



浙江天铁实业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”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	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	146

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天铁股份、天铁股份公司	指	浙江天铁实业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《浙江天铁实业股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
大华公司	指	台州大华铁路材料有限公司
复审委	指	国家知识产权局专利复审委员会
四川天铁、四川天铁公司	指	四川天铁望西域科技发展有限公司
江苏昌吉利	指	江苏昌吉利新能源科技有限公司
庞氏塑业	指	浙江庞氏塑业有限公司
河南天铁	指	河南天铁环保科技有限公司
信阳天铁	指	信阳天铁实业有限公司
天中地	指	浙江天中地科技有限公司
北京中地盾构	指	北京中地盾构工程技术研究院有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年11月20日	浙江省工商行政管理局	9133100075709503XC	9133100075709503XC	9133100075709503XC
报告期末注册	2019年05月14日	浙江省市场监督管理局	9133100075709503XC	9133100075709503XC	9133100075709503XC
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年01月24日 2019年05月17日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2019-012、2019-045《公司关于完成工商变更登记的公告》				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	376,877,391.26	189,209,258.90	189,209,258.90	99.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,627,166.90	27,262,610.92	27,262,610.92	23.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,114,035.33	23,112,360.60	23,112,360.60	43.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,352,321.19	-55,144,644.86	-55,144,644.86	-11.26%
基本每股收益（元/股）	0.320	0.26	0.260	23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.310	0.26	0.260	19.23%
加权平均净资产收益率	3.56%	3.09%	3.09%	0.47%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,119,672,684.32	1,772,375,232.01	1,772,375,232.01	19.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	953,802,613.95	923,914,927.07	923,914,927.07	3.23%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本期会计政策变更的原因及会计差错更正的情况依据详见本财务报表附注四第 27 所述方法。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	181,713,000
--------------------	-------------

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1851
-----------------------	--------

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	42,266.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,767,590.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,798.25	
委托他人投资或管理资产的损益	452,554.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,659,795.67	
减：所得税影响额	106,584.35	
少数股东权益影响额（税后）	57,698.35	
合计	513,131.57	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

地方水利建设基金	41,757.91	报告期内，根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项基金征集和使用管理办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13号文件规定），公司 2019 年半年度发生地方水利建设基金支出 41,757.91 元，列支于“营业外支出”项目，作为税费项目，因其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
----------	-----------	---

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)公司主营业务

公司主营业务为轨道工程橡胶制品的研发、生产和销售，产品主要包括轨道结构减振产品、嵌丝橡胶道口板等，主要应用于轨道交通领域，涵盖城市轨道交通、高速铁路、重载铁路和普通铁路。同时，公司也从事其他橡胶制品的研发、生产和销售。此外，公司开始拓展多元业务，设立及购买子公司开展锂化物、环保设备等生产及销售。

报告期内，公司主导产品为轨道结构减振产品。针对轨道交通列车运行引起的振动和噪声，该产品可从振动源减少轨道交通振动以及由振动引起的二次辐射噪声污染，目前主要用于降低轨道交通列车运行对精密仪器、轨道沿线居民区、古建筑、学校、剧院、音乐厅、医院和敬老院等对噪声与振动控制要求较高的噪声敏感目标的影响和干扰。目前公司技术团队已开发出多种轨道结构减振产品，涉及特殊、高等、中等、一般减振产品，参与过数十个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。

(二)公司主要经营模式

1、采购模式

公司根据生产计划确定采购原材料的品名、规格、数量等，并进行供应商评估与选择，采取批量采购和按需即时采购相结合的模式进行采购。为了有效控制产品质量和成本，公司建立了一套严格的采购及供应商管理制度，同时协助仓储部门做好物资管理工作，减少浪费，实施事前审核，事后监督的管理模式，同时与主要供应商都有长期的业务合作关系，有效的保证了公司的物资来源及供应。

2、生产模式

公司主要按“以销定产，适度库存”的原则组织生产，即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。公司设生产部，负责协调公司的生产调度管理工作，确保生产、采购和销售的信息共享、订单按时执行，各车间负责实施公司各类产品的生产。

3、销售模式

公司的销售方式主要为直销，公司设有销售部，负责重点项目信息跟踪、项目投标、销售合同评审、签订合同、订单处理、执行销售政策和信用政策等工作。在销售活动的组织上，公司实行按销售区域划分的区域经理负责制模式。

(三)主要的业绩驱动因素

报告期内，公司始终专注主业，凭借长期的技术积累、持续的自主创新能力及成熟的市场推广经验，不断充足技术储备，拓展客户资源，在国内轨道交通减振降噪领域处于领先地位。同时不断纵深拓展，丰富产品结构，为客户提供更多元化的体验，为公司的主营业务稳定增长奠定了坚实的基础。

(四)公司所处行业分析

公司主营轨道工程橡胶制品的研发、生产和销售，产品主要包括隔离式橡胶减振垫、弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴等轨道结构减振产品以及其他产品，主要应用于轨道交通领域，涵盖城市轨道交通、高速铁路、重载铁路和普通铁路。此外，公司开始拓展多元业务，设立及购买子公司开展锂化物、环保设备等生产及销售。

近年来，我国城市轨道交通领域以及高铁、客货两运铁路、重载铁路领域投资快速增长，轨道结构减振行业保持持续稳定发展。城市轨道交通符合未来城镇化以及绿色环保的交通要求，我国也已成为城市轨道交通发展最快的国家之一。高铁、客货两运铁路、重载铁路领域投资亦快速增长，铁路向客运高速化、货运重载化的发展方向对结构减振提出更高要求，随着铁路支网的建设，对轨道结构减振需求将加大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	固定资产期末数较年初数增加 39.70%，主要系募投在建项目转入固定资产增加所致。
无形资产	无
在建工程	在建工程期末数较年初数下降 34.39%，主要系募投在建项目转入固定资产所致。
货币资金	货币资金期末数较年初数增加 117.81%，主要系银行汇票保证金增加、公司取得银行短期借款增加所致。
应收票据	应收票据期末数较年初数下降 63.75%，主要系部分应收票据到期兑付、收到的应收票据减少所致。
应收账款	应收账款期末数较年初数增加 34.83%，主要系公司本期销售收入增加及控股子公司业务规模增长，应收账款相应增加所致。
其他应收款	其他应收款期末数较年初数增加 50.53%，主要系销售投标保证金增加及合并范围增加所致。
其他流动资产	其他流动资产期末数较年初数下降 46.35%，主要系闲置募集资金购买理财产品到期收回所致。
长期股权投资	长期股权投资期末数较年初数下降 100.00%，主要系北京中地盾构子公司本期达到控制，合并抵消所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司专注轨道交通行业多年，形成了领先的品牌、技术和创新优势，在高速发展的轨道交通行业中为公司奠定了中长期稳健发展的基础。

1、品牌优势

公司是国内工程橡胶制品和轨道交通减振降噪系统解决方案的领军企业，凭借良好的信誉，优质的产品，在长期业务发展过程中积累了大批优质的客户资源，并长期保持稳定的合作共赢关系。目前，公司已经与中国中铁和中国铁建下属单位，以及北京、上海、重庆、深圳、南京、杭州、成都、武汉、西安、长沙、青岛、大连、长春、哈尔滨、无锡、苏州、宁波、郑州、昆明、南昌、福州、兰州、沈阳、天津、合肥、贵阳等多家城市轨道交通建设或运营公司建立了良好的合作关系。

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

2018年公司参加了在德国举办的InnoTrans 2018柏林轨道交通技术展览会、2018 中国轨道交通可持续发展战略论坛暨（第二届）中国城市轨道交通环境噪声与振动控制技术国际研讨会、2018第十三届中国国际轨道交通展览会、2018第十一届中国国际隧道与地下工程技术展览会、2018中国（湖南）国际轨道交通产业博览会暨高峰论坛、2018轨道交通-杭州湾高峰论坛暨浙江省轨道交通展览会等大型活动；公司“轨道交通工程配套橡胶减振技术”正式入选2018年年度中国环保产业协会重点环境保护实用技术名录；公司圆满完成《轨道交通用隔离式减振垫》品字标“浙江制造”认证审核工作，成为行业中该产品第一家团体标准的制定企业；另外，公司冬奥会橡胶摇摆支座项目首次被应用于北京冬奥会基建项目。上述相关活动和奖项进一步扩大了公司在轨道交通专业领域以及国际市场的品牌影响力。

2、技术优势

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

（1）研发能力优势

公司始终注重自主创新，密切跟踪轨道工程橡胶制品相关技术最新发展，设有大型现代化研发中心，具备各类国内外高精尖研发设备百余台，并依照地铁、高铁轨道结构针对性的建立了轨道试验平台，配有COINV DASP数据采集分析软件、ISI轨道相互作用动力学模拟软件，大大提高了研发的软实力；并且公司通过与青岛科技大学、北京化工大学等科研院所建立“以技术为纽带、以项目为载体、优势互补、共同攻关”的科研合作模式，对技术难点实现重点突破，始终保持公司研发的前瞻性和可持续性，形成了完善、精准的研发体系。

（2）产品配方设计优势

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

（3）生产工艺优势

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

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

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

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

（4）核心产品竞争优势

公司发展至今，已形成包含轨道结构弹性部件等产品体系。轨道结构弹性部件涵盖了轨道结构中轨旁、轨下、枕下、道床下各个部位，相关产品可满足一般、中等、高等、特殊等不同等级的减振需求。公司的核心产品隔离式橡胶减振垫及橡胶弹簧隔振器，在减振性能、产品结构、适用范围、施工速度和养护维修等多方面具有显著优势：

优势	隔离式橡胶减振垫特点	橡胶弹簧隔振器
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。	橡胶弹簧隔振器材料自带阻尼特性，弹簧刚度可调整，可在获得较低系统固有频率的同时保持较高的轨道精度；低、隔振效果好，可大幅度降低振动和二次结构噪声。
产品结构	隔离式橡胶减振垫由面层和多个圆锥截顶的橡胶弹簧组成，面层具有良好拉伸变形能力，可使橡胶弹簧在挤压变形时能保持稳定的相对位置关系；下部锥形结构的特殊设计，使其在各种压强和载荷下都保持稳定的低刚度特性，此种结构无应力集中点，能有效保证产品性能	橡胶弹簧隔振器包括外套筒、橡胶弹簧和高度调节装置等组件。外套筒通过现浇型式预埋混凝土台板内，台板由板下基础支承，可防止灰尘和其他物质进入隔振器内。橡胶弹簧隔振器材料具有弹性及阻尼特性，且刚度可调

	的充分发挥，延长使用寿命。	整，采用高抗性橡胶材料，产品使用寿命长。 高度调节装置：设置于橡胶弹簧隔振器和外套筒之间，便于调整浮置板浮置高度。
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。	橡胶弹簧隔振器适用于减振效果要求较高的特殊地铁路段，电厂、建筑物、桥梁等需要特殊减振、降噪的部位。
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。	橡胶弹簧隔振器采用嵌入式安装，与道床结合一体，减少对轨道结构设计高度的影响，保证轨道结构安全性。
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。	橡胶弹簧减振器的可达性强，可以利用很短的运行间隙检查甚至更换减振器。当隧道出现不均匀沉降时，可以很方便地将道床调整到规定的高度，无需拆卸钢轨。


(4) 综合成本优势

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

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

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

3、创新优势

公司是住建部制定的国家行业标准——《浮置板轨道技术规范》（CJJ/T191-2012）的参编单位，主要起草制定的《轨道交通用隔离式减振垫》标准成为“浙江制造”团体标准，在科研和创新方面取得一系列重要成果。目前，公司及子公司共拥有专利86项，其中发明专利26项、实用新型49项、外观设计11项。公司的创新成果获得了多项奖项：2018年，“轨道交通工程配套橡胶减振技术”正式入选2018年年度中国环保产业协会重点环境保护实用技术名录、《轨道交通用隔离式减振垫》品字标“浙江制造”认证审核通过；2017年，参与的“地铁车辆段上盖建筑振动控制成套技术及应用”项目获北京市科学技术一等奖；2016年，通过浙江省专利示范企业复审；2015年，参与的《北京地下直径线浮置板道床技术的研究》项目获得“中国铁道学会科学技术二等奖”；“高速铁路无碴轨道减震降噪垫”获浙江省2012年度优秀工业新产品新技术二等奖、“铁路用减振降噪垫S2型”被认定为浙江省科学技术成果、“牌减振垫”被认定为浙江名牌产品，“轨道交通工程配套橡胶减振降噪垫关键技术研究及产业化”被列入2013年度浙江省重大技术专项计划。本公司的自主创新能力和创新成果得到国家相关部门的充分认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司管理层按照董事会制定的经营方针，全体员工共同努力在国内经济新常态发展的背景下，抓住行业发展的机遇，积极拓展轨道交通业务。公司根据行业变化趋势及客户的需求制定销售策略，对市场和行业技术发展情况进行深入调研，合理安排产品研发、生产和销售工作，从制定详细的销售订单执行计划，到深化内部管理体系的建设，稳步推进各项项目实施，进一步优化业务结构，强化营销能力及销售网络，不断增强公司的核心竞争力。

