20	13,252,021.82			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
昌吉利公司	239,073,660.00	215,428,560.00	23,645,100.00	5	收入增长率为 0.26%-5%，利润率为 13.45%-18.62%，根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率为 0%，毛利率与预测期测算方式保持一致	折现率为 13.63%，按加权平均资本成本 WACC 计算得出
合计	239,073,660.00	215,428,560.00	23,645,100.00				

## 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		1,231,987.10		
厂房改造费用					
在建工程厂区					
商务楼装修款	900,856.35		245,688.10		655,168.25
办公室装修	2,617,492.77	584,857.02	867,528.34		2,334,821.45
员工购房补贴	89,400.43		9,015.12		80,385.31
杭州销售中心装修工程	45,763.62		45,763.62		
厂房维修费		631,067.97	23,702.08		607,365.89
合计	4,885,500.27	1,215,924.99	2,423,684.36		3,677,740.90

## 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	290,908,724.19	46,121,078.02	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	23,742,947.63	5,935,736.91	24,033,377.96	6,008,344.49
递延收益	41,380,070.24	9,184,036.51	31,764,361.77	7,171,694.16
股权激励	37,659,395.29	5,864,930.80	27,067,371.15	4,263,510.51
租赁负债	2,663,954.76	593,289.64	3,749,738.07	906,402.86
信用减值准备	376,012,246.65	63,146,017.17	279,582,344.79	46,202,366.39
合计	773,810,191.16	131,205,802.15	379,808,825.57	66,872,216.02

## (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	30,940,384.32	4,957,225.74	35,478,805.83	5,665,118.27
固定资产加速折旧	1,297,549.66	462,640.20	1,511,967.06	377,991.77
使用权资产	2,921,738.55	621,119.08	2,620,216.40	594,066.10
合计	35,159,672.53	6,040,985.02	39,610,989.29	6,637,176.14

## (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	31,727,920.74	23,327,317.52
可抵扣亏损	219,743,386.32	38,149,873.66
合计	251,471,307.06	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
2023 年			
2024 年	1,585,536.11		
2025 年	1,017,180.59	5,429,261.27	
2026 年	16,450,650.40	5,660,910.36	
2027 年	13,427,716.21	27,059,702.03	
2028 年	187,262,303.01		
合计	219,743,386.32	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
预付工程及设备款	105,116,211.65		105,116,211.65	14,302,120.81		14,302,120.81
合同资产（附注七、4）	26,261,694.10		26,261,694.10	68,702,043.85		68,702,043.85
一年内到期的其他非流动资产	-8,073,387.78		-8,073,387.78	-24,936,418.92		-24,936,418.92
预付房屋购置款	12,146,899.00		12,146,899.00			
合计	151,951,630.87		151,951,630.87	74,567,959.65		74,567,959.65

## 22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	70,280,389.82	70,280,389.82	为开具票据、保函保证金质押	为开具票据、保函保证金质押	43,295,713.64	43,295,713.64	为开具票据和保函保证金质押	为开具票据和保函保证金质押
应收票据	95,051,859.88	95,051,859.88	应收款项质押	应收款项质押	27,309,118.00	27,309,118.00	为银行借款质押	为银行借款质押
固定资产	376,859,441.41	376,859,441.41	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	385,117,742.10	385,117,742.10	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	62,023,862.44	62,023,862.44	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	62,212,953.01	62,212,953.01	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
应收款项融资					400,000.00	400,000.00	为开具票据质押	为开具票据质押
投资性房地产	12,226,100.84	12,226,100.84	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	13,426,197.23	13,426,197.23	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
货币资金					30,136,035.97	30,136,035.97	因诉讼冻结银行存款	因诉讼冻结银行存款
合计	616,441,654.39	616,441,654.39			561,897,759.95	561,897,759.95		

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,051,859.88	27,309,118.00
保证借款	89,300,000.00	133,100,000.00
信用借款	371,941,401.75	302,084,357.00
抵押、保证借款	49,700,000.00	138,000,000.00
未到期应付利息	784,498.32	561,686.01
合计	606,777,759.95	601,055,161.01

短期借款分类的说明：

抵押、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	137,562,947.48	24,339,410.46
银行承兑汇票	151,997,962.86	99,847,283.86
合计	289,560,910.34	124,186,694.32

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	282,097,047.23	305,212,016.30
应付工程、设备款	47,034,373.24	31,817,545.42
应付费用	38,880,043.69	14,610,417.69
合计	368,011,464.16	351,639,979.41

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	249,201.26	690,334.38
其他应付款	66,304,399.32	26,556,770.39
合计	66,553,600.58	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	249,201.26	690,334.38
合计	249,201.26	690,334.38

### (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	11,350,517.61	7,285,385.52
押金保证金	1,388,017.37	1,041,469.11
拆借款	16,280,243.81	14,596,441.39
其他	37,285,620.53	3,633,474.37
合计	66,304,399.32	26,556,770.39

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	26,790,036.15	18,931,483.95
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	26,790,036.15	18,931,483.95

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	26,790,036.15	
合计	26,790,036.15	

## 28、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	26,861,684.08	148,783,201.89	150,006,929.24	25,637,956.73
二、离职后福利-设定提存计划	377,443.15	7,998,843.99	7,720,297.35	655,989.79
合计	27,239,127.23	156,782,045.88	157,727,226.59	26,293,946.52

### (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	26,581,798.21	131,350,573.40	132,848,403.65	25,083,967.96
2、职工福利费		8,997,800.23	8,997,800.23	
3、社会保险费	135,066.71	4,563,694.36	4,316,798.40	381,962.67
其中：医疗保险费	123,737.29	3,682,425.65	3,713,261.12	92,901.82
工伤保险费	11,329.42	805,925.82	533,669.64	283,585.60
生育保险费		75,342.89	69,867.64	5,475.25
4、住房公积金	35,560.00	2,992,275.00	2,990,125.00	37,710.00
5、工会经费和职工教育经费	109,259.16	878,858.90	853,801.96	134,316.10
合计	26,861,684.08	148,783,201.89	150,006,929.24	25,637,956.73

## (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	369,505.66	7,737,521.54	7,461,748.38	645,278.82
2、失业保险费	7,937.49	261,322.45	258,548.97	10,710.97
合计	377,443.15	7,998,843.99	7,720,297.35	655,989.79

