



浙江天铁科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-048

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	25
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 债券相关情况.....	40
第八节 财务报告.....	41

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字及公司盖章的 2026 年半年度报告及摘要。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券法务部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天铁科技	指	浙江天铁科技股份有限公司（曾用名：浙江天铁实业股份有限公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
江苏昌吉利、昌吉利	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
潘得路	指	浙江潘得路轨道科技有限公司
安徽天铁	指	安徽天铁锂电新能源有限公司
天铁祥晖	指	杭州天铁祥晖企业管理合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天铁科技	股票代码	300587
变更前的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江天铁科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天铁科技		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG TIENTIE SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIENTIE SCI. & TECH.		
公司的法定代表人	许孔斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张华阳	邹盟、汪娅娅
联系地址	浙江省天台县人民东路 928 号	浙江省天台县人民东路 928 号
电话	0576-83171218	0576-83171219
传真	0576-83990868	0576-83990868
电子信箱	tiantie@tiantie.cn	tiantie@tiantie.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,007,347,357.95	667,472,627.03	50.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,229,633.01	-68,331,704.46	147.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,670,612.05	-78,500,214.97	135.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	274,816,507.54	-49,353,867.11	656.83%
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.06	133.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.06	133.33%
加权平均净资产收益率	1.44%	-2.84%	4.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,074,728,242.60	6,287,212,806.54	-3.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,275,445,112.78	2,206,961,257.59	3.10%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	61,278,879.33	-22,248,389.32	375.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-959,294.37	
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）	5,542,073.95	
委托他人投资或管理资产的损益	4,671.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,787.16	
减：所得税影响额	875,864.68	

少数股东权益影响额（税后）	99,778.21	
合计	4,559,020.96	

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
增值税加计抵减税额	1,267,387.70	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、持续发生

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司秉承以“减振（震）业务”和“锂化物新能源业务”两大业务作为主要发展方向。减振（震）业务分为轨道结构减振产品和建筑减隔震产品。其中轨道结构减振产品主要包括隔离式橡胶减振垫、橡胶弹簧隔振器、钢弹簧隔振器、钢轨吸振器、弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴等，应用于轨道交通领域，涵盖城市轨道交通、高速铁路、重载铁路和普速铁路。建筑减隔震产品主要包括天然橡胶支座（LNR）、铅芯橡胶支座（LRB）、建筑摩擦板支座、粘滞阻尼器等，用于各类建筑设施的减震防灾，广泛应用在桥梁、建筑（如医院、学校、大型公共建筑等）、水电工程及其他工程结构隔震设计及抗震加固改造中。同时，公司锂化物新能源业务收入比重增加，公司通过全资子公司江苏昌吉利以及安徽天铁专业从事金属锂、碳酸锂、氯化锂和有机锂等化工产品的研发、生产与销售，下游领域主要包括医药企业、合成橡胶企业、电子材料企业、新能源领域企业等。公司主营业务具体如下：

1、减振（震）业务

（1）轨道减振业务

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

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

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

（2）建筑减隔震业务

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

技术攻关方面，公司积极研发，从材料模量、内部结构、外形尺寸、参数性能等多个核心层面，完成了对建筑减隔震产品的系列化覆盖，可满足市场上对建筑减隔震产品的性能需求；产能建设方面，公司可转债募集资金投资项目建筑减隔震产品生产线建设项目全面建成，为业务扩张提供产能保证；售后服务方面，公司积极组建项目服务安装售后团队，为客户提供全方位的售后服务保障。

2、锂化物新能源业务

自 2018 年起，公司陆续布局锂化物新能源业务，进军新能源领域，随着安徽天铁产能建成和释放，公司锂化物新能源业务收入比重快速增长，2026 年半年度实现营业收入 52,221.89 万元，占当期营业收入比重为 51.84%。公司全资子公司江苏昌吉利主营锂化物的研发、生产和销售等业务，通过内延外伸等方式，快速推进公司上下游产业链一体化布局。

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

公司在安徽合肥庐江高新区设立安徽天铁锂电新能源有限公司，投资建设年产 5.3 万吨锂电池用化学品及配套产品项目和年产 2600 吨锂材系列产品项目，项目于 2022 年上半年正式开工、2024 年 10 月开始试生产，并于 2025 年度获得

了相关产品生产资质，目前处于产能爬坡阶段，产能包括年产 3000 吨金属锂、1 万吨电池级碳酸锂、3 万吨无水氯化锂以及 2600 吨有机锂产品。安徽天铁产能的建成和释放为公司未来新能源业务的进一步扩展奠定了坚实的基础。

3、积极布局其他战略新兴领域

除上述业务外，公司通过多种方式战略性、前瞻性的积极布局其他新兴领域，以期不断增加公司科技创新实力、提升公司收入盈利能力，强化公司抗风险能力。如公司利用自身生产制造能力积极开拓液冷产品领域，目前液冷产品包括干冷塔、换热器、管路等，已形成一定营业收入，但占当期营业收入比重较低；又如公司通过参股的方式投资蜀芯（德阳）半导体有限公司，积极寻求新领域的业务机会。战略新兴领域的业务对公司而言具有周期长、风险大等特点，公司将谨慎、稳妥的推动、调整相关领域的进展。

（二）主要产品

1、轨道结构减振产品

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

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

（1）隔离式橡胶减振垫

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



隔离式橡胶减振垫

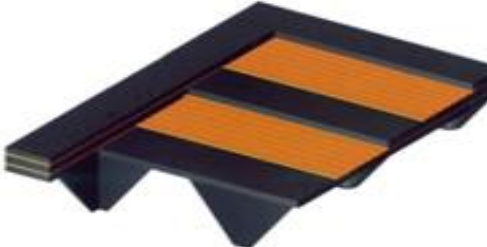


隔离式橡胶减振垫使用效果图

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



平面型垫结构示意图

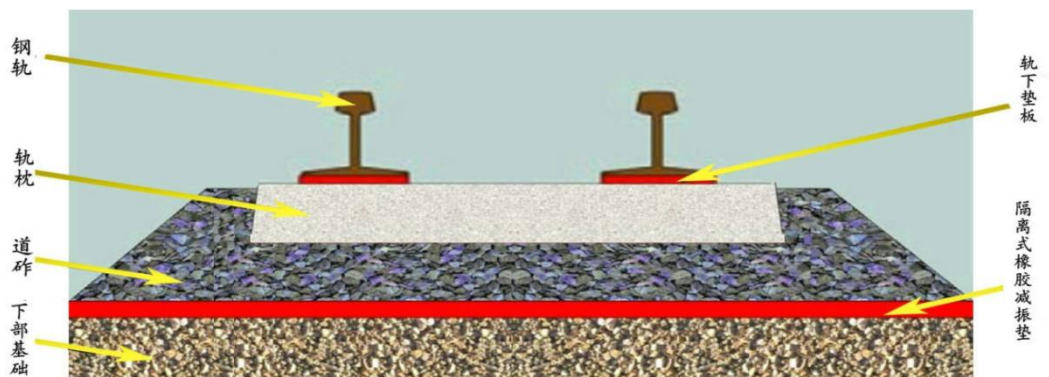


异形垫结构示意图

隔离式橡胶减振垫既可以用于有砟轨道，也可以用于无砟轨道。

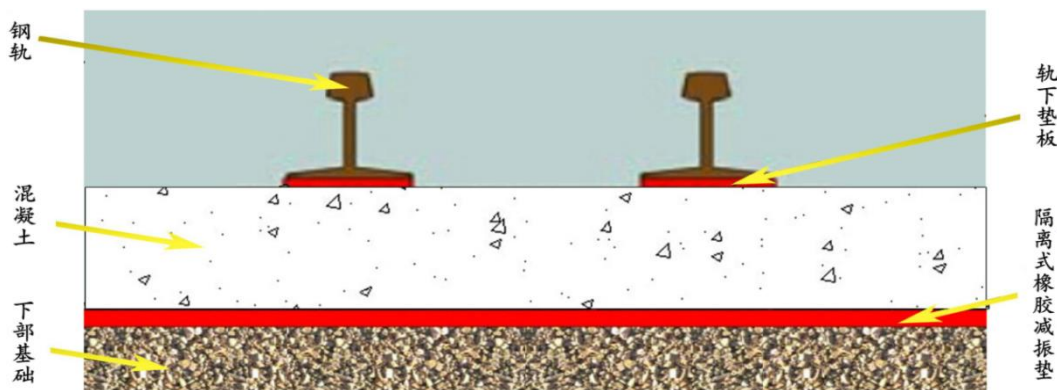
隔离式橡胶减振垫用于有砟轨道时，是在碎石道床与下部结构物之间插入弹性层，以提高轨道弹性，降低列车运行振动引起的干扰、减少二次辐射噪声和道砟的粉化，降低轨道养护维修工作量。

图 1 隔离式橡胶减振垫在有砟轨道应用示意图



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

图 2 隔离式橡胶减振垫在无砟轨道应用示意图

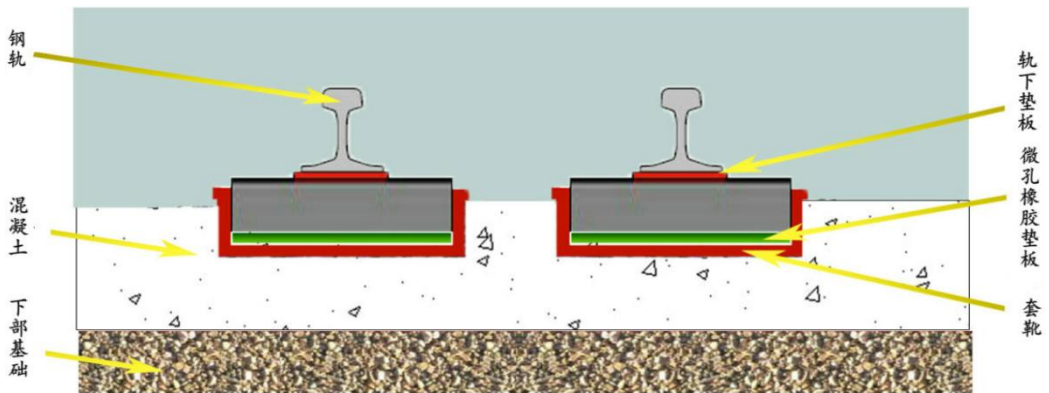


(2) 弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴

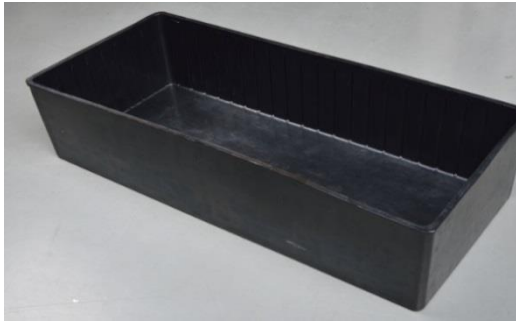
弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴是一种轨枕类轨道结构减振产品，由套靴和微孔橡胶垫板构成，主要应用于客货共线及重载铁路专用线的隧道内无砟轨道地段，以减少运营期间轨道的养护维修工作量，同时降低重载列车运行过程中振动对隧道的危害。

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

图 3 弹性支承块式无砟轨道用橡胶套靴应用示意图



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



套靴



微孔橡胶垫板

2、锂化物产品

公司配备了金属锂产品产线，金属锂是自然界最轻的金属，具有最低电负性、高比热与电导率、高纯度、催化活性高等特性。公司生产的金属锂产品纯度最高可达到 99.95%以上，并可用于固态电池负极材料，公司金属锂生产具有以下优势：（1）原料筛选与电池级电解槽分级管控，确保杂质含量符合要求；（2）在线取样大容量低温蒸馏技术、气体净化专有技术、氩气循环制冷与硬度控制技术，确保产品主含量>99.95%，软硬度适中、均匀；（3）通过 LiCl 溶液回收再生系统，实现生产体系中锂元素的循环，已形成有机锂水溶液—碳酸锂/无水氯化锂—金属锂—有机锂的内部生产循环，最大限度提高锂元素的利用率，降低了生产成本。

公司正丁基锂、氯代正丁烷等产品，主要用于医药中间体、合成橡胶催化剂、电子化学品等领域。在新医药领域，随着人们日益增长的健康需求以及非专利药产量的快速提升，作为重要催化剂的丁基锂以及制备丁基锂原料的氯代正丁烷需求将保持增长。同时，在合成橡胶领域，随着合成橡胶的进口替代及化工行业民企进入，市场对丁基锂需求量增加较大。昌吉利自 2006 年起开发生产正丁基锂产品，2008 年至 2012 年，昌吉利开发烷基锂新产品仲丁基锂、甲基锂形成批量生产。2017 年至 2020 年，昌吉利开发航天工业用新产品硅醚烷基锂，小试产品经航天部下属企业试用，满足其质量要求。在烷基锂领域，昌吉利已获得“制备高纯氢氧化锂的超滤膜过滤装置”、“一种硅醚烷基锂的制备方法”等多项专利技术。

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

公司电池级碳酸锂产品，可用于作为锂电池正极材料的原材料，该用途也是碳酸锂目前最主要的应用，包括新能源汽车、储能系统和消费电子等市场。

金属锂、丁基锂、氯代正丁烷、氯化锂产品图示如下：



金属锂



丁基锂



氯代正丁烷



氯化锂

（三）主要经营模式

1、业务流程

公司主营业务板块包括减振（震）业务和锂化物新能源业务，其中减振（震）业务模式主要有以下两种方式：（1）根据市场需求变化生产产品，并主动开发客户，激发潜在需求，并建立长期合作关系，与之协商定价进行销售，获取合同；（2）在获取项目信息后，进行项目可行性分析后，有意向开发合作项目，进行重点跟进，关注客户招标信息，通过招投标方式获取合同。 锂化物新能源业务模式也包括两种：（1）根据市场需求生产加工锂化物产品，并采用直销模式在自主定价的基础上与客户协商最终价格、销售产品；（2）根据备货需求与供应商签订采购合同并进行锁价，并结合锂价波动、生产经营需求、锂化物原料的保质期及资金流动性等多重因素进行材料销售。

2、采购模式

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

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

采购入库完毕，采购经办人提请相关单据经电子系统审批流审批完成后，将实物入库凭证和相关单据送财务中心作为入账依据。公司制定了《采购付款及价格管理办法》，根据采购品种不同，将供应商划分为不同等级，并据此制定不同的付款政策。

3、生产模式

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

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

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

4、销售模式

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

锂化物新能源业务板块，通过子公司昌吉利及孙公司安徽天铁进行对外销售，包括自产产品销售和材料销售，均主

要要根据市场行情自主定价。公司销售团队专注于锂化物行业，负责业务机会开拓、售前服务咨询、合同签订、售后服务等。

（四）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、锂化物新能源行业

公司锂化物产品通过全资子公司昌吉利和全资孙公司安徽天铁进行研发、生产和销售，昌吉利成立二十余年来在锂化物新能源领域积累了较为丰富的技术基础及生产经验，安徽天铁是公司在锂化物新能源业务的战略布局，其产线主要包括金属锂、电池级碳酸锂、无水氯化锂以及有机锂等产品，产业链完整，可循环利用。项目目前已基本完成建设，并取得生产许可证，正处于产能爬坡的阶段。安徽天铁产线的建设，使公司原有产品产能得到进一步扩充，并新增金属锂、电池级碳酸锂以及铜锂复合带等产品。

二、核心竞争力分析

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

（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，使产品满足客户对安全性、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、中国铁建、中国建筑、中航光电和华西集团等大型央企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；同时，公司还与昆明、西昌、西安、太原、晋中、临汾、昌吉、乌鲁木齐、伊犁等建筑行业建设、维护及相关产业伙伴，形成了紧密而深层的合作纽带。