2019年上半年实现营业收入37687.74万元，较上年同期增长99.19%；归属于上市公司股东的净利润3362.72万元，较上年同期增长23.35%；归属于母公司所有者权益总额为95380.26万元，较上年同期增长3.23%；研发投入1158.03万元，较上年同期增长197.74%。

随着轨道结构减振市场的多样化，轨道结构减振产品多元化，公司将创新视为企业发展的源动力，紧密围绕轨道交通领域需求开展新工艺和新技术的研发与创新，不断推出新产品。未来，公司将坚持既定的战略方向，将业务发展的重点放在轨道结构减振产品上，在巩固地铁、轻轨等传统城市轨道交通市场和铁路市场的同时，开始着手打造多品类、多层次的产品体系。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	376,877,391.26	189,209,258.90	99.19%	主要系随着公司业务规模增长营业收入增加及合并范围增加所致。
营业成本	174,256,443.61	94,101,111.59	85.18%	主要系收入增长导致的成本同步增长及合并范围变化增加所致。
销售费用	41,834,018.33	24,003,668.94	74.28%	主要系随着收入增加相应费用增加及合并范围增加所致。
管理费用	64,230,068.50	30,934,059.01	107.64%	主要系随着收入增加商务成本增加及合并范围增加所致。
财务费用	10,563,614.27	-53,256.39	19,935.39%	主要系银行借款规模增加相应利息支出与融资费用增加所致。
所得税费用	13,156,105.93	6,957,179.08	89.10%	主要系公司合并范围增

				加利润增加，所得税费用同比增加所致。
研发投入	11,580,251.85	3,889,361.85	197.74%	主要系研发投入力度增加，相关新产品研发费用增加及合并范围增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-61,352,321.19	-55,144,644.86	-11.26%	
投资活动产生的现金流量净额	-65,584,804.36	3,790,404.48	-1,830.29%	主要是期初理财产品金额较上期减少，以致本期理财产品投资收回金额较上年同期下降且本期投资支付子公司的现金支出较上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	237,802,642.97	73,245,167.50	224.67%	主要系本期限制性股票的授予完成并收到认购资金及银行借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	110,865,930.71	21,887,998.25	406.51%	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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	245,331,518.00	96,417,239.63	60.70%	40.74%	21.37%	6.27%
其他业务	131,504,773.30	77,807,924.34	40.83%	819.18%	447.79%	40.11%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	452,554.34	0.82%	主要系闲置募集资金及合并范围闲置资金购买理财产品收益	否
资产减值	-2,025,724.07	-3.66%	公司存货计提的减值准备	是
营业外收入	8.25	0.00%	投标平台返还款	否
营业外支出	1,701,561.83	3.08%	对外捐赠及其他	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	202,750,722.33	9.57%	108,429,137.60	9.92%	-0.35%	
应收账款	708,002,077.92	33.40%	412,674,563.37	37.74%	-4.34%	
存货	189,914,298.43	8.96%	93,692,780.31	8.57%	0.39%	
投资性房地产	3,548,199.45	0.17%	3,839,457.43	0.35%	-0.18%	
固定资产	409,275,688.16	19.31%	72,403,026.24	6.62%	12.69%	
在建工程	59,275,547.12	2.80%	119,497,739.19	10.93%	-8.13%	
短期借款	324,000,000.00	15.29%	40,000,000.00	3.66%	11.63%	
长期借款	174,000,000.00	8.21%			8.21%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,014,776.89	保证金
应收票据	2,000,000.00	为应付票据质押担保
投资性房地产[注]	3,548,199.45	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
固定资产[注]	48,243,605.83	为银行借款、开具票据和开具保函和融资租赁抵押担保
无形资产[注]	74,631,136.02	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合 计	151,437,718.19	

注：（1）根据公司和中国建设银行股份有限公司天台支行于2015年4月16日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：667335925020150009），公司以投资性房地产中原值为5,839,491.42元，账面价值为3,548,199.45元的房屋建筑物，以固定资产中原值为25,465,312.14元，账面价值为13,925,818.07元的房屋建筑物，以无形资产中原值为8,439,868.12元，净值为

6,301,767.75元的土地使用权为本公司承兑商业汇票、出具保函和银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币67,326,000.00元。

(2) 根据公司和兴业银行股份有限公司台州临海支行于2018年9月18日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2018]1003号），公司以固定资产中原值为7,252,638.65元，账面价值为4,877,628.33元的房屋建筑物，以无形资产中原值为3,303,010.00元，净值为2,738,448.50元的土地使用权；以及《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2018]1004号），以无形资产中原值为22,763,745.00元，净值为19,804,457.77元的土地使用权为本公司银行短期借款提供抵押担保，担保限额分别为人民币19,760,000.00元和43,340,000.00元。

(3) 根据子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司和江苏宜兴农村商业银行股份有限公司新建支行于2018年4月26日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：[22]宜银高抵字[2018]第1024号），江苏昌吉利新能源科技有限公司以固定资产中原值为8,240,698.72元，账面价值为5,304,407.74元的房屋建筑物，以无形资产中原值为11,954,163.63元，净值为10,950,924.85元的土地使用权为江苏昌吉利新能源科技有限公司的银行承兑汇票承兑提供抵押担保，担保限额为人民币17,690,000.00元。

(4) 根据公司和中国银行股份有限公司天台支行于2018年12月20日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：2018年天企抵字024号），公司以无形资产中原值为35,912,925.00元，净值为34,835,537.19元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，担保限额为人民币61,580,000.00元。

(5) 根据子公司河南天铁环保科技有限公司（以下简称“河南天铁公司”）和台金融资租赁（天津）有限责任公司于2019年5月21日签订的《动产抵押合同》（合同编号：台金租赁（19）抵字19050022号），河南天铁公司以固定资产中原值为24,399,976.32元，净值为24,135,751.69元的机器设备为融资租赁提供抵押担保。

五、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
46,160,800.00	52,690,000.00	-12.39%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
信阳天铁实业有限公司	环保设备、建筑工程抗震支吊架设备、轨道交通减震设备的生产与销售	新设	30,000,000.00	80.00%	自有资金 (报告期内已完成实际出资880.00万元)	信阳天铁系河南天铁全资子公司，其中庞氏塑业持有河南天铁20%股权，天铁股份持有	长期	环保设备、建筑工程抗震支吊架设备、轨道交通减震设备的生产与销售	0.00	-1,106,349.58	否		

						河南天铁 80%股权							
河北天 铁捷盾 新型建 材科技 有限公 司	建筑工程用钢 筋连接件以及 其它金属配件 制品,抗震支 架,声测管,管 片螺栓,公路护 栏,装配式建筑 用各种金属连 接件	新设	30,000, 000.00	100.00 %	自有资 金 (报告 期内已 完成实 际出资 310.00 万元)	/	长期	建筑工程用钢 筋连接件以及 其它金属配件 制品,抗震支 架,声测管,管 片螺栓,公路护 栏,装配式建筑 用各种金属连 接件	0.00	-698,758 .13	否		
北京中 地盾构 工程技 术研究 院有限 公司	集研发、生产、 销售及技术咨询为一体的环 保型生产企业, 主营产品为盾 构泡沫剂、盾尾 密封油脂、盾构 装配式检修井 和远程风险监 控预警系统等	收购	23,400, 000.00	51.00%	自有资 金 (报告 期内已 全部完 成实际 出资额)	钱淑芹	长期	集研发、生产、 销售及技术咨询为一体的环 保型生产企业, 主营产品为盾 构泡沫剂、盾尾 密封油脂、盾构 装配式检修井 和远程风险监 控预警系统等	0.00	-993,114 .70	否		
浙江天 中地科 技有限 公司	集研发、生产、 销售及技术咨询为一体的环 保型生产企业, 主营产品为盾 构泡沫剂、盾尾 密封油脂、盾构 装配式检修井 和远程风险监 控预警系统等	新设	5,000,0 00.00	51.00%	自有资 金 (报告 期内已 完成实 际出资 100.00 万元)	天中地系 北京中地 盾构全资 子公司,其 中钱淑芹 持有北京 中地盾构 49%股权, 天铁股份 持有北京 中地盾构 51%股权	长期	集研发、生产、 销售及技术咨询为一体的环 保型生产企业, 主营产品为盾 构泡沫剂、盾尾 密封油脂、盾构 装配式检修井 和远程风险监 控预警系统等	0.00		否		
合计	--	--	88,400, 000.00	--	--	--	--	--	0.00	-2,798,2 22.41	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,590.49
报告期投入募集资金总额	1,981.39
已累计投入募集资金总额	32,461.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2986号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,600万股，发行价为每股人民币14.11元，共计募集资金36,686.00万元，坐扣承销费1,987.85万元、尚需支付的保荐费40.00万元（保荐费合计150.00万元，已支付110.00万元）后的募集资金为34,658.15万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2016年12月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用957.66万元后，公司本次募集资金净额为33,590.49万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕546号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金30,479.90万元，以前年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为711.95万元；2019年上半年度实际使用募集资金1,981.39万元，2019年上半年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为32.84万元；累计已使用募集资金32,461.29万元，累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为744.79万元。截至2019年6月30日，募集资金余额为1,873.99万元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。其中募集资金专户存储余额1,873.99万元，银行短期理财产品余额0.00万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 年产24万平方米橡胶减振垫建设项	否	22,607	22,607	1,721.26	22,500.38	99.53%	2019年06月30	0	0	否	否

目							日				
2. 研发中心建设项目	否	2,996	2,996	260.13	1,967.3	65.66%	2020年 3月31 日	0	0	否	否
3. 补充流动资金	否	8,346.22	7,987.49		7,993.61	100.08%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	33,949.2 2	33,590.4 9	1,981.39	32,461.2 9	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	33,949.2 2	33,590.4 9	1,981.39	32,461.2 9	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	年产 24 万平方米橡胶减振垫建设项目：该项目处于试生产阶段，由于生产线不稳定，生产橡胶减振垫的半成品混炼胶料在原有设备和现有设备穿插使用，导致目前暂时无法单独核算其产生的效益。研发中心建设项目：由于该募投项目在实施中涉及固定资产投资，项目设计和工程建设复杂，相关部门审批验收手续多，且在具体施工中设计单位根据实际情况对设计方案进行多次修改完善，给项目的实施进度带来较大程度的影响，导致该募集资金投资项目进度延迟。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2017 年 3 月 7 日公司第二届董事会第八次会议审议批准，公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 4,364.34 万元，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于浙江天铁实业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）215 号）验证，并经 2017 年 3 月 7 日公司第二届董事会第八次会议审议通过，同意使用募集资金 4,364.34 万元置换已发生的用于募集资金项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，公司无闲置募集资金进行现金管理的专户理财情况。尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。										
募集资金使用及披	无										

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	2,000	0	0
银行理财产品	闲置自有资金	1,000	500	0
合计		3,000	500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
兴业银行股份有限公司台州临海支行	银行	保本浮动收益型	1,000	闲置募集资金	2019年01月17日	2019年02月18日	银行理财产品	协议约定	3.10%	2.72	2.72	已到期收回		是	否	巨潮资讯网,公告编号: 2019-007 《关于部分理财产品到期赎回及继续使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》
中国工商银行股份有限公司天台支行	银行	保本浮动收益型	1,000	闲置募集资金	2019年01月21日	2019年03月05日	银行理财产品	协议约定	4.10%	4.94	4.94	已到期收回		是	否	巨潮资讯网,公告编号: 2019-007 《关于部分理财产品到期赎回及继续使用部分闲置募集资金购买

															理财产品的公告》
广发银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动收益型	500	闲置自有资金	2019年04月12日	2019年07月12日	银行理财产品	协议约定	3.75%	4.67	0	报告期内尚未收回,截止本公告日,已到期收回	是	否	
宁波银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动收益型	200	闲置自有资金	2019年01月04日	2019年03月08日	银行理财产品	协议约定	4.00%	1.38	1.38	已到期收回	是	否	
广发银行股份有限公司宜兴支行	银行	保本浮动收益型	300	闲置自有资金	2019年01月04日	2019年04月08日	银行理财产品	协议约定	4.20%	3.24	3.24	已到期收回	是	否	
合计			3,000	--	--	--	--	--	--	16.95	12.28	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、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：人民币元

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	生产、销售氯代正丁烷、正丁基锂、氯化锂等精细化工产品	30,000,000.00	212,367,628.67	178,567,871.19	70,098,292.60	18,050,523.60	15,520,875.06

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业环境变化风险

公司的业务发展受轨道交通行业政策影响较大，根据国内市场目前的政策导向及建设规划判断，轨道交通行业特别是轨道结构减振领域具有较好的发展前景。但是，随着国家铁路网建设的逐步完成以及轨道交通行业改革的进一步深化，国家可能对现有政策制度进行修订，或调整轨道交通行业投资计划，从而对公司经营发展产生影响。同时，产业政策对市场的推动作用是影响全国各地建筑隔震行业主要因素之一，各地区的政策推进进度和力度可能会给行业的发展以及公司新兴业务的增长速度带来一定的不确定性。