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,839,893.30	34,211,704.81
消费税	0.00	
企业所得税	7,415,855.01	63,342,075.39
个人所得税	582,667.67	433,361.18
城市维护建设税	411,025.53	1,829,525.20
房产税	4,641,610.94	2,038,223.47
土地使用税	1,442,576.44	281,644.31
印花税	454,086.01	503,723.09
教育费附加	250,633.72	1,253,552.80
地方教育附加	158,117.94	506,570.08
水利建设专项基金	16,422.29	15,063.02
环境保护税	1,434.50	1,658.36
资源税	3,582.00	2,813.40
残疾人就业保障金	487,810.08	373,234.95
其他	112,510.38	112,510.38
合计	19,818,225.81	104,905,660.44

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	376,800,000.00	129,800,000.00
一年内到期的租赁负债	1,481,453.34	1,766,975.32
未到期应付利息	420,459.54	157,717.08
合计	378,701,912.88	131,724,692.40

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,472,350.71	2,461,092.90
合计	3,472,350.71	2,461,092.90

## 32、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,940,000.00	49,980,000.00
抵押借款	613,800,000.00	199,450,000.00
保证借款	373,414,000.00	193,940,000.00
信用借款	247,800,000.00	59,500,000.00
抵押、保证借款	16,000,000.00	30,000,000.00
质押加抵押加保证借款		49,000,000.00
质押、保证借款	90,000,000.00	115,000,000.00
一年内到期的长期借款（附注七、30）	-376,800,000.00	-129,800,000.00
未到期应付利息	1,075,843.96	650,254.05
合计	1,015,229,843.96	567,720,254.05

长期借款分类的说明：

(1) 公司以无形资产（知识产权）作为质押取得长期借款 49,940,000.00 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、关联方许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠的保证取得长期借款 90,000,000.00 元，利率 4.325%。

(3) 公司以投资性房地产中原值为 7,252,638.65 元，账面价值为 3,327,376.88 元的房屋建筑物和原值为 2,450,469.41 元，账面价值为 1,811,084.86 元的土地使用权，以固定资产中原值为 167,635,317.09 元，账面价值为 128,882,878.58 元的房屋建筑物，以无形资产中原值为 23,616,285.59 元，净值为 18,385,813.56 元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，借款金额为 143,350,000.00 元，利率 3.80%和借款金额为 206,550,000.00 元，利率 3.70%。公司以无形资产中原值为 39,911,508.92 元，净值为 36,726,513.78 元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，借款金额为 36,400,000.00 元，利率为 3.90%。公司以投资性房地产中原值为 15,669,039.31 元，账面价值为 5,042,388.63 元的房屋建筑物和原值为 3,115,374.87 元，账面价值为 2,045,250.47 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 5,247,764.50 元的房屋建筑物，以无形资产中原值为 6,513,272.65 元，净值为 4,277,561.30 元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，借款金额为 50,000,000.00 元，利率为 3.70%，借款金额为 118,000,000.00 元，利率为 3.51%，借款金额为 59,500,000.00 元，利率为 3.60%。

(4) 关联方许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠为本公司取得长期借款 39,000,000.00 元提供担保，利率为 3.95%；关联方许吉锭为本公司取得长期借款 119,860,000.00 元借款提供担保，利率 3.60%；公司浙江天铁实业股份有限公司为公司孙公司取得长期借款 214,554,000.00 元借款提供担保，利率 3.55%。

(5) 公司以土地使用证天台国用（2015）第 01321 号、房地产权证天台权证天台字第 82589 号、天房权证天台字第 082590 号、天房权证天台字第 082591 号、天房权证天台字第 083890 号、天房权证天台字第 083891 号、天房权证天台字第 083892 号、天房权证天台字第 083893 号为抵押及关联方许吉锭、王美雨保证为本公司取得长期借款 16,000,000.00 元借款，利率 3.98%。

## 33、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券面值		58,528,100.00
利息调整		-462,814.86
应计利息		461,810.76
合计		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	票面利率	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	是否违约
天铁转债	100.00		2020.3.19	6年	399,000,000.00	58,527,095.90		461,810.76	-2,237,449.50		61,226,356.16		
合计		---			399,000,000.00	58,527,095.90		461,810.76	-2,237,449.50		61,226,356.16		---

## (3) 可转换公司债券的说明

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。

## (4) 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。

## 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,823,615.32	3,833,200.92
未确认融资费用	-159,660.56	-83,462.85
一年内到期的租赁负债（附注七、30）	-1,481,453.34	-1,766,975.32
合计	1,182,501.42	1,982,762.75

## 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼赔偿		27,333,500.00	
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。

### 36、递延收益

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,764,361.77	10,065,564.00	1,449,606.17	40,380,319.60	与资产相关的政府补助
售后回租收益	1,188,368.32		188,617.68	999,750.64	融资租赁
合计	32,952,730.09	10,065,564.00	1,638,223.85	41,380,070.24	

其他说明:

计入递延收益的政府补助详见附注十、政府补助。

### 37、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,076,852,536.00				14,567,181.00	14,567,181.00	1,091,419,717.00

其他说明:

2023 年 3 月 15 日,公司召开第四届董事会第三十三次会议和 2023 年 4 月 3 日召开 2023 年第二次临时股东大会,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》,鉴于公司 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,已不符合激励对象条件。根据《上市公司股权激励管理办法》及《公司 2022 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的有关规定,公司将回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 50,706 股,冲回资本公积 229,686.35 元。上述股本变动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(2023)第 318002 号验资报告。

2023 年 10 月 20 日,公司召开第四届董事会第四十三次会议,审议通过了《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。2022 年 8 月 5 日至 2023 年 9 月 28 日,公司可转换公司债券共计转股 14,618,900 股。上述股本变动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(2023)第 318005 号验资报告。其中本期公司发行的“天铁转债”完成转股 571,186 张,合计债券面值 57,118,600.00 元,相应转普通股(A)股 14,618,900 股,因债转股相应增加股本 14,618,900 元,增加资本公积(股本溢价) 49,638,839.58 元。

### 38、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分公允价值	585,281.00	5,729,630.68			585,281.00	5,729,630.68		
合计	585,281.00	5,729,630.68			585,281.00	5,729,630.68		

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：

## (2) 增减变动情况

本期公司发行的“天铁转债”完成转股 571,186 张，回购债券 14,095 张，因转股债券及回购相应权益成分公允价值减少 5,729,630.68 元。

## 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	645,165,370.67	50,534,439.55	229,686.35	695,470,123.87
其他资本公积	26,197,940.45	10,591,856.11		36,789,796.56
合计	671,363,311.12	61,126,295.66	229,686.35	732,259,920.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价：① 本期因债转股增加股本溢价 49,638,839.58 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 收购少数股权与享有净资产之间的差额增加股本溢价 895,599.97 元；

(2) 其他资本公积，本期股权激励费用增加其他资本公积 10,591,856.11 元。

## 40、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	5,693,523.12	800,668.88	14,126,944.18
合计	9,234,089.94	5,693,523.12	800,668.88	14,126,944.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他说明