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；此外，公司通过 AAAA 标准化良好行为评定，助力企业高质量发展，规范企业内部管理流程，使各环节有章可循，提高运营效率，还可促使公司提升产品质量，减少质量波动，增强产品在市场上的竞争力，有利于企业拓展市场份额，实现可持续发展；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，斩获“2025 年度湖北省勘察设计行业科学技术奖二等奖”“2024 年中国产学研合作促进会科技创新奖创新成果奖三等奖”“中国交通运输协会科学技术奖二等奖”“2023 年北京市政科

技创新特等奖”“四川省技术发明奖一等奖”在内的多项荣誉。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通过了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 2026 年 6 月末，公司及子公司共拥有专利 270 项，其中发明专利 62 项、实用新型 10 项、外观设计 198 项。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。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已参与《轨道交通用道床隔振垫》（GB/T 39705-2020）、《城市轨道交通浮置板用橡胶弹簧隔振器》（GB/T 41492-2022）、《柔性多孔聚合物材料海绵和发泡橡胶制品规范第 2 部分：模制品与挤出制品》（GB/T 18944.2-2022）等 15 项国家标准的编制；参与《浮置板轨道技术规范》（CJJ/T 191-2012）、《工业用导电和防静电橡胶板》（HG/T2793-2023）等 6 项行业标准的编制；参与《建筑用基础隔振垫板》（T/CECS 10281-2023）、《轨道交通浮置板用橡胶弹簧隔振器》（T/ZZB 3017-2022）等 10 项团体标准的编制。

（二）锂化物新能源业务竞争优势

公司锂化物新能源业务主要通过全资子公司昌吉利及其全资子公司安徽天铁进行。昌吉利深耕行业多年，在氯代烷烃及锂化物领域具有较强竞争优势，随着安徽天铁的投产，公司在锂化物新能源业务板块的竞争优势更加明显，具体如下：

1、技术优势

公司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，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，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；氯代烷烃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。

此外，公司已建成金属锂高效电解、除杂与净化、低温蒸馏等先进生产线，可为传统行业、高性能锂电行业提供优质材料，具有以下优势：（1）原料筛选与电池级电解槽分级管控，确保杂质含量符合要求；（2）在线取样大容量低温蒸馏技术、气体净化专有技术、氩气循环制冷与硬度控制技术，确保产品主含量>99.95%，软硬度适中、均匀；（3）通过 LiCl 溶液回收再生系统，实现生产体系中锂元素的循环，已形成有机锂水溶液等-碳酸锂/无水氯化锂-金属锂-有机锂的内部生产循环，最大限度提高锂元素的利用率，降低了生产成本。

2、产品品质优势

公司产品正丁基锂、无水氯化锂、氯代正丁烷及金属锂在市场具有较强的竞争力。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；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；金属锂产品可提供锂粒、锂片、锂带等不同形态，满足有机合成、锂电池负极材料等多样化场景需求。

3、优质服务带来的客户优势

公司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。同时，公司组建专业技术服务团队，为客户提供从产品应用指导到定制化解决方案的全流程服务，有效解决客户在安全、检验、工艺适配等方面的技术难题，持续提升客户满意度与忠诚度。

4、质量管理优势

公司引进 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

公司在科研和创新方面取得一系列重要成果，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”。公司自主创新能力和创新成果得到各级相关部门的认可。同时，公司自成立以来持续进行研发投入，建成高标准的产品研发实验中心与精密检测实验室，配备光谱检测机、色谱实验室等先进设备，为技术创新提供了坚实保障。此外，公司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。

6、综合成本优势

公司多年来注重成本管理，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、保护气回收利用等手段，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，公司金属锂产线已开始生产，作为丁基锂等产品的原材料，待全部投产后可有效降低公司原材料的采购成本，实现循环经济，有利于提升有价值元素收率，体现出公司的综合成本优势，有效提升企业竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,007,347,357.95	667,472,627.03	50.92%	本期营业收入增加，主要系本期安徽天铁产能利用率提升，销售增加所致
营业成本	693,319,560.10	499,545,804.83	38.79%	本期营业成本增加主要系本期收入增加所致
销售费用	31,047,874.99	27,152,173.52	14.35%	
管理费用	164,827,465.83	163,957,274.53	0.53%	
财务费用	53,165,753.92	32,383,798.92	64.17%	本期财务费用增加主要系本期有息负债利息支出增长所致
所得税费用	-4,658,507.98	-3,763,189.34	-23.79%	
研发投入	39,016,123.50	48,730,119.48	-19.93%	
经营活动产生的现金流量净额	274,816,507.54	-49,353,867.11	656.83%	本期经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金以及收到的保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-93,446,740.92	-346,190,010.14	73.01%	本期投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-270,647,152.03	389,214,697.95	-169.54%	本期筹资活动产生的现金流量净额减少主要系一方面吸收投资收到的现金、收到的借款减少，以及偿还债务支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-89,604,034.90	-6,322,781.84	-1,317.16%	本期现金及现金等价物净增加额减少主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轨道工程橡胶制品	262,947,238.21	109,801,472.31	58.24%	44.02%	24.22%	6.65%
锂化物系列产品	522,218,918.85	401,323,198.40	23.15%	201.07%	133.70%	22.15%
其他产品	215,266,602.58	182,044,461.69	15.43%	-12.61%	7.19%	-15.62%
其他业务	6,914,598.31	150,427.70	97.82%	-89.38%	-99.78%	104.69%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,467,208.59	-13.48%	主要为权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	1,303,401.13	5.07%	主要为已结算采购销售点价公允价值变动收益	否
资产减值	-3,669,187.44	-14.26%	包括存货、固定资产及合同资产减值损失	否
营业外收入	266,457.79	1.04%	主要为收到的违约金	否
营业外支出	320,150.23	1.24%	主要为滞纳金及罚款支出	否
信用减值损失	9,439,041.24	36.68%	包括应收票据、应收账款及其他应收款的信用减值损失	否
资产处置收益	-952,958.69	-3.70%	主要为处置固定资产产生	否
其他收益	6,809,461.65	26.46%	主要为政府补助、企业增值税加计抵减等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	73,636,195.01	1.21%	272,478,072.25	4.33%	-3.12%	货币资金较上年末减少72.98%，主要系本期归还借款及支付货款所致
应收账款	1,466,679,279.77	24.14%	1,443,869,741.49	22.97%	1.17%	
合同资产	7,009,094.68	0.12%	9,986,131.04	0.16%	-0.04%	
存货	586,327,985.17	9.65%	575,045,088.10	9.15%	0.50%	
投资性房地产	9,862,515.02	0.16%	10,059,269.85	0.16%	0.00%	
长期股权投资	480,898,788.13	7.92%	484,301,953.97	7.70%	0.22%	
固定资产	1,745,621,339.98	28.74%	1,674,976,863.58	26.64%	2.10%	
在建工程	421,188,314.85	6.93%	474,593,997.78	7.55%	-0.62%	
使用权资产	2,544,963.24	0.04%	3,660,072.73	0.06%	-0.02%	使用权资产较上年末减少30.47%，主要系本期用于租赁的房屋及建筑物减少以及出租的房屋及建筑物计提折旧所致

短期借款	550,285,871.04	9.06%	519,941,920.81	8.27%	0.79%	
合同负债	57,438,324.03	0.95%	27,859,122.49	0.44%	0.51%	合同负债较上年末增加 106.17%，主要系本期预收货款增加所致
长期借款	759,533,701.70	12.50%	835,766,293.37	13.29%	-0.79%	
租赁负债	1,202,752.47	0.02%	1,917,213.73	0.03%	-0.01%	租赁负债较上年末减少 37.27%，主要系本期租赁付款额减少所致
交易性金融资产		0.00%	829,446.87	0.01%	-0.01%	交易性金融资产较上年末减少 100%，主要系上年末存在未结算点价款，本期末无相关情况所致
应收票据	1,868,410.67	0.03%	10,994,809.76	0.17%	-0.14%	应收票据较上年末减少 83.01%，主要系本期票据结算减少所致
交易性金融负债		0.00%	402,172.56	0.01%	-0.01%	交易性金融负债较上年末减少 100%，主要系上年末存在未结算点价款，本期末无相关情况所致
应付票据	2,500,000.00	0.04%	24,455,186.38	0.39%	-0.35%	应付票据较上年末减少 89.78%，主要系本期票据结算减少所致
预收款项	163,914.38	0.00%		0.00%	0.00%	预收款项较上年末增加 100%，主要系本期增加预收租金所致
应付职工薪酬	14,858,220.94	0.24%	29,428,815.23	0.47%	-0.23%	应付职工薪酬较上年末减少 49.51%，主要系上年末计提年终奖所致
应交税费	40,962,012.35	0.67%	22,163,230.02	0.35%	0.32%	应交税费较上年末增加 84.82%，主要系本期末应交增值税增加所致
其他流动负债	16,924,112.67	0.28%	11,418,651.77	0.18%	0.10%	其他流动负债较上年末增加 48.21%，主要系本期末待转销项税额增加所致
长期应付款	4,120,792.46	0.07%	38,090,714.41	0.61%	-0.54%	长期应付款较上年末减少 89.18%，主要系本期归还部分售后回租融资款所致

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产	829,446.87						-829,446.87	0.00

(不含衍生金融资产)								
应收款项融资	28,513,381.00						4,116,434.25	32,629,815.25
上述合计	29,342,827.87						3,286,987.38	32,629,815.25
金融负债	402,172.56						-402,172.56	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“23、所有权或使用权受到限制的资产”

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,570,000.00	4,470,940.04	225.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(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

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	中低风险	55	0
公募基金产品	中低风险	5	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏昌吉利新能源科技有限公司	子公司	丁基锂、氯化锂等锂化物的研发、生产与销售	30,000,000.00	1,612,683,266.37	152,612,557.32	525,885,472.40	44,894,137.21	38,791,066.33

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳冰碳科技有限公司	增资	公司根据业务发展规划投资
浙江天北科技有限公司	注销	公司根据业务发展规划注销
广东天铁控股有限公司	注销	公司根据业务发展规划注销

主要控股参股公司情况说明

江苏昌吉利及其子公司安徽天铁主要从事锂化物生产，产品主要有金属锂、氯化锂、有机锂、电池级碳酸锂等，公司拥有丰富的技术储备及各类专利，在锂化物行业中拥有良好的口碑。

九、公司控制的结构化主体情况

☒适用 ☐不适用

名称	合伙人名称	性质	认缴出资额（万元）	认缴出资比例
天铁祥晖	杭州天铁锂电科创发展有限责任公司	普通合伙人	100	0.33%
	浙江天铁锂电科技发展有限公司	有限合伙人	7950	26.37%
	杭州萧山经济技术开发区产业基金有限公司	有限合伙人	11050	36.65%
	杭州萧山国际创业投资发展有限公司	有限合伙人	11050	36.65%
合计			30150	100.00%

十、公司面临的风险和应对措施

1、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。如果国内外经济形势、国家调控政策波动，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的主要因素之一，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，锂化物价格在近年波动较大，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、消费者接受度不高、技术无法进一步突破等原因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，响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

公司主要原材料为橡胶（包括天然橡胶、合成橡胶等）、炭黑、助剂和化合物材料等，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。公司已成立孙公司安徽天铁并投资建设年产 5.3 万吨锂电池用化学品及配套产品项目和年产 2,600 吨锂材系列产品项目，虽公司已在积极拓展相关市场，但本次投资项目新增产能较大，若未来公司市场开拓效果未达预期，或市场竞争加剧，将面临产能无法消化、产品滞销的风险；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。此外，公司在其他战略新兴领域的布局也存在一定不确定性。

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

6、项目新增折旧摊销对公司未来业绩产生不利影响的风险

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

应对措施：公司将合理进行战略规划，积极开拓业务领域、创新业务模式，整合各方资源，加强市场开拓力度，加快将新增产能转化为销售收入。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 21 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/) 网络互动	网络平台线上交流	其他	网上投资者	详见投资者关系活动记录表	巨潮资讯网， 《2026 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

无

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”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
许超	董事、副总经理、财务总监	离任	2026 年 06 月 26 日	根据法律法规规定及工作调动
李霞	副总经理、财务总监	聘任	2026 年 06 月 26 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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）2024 年限制性股票激励计划

（1）2024 年 2 月 2 日，公司召开第四届董事会第四十八次会议、第四届监事会第三十三次会议，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2024 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 2024 年 2 月 3 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（2）2024 年 2 月 20 日，公司在巨潮资讯网披露了《浙江天铁实业股份有限公司监事会关于公司 2024 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）2024 年 2 月 26 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司 2024 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 2024 年 2 月 26 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（4）2024 年 3 月 26 日，公司召开第四届董事会第五十次会议、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》。详见公司于 2024 年 3 月 27 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 7932.0416 万股于 2024 年 5 月 24 日上市。详见公司于 2024 年 5 月 22 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（6）2025 年 5 月 13 日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过《关于 2024 年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 2025 年 5 月 13 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（7）2025 年 8 月 27 日，公司完成 2024 年第一期限制性股票的解除限售手续，解除限售 31,728,155 股，并于 2025 年 8 月 29 日上市流通。详见公司于 2025 年 8 月 27 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（8）2026 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划和 2025 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。详见公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（9）2026 年 5 月 20 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划和 2025 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，详见公司于 2026 年 5 月 20 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（二）2025 年限制性股票激励计划

(1) 2025 年 4 月 1 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过《关于〈浙江天铁科技股份有限公司 2025 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 2025 年 4 月 2 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(2) 2025 年 4 月 14 日，公司在巨潮资讯网披露了《浙江天铁科技股份有限公司监事会关于公司 2025 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) 2025 年 4 月 24 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过《关于〈浙江天铁科技股份有限公司 2025 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 2025 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(4) 2025 年 5 月 16 日，公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过《关于调整 2025 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向 2025 年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 2025 年 5 月 19 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 13,192.5 万股于 2025 年 6 月 20 日上市。详见公司于 2025 年 6 月 17 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(6) 2026 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划和 2025 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。详见公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(7) 2026 年 5 月 20 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划和 2025 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，详见公司于 2026 年 5 月 20 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏昌吉利新能源科技有限公司	https://sthjt.jiangsu.gov.cn/ 江苏省生态环境厅-“环保险 谱”信息公开平台-企业信息依法披露
2	安徽天铁锂电新能源有限公司	https://sthjt.ah.gov.cn/index.html 安徽省生态环境厅-专 题专栏-企业环境信息依法披露

上市公司发生环境事故的相关情况

无

五、社会责任情况

公司严格遵循《人力资源社会保障部财政部 国务院扶贫办关于进一步做好就业扶贫工作的通知》积极发挥党建引领作用，依托“村企结对”“企企联盟”“校企联合”等结对帮扶机制，组建党员志愿服务队深入乡村，并通过设立村企共富基金、建设红色共富车间等形式，帮助困难群众解决生产生活实际问题。在此基础上，公司主动将就业帮扶纳入服务乡村振兴的整体框架，为劳动力输出地区创造就业机会，助力当地巩固脱贫攻坚成果和可持续发展。公司以就业帮扶为切入点，将企业发展与社会建设紧密结合，以实际行动助力包容性增长，推动共同富裕。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他	3,042.35	是,形成275.84万元的预计负债	/	/	/		/

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用
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
乌鲁木齐天路凯得丽化工有	2026 年 04 月 28 日	60,000								