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

2、专业人才稀缺风险

轨道交通和建筑减隔震等行业今后几年仍将处于快速发展时期，公司经营规模的迅速扩大、业务日趋多元化，对研发、生产、销售、运营和管理等方面提出了更高的要求，公司现有人员在数量、知识结构和专业技能等方面将不能完全满足发展的需求。因此，公司需加快内部人才培养和外部引进人才的力度，确保高技术人才、经营管理人才以及具有国际化背景的营销人才满足公司发展的需要。

应对措施：公司清楚认识到专业人才稀缺的现状，公司已通过内部培养及外部招聘，凭借广阔的业务发展平台、具有竞争力的薪酬体系，着手完善公司的队伍及人才体系建设。未来，公司计划将轨道交通和建筑减隔震高技术人才、专家型营销

人员作为重要的业务领域，通过搭建专业的培训平台等方式，为公司乃至全行业，做好人才培养工作，为公司新的业务增长点提供有力保障。

3、原材料价格波动风险

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

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

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

4、经营管理遇到挑战

在较大规模资金运用、公司业务多元化拓展和异地扩张的背景下，公司经营管理的复杂程度将随之提高，公司在发展战略、母子公司管控、组织设计、对外合作机制、资源配置及运营管理，特别是人才梯队建设、企业文化融合、资金管理和内部控制等方面，都将面临新的挑战。

应对措施：2019年公司将进一步完善对公司核心业务板块的整合，重点做好人才体系建设、财务预决算管理、经营效能管理、供应链管理、核心价值观落实以及知识产权管理等各方面工作。通过建立合理、合适的内部管理体系，提高公司整体凝聚力与战斗力，防范风险，加强协同，为公司经营业绩提升提供全方位的支持与保障。进而加强监督、实施差异化管控和提高管理科学性，降低公司经营风险，提高资金使用效率，提升公司运转效能。

5、新业务、新市场拓展风险

行业市场竞争将加剧，目前公司在技术积累、品牌营销、管理运营等方面尚不具备较强的市场竞争力，如果公司不能提升技术水平、市场开拓能力、运营管理水平并建立规模优势，则可能在市场竞争中处于不利地位，导致公司业务拓展受阻，进而影响公司的盈利能力。

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.52%	2019 年 01 月 21 日	2019 年 01 月 21 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2019-008 《公司 2019 年第一次临时股东大会会议决议公告》
2018 年年度股东大会	年度股东大会	50.19%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 13 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2019-042 《公司 2018 年年度股东大会会议决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.38%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 25 日	巨潮资讯网, 公告编号: 2019-055 《公司 2019 年第二次临时股东大会会议决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
诉讼一：天台县天湖娱乐会所拖欠房租、违反合同规定； 诉讼二：与台州大华铁路材料有限公司专利纠纷	2,615.6	否	诉讼一：法院已审判；诉讼二：北京知识产权法院于 2019 年 4 月撤销了复审委的无效宣告请求审查决定，责令其重新作出审查决定。2019 年 4 月，大华公司向最高人民法院知识产权法庭提起上诉，该案件将于 2019 年 9 月 10 日开庭。就上述纠纷所涉及的“减振道垫”(专利号：ZL201020109286.4)专利权，公司在北京知识产权法院责令复审委重新作出审查决定后已向国家知识产权局提交了恢复权利请求书。2019 年 7 月，国家知识产权局作出复议决定，在公司缴纳相关费用后，允许该专利恢复权利。	诉讼一：解除双方房屋租赁合同，天台县天湖娱乐会所向天铁股份支付房租及违约金合计 115.6 万元；诉讼二：最高人民法院知识产权法庭将于 2019 年 9 月 10 日开庭。	诉讼一：截止公告日，审判结果尚在执行中。诉讼二：最高人民法院知识产权法庭将于 2019 年 9 月 10 日开庭。		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2017年12月19日，公司召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，拟向激励对象授予290万股限制性股票，其中首次授予限制性股票250万股，预留40万股。详见公司于2017年12月20日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2017年12月29日，公司召开第三届监事会第二次会议，审议通过《关于公司2017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的说明》。详见公司于2017年12月29日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2018年1月5日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。详见公司于2018年1月5日在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、2018年1月5日，公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。详见公司于2018年1月8日在巨潮资讯网披露的相关公告。

5、2018年1月15日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（修订稿）〉的议案》。详见公司于2018年1月16日在巨潮资讯网披露的相关公告。

6、2018年1月29日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于〈浙江天铁实业股份有限公司2017年限制性股票激励计划（修订稿）〉的议案》。详见公司于2018年1月29日在巨潮资讯网披露的相关公告。

7、2018年2月5日，本次授予的250万股限制性股票上市流通。详见公司于2018年2月2日在巨潮资讯网披露的相关公告。

8、2018年8月23日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见公司于2018年8月27日在巨潮资讯网披露的相关公告。

9、2018年9月14日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见公司于2018年9月14日在巨潮资讯网披露的相关公告。

10、2019年1月23日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。详见公司于2019年1月23日在巨潮资讯网披露的相关公告。

11、2019年3月8日，本次授予的40万股预留限制性股票上市流通。详见公司于2019年3月5日在巨潮资讯网披露的相关公告。

12、2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。详见公司于2019年4月23日在巨潮资讯网披露的相关公告。

13、2019年5月24日，本次解除限售的99.60万股限制性股票上市流通。详见公司于2019年5月22日在巨潮资讯网披露的相关公告。

十三、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
蒋国群	其他关联方	拆借款	0	4,500	0	4.35%	0	4,500

5、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南天铁环保科技有限公司	2019年04月23日	10,000	2019年05月21日	2,600	连带责任保证	主合同债务履行期限届满之日起三年	否	是
新疆天铁工程材料有限公司	2019年04月23日	10,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,600
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	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			20,000	报告期内担保实际发生额合				2,600

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,600
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.73%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、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。

十七、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	64,326,124	60.41%	400,000	0	0	-861,000	-461,000	63,865,124	59.75%
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	64,326,124	60.41%	400,000	0	0	-861,000	-461,000	63,865,124	59.75%
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	64,326,124	60.41%	400,000	0	0	-861,000	-461,000	63,865,124	59.75%
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	42,163,876	39.59%	0	0	0	861,000	861,000	43,024,876	40.25%
1、人民币普通股	42,163,876	39.59%	0	0	0	861,000	861,000	43,024,876	40.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	106,490,000	100.00%	400,000	0	0	0	400,000	106,890,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月23日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。

2、2019年3月5日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划预留限制性股票授予完成的公告》，本次授予的预留限制性股票的上市日期为2019年3月8日。

3、2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。

4、2019年5月22日，公司披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售的限制性股票的上市日期为2019年5月24日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

2、2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会发表了核查意见，上海嘉坦律师事务所出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月8日，经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的登记手续，本次授予的40万股限制性股票上市流通，总股本由10649万股变更为10689万股。

2、2018年5月，完成工商变更登记手续，注册资本由10649万元变更为10689万元。

3、2019年5月24日，经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售的股份，本次解除限售99.60万股，实际上市流通86.10万股。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

因股份变动，截止2019年6月30日基本每股收益为0.32元，较上年同期增加23.08%，稀释每股收益为0.31元，较上年同期增加19.23%，归属于上市公司普通股股东的净资产为95380.26元，较上年同期增长3.23%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王美雨	21,087,200	0	0	21,087,200	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
许吉锭	15,815,744	0	0	15,815,744	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
许孔斌	7,907,872	0	0	7,907,872	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
汤有铎	4,611,664	0	0	4,611,664	首次公开发行前已发行股份，司法拍卖取得	2020年1月5日

许丽燕	3,953,936	0	0	3,953,936	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
许银斌	3,953,936	0	0	3,953,936	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
许吉毛	1,905,072	0	0	1,905,072	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
徐世德	1,805,312	0	0	1,805,312	首次公开发行前已发行股份	2020年1月5日
朱建忠	210,492	0	0	210,492	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定。
杨泰峰	195,492	0	0	195,492	高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定。
郑双莲	187,836	0	0	187,836	股权激励限售股、高管锁定股	根据相关规则及实际情况而定
其他限售股股东	2,691,568	996,000	535,000	2,230,568	首次公开发行前已发行股份、高管锁定股、股权激励	根据相关规则及实际情况而定。
合计	64,326,124	996,000	535,000	63,865,124	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
天铁股份	2019年03月08日	9.10元/股	400,000	2019年03月08日	400,000		巨潮资讯网,公告编号:2019-018 《关于2017年限制性股票激励计划预留限制性股票授予完成的公告》	2019年03月05日

报告期内证券发行情况的说明

1、2019年3月8日，经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的登记手续，本次授予的40万股限制性股票上市流通，总股本由10649万股变更为10689万股。

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		9,380	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王美雨	境内自然人	19.73%	21,087,200		21,087,200		质押	7,000,000
许吉锭	境内自然人	14.80%	15,815,744		15,815,744		质押	10,000,000
许孔斌	境内自然人	7.40%	7,907,872		7,907,872		质押	7,900,000
汤有铎	境内自然人	4.31%	4,611,664		4,611,664		质押	4,611,664
许丽燕	境内自然人	3.70%	3,953,936		3,953,936		质押	3,950,000
许银斌	境内自然人	3.70%	3,953,936		3,953,936		质押	3,950,000
成都大诚投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	2,108,628	-527,100	0	2,108,628		
许吉毛	境内自然人	1.78%	1,905,072		1,905,072		质押	1,900,000
徐世德	境内自然人	1.69%	1,805,312		1,805,312		质押	1,800,000
浙江省创业投资集团有限公司	国有法人	1.48%	1,584,800	-1,000,000	0	1,584,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人王美雨与许吉锭为夫妇关系，控股股东、实际控制人许孔斌、股东许丽燕、股东许银斌为兄妹关系，为王美雨和许吉锭之子女；许吉毛与许吉锭为兄弟关系，许吉毛为许吉锭之兄长；徐世德与王美雨为兄妹关系，徐世德为王美雨之兄长。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
成都大诚投资有限公司	2,108,628	人民币普通股	2,108,628					
浙江省创业投资集团有限公司	1,584,800	人民币普通股	1,584,800					
王诏缜	922,000	人民币普通股	922,000					
毛奇峰	861,800	人民币普通股	861,800					
张利平	753,200	人民币普通股	753,200					
毛雪梅	735,200	人民币普通股	735,200					
孔令玺	601,100	人民币普通股	601,100					
安思思	451,500	人民币普通股	451,500					

傅韵贞	350,000	人民币普通股	350,000
俞庆祥	338,500	人民币普通股	338,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	成都大诚投资有限公司、浙江省创业投资集团有限公司为公司原始股东，其股东之间以及前 10 名股东不存在关联关系，其余股东公司未知其股东之间是否存在关联关系。		
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）	无		

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、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许吉锭	董事长	现任	15,815,744	0	0	15,815,744	0	0	0
许孔斌	董事、总经理	现任	7,907,872	0	0	7,907,872	0	0	0
许银斌	董事、副总经理	现任	3,953,936	0	0	3,953,936	0	0	0
王博	董事、副总经理	现任	250,000	0	0	250,000	0	0	0
LI YIFAN	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔瑾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张立国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
翟小玉	监事会主席	现任	100,448	0	25,100	75,348	0	0	0
陆凌霄	监事	现任	100,448	0	0	100,448	0	0	0
许星星	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑双莲	财务总监、副总经理	现任	250,448	0	0	250,448	0	0	0
范薇薇	董事会秘书、副总经理	现任	250,000	0	0	250,000	0	0	0
杨泰峰	副总经理	现任	260,656	0	20,000	240,656	0	0	0
朱建忠	副总经理	现任	280,656	0	0	280,656	0	0	0
合计	--	--	29,170,208	0	45,100	29,125,108	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江天铁实业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	202,750,722.33	93,085,205.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,612,843.22	103,749,480.58
应收账款	708,002,077.92	525,115,182.56
应收款项融资		
预付款项	15,493,888.75	13,064,328.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,133,589.10	34,632,496.25
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	189,914,298.43	163,764,566.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,620,920.62	29,117,679.27
流动资产合计	1,221,528,340.37	962,528,938.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		12,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		15,361,200.00
其他权益工具投资	12,650,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,548,199.45	3,611,383.42
固定资产	409,275,688.16	292,960,142.27
在建工程	59,275,547.12	90,350,913.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,742,693.18	113,718,638.03
开发支出		
商誉	225,760,834.80	206,377,820.89
长期待摊费用	1,401,653.86	1,322,512.10
递延所得税资产	18,373,532.75	16,815,263.13
其他非流动资产	55,116,194.63	56,728,420.48
非流动资产合计	898,144,343.95	809,846,294.01
资产总计	2,119,672,684.32	1,772,375,232.01
流动负债：		
短期借款	324,000,000.00	196,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,294,416.51	57,992,723.74
应付账款	204,603,692.65	138,195,011.01
预收款项	4,457,246.13	1,402,205.75
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	12,656,375.23	14,266,125.27
应交税费	33,376,882.80	47,470,697.02
其他应付款	152,568,967.80	158,027,610.30
其中：应付利息	935,219.45	371,109.58
应付股利	16,407,000.00	373,500.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,301,970.16	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	802,259,551.28	623,354,373.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	174,000,000.00	79,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	16,023,615.66	
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	19,445,667.39	17,990,071.17
递延所得税负债	8,432,531.87	8,203,319.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	217,901,814.92	105,193,390.72
负债合计	1,020,161,366.20	728,547,763.81
所有者权益：		
股本	106,890,000.00	106,490,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	514,528,707.59	510,650,858.76
减：库存股	21,403,660.00	29,606,100.00
其他综合收益		
专项储备	6,339,325.69	6,525,594.54
盈余公积	43,601,496.79	41,007,876.74
一般风险准备		
未分配利润	303,846,743.88	288,846,697.03
归属于母公司所有者权益合计	953,802,613.95	923,914,927.07
少数股东权益	145,708,704.17	119,912,541.13
所有者权益合计	1,099,511,318.12	1,043,827,468.20
负债和所有者权益总计	2,119,672,684.32	1,772,375,232.01