本期增加为按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）规定比例计提的安全生产费，本期减少为实际使用的安全生产费。

## 41、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	108,384,926.17			108,384,926.17
合计	108,384,926.17			108,384,926.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

## 42、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-）	203,742.60	
调整后期初未分配利润	1,112,000,702.71	767,017,510.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-653,607,926.98	410,234,140.95
减：提取法定盈余公积		15,277,741.66
应付普通股股利	31,872,542.54	50,176,949.47
其他综合收益结转留存收益	1,184,302.49	
期末未分配利润	427,704,535.68	1,111,796,960.11

#### 43、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	1,168,360,476.56	869,983,936.37	1,536,264,806.10	675,351,471.01
其他业务	338,935,079.34	434,335,933.51	184,162,016.66	53,377,482.77
合计	1,507,295,555.90	1,304,319,869.88	1,720,426,822.76	728,728,953.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

（1）营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	租赁收入	合计
在某一时点确认收入	1,503,194,680.03		1,503,194,680.03
在某一时段确认收入		4,100,875.87	4,100,875.87
合计	1,503,194,680.03	4,100,875.87	1,507,295,555.90

本公司收入确认政策详见附注五、28。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，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；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。不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 127,744.71 万元，预计将于 2023 年至 2025 年度确认收入。

#### 44、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	1,830,408.19	5,345,265.96
教育费附加	903,645.61	3,146,442.72
房产税	5,779,598.26	1,943,327.29
土地使用税	2,477,987.40	1,175,543.16
印花税	1,247,965.16	811,361.62
地方教育费附加	923,282.58	2,100,612.87



环境保护税	8,488.81	18,413.55
其他	15,097.80	11,876.10
合计	13,186,473.81	14,552,843.27

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,371,997.10	54,216,669.84
股权激励	10,743,811.45	27,237,041.73
固定资产折旧	25,158,959.29	36,491,661.34
无形资产摊销	9,418,531.78	8,411,846.45
使用权资产摊销	2,397,316.01	1,684,264.43
中介机构费用及咨询费	40,011,199.56	14,028,993.47
业务招待费	49,415,406.30	28,562,783.02
差旅费	5,797,106.61	4,592,092.10
行政办公费用	13,662,687.56	13,345,323.51
检测费	14,055,648.74	6,487,297.82
物料消耗	3,106,973.11	2,224,160.89
其他	12,870,151.78	12,667,256.85
合计	255,009,789.29	209,949,391.45

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,140,757.60	30,185,389.09
差旅费	15,288,418.93	10,174,015.83
业务招待费	23,981,166.47	12,309,031.93
办公费	5,112,294.28	4,041,876.90
宣传推广费	13,790,918.88	1,068,631.21
其他	4,836,965.40	3,180,632.12
合计	90,150,521.56	60,959,577.08

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	4,631,898.59	2,912,836.21
职工薪酬	26,749,208.93	25,413,485.85
物料消耗	39,200,669.20	36,485,535.26
固定资产折旧	1,754,862.29	2,252,736.43
长期资产摊销		402,680.63
其他相关费用	4,089,829.41	1,181,482.82
合计	76,426,468.42	68,648,757.20

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	59,469,782.69	45,208,707.56

减：利息收入	7,316,395.22	5,949,337.85
汇兑净损失	2,264,698.77	-389,547.63
手续费	1,422,773.07	377,596.29
租赁负债未确认融资费用	119,890.25	220,159.25
合计	55,960,749.56	39,467,577.62

#### 49、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
《含锂工业废水无害化处理与资源化利用》	33,818.16	33,818.16
《关于下达 2015 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	41,325.81	41,325.81
《关于下达 2014 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	37,900.00	37,900.00
《关于下达 2013 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	64,500.00	64,500.00
《关于拨付 2018 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	143,278.90	143,278.90
《关于天台县鼓励企业上市的扶持政策问题》	75,000.00	75,000.00
《关于进一步加强国有土地使用权出让收支管理的通知》	15,323.91	15,323.91
技术改造财政专项补助金		58,000.00
技术改造财政专项补助金		10,000.00
土地整理扶持基金	416,287.96	416,287.97
产业扶持资金	93,851.35	93,851.35
《关于拨付 2019 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	130,547.50	130,547.50
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	25,361.95	25,361.95
技术改造和技术创新补助金		50,678.71
技术改造和技术创新补助金		25,403.58
《关于下达 2012 年度天台县工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金的通知》	38,666.67	
《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见》	60,814.45	
《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见》	60,968.60	
增值税即征即退		5,517,600.00
稳岗补贴		293,225.47
以工代训补贴		7,400.00
2021 年工业经济扶持资金		588,400.00
2020 年外经贸发展扶持资金		41,100.00
2021 年企业对接多层次资本市场政策奖励		76,900.00
2021 年度科技创新奖励资金		36,000.00
2022 年“我在天台过大年”红包发放兑付		5,700.00
2021 年企业招聘补贴		7,500.00
2021 年度工业经济奖励		30,000.00
2021 年度外贸物流补助拨付		600.00
职业技能提升补贴		29,400.00
2021 年度国家级、省级引才计划通过初审工作经费兑现		100,000.00
标准化战略专项资金补助		60,000.00
高层次人才补贴		450,840.00
2021 年专利授权奖励		4,000.00
就业服务中心基金		18,000.00
技术论坛补助		50,000.00
2021 年度十佳两新党组织奖励		10,000.00
就业专项资金代发补贴		33,760.98

东互通项目企业补偿		1,090,937.00
就业补贴		12,000.00
民营企业党建工作经费		3,000.00
国家级专精特新“小巨人”奖励		50,000.00
就业专项资金代发补贴		145,319.48
企业招聘补贴		4,000.00
产业支持补贴		1,460,000.00
一次性扩岗补贴		1,500.00
规上企业奖励		30,000.00
高新技术企业奖补资金		100,000.00
企业研发财政补助		80,000.00
企业研发财政补助		130,000.00
高新企业首次认证补贴、研发补贴		250,000.00
留工培训补助		16,500.00
智慧叉车奖励		500.00
企业研发财政补助		70,000.00
一次性留工培训补贴		4,375.00
“开门红”奖励		40,000.00
工业经济奖励		5,000.00
《关于拨付省工业与信息化发展财政专项资金(传统制造业数字化改造)的通知》	196,179.50	
《关于拨付上年同期数天台县“智能制造”财政专项补助资金的通知》	15,781.41	
《绵阳科技城新区管理委员会项目投资协议》		
《关于印发庐江县新型功能材料产业聚集发展基地专项资金管理办法的通知》		
合计	1,449,606.17	12,074,835.77