限公司										
浙江潘得路轨道科技有限公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 05 月 19 日	1,200	连带责任担保			主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的，该主合同的保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年	是	否
浙江天硅新材料有限公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 09 月 28 日	10,000	连带责任担保			本合同保证期间根据各笔融资分别确定，即各笔融资的保证期间自该笔融资债务清偿期限届满之日起三年	否	否
浙江秦烽新材料有限公司	2026 年 04 月 28 日									
浙江天铁锂电科技发展有限公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 09 月 30 日	17,500	连带责任担保			本担保函生效之日至主协议项下天铁锂电当期付款义务期限届满之日起三年	否	否
杭州天铁锂电科创发展有限责任公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 09 月 30 日	17,500	连带责任担保			本担保函生效之日至主协议项下天铁锂电当期付款义务期限届满之日起三年	否	否
浙江力衡实业有限公司	2026 年 04 月 28 日									
绵阳天铁科技有限公司	2026 年 04 月 28 日									
新疆天铁工程材料有限公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 06 月 11 日	2,060	连带责任担保			自 2025 年 6 月 11 日起至 2026 年 6 月 11 日止	是	否
河南天铁环保科技有限公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 06 月 11 日	1,400	连带责任担保			自 2025 年 6 月 11 日起至 2026 年 6 月 11 日止	是	否
江苏昌吉利新能源科技有限公司	2026 年 04 月 28 日		2025 年 01 月 17 日	5,000	连带责任担保			主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起三年	否	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	2026 年 04 月 28 日	150,000	2023 年 11 月 03 日	48,000	连带责任担保			根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
	2026 年 04 月 28 日		2024 年 10 月 22 日	3,900	连带责任担保			按债权人为债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	是	否
	2026 年 04 月 28 日		2024 年 11 月 06 日	2,000	连带责任			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	否

	日		日		担保					
	2026 年 04 月 28 日		2025 年 01 月 19 日	5,000	连带 责任 担保			本合同项下保证期间 自本合同生效之日起 至主合同履行期限届 满之日后三年止	否	否
	2026 年 04 月 28 日		2025 年 04 月 14 日	15,000	连带 责任 担保			保证期间为全部主合 同项下最后到期的债 务履行期限届满之日 起三年；若全部或部 分主合同项下债务约 定分期履行的，则保 证期间为最后一期债 务履行期限届满之日 起三年。若依主合同 约定甲方宣布债务提 前到期，其提前到期 日即为债务履行期限 届满之日	否	否
	2026 年 04 月 28 日		2025 年 04 月 26 日	2,000	连带 责任 担保			自主合同债务人债务 履行期限届满之日起 3 年	是	否
	2026 年 04 月 28 日		2025 年 12 月 03 日	1,000	连带 责任 担保			(1) 对于兴 e 链付 款债务的保证期间 系：办理了“兴 e 链 融资”业务的兴 e 链 到期日(即集团及其 成员企业应支付应付 账款日期)起三年。 (2) 对于兴 e 链融 资利息债务的保证期 间系：《e 链融合兴 e 链商业保理融资 业务协议》以及《关 于保理融资款利息支 付补充协议》约定的 兴 e 链融资利息支 付日起三年	否	否
	2026 年 04 月 28 日		2026 年 02 月 12 日	6,500	连带 责任 担保			本合同项下的保证期 间按乙方为债务人办 理的单笔授信业务分 别计算，即自单笔授 信业务的债务履行期 限届满之日起三年。	否	否
	2026 年 04 月 28 日		2026 年 04 月 28 日	1,000	连带 责任 担保			主合同项下债务履行 期限届满之日起三年	是	否
	2026 年 04 月 28 日		2026 年 05 月 19 日	1,000	连带 责任 担保			主合同项下债务履行 期限届满之日起三年	否	否
	2026 年 04 月 28 日		2026 年 06 月 12 日	1,900	连带 责任 担保			自主合同债务人债务 履行期限届满之日起 3 年	否	否
四川中隆 达建筑工 程有限公 司	2026 年 04 月 28 日									
浙江天铁	2026 年									

胶带有限公司	04 月 28 日									
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		210,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							10,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		210,000	报告期末对子公司担保余额合计 (B4)							128,400
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)		210,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							10,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		210,000	报告期末全部担保余额合计 (A4+B4+C4)							128,400
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										56.43%
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)										83,400
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)										83,400
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				/						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				/						

3、日常经营重大合同

单位: 万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
天铁科技	中铁物资集团 (天津) 有限公司	6,347.70	55.51%	3.99	3,118.23	正常回款	否	否
天铁科技	中铁物资集团华东有限公司	3,506.16	89.41%	11.48	2,774.11	正常回款	否	否
天铁科技	中铁一局集团新运工程有限公司	3,732.58	85.70%	194.29	2,830.96	正常回款	否	否
天铁科技	中国建筑第八工程	8,685.03	92.33%	0.00	7,096.74	正常回款	否	否

	局有限公司							
潘得路	中铁物资集团西南有限公司	6,630.00	100.69%	1,420.21	5,907.81	正常回款	否	否
潘得路	中国建筑第八工程局有限公司	4,444.41	103.86%	2,614.49	4,084.95	正常回款	否	否
安徽天铁	珠海欣界能源科技有限公司	40,000.00	0.00%	0.00	0.00	不适用	否	否

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	245,727,833	18.93%	0	0	0	-71,547	-71,547	245,656,286	18.92%
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	245,727,833	18.93%	0	0	0	-71,547	-71,547	245,656,286	18.92%
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	245,727,833	18.93%	0	0	0	-71,547	-71,547	245,656,286	18.92%
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	1,052,540,964	81.07%	0	0	0	71,547	71,547	1,052,612,511	81.08%
1、人民币普通股	1,052,540,964	81.07%	0	0	0	71,547	71,547	1,052,612,511	81.08%
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	0.00%
三、股份总数	1,298,268,797	100.00%	0	0	0	0	0	1,298,268,797	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 9 月 29 日完成取消监事会工作，离任的监事满半年，持有的股份锁定比例由 100%变更为 75%，导致高管锁定股减少 71,547 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许孔斌	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
庞全世	9,500,000	0	0	9,500,000	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
杨建	9,500,000	0	0	9,500,000	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
周金晶	9,500,000	0	0	9,500,000	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
金伟力	6,800,000	0	0	6,800,000	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
李霞	6,201,274	0	0	6,201,274	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
许星星	5,783,999	0	0	5,783,999	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
许孔雀	5,419,884	0	0	5,419,884	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
范旭阳	5,320,283	0	0	5,320,283	股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
其他限售股东	127,542,850	71,547	0	127,471,303	高管锁定股、股权激励限售股	根据相关规则及实际情况而定
合计	245,727,833	71,547	0	245,656,286	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26, 199	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 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
许吉錠	境内自然人	7. 25%	94, 188, 452	0. 00	0. 00	94, 188, 452	质押	40, 000, 000
王美雨	境内自然人	4. 55%	59, 124, 648	0. 00	0. 00	59, 124, 648	质押	44, 500, 000
许孔斌	境内自然人	4. 29%	55, 634, 367	0. 00	41, 725, 775	13, 908, 592	质押	16, 000, 000
许银斌	境内自然人	1. 89%	24, 578, 357	0. 00	18, 433, 768	6, 144, 589	质押	16, 000, 000
章月娟	境内自然人	1. 46%	18, 957, 500	5, 212, 328	0. 00	18, 957, 500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1. 13%	14, 642, 660	2, 100, 683	0. 00	14, 642, 660	不适用	0
周松祥	境内自然人	0. 99%	12, 822, 200	4, 216, 300	0. 00	12, 822, 200	不适用	0
周银美	境内自然人	0. 84%	10, 891, 848	1, 154, 200	0. 00	10, 891, 848	不适用	0
杨建	境内自然人	0. 73%	9, 500, 000	-100	9, 500, 000	0. 00	不适用	0
庞全世	境内自然人	0. 73%	9, 500, 000	0. 00	9, 500, 000	0. 00	不适用	0
周金晶	境内自然人	0. 73%	9, 500, 000	0. 00	9, 500, 000	0. 00	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 3）	/							
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錠为夫妇关系，控股股东、实际控制人许孔斌、股东许银斌为兄弟关系，为王美雨和许吉錠之子。除此之外，公司未知上述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	/							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	/							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
许吉錠	94, 188, 452	人民币普通股	94, 188, 452					
王美雨	59, 124, 648	人民币普通股	59, 124, 648					
章月娟	18, 957, 500	人民币普通股	18, 957, 500					
香港中央结算有限公司	14, 642, 660	人民币普通股	14, 642, 660					
许孔斌	13, 908, 592	人民币普通股	13, 908, 592					
周松祥	12, 822, 200	人民币普通股	12, 822, 200					
周银美	10, 891, 848	人民币普通股	10, 891, 848					
李瑜鸿	9, 489, 723	人民币普通股	9, 489, 723					
上海盎泽私募基金管理	9, 345, 248	人民币普通股	9, 345, 248					

有限公司一叠泽太和三号私募证券投资基金			
刘时连	9,264,733	人民币普通股	9,264,733
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 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铨为夫妇关系，控股股东、实际控制人许孔斌、股东许银斌为兄弟关系，为王美雨和许吉铨之子。除此之外，公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及上述前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东章月娟除通过普通证券账户持有 210,800 股外，还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 18,746,700 股，实际合计持有 18,957,500 股；股东周松祥除通过普通证券账户持有 10,625,300 股外，还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,196,900 股，实际合计持有 12,822,200 股；股东周银美除通过普通证券账户持有 9,345,148 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,546,700 股，实际合计持有 10,891,848 股；股东上海叠泽私募基金管理有限公司一叠泽太和三号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,345,248 股，实际合计持有 9,345,248 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李霞	副总经理、财务总监	现任	7,499,278	0	1,298,000	6,201,278	6,201,274	0	6,201,274
合计	—	—	7,499,278	0	1,298,000	6,201,278	6,201,274	0	6,201,274

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江天铁科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,636,195.01	272,478,072.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		829,446.87
衍生金融资产		
应收票据	1,868,410.67	10,994,809.76
应收账款	1,466,679,279.77	1,443,869,741.49
应收款项融资	32,629,815.25	28,513,381.00
预付款项	56,843,279.91	61,233,343.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,178,720.58	75,160,957.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	586,327,985.17	575,045,088.10
其中：数据资源		
合同资产	7,009,094.68	9,986,131.04
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	17,735,623.76	21,003,052.22
其他流动资产	88,596,242.29	121,245,779.12
流动资产合计	2,413,504,647.09	2,620,359,802.66
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	480,898,788.13	484,301,953.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	300,000,000.00	300,000,000.00
投资性房地产	9,862,515.02	10,059,269.85
固定资产	1,745,621,339.98	1,674,976,863.58
在建工程	421,188,314.85	474,593,997.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,544,963.24	3,660,072.73
无形资产	261,386,517.30	266,314,398.80
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	144,600,824.67	144,600,824.67
长期待摊费用	6,633,935.51	7,589,639.61
递延所得税资产	228,197,267.62	215,346,198.68
其他非流动资产	60,289,129.19	85,409,784.21
非流动资产合计	3,661,223,595.51	3,666,853,003.88
资产总计	6,074,728,242.60	6,287,212,806.54
流动负债：		
短期借款	550,285,871.04	519,941,920.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		402,172.56
衍生金融负债		
应付票据	2,500,000.00	24,455,186.38
应付账款	709,685,150.60	793,560,044.38
预收款项	163,914.38	
合同负债	57,438,324.03	27,859,122.49
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,858,220.94	29,428,815.23
应交税费	40,962,012.35	22,163,230.02
其他应付款	659,948,415.12	574,511,667.18
其中：应付利息		
应付股利		

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	645,738,674.68	864,166,529.12
其他流动负债	16,924,112.67	11,418,651.77
流动负债合计	2,698,504,695.81	2,867,907,339.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	759,533,701.70	835,766,293.37
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,202,752.47	1,917,213.73
长期应付款	4,120,792.46	38,090,714.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,758,437.84	2,758,437.84
递延收益	31,692,768.84	32,607,041.27
递延所得税负债	4,224,422.58	5,412,207.46
其他非流动负债	229,840,000.00	221,000,000.00
非流动负债合计	1,033,372,875.89	1,137,551,908.08
负债合计	3,731,877,571.70	4,005,459,248.02
所有者权益：		
股本	1,298,268,797.00	1,298,268,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,087,811,958.75	1,051,470,934.85
减：库存股	458,102,311.20	458,102,311.20
其他综合收益	-6,460,000.00	-6,460,000.00
专项储备	18,646,425.14	18,733,226.85
盈余公积	108,384,926.17	108,384,926.17
一般风险准备		
未分配利润	226,895,316.92	194,665,683.92
归属于母公司所有者权益合计	2,275,445,112.78	2,206,961,257.59
少数股东权益	67,405,558.12	74,792,300.93
所有者权益合计	2,342,850,670.90	2,281,753,558.52
负债和所有者权益总计	6,074,728,242.60	6,287,212,806.54

法定代表人：许孔斌

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,270,551.82	121,277,881.31
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	1,184,509.67	1,016,248.40
应收账款	1,163,957,003.37	1,114,262,578.65
应收款项融资	17,031,828.59	9,384,906.43
预付款项	20,503,144.73	16,464,600.22
其他应收款	989,353,551.88	1,052,335,736.04
其中：应收利息		
应收股利	12,000,000.00	12,000,000.00
存货	263,291,679.91	328,527,220.63
其中：数据资源		
合同资产	6,996,817.45	9,973,853.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,668,257.39	18,225,085.01
其他流动资产		7,574,780.92
流动资产合计	2,507,257,344.81	2,679,042,891.42
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	1,510,374,267.49	1,499,207,433.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,862,515.02	10,059,269.85
固定资产	800,212,306.32	817,860,993.89
在建工程	46,754,071.60	38,321,251.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	116,337.45	116,337.45
无形资产	111,120,738.28	112,736,094.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	30,721.45	62,355.07
递延所得税资产	52,133,953.58	50,603,652.44
其他非流动资产	45,179,191.29	63,772,397.44
非流动资产合计	2,575,784,102.48	2,592,739,785.60
资产总计	5,083,041,447.29	5,271,782,677.02
流动负债：		
短期借款	353,556,439.44	308,744,748.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		21,455,186.38
应付账款	356,721,937.68	473,665,257.04
预收款项		
合同负债	14,383,176.20	4,630,469.90
应付职工薪酬	8,860,004.99	18,675,469.09
应交税费	32,722,296.61	8,122,088.35
其他应付款	693,134,853.50	597,601,615.96
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	568,240,442.66	764,409,869.74
其他流动负债	1,938,527.09	601,961.09
流动负债合计	2,029,557,678.17	2,197,906,666.53
非流动负债：		
长期借款	229,894,159.17	306,078,721.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	153,771.42	153,771.42
长期应付款	4,120,792.46	11,892,171.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,047,903.90	8,520,151.02
递延所得税负债	17,450.62	17,450.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,234,077.57	326,662,266.30
负债合计	2,271,791,755.74	2,524,568,932.83
所有者权益：		
股本	1,298,268,797.00	1,298,268,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,206,801,118.56	1,170,460,094.66
减：库存股	458,102,311.20	458,102,311.20
其他综合收益	-6,460,000.00	-6,460,000.00
专项储备		
盈余公积	108,384,926.17	108,384,926.17
未分配利润	662,357,161.02	634,662,237.56
所有者权益合计	2,811,249,691.55	2,747,213,744.19
负债和所有者权益总计	5,083,041,447.29	5,271,782,677.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	1,007,347,357.95	667,472,627.03