法定代表人：许吉锭

主管会计工作负责人：郑双莲

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	149,368,917.11	33,633,589.84
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,824,023.34	76,623,760.58
应收账款	527,288,034.00	418,647,261.90

应收款项融资		
预付款项	4,376,252.12	11,047,313.35
其他应收款	28,858,494.40	22,242,888.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	82,018,595.30	73,337,302.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	476,111.35	20,476,111.35
流动资产合计	812,210,427.62	656,008,228.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		12,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	556,534,544.70	510,373,744.70
其他权益工具投资	12,650,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,548,199.45	3,611,383.42
固定资产	285,111,806.25	205,954,080.06
在建工程	26,137,541.71	73,453,690.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,665,593.54	67,341,549.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	456,622.47	483,748.53
递延所得税资产	11,159,538.87	10,642,693.25
其他非流动资产	4,048,869.63	4,761,592.48
非流动资产合计	965,312,716.62	889,222,482.80
资产总计	1,777,523,144.24	1,545,230,711.33

流动负债：		
短期借款	324,000,000.00	196,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,794,416.51	24,842,723.74
应付账款	138,366,245.73	108,027,977.26
预收款项	3,814,715.34	1,255,564.11
合同负债		
应付职工薪酬	7,587,043.32	7,869,536.89
应交税费	22,724,681.23	28,584,504.28
其他应付款	108,696,556.73	169,117,884.15
其中：应付利息	935,219.45	371,109.58
应付股利	16,407,000.00	373,500.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	660,983,658.86	545,698,190.43
非流动负债：		
长期借款	174,000,000.00	79,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,466,469.94	5,842,494.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	179,466,469.94	84,842,494.80
负债合计	840,450,128.80	630,540,685.23
所有者权益：		

股本	106,890,000.00	106,490,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	514,528,707.59	510,650,858.76
减：库存股	21,403,660.00	29,606,100.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,601,496.79	41,007,876.74
未分配利润	293,456,471.06	286,147,390.60
所有者权益合计	937,073,015.44	914,690,026.10
负债和所有者权益总计	1,777,523,144.24	1,545,230,711.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	376,877,391.26	189,209,258.90
其中：营业收入	376,877,391.26	189,209,258.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	305,671,509.62	154,654,886.10
其中：营业成本	174,256,443.61	94,101,111.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,207,113.06	1,779,941.10
销售费用	41,834,018.33	24,003,668.94
管理费用	64,230,068.50	30,934,059.01
研发费用	11,580,251.85	3,889,361.85

财务费用	10,563,614.27	-53,256.39
其中：利息费用	10,773,776.80	99,832.50
利息收入	297,332.51	266,641.94
加：其他收益	3,723,395.31	1,227,624.86
投资收益（损失以“-”号填列）	452,554.34	3,766,981.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,382,609.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,025,724.07	-6,242,145.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,266.52	-49,944.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,015,764.40	33,256,889.19
加：营业外收入	8.25	804.37
减：营业外支出	1,701,561.83	75,434.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,314,210.82	33,182,258.64
减：所得税费用	13,156,105.93	6,957,179.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,158,104.89	26,225,079.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,158,104.89	26,225,079.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	33,627,166.90	27,262,610.92
2.少数股东损益	8,530,937.99	-1,037,531.36
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	42,158,104.89	26,225,079.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,627,166.90	27,262,610.92
归属于少数股东的综合收益总额	8,530,937.99	-1,037,531.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.320	0.260

(二) 稀释每股收益	0.310	0.260
------------	-------	-------

法定代表人：许吉锭

主管会计工作负责人：郑双莲

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	234,630,326.92	175,191,496.41
减：营业成本	98,430,922.08	80,341,820.58
税金及附加	2,042,426.29	1,732,672.56
销售费用	30,107,410.19	22,835,732.60
管理费用	40,809,473.61	28,638,861.67
研发费用	8,522,889.42	3,889,361.85
财务费用	10,072,708.51	24,086.63
其中：利息费用	10,162,565.29	99,832.50
利息收入	144,844.51	185,178.20
加：其他收益	1,695,318.22	1,227,624.86
投资收益（损失以“-”号填列）	284,800.00	3,766,981.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,545,094.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,025,724.07	-6,003,414.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,438.30	-49,944.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,096,235.15	36,670,207.69
加：营业外收入	8.25	804.37
减：营业外支出	1,595,570.00	62,818.93

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,500,673.40	36,608,193.13
减：所得税费用	6,564,472.89	7,406,358.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,936,200.51	29,201,835.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,936,200.51	29,201,835.01
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	25,936,200.51	29,201,835.01

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	2019 年半年度	2018 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	228,804,130.67	149,606,926.20
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,079,911.36	
收到其他与经营活动有关的现金	22,920,387.03	4,759,029.31
经营活动现金流入小计	254,804,429.06	154,365,955.51
购买商品、接受劳务支付的现金	121,528,670.97	97,882,644.21
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	45,780,992.37	22,091,594.73

金		
支付的各项税费	56,023,276.75	24,215,817.29
支付其他与经营活动有关的现金	92,823,810.16	65,320,544.14
经营活动现金流出小计	316,156,750.25	209,510,600.37
经营活动产生的现金流量净额	-61,352,321.19	-55,144,644.86
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	452,554.34	3,766,981.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,000.00	140,000.00
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	48,000,000.00	256,000,005.99
投资活动现金流入小计	48,632,554.34	259,906,987.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,444,824.51	64,316,582.95
投资支付的现金	50,000.00	
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	12,722,534.19	
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	191,800,000.00
投资活动现金流出小计	114,217,358.70	256,116,582.95
投资活动产生的现金流量净额	-65,584,804.36	3,790,404.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,254,300.00	33,345,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,614,300.00	3,620,000.00
取得借款收到的现金	390,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	147,620,000.00	
筹资活动现金流入小计	542,874,300.00	73,345,000.00
偿还债务支付的现金	152,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,129,426.18	99,832.50
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	143,942,230.85	
筹资活动现金流出小计	305,071,657.03	99,832.50
筹资活动产生的现金流量净额	237,802,642.97	73,245,167.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	413.29	-2,928.87
五、现金及现金等价物净增加额	110,865,930.71	21,887,998.25
加：期初现金及现金等价物余额	68,870,014.73	73,906,390.75
六、期末现金及现金等价物余额	179,735,945.44	95,794,389.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	172,472,399.53	144,216,187.14
收到的税费返还	1,119,293.36	
收到其他与经营活动有关的现金	2,528,355.47	1,075,677.81
经营活动现金流入小计	176,120,048.36	145,291,864.95
购买商品、接受劳务支付的现金	54,787,209.40	83,056,735.95
支付给职工以及为职工支付的现金	26,273,714.69	21,435,863.43
支付的各项税费	30,844,049.30	23,891,499.19
支付其他与经营活动有关的现金	61,603,640.80	60,549,708.55
经营活动现金流出小计	173,508,614.19	188,933,807.12
经营活动产生的现金流量净额	2,611,434.17	-43,641,942.17
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	284,800.00	3,766,981.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,000.00	140,000.00
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	50,000,000.00	245,000,000.00
投资活动现金流入小计	50,464,800.00	248,906,981.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,081,484.97	43,239,330.13

投资支付的现金	25,770,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,440,800.00	52,690,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	111,292,284.97	265,929,330.13
投资活动产生的现金流量净额	-60,827,484.97	-17,022,348.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,640,000.00	29,725,000.00
取得借款收到的现金	390,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	92,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	485,640,000.00	69,725,000.00
偿还债务支付的现金	152,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,129,426.18	99,832.50
支付其他与筹资活动有关的现金	163,180,500.00	
筹资活动现金流出小计	324,309,926.18	99,832.50
筹资活动产生的现金流量净额	161,330,073.82	69,625,167.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,282.35	-2,928.87
五、现金及现金等价物净增加额	103,110,740.67	8,957,947.77
加：期初现金及现金等价物余额	25,993,400.55	71,421,018.32
六、期末现金及现金等价物余额	129,104,141.22	80,378,966.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	106,490,000.00				510,650,858.76	29,606,100.00		6,525,594.54	41,007,876.74		288,846,697.03		923,914,927.07	119,912,541.13	1,043,827,468.20

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	106,490,000.00			510,650,858.76	29,606,100.00		6,525,594.54	41,007,876.74	288,846,697.03	923,914,927.07	119,912,541.13	1,043,827,468.20		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	400,000.00			3,877,848.83	-8,202,440.00		-186,268.85	2,593,620.05	15,000,046.85	29,887,686.88	25,796,163.04	55,683,849.92		
(一)综合收益总额									33,627,166.90	33,627,166.90	8,530,937.99	42,158,104.89		
(二)所有者投入和减少资本	400,000.00			3,877,848.83	-8,202,440.00					12,480,288.83	1,614,300.00	14,094,588.83		
1.所有者投入的普通股	400,000.00			3,240,000.00	3,640,000.00						1,614,300.00	1,614,300.00		
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				637,848.83	-11,842,440.00					12,480,288.83		12,480,288.83		
(三)利润分配								2,593,620.05	-18,627,120.05	-16,033,500.00		-16,033,500.00		
1.提取盈余公积								2,593,620.05	-2,593,620.05					
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-16,033,500.00	-16,033,500.00		-16,033,500.00		

											00		00		00	
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																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	106,890,000.00				514,528,707.59	21,403,660.00			6,339,325.69	43,601,496.79		303,846,743.88		953,802,613.95	145,708,704.17	1,099,511,318.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末	104,000,000				472,844,853.				33,504,513.5		234,350,356.		844,699,723.	24,100,	868,800

余额	0.00				26				2		45		23	555.86	,279.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	104,000.00				472,844,853.26				33,504,513.52		234,350,356.45		844,699,723.23	24,100,555.86	868,800,279.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,500,000.00				27,225,000.00				2,920,183.50		24,342,427.42		56,987,610.92	2,582,468.64	59,570,079.56
（一）综合收益总额											27,262,610.92		27,262,610.92	-1,037,531.36	26,225,079.56
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				27,225,000.00								29,725,000.00	3,620,000.00	33,345,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,500,000.00				27,225,000.00								29,725,000.00	3,620,000.00	33,345,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									2,920,183.50		-2,920,183.50				
1. 提取盈余公积									2,920,183.50		-2,920,183.50				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的															

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,490,000.00				510,650,858.76	29,606,100.00			41,007,876.74	286,147,390.60		914,690,026.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	400,000.00				3,877,848.83	-8,202,440.00			2,593,620.05	7,309,080.46		22,382,989.34
（一）综合收益总额										25,936,200.51		25,936,200.51
（二）所有者投入和减少资本	400,000.00				3,877,848.83	-8,202,440.00						12,480,288.83
1. 所有者投入的普通股	400,000.00				3,240,000.00	3,640,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					637,848.83	-11,842,440.00						12,480,288.83
（三）利润分配									2,593,620.05	-18,627,120.05		-16,033,500.00
1. 提取盈余公积									2,593,620.05	-2,593,620.05		
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,033,500.00		-16,033,500.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	106,890,000.00				514,528,707.59	21,403,660.00			43,601,496.79	293,456,471.06		937,073,015.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,000,000.00				472,844,853.26				33,504,513.52	234,590,621.66		844,939,988.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,000,000.00				472,844,853.26				33,504,513.52	234,590,621.66		844,939,988.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,500,000.00				27,225,000.00				2,920,183.50	26,281,651.51		58,926,835.01
(一) 综合收益总额										29,201,835.01		29,201,835.01

(二)所有者投入和减少资本	2,500,000.00				27,225,000.00							29,725,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,500,000.00				27,225,000.00							29,725,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								2,920,183.50	-2,920,183.50			
1. 提取盈余公积								2,920,183.50	-2,920,183.50			
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	106,500,000.00				500,069,853.26				36,424,697.02	260,872,273.17		903,866,823.45

三、公司基本情况

浙江天铁实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江天铁实业有限公司（以下简称天铁实业公司），天铁实业公司系由自然人许吉锭、王美雨、许吉毛和王连其共同出资组建，于2003年12月26日在天台县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为9133100075709503XC的营业执照，注册资本10,689万元，股份总数10,689万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股63,865,124股；无限售条件的流通股份A股43,024,876股。公司股票已于2017年1月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司及各子公司主要从事轨道工程橡胶制品、铁路器材、水性涂料、环保设备、锂化物等的生产经营。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年同期增加4户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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42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》（2014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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司分别从事轨道工程橡胶制品、铁路器材、水性涂料、环保设备、氯丁烷、烷基锂和氯化锂等的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6