## 50、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	-3,443,765.83	-28,595,997.43
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,322,311.02
理财产品收益	8,171,221.88	15,927,245.47
无效套期损益	-34,884,352.77	
合计	-30,156,896.72	-16,991,062.98

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	274,476.35	1,055,919.16
应收账款信用减值损失	-76,662,176.16	-93,578,935.26
应收票据信用减值损失	-27,247,346.13	-5,120,158.10
合计	-103,635,045.94	-97,643,174.20

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-283,640,514.42	-1,083,385.74
十、商誉减值损失	-36,897,121.82	
十一、合同资产减值损失	3,727,421.40	4,262,509.17
十二、其他		
合计	-316,810,214.84	3,179,123.43

### 53、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	-11,263,721.09	321,620.43
其中：固定资产	-11,283,387.76	321,620.43
无形资产	19,666.67	
合计	-11,263,721.09	321,620.43

### 54、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
违约金收入		278,692.26	
无需支付的款项		3,107,089.50	
其他	173,567.65	529,694.70	173,567.65
以前年度核销坏账收回			
无需支付的诉讼赔款	880,496.25		880,496.25
合计	1,054,063.90	3,915,476.46	1,054,063.90

### 55、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	312,000.00	450,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,057,191.58	1,350.00	1,057,191.58
地方水利建设基金	617.33	1,039.55	
诉讼赔偿		27,333,500.00	
其他	865,513.91	178,939.96	865,513.91
合计	2,373,322.82	27,826,829.51	2,372,705.49

### 56、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	4,553,210.97	95,432,113.63
递延所得税费用	-64,929,777.25	-19,875,504.86

合计	-60,376,566.28	75,556,608.77
----	----------------	---------------

## (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	-733,557,264.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-110,033,589.69
子公司适用不同税率的影响	-6,977,251.70
调整以前期间所得税的影响	28,927.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,780,967.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-121,656.80
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	53,823,314.09
研究开发费用加计扣除影响	-10,877,276.83
所得税费用	-60,376,566.28

## 57、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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	20,509,424.80	6,464,427.80
利息收入	7,316,393.16	5,949,337.85
票据、保函保证金	88,714,139.83	58,369,117.53
暂收款及收回暂付款	6,783,848.42	3,239,407.48
押金保证金	2,012,355.52	10,173,309.00
诉讼冻结存款收回	30,136,035.97	
其他	76,249.47	115,970.87
合计	155,548,447.17	84,311,570.53

## (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	213,380,311.08	146,720,125.05
票据、保函保证金	115,698,607.87	43,295,713.64
诉讼赔偿款	17,336,000.00	
诉讼冻结存款		30,136,035.97
押金保证金	19,353,434.14	11,960,402.60
公益性捐赠	450,000.00	312,000.00
支付往来款	468,278.20	5,106,510.69
其他	1,574,290.37	104,164.20
合计	368,260,921.66	237,634,952.15

**(3) 与投资活动有关的现金**

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	180,000,000.00	420,000,000.00
收到资金拆借款		802,483.58
合计	180,000,000.00	420,802,483.58

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		510,000,000.00
合计		510,000,000.00

**(4) 与筹资活动有关的现金**

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	977,411.03	24,500,000.00
应收票据融资性贴现	256,148,198.90	307,561,616.75
应收账款保兑	12,765,875.84	
合计	269,891,485.77	332,061,616.75

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	2,624,374.58	26,500,000.00
与租赁相关的现金流出	2,043,377.69	6,795,746.36
预付定增发行费	952,772.32	424,528.30
合计	5,620,524.59	33,720,274.66

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用**58、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	-673,180,698.32	399,692,360.08
加：资产减值准备	420,445,260.78	94,464,050.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,188,482.25	62,147,573.06
使用权资产折旧	2,397,316.01	2,478,140.54
无形资产摊销	9,529,848.59	8,523,163.28

长期待摊费用摊销	2,423,684.36	1,525,175.47
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）	11,263,721.09	-321,620.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,057,191.58	-1,350.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	61,854,371.71	45,039,319.18
投资损失（收益以“-”号填列）	30,156,896.72	16,991,062.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-64,333,586.13	-18,681,035.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-596,191.12	-1,194,468.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-610,328,711.37	-1,386,603.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-158,264,755.12	-782,840,155.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,803,647.38	16,781,728.21
其他	15,934,777.97	28,454,063.15
经营活动产生的现金流量净额	-861,648,743.62	-128,328,598.27
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	185,216,656.90	434,402,791.79
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	-249,186,134.89	-128,869,132.11

## （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	185,216,656.90	434,402,791.79
其中：库存现金	38,181.07	181.07
可随时用于支付的银行存款	185,178,475.83	434,402,610.72
三、期末现金及现金等价物余额	185,216,656.90	434,402,791.79

### (3) 其他

2023 年度现金流量表中现金期末数为 185,216,656.90 元, 2023 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 255,497,046.72 元, 差额-70,280,389.82 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的为开具票据和保函保证金质押的存款 70,280,389.82 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	677,146.05	7.08270	4,796,022.33
欧元	1,617.79	7.85920	12,714.54
港币	111.54	0.90622	101.08
应收账款			
其中：美元	69,437.82	7.08270	491,807.25
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 60、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人

	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,408,556.84
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	



## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

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	4,100,875.87

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	4,631,898.59	2,912,836.21
职工薪酬	26,749,208.93	25,413,485.85
物料消耗	39,200,669.20	36,485,535.26
固定资产折旧	1,754,862.29	2,252,736.43
长期资产摊销		402,680.63
其他相关费用	4,089,829.41	1,181,482.82
合计	76,426,468.42	68,648,757.20
其中：费用化研发支出	76,426,468.42	68,648,757.20

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	30,000,000.00	杭州市	杭州市	贸易	100.00%		出资新设
浙江天北科技有限公司	46,000,000.00	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	100,000,000.00	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	50,080,000.00	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	120,000,000.00	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	17,000,000.00	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	10,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造		95.00%	非同一控制

技有限公司	00						下企业合并
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	30,000,000.00	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	100,000,000.00	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	100,000,000.00	成都市	成都市	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南天铁环保科技有限公司	80,000,000.00	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	30,000,000.00	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	30,000,000.00	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	100,000,000.00	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	300,000,000.00	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	30,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	100,000,000.00	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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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	30,000,000.00	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	50,000,000.00	上海市	上海市	贸易		55.00%	出资新设
天铁工贸有限公司	50,000,000.00	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	50,000,000.00	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：

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、其他原因的合并范围变动

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	
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		同控合并
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