其中：营业收入	1,007,347,357.95	667,472,627.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	991,025,713.78	778,519,602.21
其中：营业成本	693,319,560.10	499,545,804.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,648,935.44	6,750,430.93
销售费用	31,047,874.99	27,152,173.52
管理费用	164,827,465.83	163,957,274.53
研发费用	39,016,123.50	48,730,119.48
财务费用	53,165,753.92	32,383,798.92
其中：利息费用	52,471,668.87	32,216,054.44
利息收入	1,396,507.66	677,320.61
加：其他收益	6,809,461.65	6,964,422.87
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,467,208.59	2,068,970.65
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		
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）	1,303,401.13	1,054,778.75
信用减值损失（损失以“—”号填列）	9,439,041.24	36,925,772.63
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,669,187.44	1,945,965.05
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-952,958.69	40,305.10
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	25,784,193.47	-62,046,760.13
加：营业外收入	266,457.79	3,589,192.78
减：营业外支出	320,150.23	5,031,778.01
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	25,730,501.03	-63,489,345.36

减：所得税费用	-4,658,507.98	-3,763,189.34
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,389,009.01	-59,726,156.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,389,009.01	-59,726,156.02
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	32,229,633.01	-68,331,704.46
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,840,624.00	8,605,548.44
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	30,389,009.01	-59,726,156.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,229,633.01	-68,331,704.46
归属于少数股东的综合收益总额	-1,840,624.00	8,605,548.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-0.06
（二）稀释每股收益	0.02	-0.06

法定代表人：许孔斌

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	411,952,804.64	346,703,717.45

减：营业成本	237,570,036.82	209,978,128.52
税金及附加	6,705,602.11	4,722,929.71
销售费用	24,177,287.29	18,268,137.15
管理费用	107,911,411.93	117,536,577.24
研发费用	13,705,563.21	20,368,574.15
财务费用	23,949,537.28	14,041,221.30
其中：利息费用	23,731,474.76	27,529,258.11
利息收入	282,016.01	13,611,575.62
加：其他收益	5,139,703.39	6,457,354.33
投资收益（损失以“—”号填列）	2,599,218.36	-2,342,495.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	28,658,986.42	27,348,325.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,104,137.99	2,045,101.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）		351,445.76
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	35,435,412.16	-4,352,119.53
加：营业外收入	41,442.32	1,018,611.47
减：营业外支出	74,739.95	4,032,265.48
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	35,402,114.53	-7,365,773.54
减：所得税费用	7,707,191.07	-689,801.38
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,694,923.46	-6,675,972.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	27,694,923.46	-6,675,972.16
（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	27,694,923.46	-6,675,972.16
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	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	970,960,440.40	803,679,779.05
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	4,798,564.88	5,830,229.15
收到其他与经营活动有关的现金	234,156,562.76	108,464,332.90
经营活动现金流入小计	1,209,915,568.04	917,974,341.10
购买商品、接受劳务支付的现金	611,470,479.80	567,482,905.28
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	93,176,839.58	101,872,408.87
支付的各项税费	22,710,565.99	43,926,501.06
支付其他与经营活动有关的现金	207,741,175.13	254,046,393.00
经营活动现金流出小计	935,099,060.50	967,328,208.21
经营活动产生的现金流量净额	274,816,507.54	-49,353,867.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,650,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,671.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,067,986.94	900,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		29,986,924.85
投资活动现金流入小计	2,722,658.37	30,886,924.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,469,399.29	377,076,934.99
投资支付的现金	1,700,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,169,399.29	377,076,934.99
投资活动产生的现金流量净额	-93,446,740.92	-346,190,010.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	286,897.25	303,427,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	286,897.25	
取得借款收到的现金	429,662,663.24	460,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	129,624,423.17	278,373,895.73
筹资活动现金流入小计	559,573,983.66	1,042,001,395.73
偿还债务支付的现金	708,719,524.09	552,938,960.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,420,449.43	39,233,422.94
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	88,081,162.17	60,614,314.08
筹资活动现金流出小计	830,221,135.69	652,786,697.78
筹资活动产生的现金流量净额	-270,647,152.03	389,214,697.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-326,649.49	6,397.46
五、现金及现金等价物净增加额	-89,604,034.90	-6,322,781.84
加：期初现金及现金等价物余额	135,522,933.14	192,223,273.74
六、期末现金及现金等价物余额	45,918,898.24	185,900,491.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	298,023,626.43	334,610,404.41
收到的税费返还	2,576,168.78	4,012,295.38
收到其他与经营活动有关的现金	112,629,282.79	37,001,494.76
经营活动现金流入小计	413,229,078.00	375,624,194.55
购买商品、接受劳务支付的现金	211,417,528.02	232,628,593.53
支付给职工以及为职工支付的现金	46,651,394.92	60,259,698.53
支付的各项税费	11,216,567.28	29,804,773.13
支付其他与经营活动有关的现金	77,914,218.56	87,311,011.00
经营活动现金流出小计	347,199,708.78	410,004,076.19
经营活动产生的现金流量净额	66,029,369.22	-34,379,881.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,071,098.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	143,347,551.76	101,241,540.89
投资活动现金流入小计	149,418,650.14	102,141,540.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-32,443,403.19	90,543,167.29
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,570,000.00	4,470,940.04
支付其他与投资活动有关的现金	73,634,825.59	67,691,490.96
投资活动现金流出小计	55,761,422.40	162,705,598.29
投资活动产生的现金流量净额	93,657,227.74	-60,564,057.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		303,427,500.00
取得借款收到的现金	242,497,716.40	429,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	139,533,607.76	79,470,509.66
筹资活动现金流入小计	382,031,324.16	812,598,009.66
偿还债务支付的现金	469,431,643.71	600,279,449.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,354,005.53	28,068,939.72
支付其他与筹资活动有关的现金	53,586,227.43	10,527,926.92
筹资活动现金流出小计	543,371,876.67	638,876,315.70
筹资活动产生的现金流量净额	-161,340,552.51	173,721,693.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-265,487.90	8,751.75
五、现金及现金等价物净增加额	-1,919,443.45	78,786,506.67
加：期初现金及现金等价物余额	23,537,746.47	27,733,705.80
六、期末现金及现金等价物余额	21,618,303.02	106,520,212.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有 者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年 末余额	1,2 98, 268 ,79 7.0 0				1,0 51, 470 ,93 4.8 5	458 ,10 2,3 11. 20	- 6,4 60, 000 .00	18, 733 ,22 6.8 5	108 ,38 4,9 26. 17		194 ,66 5,6 83. 92		2,2 06, 961 ,25 7.5 9	74, 792 ,30 0.9 3	2,2 81, 753 ,55 8.5 2
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期	1,2				1,0	458	-	18,	108		194		2,2	74,	2,2

初余额	98,268,797.00				51,470,934.85	,102,311.20	6,460,000.00	733,226.85	,384,926.17		,665,683.92		06,961,257.59	792,300.93	81,753,558.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,341,023.90			-86,801.71			32,229,633.00		68,483,855.19	-7,386,742.81	61,097,112.38
（一）综合收益总额											32,229,633.00		32,229,633.00	-1,840,624.00	30,389,009.00
（二）所有者投入和减少资本					36,341,023.90								36,341,023.90	286,897.27	36,627,921.17
1．所有者投入的普通股														286,897.27	286,897.27
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					36,341,023.90								36,341,023.90		36,341,023.90
4．其他															
（三）利润分配														-5,833,016.08	-5,833,016.08
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配														-5,833,016.08	-5,833,016.08
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公 积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-86,801.71					-86,801.71		-86,801.71
1. 本期提取								2,347,208.70					2,347,208.70		2,347,208.70
2. 本期使用								2,434,010.41					2,434,010.41		2,434,010.41
（六）其他															
四、本期期末余额	1,298,268,797.00				1,087,811,958.75	458,102,311.20	-6,460,000.00	18,646,425.14	108,384,926.17		226,895,316.92		2,275,445,112.78	67,405,558.12	2,342,850,670.90

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有 者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	1,166,343,797.00				833,197,153.77	154,674,811.20		15,226,712.68	108,384,926.17		443,157,910.51		2,411,635,688.93	71,292,391.07	2,482,928,080.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	1,166,343,797.00				833,197,153.77	154,674,811.20		15,226,712.68	108,384,926.17		443,157,910.51		2,411,635,688.93	71,292,391.07	2,482,928,080.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,925,000.00				215,593,990.24	303,427,500.00		-42,043.62			-103,322,018.37		-59,272,571.75	9,706,202.09	49,566,369.66
（一）综合收益总额											-68,331,704.46		-68,331,704.46	8,605,548.44	59,726,156.02
（二）所有者投入和减少资本	131,925,000.00				215,593,990.24	303,427,500.00							44,091,490.24		44,091,490.24
1．所有者投入的普通股	131,925,000.00				171,502,500.00	303,427,500.00									
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					44,091,490.24								44,091,490.24		44,091,490.24
4．其他															
（三）利润分配											-34,990,313.91		-34,990,313.91		-34,990,313.91
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-34,990,313.91		-34,990,313.91		-34,990,313.91

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								- 42,043.62					- 42,043.62	- 2,212.83	- 44,256.45
1. 本期提取								- 42,043.62					- 42,043.62	- 2,212.83	- 44,256.45
2. 本期使用															
（六）其他														1,102,866.48	1,102,866.48
四、本期期末余额	1,298,268.79				1,048,791.14	458,102.3		15,184.66	108,384.9		339,835.8		2,352,363.11	80,998.59	2,433,361.71
	7.00				4.01	20		9.06	26.17		92.14		7.18	3.16	0.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,298,268,				1,170,460,	458,102,31	-6,460		108,384,92	634,662,23		2,747,213,

	797.0 0				094.6 6	1.20	,000. 00		6.17	7.56		744.1 9
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,298,268,797.0 0				1,170,460,094.6 6	458,102,311.20	-6,460,000.00		108,384,926.17	634,662,237.56		2,747,213,744.1 9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,341,023.90					27,694,923.46		64,035,947.36
（一）综合收益总额										27,694,923.46		27,694,923.46
（二）所有者投入和减少资本					36,341,023.90							36,341,023.90
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					36,341,023.90							36,341,023.90
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公												

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,298,268,797.00				1,206,801,118.56	458,102,311.20	-6,460,000.00		108,384,926.17	662,357,161.02		2,811,249,691.55

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,166,343,797.00				952,186,313.58	154,674,811.20			108,384,926.17	656,609,775.31		2,728,850,000.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,166,343,797.00				952,186,313.58	154,674,811.20			108,384,926.17	656,609,775.31		2,728,850,000.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,925,000.00				215,593,990.24	303,427,500.00				-41,666,286.07		2,425,204.17
（一）综合收益总额										-6,675,972.16		-6,675,972.16
（二）所有	131,9				215,5	303,4						44,09

者投入和减少资本	25,00 0.00				93,99 0.24	27,50 0.00						1,490 .24
1. 所有者投入的普通股	131,9 25,00 0.00				171,5 02,50 0.00	303,4 27,50 0.00						
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					44,09 1,490 .24							44,09 1,490 .24
4. 其他												
（三）利润分配										- 34,99 0,313 .91		- 34,99 0,313 .91
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 34,99 0,313 .91		- 34,99 0,313 .91
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期	1,298				1,167	458,1			108,3	614,9		2,731

末余额	, 268, 797.0 0				, 780, 303.8 2	02, 31 1.20			84, 92 6.17	43, 48 9.24		, 275, 205.0 3
-----	----------------------	--	--	--	----------------------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	----------------------

三、公司基本情况

浙江天铁科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系原浙江天铁实业有限公司，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 月在天台县工商行政管理局注册成立，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 1,166,343,797.00 元，股份总数 1,166,343,797 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2017 年 1 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。现总部位于浙江省天台县人民东路 928 号。实际控制人为许吉锭、王美雨、许孔斌。经营期限：2003 年 12 月 26 日至长期。

本公司及各子公司主要从事“减振（震）业务”和“锂化物新能源业务”等产品的生产经营。

本财务报告业经本公司董事会于 2026 年 8 月 27 日决议批准报出。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。除某些金融工具外，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

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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 年的预付账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的预付账款认定为重要
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
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要
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

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 5.12），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“19 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）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以

“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“19 长期股权投资”或本附注“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”（详见附注 19）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“19 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）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

1) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

(2) 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

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，信用损失应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，信用损失应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对于财务担保合同，信用损失应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；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业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。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。

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。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注 12、应收票据、13、应收账款、16、合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注 12、应收票据、13、应收账款、16、合同资产。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：1）发行方或债务人发生重大财务困难；2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；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；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控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合名称	确定依据
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
财务公司承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定依据
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

（2）预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

14、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

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。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定依据
应收款项融资	承兑人为信用评级较高的银行

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

（1）预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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

组合名称	组合内容
关联方组合	应收合并内关联方款项
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项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，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。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
账龄组合	应收合并内关联方款项
关联方组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、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

存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按预计的使用次数分次计入成本费用摊销。

18、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、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。

（1）共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指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，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（2）投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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。

（3）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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③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“3.7 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。

20、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。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“26、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、固定资产

（1） 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“26、长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、在建工程

（1） 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2） 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类在建工程转为固定资产的标准和时点如下：

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“26、长期资产减值”。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

25、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

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10、20
非专利技术	10
软件	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

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。

26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、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基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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。

30、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、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

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入具体确认时点及计量方法

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

（3）销售商品收入

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控制权时确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- ①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②公司已将该商品的控制权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签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

34、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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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）且初始确认的资产和负债未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，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

36、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“21、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

37、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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）。

（2）安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按财资〔2022〕136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，提取安全生产费用及维简费。

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

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

38、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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%、3%，出口退税率13%
消费税	不含增值税销售额	4%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育附加	缴纳的增值税及消费税税额	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
浙江天铁科技股份有限公司	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%
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 2025 年 12 月 19 日获得浙江省经济和信息化厅、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 GR202533007040，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 2025 年 12 月 19 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 GR202532007073，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%。

孙公司乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司于 2024 年 10 月 28 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 GR202465000869，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	181.07	181.07
银行存款	45,918,717.17	135,522,708.33
其他货币资金	27,717,296.77	136,955,182.85
合计	73,636,195.01	272,478,072.25

其他说明

期末其他货币资金主要包括：保函保证金 7,657,437.25 元，银行承兑汇票保证金 5,059,812.61 元，信用证保证金 15,000,046.72 元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		829,446.87
其中：		
未结算点价款		829,446.87
其中：		
合计		829,446.87

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,978,732.23	11,544,193.31
坏账准备	-110,321.56	-549,383.55
合计	1,868,410.67	10,994,809.76

(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	1,978,732.23	100.00%	110,321.56	5.58%	1,868,410.67	11,544,193.31	100.00%	549,383.55	4.76%	10,994,809.76
其中：										
关联方组合	500,000.00	25.27%			500,000.00	1,500,000.00	12.99%			1,500,000.00
账龄组合	1,478,732.23	75.73%	110,321.56	7.46%	1,368,410.67	10,044,193.31	87.01%	549,383.55	5.47%	9,494,809.76
合计	1,978,732.23	100.00%	110,321.56	5.58%	1,868,410.67	11,544,193.31	100.00%	549,383.55	4.76%	10,994,809.76

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	500,000.00		
账龄组合	1,478,732.23	110,321.56	7.46%
合计	1,978,732.23	110,321.56	

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	549,383.55	-439,061.99				110,321.56
合计	549,383.55	-439,061.99				110,321.56

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	86,990,948.19	31,307,110.68
合计	86,990,948.19	31,307,110.68

4、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）	869,459,817.99	749,539,287.35
1 至 2 年	433,016,946.98	584,457,677.84
2 至 3 年	250,318,444.20	164,912,420.51
3 年以上	266,898,456.97	304,412,620.16
3 至 4 年	124,391,075.28	160,887,592.31
4 至 5 年	64,002,259.72	72,459,945.96
5 年以上	78,505,121.97	71,065,081.89
合计	1,819,693,666.14	1,803,322,005.86

(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	52,331,575.92	2.88%	52,331,575.92	100.00%		47,265,518.55	2.62%	47,265,518.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,767,362,090.22	97.12%	300,682,810.45	17.01%	1,466,679,279.77	1,756,056,487.31	97.38%	312,186,745.82	17.78%	1,443,869,741.49
其中：										
账龄组合	1,767,362,090.22	97.12%	300,682,810.45	17.01%	1,466,679,279.77	1,756,056,487.31	97.38%	312,186,745.82	17.78%	1,443,869,741.49
合计	1,819,693,666.	100.00%	353,014,386.37	19.40%	1,466,679,279.	1,803,322,005.	100.00%	359,452,264.37	19.93%	1,443,869,741.