月的经营成果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2014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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、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，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在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、确认和计量

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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇

兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认

原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的

应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	账龄组合

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本公司依据其他应收款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：

项 目	确定组合的依据
保证金	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、质保金等应收款项。
拆借款	本组合为企业资金拆借款项等应收款项。
应收暂付款	本组合为日常经营活动中应收取的代垫款等。
股权转让款	本组合为应收取的股权转让款。
其他款项	本组合为日常经营活动中应收取其他零星款项。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在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。领用和发出时按加权平均法计价。

（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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一

揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

14、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。

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

本公司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四、19“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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

15、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%
办公设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中,知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下:

项 目	使用寿命	摊销方法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法

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) 内部研究开发支出会计政策

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19期资产减值”。

19、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。

20、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。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(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、失业保险等。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。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。

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

22、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。

23、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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

① 国内销售收入确认原则

内销嵌丝橡胶道口板、隔离式橡胶减振垫、弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴及相关配件收入确认需同时满足以下条件：公司根据与客户签订的合同或订单，完成货物交付和安装，取得客户安装验收确认；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

内销其他产品收入确认需同时满足以下条件：公司根据与客户签订的合同或订单，完成货物交付，取得客户签收确认；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

② 国外销售收入确认原则

外销产品收入确认需同时满足以下条件：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，开具出口专用发票；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

公司出口销售贸易模式通常采用FOB方式，根据国际商会发布的《2010年国际贸易术语解释通则》中对于FOB贸易模式中对风险转移的界定，“卖方承担货物装上船为止的一切风险，买方承担货物自装运港装上船后的一切风险”。因此，采用FOB贸易模式，当货物于海关处实际放行装运时，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、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（任何符合条件企业均可申请），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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

（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。

（4）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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	2019年4月19日第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过。	
企业会计准则变化引起的会计政策变更	2019年8月22日第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过。	

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第三届董事会第十五次会议审议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

经本公司第三届董事会第十九次会议审议通过，2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1号）；2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量（权益工具）	12,600,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	12,600,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量（权益工具）	12,600,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	12,600,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
可供出售金融资产（原准则）	12,600,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-12,600,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他权益工具投资	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		12,600,000.00		12,600,000.00

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
可供出售金融资产（原准则）	12,600,000.00			

减：转出至其他权益工具投资		-12,600,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资		——		
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		12,600,000.00		12,600,000.00

C、将以前年度按摊余成本后续计量应收款项，以新准则施行日（2019年1月1日）的既有事实和情况为基础对其进行业务模式评估、以其初始确认时的事实和情况为基础对其进行合同现金流量特征测试，根据评估测试结果，将按摊余成本计量的应收款项继续以摊余成本计量。经评估与测试，采用新金融工具准则对本公司应收款项列报无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,085,205.02	93,085,205.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	103,749,480.58	103,749,480.58	
应收账款	525,115,182.56	525,115,182.56	
应收款项融资			
预付款项	13,064,328.27	13,064,328.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	34,632,496.25	34,632,496.25	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	163,764,566.05	163,764,566.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,117,679.27	29,117,679.27	
流动资产合计	962,528,938.00	962,528,938.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	12,600,000.00		12,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,361,200.00	15,361,200.00	
其他权益工具投资		12,600,000.00	12,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,611,383.42	3,611,383.42	
固定资产	292,960,142.27	292,960,142.27	
在建工程	90,350,913.69	90,350,913.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	113,718,638.03	113,718,638.03	
开发支出			
商誉	206,377,820.89	206,377,820.89	
长期待摊费用	1,322,512.10	1,322,512.10	
递延所得税资产	16,815,263.13	16,815,263.13	
其他非流动资产	56,728,420.48	56,728,420.48	
非流动资产合计	809,846,294.01	809,846,294.01	
资产总计	1,772,375,232.01	1,772,375,232.01	
流动负债：			
短期借款	196,000,000.00	196,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,992,723.74	57,992,723.74	
应付账款	138,195,011.01	138,195,011.01	
预收款项	1,402,205.75	1,402,205.75	
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	14,266,125.27	14,266,125.27	
应交税费	47,470,697.02	47,470,697.02	
其他应付款	158,027,610.30	158,027,610.30	
其中：应付利息	371,109.58	371,109.58	
应付股利	373,500.00	373,500.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	623,354,373.09	623,354,373.09	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	79,000,000.00	79,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,990,071.17	17,990,071.17	
递延所得税负债	8,203,319.55	8,203,319.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,193,390.72	105,193,390.72	
负债合计	728,547,763.81	728,547,763.81	
所有者权益：			
股本	106,490,000.00	106,490,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	510,650,858.76	510,650,858.76	
减：库存股	29,606,100.00	29,606,100.00	
其他综合收益			
专项储备	6,525,594.54	6,525,594.54	
盈余公积	41,007,876.74	41,007,876.74	
一般风险准备			
未分配利润	288,846,697.03	288,846,697.03	
归属于母公司所有者权益合计	923,914,927.07	923,914,927.07	
少数股东权益	119,912,541.13	119,912,541.13	
所有者权益合计	1,043,827,468.20	1,043,827,468.20	
负债和所有者权益总计	1,772,375,232.01	1,772,375,232.01	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	33,633,589.84	33,633,589.84	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	76,623,760.58	76,623,760.58	
应收账款	418,647,261.90	418,647,261.90	
应收款项融资			
预付款项	11,047,313.35	11,047,313.35	
其他应收款	22,242,888.64	22,242,888.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	73,337,302.87	73,337,302.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,476,111.35	20,476,111.35	
流动资产合计	656,008,228.53	656,008,228.53	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	12,600,000.00		12,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	510,373,744.70	510,373,744.70	
其他权益工具投资		12,600,000.00	12,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,611,383.42	3,611,383.42	
固定资产	205,954,080.06	205,954,080.06	
在建工程	73,453,690.94	73,453,690.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,341,549.42	67,341,549.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	483,748.53	483,748.53	

递延所得税资产	10,642,693.25	10,642,693.25	
其他非流动资产	4,761,592.48	4,761,592.48	
非流动资产合计	889,222,482.80	889,222,482.80	
资产总计	1,545,230,711.33	1,545,230,711.33	
流动负债：			
短期借款	196,000,000.00	196,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,842,723.74	24,842,723.74	
应付账款	108,027,977.26	108,027,977.26	
预收款项	1,255,564.11	1,255,564.11	
合同负债			
应付职工薪酬	7,869,536.89	7,869,536.89	
应交税费	28,584,504.28	28,584,504.28	
其他应付款	169,117,884.15	169,117,884.15	
其中：应付利息	371,109.58	371,109.58	
应付股利	373,500.00	373,500.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	545,698,190.43	545,698,190.43	
非流动负债：			
长期借款	79,000,000.00	79,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,842,494.80	5,842,494.80	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	84,842,494.80	84,842,494.80	
负债合计	630,540,685.23	630,540,685.23	
所有者权益：			
股本	106,490,000.00	106,490,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	510,650,858.76	510,650,858.76	
减：库存股	29,606,100.00	29,606,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,007,876.74	41,007,876.74	
未分配利润	286,147,390.60	286,147,390.60	
所有者权益合计	914,690,026.10	914,690,026.10	
负债和所有者权益总计	1,545,230,711.33	1,545,230,711.33	

调整情况说明

无

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

情况依据详见本财务报表附注四第 27 所述方法。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租	1.2%、12%

	金收入的 12% 计缴	
--	-------------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据2016年12月9日科技部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149号），公司被认定为高新技术企业，证书编号GR201633000734，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2016年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201632004738，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，根据国税发〔2017〕67号《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》，江苏昌吉利新能源科技有限公司本报告期享受限额即征即退增值税优惠政策，限额为当地最低工资标准的4倍。

(3) 城镇土地使用税

根据浙政办发〔2018〕99号《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》，公司免征城镇土地使用税。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,279.48	1,035.58
银行存款	179,731,665.96	68,868,979.15
其他货币资金	23,014,776.89	24,215,190.29
合计	202,750,722.33	93,085,205.02

其他说明

期末其他货币资金中包括：保函保证金7,038,674.89元，银行承兑汇票保证金15,976,102.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	19,075,579.88	65,858,483.60
商业承兑票据	18,537,263.34	37,890,996.98
合计	37,612,843.22	103,749,480.58

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,527,674.34	
商业承兑票据	4,840,000.00	7,292,785.52
合计	59,367,674.34	7,292,785.52

(4) 其他说明

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

本期已贴现但尚未到期的商业承兑汇票4,840,000.00元，由于该贴现票据不附追索权，故本公司将已贴现的商业承兑汇票予以终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	784,428,452.65		76,426,374.73		708,002,077.92	586,575,246.65		61,460,064.09	10.48%	525,115,182.56
其中:										
账龄组合	784,428,452.65	100.00%	76,426,374.73	9.74%	708,002,077.92	586,575,246.65	100.00%	61,460,064.09	10.48%	525,115,182.56
合计	784,428,452.65	100.00%	76,426,374.73		708,002,077.92	586,575,246.65	100.00%	61,460,064.09	10.48%	525,115,182.56

按单项计提坏账准备: 0.00 元

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	784,428,452.65	76,426,374.73	9.74%
合计	784,428,452.65	76,426,374.73	--

确定该组合依据的说明:

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	565,297,018.28	28,243,551.30	5.00
1至2年	128,047,032.99	12,804,703.30	10.00
2至3年	55,722,333.89	11,144,466.78	20.00
3至4年	18,089,018.71	9,044,509.36	50.00
4至5年	10,419,523.95	8,335,619.16	80.00
5年以上	6,853,524.83	6,853,524.83	100.00
合计	784,428,452.65	76,426,374.73	9.74

按组合计提坏账准备:

无

确定该组合依据的说明:

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	565,297,018.28
1 至 2 年	128,047,032.99
2 至 3 年	55,722,333.89
3 年以上	35,362,067.49
3 至 4 年	18,089,018.71
4 至 5 年	10,419,523.95
5 年以上	6,853,524.83
合计	784,428,452.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	61,460,064.09	14,966,310.64			76,426,374.73
合计	61,460,064.09	14,966,310.64			76,426,374.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为601,317,685.80元，占应收账款期末余额合计数的比例为76.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为54,759,868.88元。

4、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	13,769,443.15	88.87%	12,625,798.40	96.64%
1 至 2 年	1,122,180.85	7.24%	103,482.21	0.79%
2 至 3 年	269,643.59	1.74%	70,188.69	0.54%
3 年以上	332,621.16	2.15%	264,858.97	2.03%
合计	15,493,888.75	--	13,064,328.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为9,578,058.50元，占预付账款期末余额合计数的比例为61.82%。

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,133,589.10	34,632,496.25
合计	52,133,589.10	34,632,496.25

(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
保证金	32,049,318.13	24,162,213.75
拆借款	5,730,424.00	3,595,828.35
应收暂付款	11,746,355.49	6,578,837.64
股权转让款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他款项	5,332,432.41	1,025,200.53
合计	59,858,530.03	40,362,080.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		5,729,584.02		
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,958,433.90		
其他变动		36,923.01		
2019年6月30日余额		7,724,940.93		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	35,178,762.83
1至2年	15,810,746.15
2至3年	5,185,448.60
3年以上	3,683,572.45
3至4年	629,145.52
4至5年	105,806.19
5年以上	2,948,620.74
合计	59,858,530.03

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	
坏账准备	5,729,584.02	1,995,356.91		7,724,940.93
合计	5,729,584.02	1,995,356.91		7,724,940.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

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
中国中铁股份有限公司	保证金	8,292,017.93	1年以内	13.85%	414,600.90
中国中铁股份有限公司	保证金	4,403,791.60	1至2年	7.36%	440,379.16
中国中铁股份有限公司	保证金	1,625,456.60	2至3年	2.72%	325,091.32
中国中铁股份有限公司	保证金	445,356.15	3至4年	0.74%	222,678.08
中国中铁股份有限公司	保证金	2,560,000.00	5年以上	4.28%	2,560,000.00
中国中铁股份有限	其他款项	115,000.00	1年以内	0.19%	5,750.00

公司					
中国中铁股份有限公司	其他款项	4,000.00	1 至 2 年	0.01%	400.00
中国中铁股份有限公司	其他款项	1,200.00	4 至 5 年	0.00%	960.00
胡志旺	股权转让款	5,000,000.00	1 至 2 年	8.35%	500,000.00
中国铁建股份有限公司	保证金	2,380,239.50	1 年以内	3.97%	119,011.98
中国铁建股份有限公司	保证金	1,240,000.00	1 至 2 年	2.07%	124,000.00
中国铁建股份有限公司	保证金	1,244,319.00	2 至 3 年	2.08%	248,863.80
中国铁建股份有限公司	保证金	30,000.00	5 年以上	0.05%	30,000.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	6,000.00	1 年以内	0.01%	300.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	1,000.00	1 至 2 年	0.00%	100.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	1,000.00	2 至 3 年	0.00%	200.00
中国铁建股份有限公司	其他款项	4,000.00	3 至 4 年	0.01%	2,000.00
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	150,836.25	1 年以内	0.25%	7,541.81
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	1,105,125.35	1 至 2 年	1.85%	110,512.54
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	1,900,000.00	2 至 3 年	3.17%	380,000.00
中国交通建设股份有限公司	保证金	460,000.00	1 年以内	0.77%	23,000.00
中国交通建设股份有限公司	保证金	2,261,720.20	1 至 2 年	3.78%	226,172.02
中国交通建设股份有限公司	其他款项	4,000.00	2 至 3 年	0.01%	800.00
中国交通建设股份有限公司	其他款项	200.00	3 至 4 年	0.00%	100.00
合计	--	33,235,262.58	--	55.52%	5,742,461.61