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	
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

### 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	格尔木市	格尔木市	商务服务业	21.74%		权益法核算

#### (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	
	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	河南天基轮胎有限公司
流动资产	11,964,170.49	195,550,434.15	8,069,274.67	148,511,508.92
非流动资产	2,384,488,659.25	389,263,571.69	2,345,002,576.47	241,426,735.09
资产合计	2,396,452,829.74	584,814,005.84	2,353,071,851.14	389,933,244.01
流动负债	116,292,253.16	464,298,328.00	61,843,760.79	311,176,662.65
非流动负债	1,196,484.72	101,626,086.11		58,285,106.84
负债合计	117,488,737.88	565,429,914.11	61,843,760.79	369,461,769.49
所有者权益	2,278,964,091.86	18,889,591.73	2,291,228,090.35	20,476,474.52
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	495,446,793.57	9,255,899.95	498,112,986.84	10,033,472.51
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的账面价值	495,446,793.57	9,255,899.95	498,112,986.84	10,033,472.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		923,664,126.16		443,223,931.80
净利润	-12,263,998.46	-1,550,216.12	-8,896,062.78	-49,378,369.69
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、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
《关于下达 2012 年度天台县工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金的通知》	43,500.00			38,666.67		4,833.33	与资产相关
《关于进一步加强国有土地使用权出让收支管理的通知》	610,402.54			15,323.91		595,078.63	与资产相关
《关于天台县鼓励企业上市的扶持政策问题》	3,031,250.00			75,000.00		2,956,250.00	与资产相关
《关于下达 2013 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	112,875.00			64,500.00		48,375.00	与资产相关
《关于下达 2014 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	116,858.41			37,900.00		78,958.41	与资产相关
《关于下达 2015 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	189,409.95			41,325.81		148,084.14	与资产相关
《关于拨付 2018 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	1,014,892.19			143,278.90		871,613.29	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	205,009.08			25,361.95		179,647.13	与资产相关
《关于拨付 2019 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金的通知》	1,109,653.74			130,547.50		979,106.24	与资产相关
《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见》	557,465.76			60,814.45		496,651.31	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			60,968.60		523,313.82	与资产相关
《关于拨付省工业与信息化发		1,961.7		196,179.50		1,765,615	与资产相

展财政专项资金(传统制造业数字化改造)的通知》		95.00				.50	关
《关于拨付上年同期数天台县“智能制造”财政专项补助资金的通知》		1,893,769.00		15,781.41		1,877,987.59	与资产相关
土地整理扶持基金	19,565,534.12			416,287.96		19,149,246.16	与资产相关
产业扶持资金	4,504,864.87			93,851.35		4,411,013.52	与资产相关
《含锂工业废水无害化处理与资源化利用》	118,363.69			33,818.16		84,545.53	与资产相关
《绵阳科技城新区管理委员会项目投资协议》		4,680,000.00				4,680,000.00	与资产相关
《关于印发庐江县新型功能材料产业聚集发展基地专项资金管理办法的通知》		1,530,000.00				1,530,000.00	与资产相关
合计	31,764,361.77	10,065,564.00		1,449,606.17		40,380,319.60	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
2022 年天台县工业经济和信息化专项扶持资金	1,131,000.00	
2022 年度科技创新奖励资金	24,000.00	
2022 年度科技创新奖励资金	1,628,900.00	
2022 年度科技创新奖励资金	500,000.00	
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	
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	
省补资金高层次人才特殊计划	450,000.00	
中国化工学会台州天台服务站费用补助	200,000.00	
天台县专利和商业秘密奖补 137001 天台县市场	6,000.00	
人社局企业引才薪酬补助	63,000.00	
2022 年度外经贸发展扶持资金	64,100.00	
2023 年支持制造业项目快复工扩投资资金兑现	300,000.00	
市监管局第一届浙江省知识产权奖奖金	50,000.00	
天铁公司项目费用补助	300,000.00	
2022 年民营企业党建工作补助	3,000.00	
2023 年第一批企业招聘补贴政策兑现	14,000.00	
天台县 2023 年稳岗返还第二批	163,105.42	
上市公司技术工人股权激励费用补贴	315,000.00	
2023 红领英才工作室	10,000.00	
2023 年企业薪酬补贴	54,750.00	
橡塑绿色制造产学研融合论坛	161,500.00	
2012 年度天台县工业企业技术改造技术创新财政专项补助资金	38,666.66	58,000.00
三合政府土地补贴收入	15,323.91	15,323.91
天台县鼓励企业上市的扶持政策补助资金	75,000.00	75,000.00
2013 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术	64,500.00	64,500.00

改造项目财政补助资金		
2014 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金	37,900.00	37,900.00
2015 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金	41,325.81	41,325.81
2018 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金	143,278.90	143,278.90
台州市经信局制造业高质量发展强企竞赛奖励资金	25,361.95	25,361.95
2019 年度天台县工业企业推进“机器换人”深化技术改造项目财政补助资金	130,547.50	130,547.50
关于加快推进制造业高质量发展的若干意见	60,814.45	50,678.71
工业企业技术改造项目财政补助资金	60,968.60	25,403.58
省工业与信息化发展财政专项资金(传统制造业数字化改造)	196,179.50	
2022 年度天台县“智能制造”财政专项补助资金	15,781.41	
增值税减免	5,583,722.73	
稳岗补贴	56,205.76	
上政办函[2021] 31 号《关于推动区域经济高质量发展加快建设一流国际化现代城区的若干意见》	290,000.00	
《东光县科技创新专项资金管理办法》东光县人民政府办公室[2022]51 号	100,000.00	
《关于规范使用县域科技创新跃升计划奖励资金的通知》冀科区[2023]1 号	50,000.00	
河北路通 2023 年稳岗返还通知政策文件—冀人社规[2023]2 号	2,844.00	
《河北省专利资助使用管理办法》冀市监发[2021]108 号	3,000.00	
拨付 2021 年科技计划项目预算经费	100,000.00	
2022 年省级研发资金—汤阴县科学技术局	20,000.00	
土地整理扶持基金	416,287.97	416,287.97
产业扶持资金	93,851.35	93,851.35
自治区高企专项资金	50,000.00	
支持创新性企业培育（高新企业认定重新认定）	10,000.00	
支持无锡三类企业申报（瞪羚企业入库）	5,000.00	
支持企业创新国际化和产学研合作	10,000.00	
环境污染责任保险补贴	5,523.00	
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助宜财工贸[2017]8 号	33,818.16	
庐江县稳住经济一揽子政策措施奖补奖金	200,000.00	
培训资金补贴	43,200.00	
因税收不达标退还 2022 年“开门红”奖励资金 4 万元	-40,000.00	
合计	17,140,057.08	1,177,459.68