	14			77	86				49
--	----	--	--	----	----	--	--	--	----

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

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
山东永能生物热电有限公司	5,001,044.93	5,001,044.93	5,001,044.93	5,001,044.93	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
内蒙古磐迅科技有限责任公司	3,905,575.00	3,905,575.00				公司已进行诉讼，回款迹象较弱
乌鲁木齐百纳威电子科技有限公司	3,850,635.00	3,850,635.00	3,850,635.00	3,850,635.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
云南筑立建筑科技有限公司（云南曲靖医学高等专科学校）	3,223,035.00	3,223,035.00	3,223,035.00	3,223,035.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
山西丰京建材股份有限公司	2,994,162.50	2,994,162.50	2,994,162.50	2,994,162.50	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
江苏维祥生物科技有限公司	2,721,454.11	2,721,454.11				公司已进行诉讼，回款迹象较弱
云南建投第六建设有限公司玉溪市第三人民医院迁建项目	2,660,159.91	2,660,159.91	2,036,250.84	2,036,250.84	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
长沙恒大童世界旅游开发有限公司	2,456,373.25	2,456,373.25	2,456,373.25	2,456,373.25	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
中铁十七局集团第六工程有限公司	2,375,030.90	2,375,030.90	775,030.90	775,030.90	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
海阳永能生物科技有限公司	2,216,067.43	2,216,067.43	2,216,067.43	2,216,067.43	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
北屯市海川固峰新型建材有限公司	1,903,230.00	1,903,230.00	1,903,230.00	1,903,230.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆莱佳好航建材有限公司	1,469,030.00	1,469,030.00	1,469,030.00	1,469,030.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
昌吉市浪湾建筑安装工程有限公司	1,459,447.30	1,459,447.30	1,459,447.30	1,459,447.30	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
湖南金森电力建设集团有限公司	1,443,354.80	1,443,354.80	1,443,354.80	1,443,354.80	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆金正大实业集团有限公司	1,261,541.80	1,261,541.80	1,261,541.80	1,261,541.80	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
中铁十七局集团第一工程有限公司（成渝铁路）	1,100,001.30	1,100,001.30	1,100,001.30	1,100,001.30	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
山西金万康新材料股份有限公司	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	1,045,000.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
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）	802,280.58	802,280.58	802,280.58	802,280.58	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱

杭州天南供应链有限公司	752,523.75	752,523.75	752,523.75	752,523.75	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
江苏沙星化工有限公司	697,303.79	697,303.79				公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆开源佰盛商贸有限公司四川省分公司	582,537.33	582,537.33	582,537.33	582,537.33	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
凯日和诚（青岛）科技有限责任公司	504,348.77	504,348.77	504,348.77	504,348.77	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
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	500,000.00	500,000.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
绿地集团西咸新区源北置业有限公司	440,900.00	440,900.00	440,900.00	440,900.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
天台万泰建筑装饰有限公司	421,792.92	421,792.92	421,792.92	421,792.92	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
中铁六局集团有限公司丰沙线改建工程项目经理部	421,300.00	421,300.00	271,300.00	271,300.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
山西盛世鸿磊建材有限公司	319,375.00	319,375.00	319,375.00	319,375.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
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	208,015.95	208,015.95	208,015.95	208,015.95	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
青白江洪银宣信息咨询服务部	177,000.00	177,000.00	177,000.00	177,000.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
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）	164,656.10	164,656.10	164,656.10	164,656.10	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆新路公路养护集团有限责任公司	140,184.00	140,184.00	140,184.00	140,184.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
广西路桥工程集团有限公司	39,440.00	39,440.00			100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
天津市鑫永强混凝土外加剂有限公司	8,717.13	8,717.13			100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆天璇鑫建设有限公司			4,711,321.94	4,711,321.94	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆建辉防火材料有限公司			3,750,000.00	3,750,000.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
中泰华安建设集团有限公司			1,835,550.00	1,835,550.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
山西庆达中安建材有限公司			1,152,350.92	1,152,350.92	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
山西康力建材有限公司			903,594.00	903,594.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
零星客户			700,768.77	700,768.77	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
乌鲁木齐市金锐宸建筑工程材料			406,728.00	406,728.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱

有限公司						
阿克苏中铁供应链管理有限责任公司			300,000.00	300,000.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
上海绿地建设（集团）有限公司			283,333.32	283,333.32	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆宝信建设工程有限公司			233,811.10	233,811.10	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆天一建工投资集团有限责任公司			192,550.10	192,550.10	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
浙江郦氏盛泰工贸有限公司			141,949.00	141,949.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
新疆鑫海润建材有限公司			100,499.00	100,499.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
克孜勒苏柯尔克孜自治州第二建筑安装工程有限责任公司			100,000.32	100,000.32	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
合计	47,265,518.55	47,265,518.55	52,331,575.92	52,331,575.92		

按组合计提坏账准备类别名称：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	867,604,380.79	43,380,219.15	5.00%
1 至 2 年	424,012,666.05	42,401,266.61	10.00%
2 至 3 年	235,630,923.79	47,126,184.76	20.00%
3 至 4 年	119,366,096.28	59,683,048.14	50.00%
4 至 5 年	63,279,657.55	50,623,726.04	80.00%
5 年以上	57,468,365.75	57,468,365.75	100.00%
合计	1,767,362,090.22	300,682,810.44	

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	359,452,264.37	-7,437,630.26	-999,752.26			353,014,386.37
合计	359,452,264.37	-7,437,630.26	-999,752.26			353,014,386.37

（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
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

第一名	480,750,426.20	22,440,740.82	503,191,167.02	27.54%	59,731,006.39
第二名	245,077,649.48	6,336,437.48	251,414,086.96	13.76%	27,896,539.53
第三名	149,881,579.18	10,969,693.01	160,851,272.19	8.80%	28,247,137.89
第四名	48,537,798.96		48,537,798.96	2.66%	8,038,805.91
第五名	46,864,310.00		46,864,310.00	2.56%	4,686,431.00
合计	971,111,763.82	39,746,871.31	1,010,858,635.13	55.32%	128,599,920.72

5、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
合同资产	7,377,994.40	368,899.72	7,009,094.68	10,511,716.88	525,585.84	9,986,131.04
合计	7,377,994.40	368,899.72	7,009,094.68	10,511,716.88	525,585.84	9,986,131.04

(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	7,377,994.40	100.00%	368,899.72	5.00%	7,009,094.68	10,511,716.88	100.00%	525,585.84	5.00%	9,986,131.04
其中：										
合计	7,377,994.40	100.00%	368,899.72	5.00%	7,009,094.68	10,511,716.88	100.00%	525,585.84	5.00%	9,986,131.04

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	7,377,994.40	368,899.72	5.00%
合计	7,377,994.40	368,899.72	

其他说明：

单位：元

项目	期末数	期初数
合同资产	47,943,209.56	63,707,352.97
减：合同资产减值准备	3,999,634.56	5,267,282.96
小计	43,943,575.00	58,440,070.01
减：列示于其他非流动资产的部分		

项目	期末数	期初数
——账面余额	20,260,238.78	28,971,836.92
——减值准备	1,061,382.22	1,520,950.17
小计	19,198,856.56	27,450,886.75
减：列示于一年内到期的非流动资产的部分		
——账面余额	20,304,976.38	24,223,799.17
——减值准备	2,569,352.62	3,220,746.95
小计	17,735,623.76	21,003,052.22
合计	7,009,094.68	9,986,131.04

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

6、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
应收票据（银行承兑汇票）	32,629,815.25	28,513,381.00
合计	32,629,815.25	28,513,381.00

（2） 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	390,006,844.37	
合计	390,006,844.37	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,178,720.58	75,160,957.40
合计	82,178,720.58	75,160,957.40

（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	44,982,118.51	57,248,548.82
拆借款	3,410,468.08	3,703,331.39

应收暂付款	32,758,233.52	16,666,034.04
股权转让款	15,416,468.38	15,416,468.38
其他款项	9,361,875.01	7,448,877.11
合计	105,929,163.50	100,483,259.74

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）	32,761,677.46	45,749,797.84
1 至 2 年	36,746,231.45	16,326,791.80
2 至 3 年	15,271,636.02	17,011,441.82
3 年以上	21,149,618.57	21,395,228.28
3 至 4 年	9,586,302.39	4,972,920.45
4 至 5 年	4,865,289.93	4,544,615.81
5 年以上	6,698,026.25	11,877,692.02
合计	105,929,163.50	100,483,259.74

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	3,574,000.00	3.37%	3,574,000.00	100.00%		3,574,000.00	3.56%	3,574,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	102,355,163.50	96.63%	20,176,442.92	19.71%	82,178,720.58	96,909,259.74	96.44%	21,748,302.34	22.44%	75,160,957.40
其中：										
合计	105,929,163.50	100.00%	23,750,442.92	22.42%	82,178,720.58	100,483,259.74	100.00%	25,322,302.34	25.20%	75,160,957.40

按单项计提坏账准备：

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
浙江菱正环保科技有限公司	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00	100.00%	回收可能性较低
合计	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	102,355,163.50	20,176,442.92	19.71%
合计	102,355,163.50	20,176,442.92	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	21,748,302.34		3,574,000.00	25,322,302.34
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,562,348.99			-1,562,348.99
本期核销	9,510.43			9,510.43
2026 年 6 月 30 日余额	20,176,442.92		3,574,000.00	23,750,442.92

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
第一名	押金及保证金、其他款项	7,737,551.99	1 年以内	7.30%	386,877.60
		1,027,501.14	1-2 年	0.97%	102,750.11
		1,269,354.32	2-3 年	1.20%	253,870.86
		1,406,222.24	3-4 年	1.33%	703,111.12
		439,984.93	4-5 年	0.42%	351,987.94
		1,315,188.77	5 年以上	1.24%	1,315,188.77
第二名	股权转让款	10,436,885.83	1-2 年	9.85%	1,043,688.58
第三名	押金保证金	6,500,000.00	1-2 年	6.14%	650,000.00
第四名	应收暂付款	5,054,793.23	1 年以内	4.77%	252,739.66
第五名	押金保证金	5,000,000.00	1-2 年	4.72%	500,000.00
合计		40,187,482.45		37.94%	5,560,214.64

8、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	29,679,751.83	52.21%	42,050,642.18	68.67%
1 至 2 年	17,227,630.22	30.31%	10,167,275.37	16.61%
2 至 3 年	8,169,461.30	14.37%	6,364,029.20	10.39%
3 年以上	1,766,436.56	3.11%	2,651,396.66	4.33%
合计	56,843,279.91		61,233,343.41	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司预付款项前五名合计金额为 21,206,847.20 元，占预付账款总金额的 37.32%。

9、存货

(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	179,552,992.10	49,817.74	179,503,174.36	117,604,524.20	49,817.74	117,554,706.46
在产品	14,467,949.18		14,467,949.18	11,375,583.60		11,375,583.60
库存商品	107,617,154.83	13,048,342.49	94,568,812.34	158,719,322.60	9,707,498.60	149,011,824.00
合同履约成本	61,155,806.81		61,155,806.81	51,780,758.50		51,780,758.50
发出商品	131,762,590.92	419,596.94	131,342,993.98	164,258,276.26	308,628.76	163,949,647.50
委托加工物资	2,863,836.07		2,863,836.07	547,943.81		547,943.81
自制半成品	102,425,412.43		102,425,412.43	80,824,624.23		80,824,624.23
合计	599,845,742.34	13,517,757.17	586,327,985.17	585,111,033.20	10,065,945.10	575,045,088.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	49,817.74					49,817.74
库存商品	9,707,498.60	3,340,843.89				13,048,342.49
发出商品	308,628.76	110,968.18				419,596.94
合计	10,065,945.10	3,451,812.07				13,517,757.17

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动资产（合同资产）	17,735,623.76	21,003,052.22
合计	17,735,623.76	21,003,052.22

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	87,747,813.64	120,628,827.00
预缴税金	248,428.65	616,502.12
其他	600,000.00	450.00
合计	88,596,242.29	121,245,779.12

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												
西藏中鑫投资有限公司	484,301,953.97				-3,403,165.84						480,898,788.13	
小计	484,301,953.97				-3,403,165.84						480,898,788.13	
合计	484,301,953.97				-3,403,165.84						480,898,788.13	

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

其他说明

无

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：权益工具投资	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

其他说明：

基于管理需要，本公司持有的本应以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一组金融资产指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，且在管理中未使用信用衍生工具或类似工具。

该权益工具投资为公司全资子公司杭州天铁锂电科创发展有限责任公司、浙江天铁锂电科技发展有限责任公司与专业投资机构杭州萧山国际创业投资发展有限公司、杭州萧山经济技术开发区产业基金有限公司共同出资设立杭州天铁祥晖企业管理合伙企业（有限合伙）投资的深圳欣界能源科技有限公司 5.7692%股权。

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,854,931.96	5,565,844.28		29,420,776.24
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	23,854,931.96	5,565,844.28		29,420,776.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,429,363.84	1,932,142.55		19,361,506.39
2. 本期增加金额	172,250.16	24,504.67		196,754.83
（1）计提或摊销	172,250.16	24,504.67		196,754.83
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	17,601,614.00	1,956,647.22		19,558,261.22
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	6,253,317.96	3,609,197.06		9,862,515.02
2. 期初账面价值	6,425,568.12	3,633,701.73		10,059,269.85

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,745,621,339.98	1,674,976,863.58
合计	1,745,621,339.98	1,674,976,863.58

(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	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,433,315,514.61	620,276,792.40	29,970,640.63	26,144,168.56	2,109,707,116.20
2. 本期增加金额	101,566,665.50	29,203,034.51	1,514,460.58	2,515,074.41	134,799,235.00
(1) 购置	13,343,648.20	1,343,202.27	1,514,460.58	2,446,602.41	18,647,913.46
(2) 在建工程转入	88,223,017.30	27,859,832.24		68,472.00	116,151,321.54
(3) 企					