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江苏昌吉利新能源科技有限公司	增值税即征即退	395,920.00	1 年以内	2019 年 7 月
合计	—	395,920.00	—	—

6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,564,766.00	418,971.04	50,145,794.96	59,820,255.25	418,971.04	59,401,284.21
在产品	2,849,914.01		2,849,914.01	2,085,351.45		2,085,351.45
库存商品	129,475,110.44	4,159,645.57	125,315,464.87	102,187,000.70	2,524,347.49	99,662,653.21
自制半成品	8,480,055.12		8,480,055.12	2,376,784.24		2,376,784.24
委托加工物资	3,123,069.47		3,123,069.47	238,492.94		238,492.94
合计	194,492,915.04	4,578,616.61	189,914,298.43	166,707,884.58	2,943,318.53	163,764,566.05

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	418,971.04					418,971.04
库存商品	2,524,347.49	2,025,724.07		390,425.99		4,159,645.57
合计	2,943,318.53	2,025,724.07		390,425.99		4,578,616.61

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,000,000.00	23,000,000.00
待抵扣进项税	10,618,431.24	6,101,820.82
预缴税金	2,489.38	15,858.45
合计	15,620,920.62	29,117,679.27

其他说明：无

8、可供出售金融资产

项目	上年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	12,600,000.00		12,600,000.00
其中：按成本计量的	12,600,000.00		12,600,000.00
合计	12,600,000.00		12,600,000.00

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京中地 盾构工程 技术研 究院有 限公 司	15,361,20 0.00					-15,361,2 00.00					
小计	15,361,20 0.00					-15,361,2 00.00					
合计	15,361,20 0.00					-15,361,2 00.00					

其他说明

公司通过多次交易分步取得北京中地盾构工程技术研究院有限公司控制权属于“一揽子交易”，将各项交易作为一项取

得控制权的交易进行会计处理。详见附注七、1。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具		
其中：按成本计量的	12,650,000.00	12,600,000.00
合计	12,650,000.00	12,600,000.00

其他说明：无

11、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	4,684,875.99	1,154,615.43		5,839,491.42
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	4,684,875.99	1,154,615.43		5,839,491.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,947,151.59	280,956.41		2,228,108.00
2.本期增加金额	50,690.90	12,493.07		63,183.97
(1) 计提或摊销	50,690.90	12,493.07		63,183.97
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,997,842.49	293,449.48		2,291,291.97
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	2,687,033.50	861,165.95		3,548,199.45
2.期初账面价值	2,737,724.40	873,659.02		3,611,383.42

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

期末，已有账面原值5,839,491.42元，净值3,548,199.45元的投资性房地产用于本公司为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	409,275,688.16	292,960,142.27
合计	409,275,688.16	292,960,142.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	221,338,157.44	163,930,187.48	22,708,383.58	13,179,871.53	421,156,600.03
2.本期增加金额	36,888,121.44	123,315,927.17	1,655,430.03	1,240,527.68	163,100,006.32
(1) 购置	17,472.89	16,307,013.27	1,655,430.03	1,238,115.61	19,218,031.80

(2) 在建工程转入	36,870,648.55	66,566,331.56			103,436,980.11
(3) 企业合并增加		13,662,582.34		2,412.07	13,664,994.41
(4) 融资租入		26,780,000.00			26,780,000.00
3.本期减少金额		24,399,976.32	1,037,934.35		25,437,910.67
(1) 处置或报废		24,399,976.32	1,037,934.35		25,437,910.67
4.期末余额	258,226,278.88	262,846,138.33	23,325,879.26	14,420,399.21	558,818,695.68
二、累计折旧					
1.期初余额	29,393,774.10	76,825,003.52	12,042,825.44	9,516,561.07	127,778,164.13
2.本期增加金额	9,917,246.76	11,237,924.17	888,652.45	470,818.81	22,514,642.19
(1) 计提	9,917,246.76	9,835,732.08	888,652.45	470,818.81	21,112,450.10
(2) 其他增加		1,402,192.09			1,402,192.09
3.本期减少金额		264,224.63	903,867.80		1,168,092.43
(1) 处置或报废		264,224.63	903,867.80		1,168,092.43
4.期末余额	39,311,020.86	87,798,703.06	12,027,610.09	9,987,379.88	149,124,713.89
三、减值准备					
1.期初余额		418,293.63			418,293.63
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		418,293.63			418,293.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	218,915,258.02	174,629,141.64	11,298,269.17	4,433,019.33	409,275,688.16
2.期初账面价值	191,944,383.34	86,686,890.33	10,665,558.14	3,663,310.46	292,960,142.27

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	26,780,000.00	214,502.06		26,565,497.94
合计	26,780,000.00	214,502.06		26,565,497.94

(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
年产 24 万平方米橡胶减振垫建设项目	144,656,857.80	第三方监理还未正式验收
研发中心建设项目	17,853,866.19	第三方监理还未正式验收

其他说明

期末，固定资产中已有账面原值 65,358,625.83 元，净值 48,243,605.83 元的房屋及建筑物用于为本公司银行借款、开具票据、开具保函和融资租赁抵押担保。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,275,547.12	90,350,913.69
合计	59,275,547.12	90,350,913.69

(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	18,039,601.33		18,039,601.33	14,416,681.58		14,416,681.58
年产 24 万平方米橡胶减振垫建设项目	8,468,397.11		8,468,397.11	46,174,077.44		46,174,077.44
研发中心建设项目	905,006.90		905,006.90	14,969,703.16		14,969,703.16
坡塘厂区（设备）	471,698.11		471,698.11	2,256,622.24		2,256,622.24
坡塘厂区（改建工程）	147,397.00		147,397.00			
洪三橡塑工业功能区项目	4,730,445.83		4,730,445.83	4,730,445.83		4,730,445.83
三合厂区（设备）	1,853,168.77		1,853,168.77			
软件系统建设工程	2,255,875.21		2,255,875.21	2,208,705.40		2,208,705.40
厂区建设工程	17,316,271.59		17,316,271.59	3,723,951.56		3,723,951.56
办公装修				226,339.36		226,339.36

环保水系统工程	1,734,711.37		1,734,711.37	902,420.14		902,420.14
氯化锂车间扩能	3,352,973.90		3,352,973.90	741,966.98		741,966.98
合计	59,275,547.12		59,275,547.12	90,350,913.69		90,350,913.69

(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 24 万平方米橡胶减振垫建设项目		46,174,077.44	24,094,662.10	61,800,342.43		8,468,397.11	99.53%	99.53%				募股资金
研发中心建设项目		14,969,703.16	3,789,169.93	17,853,866.19		905,006.90	65.66%	65.66%				募股资金
坡塘厂区（设备）		2,256,622.24		1,784,924.13		471,698.11						其他
洪三橡塑工业功能区项目		4,730,445.83				4,730,445.83						其他
三合厂区（设备）			1,853,168.77			1,853,168.77						其他
软件系统建设工程		2,208,705.40	47,169.81			2,255,875.21						其他
厂区建设工程		3,723,951.56	13,605,682.10	13,362.07		17,316,271.59						其他
合计		74,063,505.63	43,389,852.71	81,452,494.82		36,000,863.52	--	--				--

注：工程累计投入的取数含列报于无形资产的土地使用权金额。

14、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	86,519,297.22	33,996,500.00	17,937,594.93	1,851,006.62	140,304,398.77

2.本期增加金额		2,774,652.16			2,774,652.16
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		2,774,652.16			2,774,652.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	86,519,297.22	36,771,152.16	17,937,594.93	1,851,006.62	143,079,050.93
二、累计摊销					
1.期初余额	7,450,468.65	2,461,136.58	15,920,624.69	753,530.82	26,585,760.74
2.本期增加金额	991,571.53	1,751,925.63	989,945.69	17,154.16	3,750,597.01
(1) 计提	991,571.53	1,740,611.52	989,945.69	17,154.16	3,739,282.90
(2) 其他增加		11,314.11			11,314.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,442,040.18	4,213,062.21	16,910,570.38	770,684.98	30,336,357.75
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	78,077,257.04	32,558,089.95	1,027,024.55	1,080,321.64	112,742,693.18
2.期初账面价值	79,068,828.57	31,535,363.42	2,016,970.24	1,097,475.80	113,718,638.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	74,631,136.02	861,493.58	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保

15、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
乌鲁木齐天路凯 得丽化工有限公司	13,344,248.65					13,344,248.65
新疆中重同兴防 腐科技有限公司	102,247.57					102,247.57
江苏昌吉利新能 源科技有限公司	192,931,324.67					192,931,324.67
北京中地盾构工 程技术研究院有 限公司		19,383,013.91				19,383,013.91
合计	206,377,820.89	19,383,013.91				225,760,834.80

(2) 商誉减值准备

其他说明

注：公司本年度收购子公司产生的商誉增加19,383,013.91元(参见附注七、1)。

16、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
技术服务费		399,771.56	99,942.90		299,828.66
装修费	838,763.57		193,560.84		645,202.73
租赁费	483,748.53		27,126.06		456,622.47
合计	1,322,512.10	399,771.56	320,629.80		1,401,653.86

其他说明

无

17、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	80,166,198.24	13,199,594.58	63,777,462.17	10,225,068.39
可抵扣亏损	3,175,753.36	793,938.34	4,395,216.92	1,098,804.23
递延收益	17,597,137.22	3,828,964.58	17,990,071.17	3,887,904.68
股权激励	3,673,568.34	551,035.25	10,689,905.50	1,603,485.83
合计	104,612,657.16	18,373,532.75	96,852,655.76	16,815,263.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	51,613,683.07	8,432,531.87	51,701,869.44	8,203,319.55
合计	51,613,683.07	8,432,531.87	51,701,869.44	8,203,319.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,373,532.75		16,815,263.13
递延所得税负债		8,432,531.87		8,203,319.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,089,444.80	6,015,958.41
可抵扣亏损	10,220,674.90	6,116,959.73
合计	18,310,119.70	12,132,918.14

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	112,968.24	693,293.67	
2020 年	62,517.65	863,406.24	
2021 年	16,476.77	506,753.90	
2022 年	787,143.39	1,386,863.56	
2023 年	3,561,912.17	2,666,642.36	
2024 年	5,679,656.68		
合计	10,220,674.90	6,116,959.73	--

其他说明：无

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地购置款	49,954,389.00	49,954,389.00
预付设备款	5,161,805.63	6,774,031.48
合计	55,116,194.63	56,728,420.48

其他说明：

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	174,000,000.00	146,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	
信用借款	95,000,000.00	50,000,000.00
抵押加保证借款	40,000,000.00	
合计	324,000,000.00	196,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：（1）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、52所有权或使用权受限制的资产。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,294,416.51	57,992,723.74
合计	36,294,416.51	57,992,723.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	143,007,442.60	101,406,627.41
应付工程、设备款	49,414,536.85	23,723,894.73
应付费用	12,181,713.20	13,064,488.87
合计	204,603,692.65	138,195,011.01

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,328,308.42	1,355,319.31
房屋租金	128,937.71	46,886.44
合计	4,457,246.13	1,402,205.75

23、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	14,145,469.47	42,261,437.11	43,840,661.15	12,566,245.43

二、离职后福利-设定提存计划	120,655.80	1,898,177.95	1,928,703.95	90,129.80
合计	14,266,125.27	44,159,615.06	45,769,365.10	12,656,375.23

(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	13,973,796.84	38,410,656.89	40,003,335.22	12,381,118.51
2、职工福利费	3,500.00	1,569,478.33	1,568,678.33	4,300.00
3、社会保险费	69,390.13	1,130,721.48	1,136,840.52	63,271.09
其中：医疗保险费	53,672.77	902,956.00	907,794.57	48,834.20
工伤保险费	11,123.08	154,074.90	155,226.97	9,971.01
生育保险费	4,594.28	73,690.58	73,818.98	4,465.88
4、住房公积金	31,735.64	894,133.36	904,075.00	21,794.00
5、工会经费和职工教育经费	67,046.86	256,447.05	227,732.08	95,761.83
合计	14,145,469.47	42,261,437.11	43,840,661.15	12,566,245.43

(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	117,233.91	1,837,444.36	1,866,970.60	87,707.67
2、失业保险费	3,421.89	60,733.59	61,733.35	2,422.13
合计	120,655.80	1,898,177.95	1,928,703.95	90,129.80