#### 其他说明

本期退回的政府补助情况

公司本期退回绵阳市科技城新区管委会政府补助金额 40,000.00 元，原因为 2022 年税收主体税收未达标。

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注 59 之说明。

## （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 12 月 31 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 19,067,588.53 元(2022 年 12 月 31 日 22,897,728.11 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、应收融资租赁款、贷款、以及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。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
现金流量套期-期货合约	公司基于实际经营业务的需要，对外采购工业级碳酸锂、电池级碳酸锂等碳酸锂产品进行贸易。为减少因原材料	被套期项目风险是指由企业商品市场价格变动导致现金流量变动而引起的风险。在本项目中，主要指公司要进行	公司在 2023 年 8 月 2 日计划对未来 6 个月的预期采购中与商品价格有关的现金流量变动风险进行套期，在指定套期	公司根据期货套期保值制度的规定开展套期保值业务，基本实现了风险管理目标	通过开展套期保值业务，可以充分利用期货及衍生品市场的套期保值功能，规避由于碳酸锂价格波动所带来的价格波

	价格波动对经营成果造成的影响,提升公司的抗风险能力,增强财务稳健性,公司根据相关法律法规及公司《套期保值业务管理制度》的规定,充分利用期货、期权等套期保值功能,开展碳酸锂相关品种套期保值业务。	套期保值的碳酸锂预期采购价格波动风险。	工具和被套期项目时,总体预计未来采购数量,然后根据此采购数量结合现货结存情况逐步采购符合套期有效性要求的期货合约数量。		动风险,降低其对公司正常经营的影响
--	--	---------------------	---	--	-------------------

其他说明

定性信息:

套期工具	被套期风险	套期有效金额	
		本期发生额	本期末累计金额(套期储备)
期货合约	碳酸锂的价格波动风险	-98,257,247.23	

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位:元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
<b>套期风险类型</b>				
碳酸锂的价格波动风险		不适用	指定套期工具与被套期项目时,与未来预期采购交易量相匹配套期有效,否则套期无效	
<b>套期类别</b>				
现金流量套期		-133,141,600.00	指定套期工具与被套期项目时,与未来预期采购交易量相匹配套期有效,否则套期无效	存货: - 98,257,247.23 投资收益: - 34,884,352.77

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用



## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

## 十二、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			42,254,883.79	42,254,883.79
(三) 其他权益工具投资			7,600,000.00	7,600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			49,854,883.79	49,854,883.79
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。

## 十三、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	1091419717	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制情况

自然人姓名	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
许吉锭、王美雨、许孔斌	22.72	22.72

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十、1、“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.“在合营安排或联营企业中的权益”。

## 4、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
夏立安	本公司独立董事
张庆	本公司独立董事
许银斌	本公司董事, 董事会秘书, 副总经理
牛文强	本公司董事, 副总经理
陈少杰	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
汪妮妮	本公司职工监事
郑双莲	本公司副总经理, 财务总监
王森荣	本公司副总经理
郑剑锋	本公司副总经理
陆晓雯	本公司前独立董事
张立国	本公司前独立董事
范薇薇	本公司前副总经理、董事会秘书
天台喜兰登酒店有限公司	本公司之前高级管理人员亲属控制的企业

## 5、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	408,280.00		否	287,789.00
合计		408,280.00		否	287,789.00

### (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
浙江秦烽新材料有限公司	35,000,000.00	2023年06月16日	2027年06月15日	否
河南天铁环保科技有限公司	13,200,000.00	2023年01月09日	2024年01月09日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	214,554,000.00	2022年12月29日	2032年12月28日	否
新疆天铁工程材料有限公司	34,500,000.00	2021年12月13日	2025年12月13日	否
		2021年12月27日	2025年12月13日	否
新疆天铁工程材料有限公司	5,600,000.00	2023年07月21日	2026年06月21日	否

乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	1,000,000.00	2023年04月23日	2024年04月23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
许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠[注 1]	35,000,000.00	2021年06月30日	2026年06月25日	否
许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠[注 1]	55,000,000.00	2021年06月30日	2026年06月25日	否
许吉锭、王美雨[注 2]	16,000,000.00	2022年04月24日	2025年04月23日	否
许吉锭	19,950,000.00	2021年01月18日	2024年01月17日	否
许吉锭	24,950,000.00	2021年06月04日	2024年06月03日	否
许吉锭	24,980,000.00	2022年06月29日	2025年06月28日	否
许吉锭	49,980,000.00	2022年06月30日	2025年06月29日	否
许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠	39,000,000.00	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	5,533,921.71	6,449,299.83
合计	5,533,921.71	6,449,299.83

## 十四、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司本期失效的各项权益工具总额								50,706.00
合计								50,706.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

#### (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。

#### (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
首次授予的限制性股票	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 237.5%
预留授予的限制性股票	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 237.5%

## 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
授予日权益工具公允价值的重要参数	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,789,796.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,743,811.45

## 3、本期股份支付费用

适用 不适用

## 十五、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 12 月 31 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 482,026,000.00 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	482,026,000.00
—对外投资承诺	482,026,000.00
其中：浙江铁局资源开发集团有限公司	25,992,500.00
河南天铁环保科技有限公司	1,000,000.00

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	14,571,500.00
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	7,100,000.00
绵阳天铁科技有限公司	48,200,000.00
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	10,200,000.00
浙江力衡实业有限公司	27,900,000.00
合肥易昌旺石墨新材料有限公司	30,112,000.00
天铁工贸有限公司	36,450,000.00
广东天铁控股有限公司	18,000,000.00
山东天铁新材料科技有限公司	26,950,000.00
四川中隆达建筑工程有限公司	100,000,000.00