业合并增加					
3. 本期减少 金额	20,499.04		3,150,964.61	76,693.69	3,248,157.34
(1) 处 置或报废	20,499.04		3,150,964.61	76,693.69	3,248,157.34
4. 期末余额	1,534,861,681.07	649,479,826.91	28,334,136.60	28,582,549.28	2,241,258,193.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	195,235,592.52	210,459,114.28	19,278,005.60	19,176,828.15	444,149,540.55
2. 本期增加 金额	32,854,936.11	23,845,246.74	1,383,547.93	1,204,853.32	59,288,584.10
(1) 计 提	32,854,936.11	23,845,246.74	1,383,547.93	1,204,853.32	59,288,584.10
3. 本期减少 金额	4,632.56		1,280,428.00	57,411.40	1,342,471.96
(1) 处 置或报废	4,632.56		1,280,428.00	57,411.40	1,342,471.96
4. 期末余额	228,085,896.07	234,304,361.02	19,381,125.53	20,324,270.07	502,095,652.69
三、减值准备					
1. 期初余额		2,274,847.91			2,274,847.91
2. 本期增加 金额	1,167,830.51		524.67	316,668.59	1,485,023.77
(1) 计 提	1,167,830.51		524.67	316,668.59	1,485,023.77
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额	1,167,830.51	2,274,847.91	524.67	316,668.59	3,759,871.68
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,305,607,954.49	412,900,617.98	8,952,486.40	7,941,610.62	1,735,402,669.49
2. 期初账面 价值	1,238,079,922.09	407,542,830.21	10,692,635.03	6,967,340.41	1,663,282,727.74

(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	10,218,670.49

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,800,800.00	正在办理

(4) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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
新疆天铁-房屋建筑物、运输设备及办公设备	93,994,982.39	92,509,958.62	1,485,023.77	公允价值按照当地市场信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	93,994,982.39	92,509,958.62	1,485,023.77			

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

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	421,188,314.85	474,593,997.78
合计	421,188,314.85	474,593,997.78

(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	1,458,514.55		1,458,514.55	1,458,514.55		1,458,514.55
年产 2600 吨 锂材项公司	8,346,958.62		8,346,958.62	6,716,994.24		6,716,994.24

公司零星项目 改建工程	4,083,161.17		4,083,161.17	1,731,725.81		1,731,725.81
年产 5.3 万吨 锂电池配套产 品项目	266,372,715. 64		266,372,715. 64	255,751,187. 26		255,751,187. 26
锂带项目-设 备	58,252.43		58,252.43			
四川天铁西南 总部经济产业 园项目	71,624,351.8 7	1,056,365.98	70,567,985.8 9	67,236,765.9 8	1,056,365.98	66,180,400.0 0
合肥易昌旺在 建工程建设 (厂区)一房屋 建筑	5,924,581.86	5,924,581.86		5,924,581.86	5,924,581.86	
新厂建筑工程				2,378,097.69		2,378,097.69
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	56,224.20		56,224.20
项目中转设备	10,265,486.7 3		10,265,486.7 3	10,265,486.7 3		10,265,486.7 3
软件系统建设 工程	1,518,967.16		1,518,967.16	1,518,967.16		1,518,967.16
三合厂区(设 备)	2,056,659.84		2,056,659.84	1,031,892.28		1,031,892.28
装修建设工程	7,659,993.98		7,659,993.98	7,659,993.98		7,659,993.98
洪三工业园区 改建工程	17,772,066.6 8		17,772,066.6 8	15,295,002.4 6		15,295,002.4 6
洪三橡塑工业 功能区项目	4,930,987.96		4,930,987.96			
首次定增项目 建设工程其他	109,694.30		109,694.30	109,694.30		109,694.30
环保整改项目	568,807.36		568,807.36	568,807.36		568,807.36
募投项目设备	1,310,654.55		1,310,654.55	1,310,654.55		1,310,654.55
展厅建设工程	128,679.24		128,679.24	128,679.24		128,679.24
2 万吨硅油及 深加工项目在 建工程建设 (厂区)	23,546,654.9 5		23,546,654.9 5	102,055,826. 37		102,055,826. 37
合计	428,169,262. 69	6,980,947.84	421,188,314. 85	481,574,945. 62	6,980,947.84	474,593,997. 78

(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
年产 5.3 万 吨锂 电池		255,7 51,18 7.26	10,62 1,528 .38			266,3 72,71 5.64	62.00 %	建设 中				其他

配套产品项目												
年产2600吨锂电材料项目		6,716,994.24	1,629,964.38			8,346,958.62	31.00%	建设中				其他
四川天铁西南总部经济产业园项目		66,180,400.00	4,387,585.89			70,567,985.89	27.00%	建设中				其他
2万吨硅油及深加工项目在建工程建设(厂区)		102,055,826.37	35,146,849.91	113,656,021.33		23,546,654.95	49.00%	建设中				其他
合计		430,704,407.87	51,785,928.56	113,656,021.33	0.00	368,834,315.10						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,794,094.47	242,790.80	375,244.29	7,412,129.56
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	627,810.14			627,810.14
4. 期末余额	6,166,284.33	242,790.80	375,244.29	6,784,319.42
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,238,005.43	242,790.80	271,260.60	3,752,056.83
2. 本期增加金额	1,115,109.49			1,115,109.49
(1) 计提				

3. 本期减少金额	627,810.14			627,810.14
(1) 处置				
4. 期末余额	3,725,304.78	242,790.80	271,260.60	4,239,356.18
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	2,440,979.55		103,983.69	2,544,963.24
2. 期初账面价值	3,556,089.04		103,983.69	3,660,072.73

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	286,107,041.81	2,417,348.16	51,580,700.00	8,032,226.29	348,137,316.26
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	286,107,041.81	2,417,348.16	51,580,700.00	8,032,226.29	348,137,316.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,268,216.20	1,272,656.68	43,015,944.69	4,266,099.89	81,822,917.46
2. 本期增加	2,850,239.76	120,867.39	1,640,757.72	316,016.63	4,927,881.50

金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	36,118,455.96	1,393,524.07	44,656,702.41	4,582,116.52	86,750,798.96
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	249,988,585.85	1,023,824.09	6,923,997.59	3,450,109.77	261,386,517.30
2. 期初账面价值	252,838,825.61	1,144,691.48	8,564,755.31	3,766,126.40	266,314,398.80

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	13,344,248.65					13,344,248.65
新疆中重同兴防腐科技有限公司	102,247.57					102,247.57
江苏昌吉利新能源科技有限公司	192,931,324.67					192,931,324.67
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	13,344,248.65					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	48,330,500.00					48,330,500.00
合计	61,776,996.22					61,776,996.22

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司经营性资产组	根据从事的业务类型，划分为其他产品研发及销售行业分布	是
新疆中重同兴防腐科技有限公司	新疆中重同兴防腐科技有限公司经营性资产组	根据从事的业务类型，划分为其他产品研发及销售行业分布	是
江苏昌吉利新能源科技有限公司	江苏昌吉利新能源科技有限公司经营性资产组	根据从事的业务类型，划分为锂化物产品研发及销售行业分布	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
不适用			

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	1,048,461.06		357,811.56		690,649.50
设备搬迁费用	949,534.05		264,206.58		685,327.47
办公楼装修款	36,011.96		36,011.96		
员工购房补贴	62,355.07		4,507.56		57,847.51
厂房维修费	5,493,277.47		293,166.44		5,200,111.03
合计	7,589,639.61		955,704.10		6,633,935.51

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,208,762.97	3,367,009.30	15,333,228.06	3,341,831.06
内部交易未实现利润	45,908,840.84	11,477,210.21	1,437,565.36	359,391.34
可抵扣亏损	609,279,946.62	116,134,718.48	608,111,762.68	117,232,062.90
信用减值准备	349,829,295.55	62,005,972.07	355,983,209.70	63,367,812.59
递延收益	31,692,768.84	7,118,401.83	32,607,041.27	7,298,054.29
股权激励	159,987,196.44	26,095,207.53	127,522,684.10	21,613,181.84
租赁负债	3,557,037.65	858,748.20	4,121,435.20	993,864.66
其他	7,600,000.00	1,140,000.00	7,600,000.00	1,140,000.00
合计	1,225,063,848.91	228,197,267.62	1,152,716,926.37	215,346,198.68

(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	22,372,637.74	3,253,444.76	27,829,186.04	4,158,517.14
固定资产加速折旧	1,683,491.40	360,836.94	1,747,756.62	370,476.72
使用权资产	2,544,963.24	610,140.88	3,660,072.73	883,213.60
合计	26,601,092.38	4,224,422.58	33,237,015.39	5,412,207.46

(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	27,248,558.20	38,596,536.31
可抵扣亏损	132,431,265.76	214,444,906.82
减值准备	26,512,801.10	
股权激励	1,833,055.48	
合计	188,025,680.54	253,041,443.13

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		6,352,111.51	
2026 年	12,560,118.33	17,372,750.31	
2027 年	14,526,602.34	16,867,289.34	
2028 年	32,879,996.90	72,445,499.02	
2029 年	22,931,026.83	32,387,266.83	
2030 年	30,876,393.31	69,019,989.81	
2031 年	24,783,539.40		
合计	138,557,677.11	214,444,906.82	

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	40,565,215.16	3,630,734.84	36,934,480.32	53,195,636.09	4,741,697.12	48,453,938.97
预付房屋购置款	27,423,898.52		27,423,898.52	29,775,341.88		29,775,341.88
预付工程及设备款	13,666,374.11		13,666,374.11	28,183,555.58		28,183,555.58
一年内到期部分	-20,304,976.38	-	17,735,623.76	24,223,799.17	-	21,003,052.22
合计	61,350,511.41	1,061,382.22	60,289,129.19	86,930,734.38	1,520,950.17	85,409,784.21

23、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	33,508,491.16	33,508,491.16	质押	为开具票据、保函保证金质押，司法冻结及业务冻结	142,746,377.20	142,746,377.20	质押	为开具票据、保函保证金质押，司法冻结及业务冻结
应收票据	14,927,691.10	13,206,872.88	质押	应收票据质押	11,110,000.00	10,084,000.00	质押	应收票据质押
固定资产	1,501,546,525.27	1,284,061,992.54	抵押	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	1,457,182,595.54	1,267,872,081.68	抵押	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
无形资产	130,181,631.78	118,190,430.57	抵押	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	130,181,631.78	118,543,039.85	抵押	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
投资性房地产	34,842,162.26	18,167,479.19	抵押	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保	34,842,162.26	18,430,024.97	抵押	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合计	1,715,006,501.57	1,467,135,266.34			1,776,062,766.78	1,557,675,523.70		

24、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	14,927,691.10	91,110,000.00
抵押借款	222,200,000.00	127,476,166.00
保证借款	139,421,000.00	137,900,000.00
信用借款	173,296,909.56	163,064,697.45
未到期应付利息	440,270.38	391,057.36
合计	550,285,871.04	519,941,920.81

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		402,172.56
其中：		
未结算点价款		402,172.56
合计		402,172.56

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,500,000.00	24,455,186.38
合计	2,500,000.00	24,455,186.38

27、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	461,082,100.90	480,671,512.91
应付工程、设备款	237,595,821.71	294,353,036.10
应付费用	11,007,227.99	18,535,495.37
合计	709,685,150.60	793,560,044.38

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	659,948,415.12	574,511,667.18
合计	659,948,415.12	574,511,667.18

(1) 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	33,388,705.39	18,444,597.40
押金保证金	6,872,162.43	1,472,112.66
非金融机构借款	135,582,876.66	66,620,273.94
限制性股票回购义务	457,886,388.97	458,102,311.20
其他	26,218,281.67	29,872,371.98
合计	659,948,415.12	574,511,667.18

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	163,914.38	
合计	163,914.38	

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,438,324.03	27,859,122.49
合计	57,438,324.03	27,859,122.49

31、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	28,979,597.22	72,080,860.20	86,366,277.41	14,694,180.01
二、离职后福利-设定提存计划	449,218.01	6,236,705.04	6,521,882.12	164,040.93
合计	29,428,815.23	78,317,565.24	92,888,159.53	14,858,220.94

(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	28,394,336.63	62,033,861.74	76,114,965.79	14,313,232.58
2、职工福利费	13,562.44	5,072,655.80	5,070,773.69	15,444.55
3、社会保险费	422,905.90	3,081,354.20	3,244,995.33	259,264.77
其中：医疗保险费	138,878.83	2,724,027.67	2,853,796.00	9,110.50
工伤保险费	284,027.07	320,017.73	353,890.53	250,154.27
生育保险费		33,936.62	33,936.62	
其他		3,372.18	3,372.18	
4、住房公积金	38,010.00	1,663,576.00	1,651,028.00	50,558.00
5、工会经费和职工教育经费	110,782.25	229,206.00	284,308.14	55,680.11
其他		206.46	206.46	
合计	28,979,597.22	72,080,860.20	86,366,277.41	14,694,180.01

(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	447,761.07	6,039,472.44	6,323,192.58	164,040.93
2、失业保险费	1,456.94	197,232.60	198,689.54	
合计	449,218.01	6,236,705.04	6,521,882.12	164,040.93

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,594,713.84	4,225,715.01
企业所得税	8,125,483.92	7,305,791.03
个人所得税	57,068.14	341,076.00
城市维护建设税	1,083,053.50	339,011.22
房产税	5,758,459.86	6,065,574.94
土地使用税	1,269,213.83	1,560,544.79
印花税	1,160,297.65	1,189,981.86
教育费附加	262,353.10	51,319.77
地方教育附加	730,911.19	358,284.64
水利建设专项基金	123,021.37	15,063.02
环境保护税	1,146.33	1,217.26
资源税	92.40	6,970.90
残疾人就业保障金	683,686.84	324,396.04
其他	112,510.38	378,283.54
合计	40,962,012.35	22,163,230.02

33、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	552,690,000.00	714,930,000.00
一年内到期的长期应付款	90,168,184.78	146,371,802.52
一年内到期的租赁负债	2,354,285.18	2,204,221.47
未到期应付利息	526,204.72	660,505.13
合计	645,738,674.68	864,166,529.12

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,855,398.49	11,418,651.77
其他	68,714.18	
合计	16,924,112.67	11,418,651.77

35、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	49,980,000.00	49,980,000.00
抵押借款	258,950,000.00	248,950,000.00
保证借款	100,000,000.00	80,000,000.00

信用借款	296,900,000.00	380,180,000.00
质押、保证借款		20,000,000.00
抵押、保证借款	605,631,020.00	770,660,680.00
一年内到期的长期借款	-552,690,000.00	-714,930,000.00
未到期应付利息	762,681.70	925,613.37
合计	759,533,701.70	835,766,293.37

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,647,935.93	4,265,600.97
未确认融资费用	-90,898.28	-144,165.77
一年内到期的租赁负债	-2,354,285.18	-2,204,221.47
合计	1,202,752.47	1,917,213.73

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,120,792.46	38,090,714.41
合计	4,120,792.46	38,090,714.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资	94,288,977.24	184,462,516.93
一年内到期的长期应付款	-90,168,184.78	-146,371,802.52
合计	4,120,792.46	38,090,714.41

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,758,437.84	2,758,437.84	尚未判决诉讼
合计	2,758,437.84	2,758,437.84	

39、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	32,607,041.27		914,272.43	31,692,768.84	与资产相关的政府补助
合计	32,607,041.27		914,272.43	31,692,768.84	

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合伙企业股权投资款-本金	242,143,840.13	242,143,840.13
未确认融资费用	-12,303,840.13	-21,143,840.13
合计	229,840,000.00	221,000,000.00

41、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	1,298,268,797.00						1,298,268,797.00

42、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）	925,157,486.80			925,157,486.80
其他资本公积	126,313,448.05	36,341,023.90		162,654,471.95
合计	1,051,470,934.85	36,341,023.90		1,087,811,958.75

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	458,102,311.20			458,102,311.20
合计	458,102,311.20			458,102,311.20

44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 6,460,000.00							- 6,460,000.00
其他权益工具投资公允	- 6,460,000.00							- 6,460,000.00

价值变动								
其他综合收益合计	- 6,460,000 .00							- 6,460,000 .00

45、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	18,733,226.85	2,347,208.70	2,434,010.41	18,646,425.14
合计	18,733,226.85	2,347,208.70	2,434,010.41	18,646,425.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