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,088,628.44	11,040,217.89
企业所得税	13,778,969.42	33,700,982.72
个人所得税	77,733.04	89,360.31
城市维护建设税	1,179,756.11	966,019.11
其他	112,510.39	113,227.28

房产税	355,099.90	333,387.45
土地使用税	321,929.15	10,294.20
印花税	223,612.22	210,256.43
教育费附加	718,877.19	583,387.21
地方教育附加	440,865.16	349,049.11
水利建设专项基金	56,820.93	66,481.74
环境保护税		1,012.17
残疾人就业保障金	22,080.85	7,021.40
合计	33,376,882.80	47,470,697.02

其他说明：无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	935,219.45	371,109.58
应付股利	16,407,000.00	373,500.00
其他应付款	135,226,748.35	157,283,000.72
合计	152,568,967.80	158,027,610.30

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	249,235.42	35,229.17
短期借款应付利息	685,984.03	335,880.41
合计	935,219.45	371,109.58

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	16,407,000.00	373,500.00
合计	16,407,000.00	373,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 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
股权受让款	35,000,000.00	118,000,000.00
拆借款	67,324,581.81	
限制性股票回购义务	21,403,660.00	29,606,100.00
应付暂收款	11,133,902.03	8,939,195.76
押金保证金	170,160.00	118,660.00
其他	194,444.51	619,044.96
合计	135,226,748.35	157,283,000.72

26、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	25,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	9,301,970.16	
合计	34,301,970.16	10,000,000.00

其他说明：无

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押加抵押加保证借款	169,000,000.00	89,000,000.00
信用加保证借款	30,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-25,000,000.00	-10,000,000.00
合计	174,000,000.00	79,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

注：（1）本年本公司以其控股子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司的60%股权作为质押取得长期借款16,900万元。

（2）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、52所有权或使用权受限制的资产

（3）本年关联方许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠为本公司取得长期借款16,900万元提供担保；关联方许吉锭为本公

司取得长期借款3,000万元提供担保等参见附注十、4、关联方交易情况（2）关联担保情况。

（4）本期长期借款16,900万元以第一个实际提款日为起算日，每12个月为一个浮动周期，重新定价一次。首期利率为实际提款日中国人民银行公布施行的一至五年期贷款基准利率4.75%，在重新定价日，与其它分笔提款一并按当日中国人民银行公布施行的同档次贷款基准利率进行重新定价，作为该浮动周期的适用利率；本期长期借款3,000万元采用中国人民银行公布施行的一至五年期贷款基准利率4.75%上浮2%的固定利率。

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	16,023,615.66	
合计	16,023,615.66	

（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
融资租赁长期应付款	27,130,746.30	
未确认融资费用	-1,805,160.48	
减：一年内到期部分	9,301,970.16	
合计	16,023,615.66	

其他说明：

无

29、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	17,990,071.17		392,933.95	17,597,137.22	
未实现售后租回损益		1,864,248.31	15,718.14	1,848,530.17	
合计	17,990,071.17	1,864,248.31	408,652.09	19,445,667.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造财政专项补助金	400,000.00			200,000.00			200,000.00	与资产相关
技术改造财政	70,000.00			15,000.00			55,000.00	与资产相关

专项补助金								
技术改造财政 专项补助金	100,000.00			15,000.00			85,000.00	与资产相关
技术改造财政 专项补助金	275,500.00			29,000.00			246,500.00	与资产相关
土地补贴收入	671,698.20			7,661.96			664,036.24	与资产相关
24 万平方米橡 胶减振垫建设 项目用地补贴	3,331,250.00			37,500.00			3,293,750.00	与资产相关
技术改造财政 专项补助金	370,875.00			32,250.00			338,625.00	与资产相关
技术改造财政 专项补助金	268,458.41			18,950.00			249,508.41	与资产相关
技术改造财政 专项补助金	354,713.19			20,662.90			334,050.29	与资产相关
土地整理扶持 基金	11,893,940.00						11,893,940.00	与资产相关
含锂工业废水 无害化处理与 资源化利用设 备补助	253,636.37			16,909.09			236,727.28	与资产相关
未实现售后租 回损益		1,864,248.31		15,718.14			1,848,530.17	与资产相关
合 计	17,990,071.17	1,864,248.31		408,652.09			19,445,667.39	

其他说明：

无

30、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	106,490,000.00				400,000.00	400,000.00	106,890,000.00

其他说明：

注：根据公司2019年1月23日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》规定，确定2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的授予日为2019年1月23日，向符合授予条件的21名激励对象授予预留限制性股票40万股，授予价格为9.10元/股。截至2019年2月14日止，公司已收到股权激励对象共计21人缴纳的投资款共计人民币3,640,000.00元，其中：新增注册资本400,000.00元，增加资本公积3,240,000.00元。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2019]33140001号验资报告。

31、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）	499,960,953.26	10,894,185.99		510,855,139.25
其他资本公积	10,689,905.50	637,848.83	7,654,185.99	3,673,568.34
合计	510,650,858.76	11,532,034.82	7,654,185.99	514,528,707.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2019年1月授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票40万股，增加资本公积（股本溢价）3,240,000.00元，确认股权激励费用增加资本公积（其他资本公积）637,848.83元。

2019年5月，公司2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售，资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）7,654,185.99元。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	29,606,100.00	3,640,000.00	11,842,440.00	21,403,660.00
合计	29,606,100.00	3,640,000.00	11,842,440.00	21,403,660.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2019年1月授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票40万股，授予价格为9.10元/股，增加限制性股票回购义务3,640,000.00元。

2019年5月，公司2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售，减少限制性股票回购义务11,842,440.00元。

33、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	6,525,594.54		186,268.85	6,339,325.69
合计	6,525,594.54		186,268.85	6,339,325.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、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	41,007,876.74	2,593,620.05		43,601,496.79

合计	41,007,876.74	2,593,620.05	43,601,496.79
----	---------------	--------------	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	288,846,697.03	234,350,356.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,627,166.90	77,973,203.80
减：提取法定盈余公积	2,593,620.05	7,503,363.22
应付普通股股利	16,033,500.00	15,973,500.00
期末未分配利润	303,846,743.88	288,846,697.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、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	363,038,771.29	163,042,899.50	188,920,216.61	93,656,325.53
其他业务	13,838,619.97	11,213,544.11	289,042.29	444,786.06
合计	376,877,391.26	174,256,443.61	189,209,258.90	94,101,111.59

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

37、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	1,070,337.72	597,935.69
教育费附加	644,740.59	358,146.44
房产税	333,186.95	191,875.34
土地使用税	579,662.28	296,358.50
印花税	207,576.79	89,870.81
地方教育附加	370,451.73	238,135.27
其他	1,157.00	7,619.05
合计	3,207,113.06	1,779,941.10

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,725,784.07	4,698,957.82
差旅费	9,355,494.69	7,588,838.91
运费	9,611,761.08	4,645,918.51
业务招待费	7,387,136.28	5,545,601.98
办公费	1,221,605.44	819,135.34
广告费	695,981.51	205,949.73
装卸搬运费	1,635,674.51	89,884.52
其他	200,580.75	409,382.13
合计	41,834,018.33	24,003,668.94

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,273,629.74	6,384,656.45
股权激励	637,848.83	
固定资产折旧	11,076,278.28	1,550,431.82
无形资产摊销	3,719,799.48	1,690,092.69

中介机构费用及咨询费	3,364,755.37	2,773,521.96
业务招待费	11,964,535.09	9,102,555.74
差旅费	6,002,856.07	5,063,212.37
行政办公费用	3,591,239.84	2,160,399.58
检测费	1,034,373.74	783,189.43
物料消耗	1,139,435.71	400,524.24
其他	3,425,316.35	1,025,474.73
合计	64,230,068.50	30,934,059.01

其他说明：

无

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	409,065.74	414,335.08
职工薪酬	3,609,404.01	1,517,882.67
物料消耗	6,518,702.92	1,431,515.54
固定资产折旧	330,945.10	37,416.71
其他	712,134.08	488,211.85
合计	11,580,251.85	3,889,361.85

其他说明：

无

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,773,776.80	99,832.50
减：利息收入	297,332.51	266,641.94
汇兑净损失	-413.29	2,928.87
手续费	87,583.27	110,624.18
合计	10,563,614.27	-53,256.39

其他说明：

无

42、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
技术改造财政专项补助金	200,000.00	200,000.00
技术改造财政专项补助金	15,000.00	15,000.00
技术改造财政专项补助金	15,000.00	15,000.00
技术改造财政专项补助金	29,000.00	29,000.00
土地补贴收入	7,661.96	7,661.96
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	37,500.00	37,500.00
技术改造财政专项补助金	32,250.00	32,250.00
技术改造财政专项补助金	18,950.00	18,950.00
技术改造财政专项补助金	20,662.90	20,662.90
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助	16,909.09	
省级企业技术中心创新能力建设项目		300,000.00
县组织部-省千进入答辩补助		100,000.00
三合镇 2018 年度工业经济奖励		30,000.00
县经信局-为主制定“浙江制造”产品标准		100,000.00
县科技局科技型企业研发投入补助		246,400.00
县科技局科技合作奖励资金		75,200.00
2018 年度县管党费补助村办公场所补助	100,000.00	
天台县困难企业社保费返还	1,119,293.36	
2018 年天台县人社局爱才先进单位奖励	50,000.00	
2018 年天台县人社局黄冯彬技能大师工作室奖励	20,000.00	
三合镇 2018 年工业经济工作先进企业奖励	30,000.00	
税费返还	5,363.52	
增值税即征即退	1,955,804.48	
杭州市西湖区人民政府灵隐街道办事处租房补贴	50,000.00	
合 计	3,723,395.31	1,227,624.86

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	452,554.34	3,766,981.44
合计	452,554.34	3,766,981.44

其他说明：

无

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,958,433.90	
应收账款坏账损失	-14,424,175.44	
合计	-16,382,609.34	

其他说明：

无

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-6,242,145.60
二、存货跌价损失	-2,025,724.07	
合计	-2,025,724.07	-6,242,145.60

其他说明：

无

46、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
固定资产处置收益	42,266.52	-49,944.31
合计	42,266.52	-49,944.31

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
其他	8.25	804.37	8.25
合计	8.25	804.37	8.25

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

无

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	115,570.00	60,000.00	115,570.00
罚款支出	40,000.00		40,000.00
地方水利建设基金	41,757.91	12,615.99	
其他	1,504,233.92	2,818.93	1,504,233.92
合计	1,701,561.83	75,434.92	1,659,803.92

其他说明：

无

49、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	15,014,596.22	8,128,239.86
递延所得税费用	-1,858,490.29	-1,171,060.78
合计	13,156,105.93	6,957,179.08

(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	55,314,210.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,297,131.62
子公司适用不同税率的影响	384,098.24

调整以前期间所得税的影响	183,983.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,431,866.44
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	2,306,406.71
加计扣除影响	-1,447,380.73
所得税费用	13,156,105.93

其他说明

无

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	250,550.00	851,600.00
利息收入	297,332.51	266,641.94
票据、保函保证金	16,575,000.00	
暂收款及收回暂付款（收到往来款）	5,797,496.27	3,224,399.25
其他	8.25	416,388.12
合计	22,920,387.03	4,759,029.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	29,941,836.36	19,304,711.12
支付管理费用	25,511,142.32	21,308,878.05
支付手续费	87,583.27	110,624.18
票据、保函保证金	15,374,586.60	1,848,197.56
公益性捐赠	115,570.00	60,000.00
支付往来款	20,248,857.69	22,688,133.23
其他	1,544,233.92	
合计	92,823,810.16	65,320,544.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收回	48,000,000.00	256,000,000.00
取得子公司收到的现金净额		5.99
合计	48,000,000.00	256,000,005.99

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	30,000,000.00	191,800,000.00
合计	30,000,000.00	191,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业间资金拆借款	80,000,000.00	
收到蒋国群借款	45,000,000.00	
收到售后租回设备出售价款	22,620,000.00	
合计	147,620,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付蒋国群、蒋洁股权转让款	83,000,000.00	
支付售后租回租金	761,730.85	
归还企业间资金拆借款	60,000,000.00	

支付企业间资金拆借利息支出	180,500.00	
合计	143,942,230.85	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

51、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	42,158,104.89	26,225,079.56
加：资产减值准备	18,408,333.41	6,242,145.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,163,141.00	5,764,593.56
无形资产摊销	3,751,775.97	1,693,307.03
长期待摊费用摊销	320,629.80	27,352.12
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）	-42,266.52	49,944.31
财务费用（收益以“-”号填列）	9,960,939.43	102,761.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-452,554.34	-3,766,981.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,422,735.82	-1,171,060.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-435,754.47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,249,340.57	-23,021,422.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,597,667.44	-75,951,926.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,757,672.72	8,661,563.25
其他	327,400.75	
经营活动产生的现金流量净额	-61,352,321.19	-55,144,644.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	26,780,000.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	179,735,945.44	95,794,389.00
减：现金的期初余额	68,870,014.73	73,906,390.75

现金及现金等价物净增加额	110,865,930.71	21,887,998.25
--------------	----------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,440,800.00
其中：	--
北京中地盾构工程技术研究院有限公司	20,440,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,718,265.81
其中：	--
北京中地盾构工程技术研究院有限公司	7,718,265.81
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	12,722,534.19