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

开立银行	被担保人	保函金额	到期日
中信银行	中铁十一局集团有限公司(受益人)中铁十一局集团有限公司济南轨道交通4号线一期工程18工区项目部	20,000.00	2024-01-31
中信银行	中铁十一局集团有限公司(受益人)中铁十一局集团有限公司济南轨道交通4号线一期工程18工区项目部	20,000.00	2024-01-31
中信银行	中铁十一局集团有限公司(受益人)中铁十一局集团有限公司济南轨道交通4号线一期工程18工区项目部	20,000.00	2024-01-31
中信银行	中铁十一局集团有限公司	50,000.00	2024-01-31
中信银行	中铁十一局集团有限公司	50,000.00	2024-01-31
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	38,994.48	2025-12-31
中信银行	中铁三局集团有限公司线桥工程分公司	50,000.00	2024-03-31
中信银行	中铁三局集团有限公司线桥工程分公司	50,000.00	2024-03-31
中信银行	中铁二局集团新运工程有限公司	107,250.00	2025-12-07
中信银行	中铁二局集团新运工程有限公司	8,840.00	2025-06-06
中信银行	中铁十一局集团有限公司贵阳市轨道交通S1线一期工程轨道01标项目经理部	136,973.28	2025-11-21
中信银行	中交一公局集团有限公司轨道交通22号线(平谷线)工程土建施工16合同段项目经理部	375,525.00	2026-05-21
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司济南轨道交通6号线工程六工区项目经理部	268,138.80	2025-12-31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司南京地铁9号线一期工程轨道施工D.009X-TA03标项目经理部	451,236.92	2025-12-31
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司南京地铁9号线一期工程轨道施工D.009.X-TA03标项目经理部	90,000.00	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	160,000.00	2024-06-30
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司南京地铁 9 号线一期工程轨道施工 D.009.X-TA03 标项目经理部	229,578.35	2025-12-31
中信银行	中铁四局八分公司南京地铁 9 号线 TA03 标项目部	90,000.00	2025-12-31
中信银行	中铁四局八分公司南京地铁 9 号线 TA03 标项目部	229,578.35	2025-12-31
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	206,246.10	2025-09-05
中信银行	中铁十一局集团有限公司西安地铁八号线工程施工总承包 2 标段项目六分部	58,800.00	2025-09-05
中信银行	中铁广州工程局集团有限公司	190,193.60	2025-06-27
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江大桥靖江分部钢结构工程项目经理部	17,833.45	2024-05-29
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	2025-03-27
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	2025-03-27
中信银行	中铁十六局集团有限公司	7,500.00	2026-03-20
中信银行	中建三局集团有限公司	474,999.94	2024-03-07
中信银行	中铁二局集团新运工程有限公司	29,200.00	2025-02-24
中信银行	中铁二局集团有限公司	203,760.00	2025-02-08
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	2025-01-09
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	2024-11-01
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	2024-11-01
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	89,753.20	2024-12-31
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	2024-05-24
建设银行	温州市域铁路二号线项目有限公司	580,073.52	2024-08-12
建设银行	宁波市轨道交通集团有限公司	181,443.80	2025-07-31
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	2024-09-29
建设银行	金华市金义东轨道交通有限公司	4,916,763.00	2024-03-29
建设银行	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	720,000.00	2025-01-09
建设银行	南京地铁运营有限公司	1,025,585.00	2025-03-02
<b>合计</b>		<b>21,324,046.72</b>	

## (3) 其他承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 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 12 月 31 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。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 重要的非调整事项

(1) 根据公司 2024 年第一次临时股东大会、第四届董事会第五十次会议和第四届监事会第三十四次会议审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，2024 年限制性股票激励计划的授予日为 2024 年 3 月 27 日，限制性股票授予数量 7,932.0416 万股，限制性股票授予价格 1.95 元/股。

(2) 公司于 2024 年 3 月 29 日召开第四届董事会第五十一次会议，审议通过《关于转让控股子公司股权的议案》，同意将公司持有的河南天基 49.00% 股权全部转让给王金洲，交易总价为 4,900.00 万元人民币。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	371,658,507.14	724,529,133.35
1 至 2 年	429,279,494.88	256,233,955.10
2 至 3 年	154,602,585.00	105,837,512.60
3 年以上	116,693,286.69	110,521,001.82
3 至 4 年	56,950,491.22	62,270,070.14
4 至 5 年	40,705,380.78	20,000,377.06
5 年以上	19,037,414.69	28,250,554.62
合计	1,072,233,873.71	1,197,121,602.87

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,072,2	100.00%	190,873	17.80%	881,360	1,197,1	100.00%	155,116	12.96%	1,042,0

计提坏账准备的应收账款	33,873.71		,127.40		,746.31	21,602.87		,721.71		04,881.16
其中：										
合计	1,072,233,873.71	100.00%	190,873,127.40	17.80%	881,360,746.31	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：组合 1——账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	337,332,912.58	16,866,645.63	5.00%
1 至 2 年	429,279,494.88	42,927,949.49	10.00%
2 至 3 年	154,602,585.00	30,920,517.00	20.00%
3 至 4 年	56,950,491.22	28,475,245.61	50.00%
4 至 5 年	40,705,380.78	32,564,304.62	80.00%
5 年以上	19,037,414.69	19,037,414.69	100.00%
合计	1,037,908,279.15	170,792,077.04	

按组合计提坏账准备：组合 2——关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江天北科技有限公司	2,483,879.63		
河北路通铁路器材有限公司	4,945,011.40		
浙江力衡实业有限公司	4,561,398.32		
河南天铁环保科技有限公司	67,902.21		
浙江潘得路轨道科技有限公司	1,122,745.00		
信阳天铁实业有限公司	178,807.64		
新疆天铁工程材料有限公司	884,800.00		
合计	14,244,544.20		

按组合计提坏账准备：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
中铁十七局集团第一工程有限公司（成渝铁路）	6,812,045.31	6,812,045.31	100.00%
中铁十七局集团第一工程有限公司（渝黔铁路扩能改造工程项目经理部）	3,990,236.57	3,990,236.57	100.00%
中铁六局集团有限公司丰沙线改建工程项目经理部	3,121,300.00	3,121,300.00	100.00%
中铁五局集团有限公司拉林铁路工程指挥部 5 标项目部（新建川藏铁路拉萨至林芝段 LLZQ-5 标）	2,098,243.40	2,098,243.40	100.00%
中铁十一局集团有限公司拉林铁路工程指挥部（新建川藏铁路拉萨至林芝段 LLZQ-1A 标）	2,029,336.85	2,029,336.85	100.00%
中铁七局集团西安铁路工程有限公司（阳安二线直通线项目经理部）	1,221,140.00	1,221,140.00	100.00%
中国中铁六局集团有限公司新建京张铁路二标项目部一分部	438,576.18	438,576.18	100.00%
中铁六局集团太原铁路建设有限公司物资分公司（长沙霞凝货场）	370,172.05	370,172.05	100.00%
合计	20,081,050.36	20,081,050.36	

确定该组合依据的说明：



备注：企业已初步判定难以收回，已进行诉讼

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 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	35,756,405.69				190,873,127.40
合计	155,116,721.71	35,756,405.69				190,873,127.40