46、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

47、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	194,665,683.92	443,157,910.51
调整后期初未分配利润	194,665,683.92	443,157,910.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,229,633.00	-218,298,515.59
应付普通股股利		30,193,711.00
期末未分配利润	226,895,316.92	194,665,683.92

48、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	1,000,432,759.64	693,169,132.40	602,354,222.51	429,950,576.26
其他业务	6,914,598.31	150,427.70	65,118,404.52	69,595,228.57
合计	1,007,347,357.95	693,319,560.10	667,472,627.03	499,545,804.83

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 847,724,268.28 元，其中，847,724,268.28 元预计将于 2026-2027 年度确认收入。

49、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	1,054,837.63	866,563.14
教育费附加	632,867.48	524,228.81
资源税	286.60	1,725.90
房产税	5,011,867.31	2,766,779.95
土地使用税	1,773,531.83	1,731,427.94
车船使用税		420.00
印花税	509,332.59	449,840.96
地方教育费附加	416,451.46	349,516.14
环境保护税	2,174.34	2,148.40
地方水利建设基金	286.59	
其他	247,299.61	57,779.69
合计	9,648,935.44	6,750,430.93

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,853,961.62	31,587,443.94
股权激励	36,341,023.90	44,091,490.24
固定资产折旧	40,015,216.15	23,388,078.12
无形资产摊销	4,743,907.77	4,785,141.08
使用权资产摊销	1,115,109.49	967,946.13
中介机构费用及咨询费	10,784,986.92	18,637,730.80
业务招待费	16,752,429.22	15,342,436.42
差旅费	1,639,977.98	1,469,253.69
行政办公费用	10,786,016.42	9,317,124.91
检测费	2,137,521.51	2,869,048.44
物料消耗	1,454,090.09	2,469,020.32
其他	9,203,224.76	9,032,560.44
合计	164,827,465.83	163,957,274.53

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,521,429.26	12,152,171.11
差旅费	3,639,729.30	5,020,735.79
业务招待费	13,259,130.38	4,005,601.76
办公费	534,609.56	2,333,869.22
宣传推广费	2,526,368.91	3,075,057.66
其他	566,607.58	564,737.98
合计	31,047,874.99	27,152,173.52

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,957,052.18	19,237,901.84
物料消耗	14,141,669.24	27,940,391.85
固定资产折旧	1,206,837.11	533,838.91
其他	1,710,564.97	1,017,986.88
合计	39,016,123.50	48,730,119.48

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	52,471,668.87	32,216,054.44
利息收入	-1,396,507.66	-677,320.61
汇兑净损失	340,705.58	-6,397.46
手续费	1,713,308.23	797,051.55
融资租赁利息费用及租赁负债	36,578.90	54,411.00
合计	53,165,753.92	32,383,798.92

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	914,272.43	760,017.49
与收益相关的政府补助	4,504,932.23	3,358,721.38
代扣个人所得税手续费返回	122,869.29	87,469.40
先进制造业企业增值税加计抵减	1,267,387.70	2,758,214.60
合计	6,809,461.65	6,964,422.87

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
已结算采购销售点价公允价值变动收益	1,303,401.13	1,054,778.75
合计	1,303,401.13	1,054,778.75

56、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	-3,471,880.02	-2,500,676.28
处置长期股权投资产生的投资收益		4,412,331.86
理财产品收益	4,671.43	157,315.07
合计	-3,467,208.59	2,068,970.65

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	439,061.99	23,607,220.37
应收账款坏账损失	7,437,630.26	15,937,797.23
其他应收款坏账损失	1,562,348.99	-2,619,244.97
合计	9,439,041.24	36,925,772.63

58、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	-3,451,812.07	
四、固定资产减值损失	-1,485,023.77	
十一、合同资产减值损失	1,267,648.40	1,943,878.91
十二、其他		2,086.14
合计	-3,669,187.44	1,945,965.05

59、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	-952,958.69	40,305.10
其中：固定资产	-952,958.69	40,305.10

60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项		2,562,423.23	
其他	266,457.79	1,026,769.55	266,457.79
合计	266,457.79	3,589,192.78	266,457.79

61、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
滞纳金及罚款支出	258,691.66		258,691.66
经济补偿款		238,776.85	
其他	61,458.57	4,793,001.16	61,458.57
合计	320,150.23	5,031,778.01	320,150.23

62、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	9,380,345.84	9,274,217.90
递延所得税费用	-14,038,853.82	-13,037,407.24
合计	-4,658,507.98	-3,763,189.34

(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	25,730,501.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,859,378.23
子公司适用不同税率的影响	-2,088,729.86
调整以前期间所得税的影响	1,046,015.87
非应税收入的影响	-389,882.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,108,252.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	18,115.80
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	3,998,343.41
研究开发费加计扣除的影响	-3,596,143.22
本期新确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,966,113.30
其他	-8,647,744.59
所得税费用	-4,658,507.98

63、其他综合收益

详见附注七、44

64、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	4,627,801.52	3,358,721.38
利息收入	1,396,507.66	677,320.61
票据、保函保证金	133,640,137.86	21,622,848.82
暂收款及收回暂付款	7,083,463.30	6,773,371.95
押金保证金	5,400,049.77	
净额法确认收入还原	80,020,398.85	71,823,238.09
其他	1,988,203.80	4,208,832.05
合计	234,156,562.76	108,464,332.90

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	101,605,172.53	105,231,703.23
票据、保函保证金	24,402,295.52	55,505,752.22

押金保证金		15,658,721.04
手续费	1,713,308.23	797,051.55
净额法确认支出还原	80,020,398.85	71,823,238.09
滞纳金等罚款支出		4,791,150.02
支付往来款		238,776.85
合计	207,741,175.13	254,046,393.00

(2) 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		30,000,000.00
处置子公司收到的现金与处置日子公司货币资金差额		-13,075.15
合计		29,986,924.85

(3) 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	109,278,689.78	
应收票据融资性贴现	20,345,733.39	78,373,895.73
融资租赁款		200,000,000.00
合计	129,624,423.17	278,373,895.73

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	52,352,821.46	650,000.00
与租赁相关的现金流出	806,517.77	690,943.78
支付融资租赁租金款	34,640,138.19	59,273,370.30
其他	281,684.75	
合计	88,081,162.17	60,614,314.08

65、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	30,389,009.01	-59,726,156.02
加：资产减值准备	-5,769,853.80	-38,871,737.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,071,060.86	39,203,609.58
使用权资产折旧	1,115,109.49	958,589.67
无形资产摊销	3,149,872.84	4,760,636.41

长期待摊费用摊销	964,111.28	666,651.93
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）	952,958.69	-40,305.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,851.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,303,401.13	-1,054,778.75
财务费用（收益以“-”号填列）	50,551,148.55	32,264,067.98
投资损失（收益以“-”号填列）	3,467,208.59	-2,068,970.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,851,068.94	-12,733,422.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,187,784.88	-303,985.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,591,297.82	-96,561,336.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,302,193.67	-12,958,304.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,303,018.94	53,062,489.10
其他	36,254,222.19	44,047,233.79
经营活动产生的现金流量净额	274,816,507.54	-49,353,867.11
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	45,918,898.24	185,900,491.90
减：现金的期初余额	135,522,933.14	192,223,273.74
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	-89,604,034.90	-6,322,781.84

（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	45,918,898.24	135,522,933.14
其中：库存现金	181.07	181.07
可随时用于支付的银行存款	45,918,717.17	135,522,708.33
可随时用于支付的其他货币资金		43.74
三、期末现金及现金等价物余额	45,918,898.24	135,522,933.14

66、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	32,480.58	6.8109	221,221.98
欧元	2,107.43	7.7671	16,368.62
港币			
应收账款			
其中：美元	468,613.11	7.0288	3,293,787.83
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

67、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

单位：元

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	685,577.50
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	16,227.77
租赁负债的利息费用	
与租赁相关的总现金流出	806,517.77

售后租回交易产生的相关损益	
---------------	--

涉及售后租回交易的情况

报告期内，公司为获取长期融资而进行售后租回交易，公司的售后租回交易中的资产转让不属于销售，公司作为卖方兼承租人不终止确认所转让的资产，将收到的现金作为金融负债。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,781,141.43	
合计	2,781,141.43	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

资产负债表日后将收到的经营租赁未折现租赁收款额

单位：元

期间	金额
资产负债表日后第 1 年	2,781,141.43

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,957,052.18	19,237,901.84
物料消耗	14,141,669.24	27,940,391.85
固定资产折旧	1,206,837.11	533,838.91
长期待摊费用	32,594.92	
其他相关费用	1,677,970.05	1,017,986.88
合计	39,016,123.50	48,730,119.48
其中：费用化研发支出	39,016,123.50	48,730,119.48

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
深圳冰碳科技有限公司	2026/5/19	3,989,661.51	-10,338.49

（2）注销主体

名称	注销时间
----	------

广东天铁控股有限公司	2026/04/09
浙江天北科技有限公司	2026/06/29

十、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%	0.00%	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%	0.00%	出资新设
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%	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	95.00%	非同一控制下企业合并
新疆中重同兴防腐科技有限公司	10,000,000.00	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造	0.00%	95.00%	非同一控制下企业合并
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	30,000,000.00	合肥市	合肥市	生产制造	100.00%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	非同一控制下企业合并
河南天铁环保科技有限公司	64,000,000.00	安阳市	安阳市	生产制造	100.00%	0.00%	出资新设
河南天铁再生资源有限公司	2,000,000.00	驻马店市	驻马店市	生产制造	0.00%	55.00%	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	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	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	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	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	0.00%	55.00%	出资新设
天铁科创产业发展有限公司	50,000,000.00	杭州市	杭州市	生产制造	100.00%	0.00%	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%	0.00%	出资新设
浙江天铁胶带有限公司	50,000,000.00	台州市	台州市	生产制造	70.00%	0.00%	出资新设
浙江天硅新材料有限公司	100,000,000.00	台州市	台州市	生产制造	51.00%	0.00%	出资新设
新疆悦泰光伏科技有限公司	30,000,000.00	阿克苏市	阿克苏市	生产制造	55.00%	0.00%	出资新设
西藏天铁新材料有限公司	50,000,000.00	林芝市	林芝市	贸易	51.00%	0.00%	出资新设
广西天铁科技有限公司	30,000,000.00	南宁市	南宁市	贸易	100.00%	0.00%	出资新设
浙江天铁锂电科技发展有限公司	79,500,000.00	杭州市	杭州市	研究和试验	100.00%	0.00%	出资新设
杭州天铁锂电科创发展有限责任公司	1,000,000.00	杭州市	杭州市	研究和试验	100.00%	0.00%	出资新设
杭州天铁祥晖企业管理合伙企业（有限合伙）	301,500,000.00	杭州市	杭州市	投资	0.00%	26.70%	出资新设
浙江云枢能源技术有限公司	50,000,000.00	杭州市	杭州市	研究和试验	51.00%	0.00%	出资新设
深圳冰碳科技有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	信息系统集成服务	60.00%	0.00%	增资

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：

天铁祥晖为有限合伙企业，设立目的为从事项目投资，公司持有其半数以下表决权，但将其纳入合并范围。天铁祥晖属于结构化主体，其控制权的判断依据来源于合伙协议中的合同安排，而非依据表决权比例，根据《企业会计准则第 33 号》，控制需同时满足三要素，杭州天铁锂电科创发展有限责任公司对上述主体同时满足三要素，具体对应如下：公司全资子公司杭州天铁锂电科创发展有限责任公司作为天铁祥晖的普通合伙人，通过合同安排拥有对该结构化主体的现行权力；杭州天铁锂电科创发展有限责任公司享有的回报随该主体经营业绩波动，属于可变回报；杭州天铁锂电科创发展有限责任公司能够运用对被投资方的权力，实质性影响其可变回报，故公司将该合伙企业纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

见上述“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”

2、在合营企业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	
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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西藏中鑫投资有限公司	西藏中鑫投资有限公司
流动资产	26,488,528.62	28,694,398.70
非流动资产	2,474,737,731.99	2,472,633,008.95
资产合计	2,501,226,260.61	2,501,327,407.65
流动负债	287,962,248.80	272,364,243.31
非流动负债	1,218,068.25	1,263,284.09
负债合计	289,180,317.05	273,627,527.40
所有者权益	2,212,045,943.56	2,227,699,880.25
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	480,898,788.13	484,301,953.97
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	480,898,788.13	484,301,953.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	683,575.44	1,467,510.24
净利润	-15,653,936.70	-27,524,812.07
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		

十一、政府补助

1、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	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
------	------	--------------	----------------	----------------	------------	------	--------------

			额				
递延收益	32,607,041.27			914,272.43		31,692,768.84	与资产相关

2、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
其他收益	5,419,204.66	4,118,738.87

十二、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附注七、66 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。

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；对与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

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

3. 流动性风险

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

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

十三、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	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额			32,629,815.25	32,629,815.25
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

项目	期末公允价值（元）	估值技术	重要不可观察输入值
应收款项融资	32,629,815.25	其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近	被投资单位的预计可变现价值

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

自然人姓名	最终控制方对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
许吉锭、王美雨、许孔斌	16.09	16.09

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十、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
肖燕	本公司独立董事
张庆	本公司独立董事
许银斌	本公司董事, 总经理
牛文强	本公司董事, 副总经理
沈一开	本公司独立董事
许超	本公司董事会秘书; 报告期曾任本公司董事、副总经理、财务总监
李霞	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
汤凯	本公司副总经理
浙江禾田兴生物科技有限公司	本公司之实际控制人亲属控制的企业

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
浙江禾田兴生物科技有限公司	采购商品	4,254,691.50	15,000,000.00	否	0.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江禾田兴生物科技有限公司	房屋及建筑物	623,463.53	0.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽天铁锂电新能源有限公司	10,000,000.00	2026年06月16日	2027年06月15日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	10,000,000.00	2025年11月27日	2026年11月23日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	7,900,000.00	2025年12月09日	2026年12月04日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	20,000,000.00	2025年04月10日	2027年04月09日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	439,160,680.00	2022年12月29日	2032年12月28日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	96,000,000.00	2025年06月13日	2027年04月15日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	27,750,980.91	2025年01月22日	2027年01月21日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	9,990,000.00	2026年05月19日	2027年05月19日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	10,000,000.00	2026年02月14日	2027年02月13日	否
安徽天铁锂电新能源有限公司	10,000,000.00	2026年06月18日	2026年12月01日	否
浙江天硅新材料有限公司	80,000,000.00	2025年09月28日	2035年09月27日	否

江苏昌吉利新能源科技有限公司	15,000,000.00	2025 年 12 月 25 日	2026 年 12 月 24 日	否
杭州天铁锂电科创发展有限责任公司	350,000,000.00	2025 年 09 月 30 日	2028 年 09 月 29 日	否
浙江天铁锂电科技发展有限公司				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
新疆天铁工程材料有限公司	44,000,000.00	2024 年 07 月 05 日	2026 年 07 月 03 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江禾田兴生物科技有限公司	3,000,000.00	2026 年 05 月 12 日	2026 年 05 月 22 日	已归还， 计息 0.28 万元

(5) 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	1,982,377.00	2,845,865.66

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	浙江禾田兴生物科技有限公司	638,526.08	3,110,370.50

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	授予限制性股票的职工均为公司中层及以上管理人员和核心技术人员。本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	162,654,471.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	36,341,023.90

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	36,341,023.90	
合计	36,341,023.90	

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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

项目	期末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的对外投资承诺	683,962,749.57
合计	683,962,749.57
已签约但尚未于财务报表中确认的	683,962,749.57
—对外投资承诺	683,962,749.57
其中：浙江铁局资源开发集团有限公司	25,763,338.97
河南天铁环保科技有限公司	4,842,734.15
四川天铁望西域科技发展有限公司	51,200,000.00
新疆天铁工程材料有限公司	38,000,000.00
浙江秦烽新材料有限公司	3,000,000.00
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	12,225,800.00

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	40,490,000.00
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	27,609,316.49
合肥易昌旺石墨新材料有限公司	14,592,000.00
天铁科创产业发展有限公司	30,300,000.00
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
浙江天铁胶带有限公司	32,000,000.00
浙江天硅新材料有限公司	10,200,000.00
新疆悦泰光伏科技有限公司	4,799,559.96
西藏天铁新材料有限公司	25,500,000.00
广西天铁科技有限公司	29,700,000.00
浙江云枢能源技术有限公司	25,500,000.00
蜀芯（德阳）半导体有限公司	140,000,000.00

（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 2026 年 6 月 30 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
农业银行	中国电建市政建设集团有限公司眉山分公司	797,323.65	2026 年 12 月 31 日
中信银行	中交第二公路工程局有限公司石家庄市城市轨道交通 4 号线八工区项目经理部	34,500.00	2026 年 12 月 31 日
中信银行	中铁三局集团有限公司成达万高速铁路（万州）工程指挥部	4,204.92	2026 年 12 月 10 日
中信银行	四川君正建筑工程有限公司	24,857.11	2026 年 12 月 31 日
中信银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司	56,238.72	2026 年 7 月 31 日
中信银行	中国建筑第八工程局有限公司	217,890.44	2026 年 10 月 20 日
中信银行	中铁十一局集团第三工程有限公司武汉轨道交通新港线一期工程轨道工程项目经理部	45,495.00	2026 年 9 月 4 日
中信银行	中铁十一局集团第三工程有限公司武汉轨道交通新港线一期工程轨道工程项目经理部	56,156.20	2026 年 9 月 4 日
中信银行	中国葛洲坝集团机电建设有限公司	94,800.00	2027 年 3 月 4 日
建设银行	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 D009X-TA03 标项目经理部	90,000.00	2027 年 6 月 30 日
建设银行	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 D009X-TA03 标项目经理部	229,578.35	2027 年 6 月 30 日
建设银行	水电十局凉山工程建设有限公司	1,376,915.90	2027 年 6 月 30 日
建设银行	中铁大桥局集团有限公司第六工程分公司	242,000.00	2027 年 7 月 9 日
建设银行	中铁大桥局集团有限公司第六工程分公司	3,043,988.80	2028 年 7 月 3 日

开立银行	被担保人	保函金额	到期日
建设银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司	251,530.94	2028 年 7 月 2 日
建设银行	中铁三局集团线桥工程有限公司	346,796.38	2027 年 4 月 7 日
建设银行	中铁二局集团有限公司	842,793.55	2027 年 4 月 2 日
建设银行	中铁四局八分公司南京地铁 1 号线轨道设施设备更新改造工程项目	305,889.40	2029 年 3 月 29 日
建设银行	中铁物贸集团有限公司招标分公司	100,000.00	2026 年 8 月 6 日
建设银行	飞泰交通科技有限公司	100,000.00	2026 年 9 月 11 日
建设银行	中建三局集团有限公司德阳分公司	1,075,752.10	2027 年 12 月 31 日
建设银行	中交第二航务工程局有限公司雄忻高铁河北段站前二标项目经理部	83,660.80	2026 年 11 月 21 日
建设银行	中交第二公路工程局有限公司重庆轨道交通 18 号线北延工程铺轨标项目经理部	170,151.50	2027 年 1 月 31 日
建设银行	中铁三局集团深圳建设工程有限公司	88,614.00	2026 年 12 月 31 日
建设银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司	327,600.00	2026 年 12 月 31 日
建设银行	中铁二局集团有限公司深惠城际 2 标(五和-坪地)轨道工区项目经理部	211,800.00	2026 年 12 月 31 日
建设银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司	142,500.00	2026 年 12 月 31 日
建设银行	中铁四局集团有限公司第八工程分公司粤港澳大湾区深圳都市圈城际铁路深惠城际大鹏支线工程轨道 2 标项目经理部	85,260.00	2026 年 12 月 31 日
建设银行	中铁广州工程局集团有限公司天津地铁 Z2 线 13 标项目经理部	302,876.94	2026 年 12 月 6 日
建设银行	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	46,265.13	2026 年 11 月 19 日
建设银行	辽宁近海环境科技有限公司	50,000.00	2026 年 10 月 31 日
浦发银行	中铁物资集团西南有限公司	3,315,001.25	2027 年 12 月 31 日
合计		14,160,441.08	

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）	710,815,091.83	560,410,644.43
1 至 2 年	344,711,736.90	487,657,971.40
2 至 3 年	169,638,650.58	98,960,499.69
3 年以上	131,022,835.54	184,040,164.60
3 至 4 年	78,261,690.16	117,009,089.64
4 至 5 年	26,709,832.54	33,424,867.43
5 年以上	26,051,312.84	33,606,207.53
合计	1,356,188,314.85	1,331,069,280.12

(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	7,805,539.77	0.58%	7,805,539.77	100.00%		8,579,448.84	0.64%	8,579,448.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,348,382,775.08	99.42%	184,425,771.71	13.68%	1,163,957,003.37	1,322,489,831.28	99.36%	208,227,252.63	15.75%	1,114,262,578.65
其中：										
关联方组合	39,121,277.04	2.88%			39,121,277.04	39,312,172.95	2.95%			39,312,172.95
账龄组合	1,309,261,498.04	96.54%	184,425,771.71	14.09%	1,124,835,726.33	1,283,177,658.33	96.41%	208,227,252.63	16.23%	1,074,950,405.70
合计	1,356,188,314.85	100.00%	192,231,311.48	14.17%	1,163,957,003.37	1,331,069,280.12	100.00%	216,806,701.47	16.29%	1,114,262,578.65

按单项计提坏账准备：

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
云南筑立建筑科技有限公司（云南曲靖医学高等专科学校）	3,223,035.00	3,223,035.00	3,223,035.00	3,223,035.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
云南建投第六建设有限公司玉溪市第三人民医院迁建项目	2,660,159.91	2,660,159.91	2,036,250.84	2,036,250.84	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
中铁十七局集团第一工程有限公司（成渝铁路）	1,100,001.30	1,100,001.30	1,100,001.30	1,100,001.30	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（渝黔铁路扩能改造工程项目经理部）	802,280.58	802,280.58	802,280.58	802,280.58	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
中铁六局集团有限公司丰沙线改建工程项目经理部	421,300.00	421,300.00	271,300.00	271,300.00	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱

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	208,015.95	208,015.95	208,015.95	208,015.95	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
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）	164,656.10	164,656.10	164,656.10	164,656.10	100.00%	公司已进行诉讼，回款迹象较弱
合计	8,579,448.84	8,579,448.84	7,805,539.77	7,805,539.77		

按组合计提坏账准备类别名称：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
浙江潘得路轨道科技有限公司	6,438,401.40		
新疆天铁工程材料有限公司	3,924,878.92		
河南天铁环保科技有限公司	86,132.24		
浙江天铁胶带有限公司	13,699,541.43		
浙江力衡实业有限公司	13,190,565.21		
绵阳天铁科技有限公司	1,108,177.00		
信阳天铁实业有限公司	178,807.64		
新疆悦泰光伏科技有限公司	155,844.00		
浙江天北科技有限公司	338,929.20		
合计	39,121,277.04		

按组合计提坏账准备类别名称：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	671,693,814.79	33,584,690.75	5.00%
1 至 2 年	344,711,736.90	34,471,173.69	10.00%
2 至 3 年	166,078,483.74	33,215,696.75	20.00%
3 至 4 年	76,562,571.16	38,281,285.58	50.00%
4 至 5 年	26,709,832.54	21,367,866.03	80.00%
5 年以上	23,505,058.91	23,505,058.91	100.00%
合计	1,309,261,498.04	184,425,771.71	

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	216,806,701.47	-25,575,389.99		1,000,000.00		192,231,311.48
合计	216,806,701.47	-25,575,389.99		1,000,000.00		192,231,311.48

(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
第一名	457,970,125.30	22,440,740.82	480,410,866.12	35.23%	56,014,239.91
第二名	166,977,252.03	6,336,437.48	173,313,689.51	12.71%	21,482,550.82
第三名	136,126,875.70	10,969,693.01	147,096,568.71	10.79%	26,866,547.42
第四名	48,537,798.96		48,537,798.96	3.56%	8,038,805.91
第五名	46,864,310.00		46,864,310.00	3.44%	4,686,431.00
合计	856,476,361.99	39,746,871.31	896,223,233.30	65.73%	117,088,575.06

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,000,000.00	12,000,000.00
其他应收款	977,353,551.88	1,040,335,736.04
合计	989,353,551.88	1,052,335,736.04

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川中隆达建筑工程有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

(2) 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	19,000,717.85	17,583,864.93
拆借款	933,669,466.30	1,007,087,523.86
应收暂付款	15,651,175.86	10,934,156.55
股权转让款	15,416,468.38	15,416,468.38
其他款项	6,289,519.21	5,083,873.32
合计	990,027,347.60	1,056,105,887.04

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）	950,742,888.18	1,026,369,480.50

1 至 2 年	18,605,814.14	12,946,612.91
2 至 3 年	11,938,378.91	3,370,593.55
3 年以上	8,740,266.37	13,419,200.08
3 至 4 年	2,269,911.96	1,195,916.19
4 至 5 年	1,019,832.10	845,676.95
5 年以上	5,450,522.31	11,377,606.94
合计	990,027,347.60	1,056,105,887.04

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	
按单项计提坏账准备	3,574,000.00	0.36%	3,574,000.00	100.00%		3,574,000.00	0.34%	3,574,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	986,453,347.60	99.64%	9,099,795.72	0.92%	977,353,551.88	1,052,531,887.04	99.66%	12,196,151.00	1.16%	1,040,335,736.04
其中：										
关联方组合	930,258,998.22	93.96%			930,258,998.22	1,003,384,192.47	95.01%			1,003,384,192.47
账龄组合	56,194,349.38	5.68%	9,099,795.72	16.19%	47,094,553.66	49,147,694.57	4.65%	12,196,151.00	24.82%	36,951,543.57
合计	990,027,347.60	100.00%	12,673,795.72	1.28%	977,353,551.88	1,056,105,887.04	100.00%	15,770,151.00	1.49%	1,040,335,736.04

按单项计提坏账准备：

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
浙江菱正环保科技有限公司	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00	100.00%	回收可能性较低
合计	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00	3,574,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：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
关联方组合	930,258,998.22		
合计	930,258,998.22		

按组合计提坏账准备类别名称：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	20,483,889.96	1,024,194.56	5.00%
1 至 2 年	18,605,814.14	1,860,581.41	10.00%
2 至 3 年	11,938,378.91	2,387,675.78	20.00%
3 至 4 年	2,269,911.96	1,134,955.98	50.00%
4 至 5 年	1,019,832.10	815,865.68	80.00%
5 年以上	1,876,522.31	1,876,522.31	100.00%
合计	56,194,349.38	9,099,795.72	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	12,196,151.00		3,574,000.00	15,770,151.00
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,096,355.28			-3,096,355.28
2026 年 6 月 30 日余额	9,099,795.72		3,574,000.00	12,673,795.72

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	
其他应收款坏账准备	15,770,151.00	-3,096,355.28				12,673,795.72
合计	15,770,151.00	-3,096,355.28				12,673,795.72

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款	341,228,868.15		34.47%	
第二名	拆借款	188,676,307.84		19.06%	
第三名	拆借款	165,930,237.58		16.76%	
第四名	拆借款	98,228,515.06		9.92%	
第五名	拆借款	34,338,526.21		3.47%	
合计		828,402,454.84		83.68%	

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	1,031,475,479.36	2,000,000.00	1,029,475,479.36	1,016,905,479.36	2,000,000.00	1,014,905,479.36
对联营、合营企业投资	480,898,788.13		480,898,788.13	484,301,953.97		484,301,953.97
合计	1,512,374,267.49	2,000,000.00	1,510,374,267.49	1,501,207,433.33	2,000,000.00	1,499,207,433.33

(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	27,000,000.00						27,000,000.00	
浙江天北科技有限公司	934,858.29						934,858.29	
浙江天铁锂电科技发展有限公司	79,500,000.00						79,500,000.00	
浙江铁局资源开发集团有限公司	1,649,293.28						1,649,293.28	
新疆天铁工程材料有限公司	76,000,000.00						76,000,000.00	
安徽天路轨道交通设备有限责任公司	17,774,200.00						17,774,200.00	
四川天铁望西域科技发展有限公司	4,885,417.11	2,000,000.00					4,885,417.11	2,000,000.00
河南天铁环保科技有限公司	59,157,265.85						59,157,265.85	
江苏昌吉利新能源科技有限公司	536,581,473.78						536,581,473.78	
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	7,664,019 .83						7,664,019 .83	
绵阳天铁 科技有限 公司	59,510,00 0.00						59,510,00 0.00	
浙江潘得 路轨道科 技有限公 司	15,836,24 9.01						15,836,24 9.01	
邯郸群山 铁路器材 有限公司	3,060,000 .00						3,060,000 .00	
合肥易昌 旺石墨新 材料有限 公司	35,338,00 0.00		70,000.00				35,408,00 0.00	
天铁科创 产业发展 有限公司	19,700,00 0.00		300,000.0 0				20,000,00 0.00	
山东天铁 新材料科 技有限公 司	550,000.0 0						550,000.0 0	
浙江天铁 胶带有限 公司	4,430,419 .25						4,430,419 .25	
浙江天硅 新材料有 限公司	30,835,12 4.24		10,200,00 0.00				41,035,12 4.24	
新疆悦泰 光伏科技 有限公司	11,700,44 0.04						11,700,44 0.04	
四川中隆 达建筑工 程有限公 司	148,718.6 8						148,718.6 8	
广西天铁 科技有限 公司	750,000.0 0						750,000.0 0	
杭州天铁 锂电科创 发展有限 责任公司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
深圳冰碳 科技有限 公司			4,000,000 .00				4,000,000 .00	
减值准备	— 2,000,000 .00						— 2,000,000 .00	
合计	1,014,905 ,479.36	2,000,000 .00	14,570,00 0.00				1,029,475 ,479.36	2,000,000 .00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （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												
西藏中鑫投资有限公司	484,301,953.97				-3,403,165.84						480,898,788.13	
小计	484,301,953.97				-3,403,165.84						480,898,788.13	
合计	484,301,953.97				-3,403,165.84						480,898,788.13	

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

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	408,859,199.51	237,570,036.82	342,163,311.71	206,123,825.84
其他业务	3,093,605.13		4,540,405.74	3,854,302.68
合计	411,952,804.64	237,570,036.82	346,703,717.45	209,978,128.52

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 574,184,778.94 元，其中，574,184,778.94 元预计将于 2026-2027 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	-3,471,880.02	-2,500,676.28
处置长期股权投资产生的投资收益		865.92
理财产品收益		157,315.07
子公司分红款	6,071,098.38	
合计	2,599,218.36	-2,342,495.29

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	-959,294.37	
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）	5,542,073.95	
委托他人投资或管理资产的损益	4,671.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,787.16	
减：所得税影响额	875,864.68	
少数股东权益影响额（税后）	99,778.21	
合计	4,559,020.96	--

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
增值税加计抵减税额	1,267,387.70	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、持续发生

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.02	0.02