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国中铁股份有限公司	494,161,492.62	18,386,266.23	512,547,758.85	45.76%	104,013,615.70
中国铁建股份有限公司	233,350,050.90	10,822,711.52	244,172,762.42	21.80%	50,241,596.99
中国建筑集团股份有限公司	52,925,946.67	741,496.99	53,667,443.66	4.79%	7,113,437.97
中国交通建设股份有限公司	33,519,965.46	1,039,968.00	34,559,933.46	3.09%	7,742,625.22
温州市铁路与轨道交通投资集团有限公司	30,502,852.65	540,551.41	31,043,404.06	2.77%	2,672,363.69
合计	844,460,308.30	31,530,994.15	875,991,302.45	78.21%	171,783,639.57

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	714,862,054.58	274,692,580.92
合计	714,862,054.58	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	17,112,076.93	21,771,938.12
拆借款	693,407,268.36	239,988,105.51

应收暂付款	6,376,758.35	4,785,518.61
应收投资款	2,854,896.00	5,000,000.00
股权转让款	8,090,844.00	17,446,344.00
其他款项	3,576,110.53	3,342,005.48
合计	731,417,954.17	292,333,911.72

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	706,533,974.17	266,218,233.09
1 至 2 年	5,371,540.26	6,881,115.74
2 至 3 年	2,561,287.87	2,084,249.50
3 年以上	16,951,151.87	17,150,313.39
3 至 4 年	2,045,249.50	9,275,898.25
4 至 5 年	4,510,794.25	3,270,556.68
5 年以上	10,395,108.12	4,603,858.46
合计	731,417,954.17	292,333,911.72

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	731,417,954.17	100.00%	16,555,899.59	2.26%	714,862,054.58	292,333,911.72	100.00%	17,641,330.80	6.03%	274,692,580.92
其中：										
合计										
合计	731,417,954.17	100.00%	16,555,899.59	2.26%	714,862,054.58	292,333,911.72	100.00%	17,641,330.80	6.03%	274,692,580.92

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	11,567,330.80		6,074,000.00	17,641,330.80
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转回第一阶段				
本期计提	-869,348.01		-216,083.20	-1,085,431.21
2023 年 12 月 31 日余额	12,981,899.59		3,574,000.00	16,555,899.59

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### ①坏账准备

A. 2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	33,144,944.67	32.28	10,697,982.79	回收可能性
关联方组合	691,844,113.50			
<b>合计</b>	<b>724,989,058.17</b>	<b>1.48</b>	<b>10,697,982.79</b>	

B. 2023 年 12 月 31 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	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
北京中轨股权投资中心（有限合伙）	2,854,896.00	80.00	2,283,916.80	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
<b>合计</b>	<b>6,428,896.00</b>	<b>91.12</b>	<b>5,857,916.80</b>	

#### ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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	11,567,330.80		6,074,000.00	17,641,330.80
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	-869,348.01		-216,083.20	-1,085,431.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 余额	<b>10,697,982.79</b>		<b>5,857,916.80</b>	<b>16,555,899.59</b>

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

#### 4) 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	342,417,029.19	1 年以内	46.82%	
河南天铁环保科技有限公司	拆借款	96,174,594.73	1 年以内	13.15%	
中国中铁股份有限公司	押金及保证金	2,565,725.00	1-2 年	0.35%	128,286.25
中国中铁股份有限公司	押金及保证金	813,433.69	2-3 年	0.11%	81,343.37
中国中铁股份有限公司	押金及保证金	1,154,411.56	3-4 年	0.16%	230,882.31
中国中铁股份有限公司	押金及保证金	650,000.00	4-5 年	0.09%	325,000.00

中国中铁股份有限公司	押金及保证金	626,206.00	5年以上	0.09%	500,964.80
中国中铁股份有限公司	押金及保证金	3,296,063.93	1-2年	0.45%	3,296,063.93
新疆新路公路养护集团有限责任公司	股权转让款	8,090,844.00	1年以内	1.11%	404,542.20
新疆天铁工程材料有限公司	拆借款	78,449,903.35	1年以内	10.72%	
合计		534,238,211.45		73.05%	4,967,082.86

### 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	877,671,785.66	2,000,000.00	875,671,785.66	824,132,655.38	2,000,000.00	822,132,655.38
对联营、合营企业投资	504,702,693.52		504,702,693.52	508,146,459.35		508,146,459.35
合计	1,382,374,479.18	2,000,000.00	1,380,374,479.18	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)	减值准备 期初余额	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	27,000.00						27,000.00	
浙江天北科技有限公司	3,500,832.61		136,607.26				3,637,439.87	
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	76,000.00						76,000.00	
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	17,943,870.58			17,883.27			17,925,987.31	
四川天铁望西域科技发展有限公司	4,895,015.52		15,668.83				4,910,684.35	
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		129,651.43				514,450,163.60	
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		2,019,586.03				7,529,038.95	
绵阳天铁科技有限公司	44,000,000.00		7,800,000.00				51,800,000.00	
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	3,060,000.00						3,060,000.00	

有限公司	.00						0.00	
合肥易昌旺石墨新材料有限公司	1,000,000.00		18,888,000.00				19,888,000.00	
天铁工贸有限公司			13,550,000.00				13,550,000.00	
山东天铁新材料科技有限公司			550,000.00				550,000.00	
减：长期股权投资减值准备	-2,000,000.00	2,000,000.00					-2,000,000.00	2,000,000.00
合计	822,132,655.38	2,000,000.00	53,557,013.55	17,883.27			875,671,785.66	2,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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				-777,572.56						9,255,899.95	
西藏中鑫投资有限公司	498,112,986.84				2,666,193.27						495,446,793.57	
小计	508,146,459.35				3,443,765.83						504,702,693.52	
合计	508,146,459.35				3,443,765.83						504,702,693.52	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

## (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	455,345,848.04	300,617,095.56	921,531,942.32	433,285,682.55
其他业务	10,647,923.54	7,275,224.46	13,387,799.53	990,737.10
合计	465,993,771.58	307,892,320.02	934,919,741.85	434,276,419.65

与履约义务相关的信息：

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度-2025 年度确认收入。

## 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	-3,443,765.83	-28,595,997.43
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,147,057.77
理财产品收益	5,769,402.89	14,312,843.55
合计	2,325,637.06	-23,430,211.65

## 十八、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
非流动性资产处置损益	-11,263,721.09	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,106,728.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-34,884,352.77	
委托他人投资或管理资产的损益	8,171,221.88	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,552,552.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,319,258.92	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	246,132.45	
减：所得税影响额	-12,445.86	
少数股东权益影响额（税后）	127,762.75	
合计	-26,506,015.16	--

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。

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
与资产相关的政府补助	1,449,606.17	本公司执行《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（2023年修订）》，如果该规则运用于可比会计期间，则上年同期数的非经常损益减少1,221,277.84元。

## 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	-24.56%	-0.60	-0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.57%	-0.58	-0.58

## 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

适用 不适用