其他说明：

无

(3) 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	179,735,945.44	68,870,014.73
其中：库存现金	4,279.48	1,035.58
可随时用于支付的银行存款	179,731,665.96	68,868,979.15
三、期末现金及现金等价物余额	179,735,945.44	68,870,014.73

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

期末其他货币资金中包括：保函保证金7,038,674.89元，银行承兑汇票保证金15,976,102.00元，不符合现金及现金等价物的定义。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,014,776.89	保证金
应收票据	2,000,000.00	为应付票据质押担保
固定资产	48,243,605.83	为银行借款、开具票据和开具保函和融资租赁抵押担保

无形资产	74,631,136.02	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
投资性房地产[注]	3,548,199.45	为银行借款、开具票据和开具保函抵押担保
合计	151,437,718.19	--

其他说明：

注：（1）根据公司和建设银行股份有限公司天台支行于2015年4月16日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：667335925020150009），公司以投资性房地产中原值为5,839,491.42元，账面价值为3,548,199.45元的房屋建筑物，以固定资产中原值为25,465,312.14元，账面价值为13,925,818.07元的房屋建筑物，以无形资产中原值为8,439,868.12元，净值为6,301,767.75元的土地使用权为本公司承兑商业汇票、出具保函和银行短期借款提供抵押担保，担保限额为人民币67,326,000.00元。

（2）根据公司和兴业银行股份有限公司台州临海支行于2018年9月18日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2018]1003号），公司以固定资产中原值为7,252,638.65元，账面价值为4,877,628.33元的房屋建筑物，以无形资产中原值为3,303,010.00元，净值为2,738,448.50元的土地使用权；以及《最高额抵押合同》（合同编号：兴银临业天高抵[2018]1004号），以无形资产中原值为22,763,745.00元，净值为19,804,457.77元的土地使用权为本公司银行短期借款提供抵押担保，担保限额分别为人民币19,760,000.00元和43,340,000.00元。

（3）根据子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司和江苏宜兴农村商业银行股份有限公司新建支行于2018年4月26日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：[22]宜银高抵字[2018]第1024号），江苏昌吉利新能源科技有限公司以固定资产中原值为8,240,698.72元，账面价值为5,304,407.74元的房屋建筑物，以无形资产中原值为11,954,163.63元，净值为10,950,924.85元的土地使用权为江苏昌吉利新能源科技有限公司的银行承兑汇票承兑提供抵押担保，担保限额为人民币17,690,000.00元。

（4）根据公司和建设银行股份有限公司天台支行于2018年12月20日签订的《最高额抵押合同》（合同编号：2018年天企抵字024号），公司以无形资产中原值为35,912,925.00元，净值为34,835,537.19元的土地使用权为本公司银行长期借款提供抵押担保，担保限额为人民币61,580,000.00元。

（5）根据子公司河南天铁环保科技有限公司（以下简称“河南天铁公司”）和台金融资租赁（天津）有限责任公司于2019年5月21日签订的《动产抵押合同》（合同编号：台金租赁（19）抵字19050022号），河南天铁公司以固定资产中原值为24,399,976.32元，净值为24,135,751.69元的机器设备为融资租赁提供抵押担保。

53、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	9,569.50	6.8747	65,787.44
欧元	0.80	7.8170	6.25
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	150.00	6.8747	1,031.21
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	1,372.00	6.8747	9,432.09
欧元	355.44	7.8170	2,778.47
应付账款			
其中：欧元	8,500.00	7.8170	66,444.50

其他说明：

无

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造财政专项补助金	200,000.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	55,000.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	85,000.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	246,500.00	递延收益	
土地补贴收入	664,036.24	递延收益	
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	3,293,750.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	338,625.00	递延收益	
技术改造财政专项补助金	249,508.41	递延收益	
技术改造财政专项补助金	334,050.29	递延收益	
土地整理扶持基金	11,893,940.00	递延收益	
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助	236,727.28	递延收益	
技术改造财政专项补助金	200,000.00	其他收益	200,000.00
技术改造财政专项补助金	15,000.00	其他收益	15,000.00
技术改造财政专项补助金	15,000.00	其他收益	15,000.00
技术改造财政专项补助金	29,000.00	其他收益	29,000.00

土地补贴收入	7,661.96	其他收益	7,661.96
24 万平方米橡胶减振垫建设项目用地补贴	37,500.00	其他收益	37,500.00
技术改造财政专项补助金	32,250.00	其他收益	32,250.00
技术改造财政专项补助金	18,950.00	其他收益	18,950.00
技术改造财政专项补助金	20,662.90	其他收益	20,662.90
含锂工业废水无害化处理与资源化利用设备补助	16,909.09	其他收益	16,909.09
2018 年度县管党费补助村办公场所补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
天台县困难企业社保费返还	1,119,293.36	其他收益	1,119,293.36
2018 年天台县人社局爱才先进单位奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年天台县人社局黄冯彬技能大师工作室奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
三合镇 2018 年工业经济工作先进企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
税费返还	5,363.52	其他收益	5,363.52
增值税即征即退	1,955,804.48	其他收益	1,955,804.48
杭州市西湖区人民政府灵隐街道办事处租房补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京中地盾构工程技术	2019 年 01 月	35,802,000.0	51.00%	非同一控制	2019 年 01 月	取得实际控	618,002.59	-1,947,283.73

研究院有限公司	17 日	0	下企业合并	17 日	制权		
---------	------	---	-------	------	----	--	--

其他说明：

② 分步实现企业合并并且在本期取得控制权的情况

取得股权时点	取得成本	取得比例（%）	取得方式
2018年11月14日	25,602,000.00	36.47	购买少数股权
2019年1月17日	10,200,000.00	14.53	增资

③ 其他说明

公司于2018年11月10日与钱淑芹、张文贵签订《股权转让协议》，公司以2,260.20万元受让钱淑芹持有的北京中地盾构工程技术研究院有限公司（以下简称“北京中地公司”）37.67%股权，以300.00万元受让张文贵持有的5%股权，2018年11月14日，公司按照协议约定支付股权转让款60%，计1,536.12万元，剩余40%的股权转让款于2019年2月19日全部付清。股权转让后，公司向北京中地公司增资1,020.00万元并取得北京中地增资后14.53%的股权（对应增资后的注册资本340.00万元）。股权转让及增资完成后，公司合计持有北京中地公司51%的股权。北京中地公司于2019年1月17日在北京市工商行政管理局海淀分局办理完成本次股权转让及增资相关工商变更登记手续。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京中地盾构工程技术研究院有限公司
--现金	35,802,000.00
合并成本合计	35,802,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,418,986.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	19,383,013.91

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

上述交易均不存在或有对价。

大额商誉形成的主要原因：

北京中地公司属新材料研发及制造行业，主营业务为盾构泡沫剂、盾尾密封油脂、盾构装配式检修井及工程技术咨询与风险监测预警，北京中地公司持有4项发明专利、1项实用新型专利，投资北京中地公司能够使公司快速进入该行业，丰富和完善公司的业务结构，进一步增强公司的盈利能力，增强公司的综合竞争力和可持续发展能力。因此，公司此项并购形成了较大商誉。

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京中地盾构工程技术研究院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,718,265.81	7,718,265.81

应收款项	10,300,568.80	10,300,568.80
存货	728,636.46	728,636.46
固定资产	12,262,802.32	12,232,119.98
无形资产	2,763,338.05	134,153.22
预付款项	164,914.53	164,914.53
其他应收款	582,223.48	582,223.48
其他流动资产	15,984.28	15,984.28
长期待摊费用	399,771.56	399,771.56
递延所得税资产	135,533.80	135,533.80
应付款项	682,814.90	682,814.90
预收款项	325,000.00	325,000.00
应付职工薪酬	54,000.00	54,000.00
应交税费	248,722.58	248,722.58
其他应付款	902,444.45	902,444.45
递延所得税负债	664,966.79	
净资产	32,194,090.37	30,199,189.99
减：少数股东权益	15,775,104.28	14,797,603.10
取得的净资产	16,418,986.09	15,401,586.89

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据北京中天和资产评估有限公司出具的中天和[2018]评字第90025号资产评估报告，以2018年8月31日为评估基准日，采用资产基础法评估后的北京中地公司股东全部权益价值为2,301.96万元，较经审计的净资产增值275.71万元，增值率13.61%。我们参考评估报告资产基础法评估结果确定北京中地公司可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	设立时间	注册资本	持股比例	本年实际出资额
信阳天铁实业有限公司	出资新设	2019年1月	30,000,000.00	80.00%	8,800,000.00
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	出资新设	2019年1月	30,000,000.00	100.00%	3,100,000.00
浙江天中地科技有限公司	出资新设	2019年3月	5,000,000.00	51.00%	1,000,000.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江秦烽橡胶贸易有限公司	舟山市	舟山市	贸易	100.00%		出资新设
浙江天北科技有限公司	杭州市	杭州市	贸易	51.00%		出资新设
河北路通铁路器材有限公司	沧州市	沧州市	生产制造	51.00%		非同一控制下企业合并
福建天闽铁实业有限公司	福州市	福州市	贸易	92.50%		出资新设
新疆天铁工程材料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造	95.00%		出资新设
浙江天路轨道装备有限公司	衢州市	衢州市	生产制造	70.00%		出资新设
四川天铁望西域科技发展有限公司	成都市	成都市	贸易	56.00%		出资新设
乌鲁木齐天路凯得丽化工有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造		85.50%	非同一控制下企业合并
新疆中重同兴防腐科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生产制造		95.00%	非同一控制下企业合并
浙江凯得丽新材料有限公司	杭州市	台州市	生产制造	60.00%		出资新设
河南天铁环保科技有限公司	安阳市	安阳市	生产制造	80.00%		出资新设
信阳天铁实业有限公司	信阳市	信阳市	生产制造		80.00%	出资新设
江苏昌吉利新能源科技有限公司	宜兴市	宜兴市	生产制造	60.00%		非同一控制下企业合并
江苏昌吉利土工材料有限公司	宜兴市	宜兴市	生产制造		57.00%	非同一控制下企业合并
北京中地盾构工程技术研究院有	北京市	北京市	生产制造	51.00%		非同一控制下企

限公司						业合并
浙江天中地科技有限公司	台州市	台州市	生产制造		51.00%	出资新设
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	保定市	保定市	生产制造	100.00%		出资新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏昌吉利新能源科技有限公司	40.00%	6,226,790.65	0.00	71,125,825.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏昌吉利新能源科技有限公司	113,197,259.48	99,170,369.19	212,367,628.67	26,856,696.84	6,943,060.64	33,799,757.48	141,798,056.20	99,131,415.57	240,929,471.77	70,235,169.46	7,336,858.10	77,572,027.56

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏昌吉利新能源科技有限公司	70,098,292.60	15,520,875.06	15,520,875.06	-4,802,602.35				

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①根据公司2018年11月5日与浙江至简投资管理有限公司、北京丰汇禹乾科技有限公司签订的《股权转让协议》，公司转让子公司四川天铁望西域科技发展有限公司（以下简称“四川天铁公司”）44%的股权，协议约定股权交割日为工商变更登记完成之日。由于公司转让44%的股权均未实缴到位，股权转让后，公司不再缴纳，分别由受让方缴足。基于转让44%的股权对应注册资本均未实缴到位，各方约定本次股权转让交易价格为0元。四川天铁公司于2019年2月26日在金牛区市场和质量监督局办理完成本次股权转让的相关工商变更登记手续。

②根据公司2019年1月4日与浙江庞氏塑业有限公司签订股权转让协议，受让其持有的河南天铁环保科技有限公司（以下简称“河南天铁公司”）10%的股权，基于转让10%的股权对应注册资本均未实缴到位，各方约定本次股权转让交易价格为0元。河南天铁公司于2019年2月1日在汤阴县市场监督管理局办理完成本次股权转让的相关工商变更登记手续。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。于2019年6月30日，除附注六、53“外币货币性项目”所述资产或负债外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的76.66%(2018年12月31日：75.91%)源于余额前五名客户。本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

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。

十一、关联方及关联交易

1、本公司最终控制情况

自然人姓名	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
许吉锭、王美雨、许孔斌	41.92	41.92

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天台喜兰登酒店有限公司	本公司之高级管理人员亲属控制的企业
蒋国群	持有本公司控股子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司 24% 股权
蒋洁	持有本公司控股子公司江苏昌吉利新能源科技有限公司 16% 股权

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天台喜兰登酒店有限公司	酒店住宿	154,362.00		否	106,619.00

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许吉锭、王美雨、许孔斌、许程楠[注 1]	169,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2025 年 12 月 28 日	否

许吉锭	30,000,000.00	2019年03月18日	2022年03月17日	否
许吉锭、王美雨	15,000,000.00	2019年01月25日	2020年01月24日	否
许吉锭、王美雨[注3]	30,000,000.00	2019年04月15日	2020年04月14日	否
许吉锭、王美雨[注3]	10,000,000.00	2019年04月19日	2020年04月18日	否

关联担保情况说明

本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋国群、蒋洁[注2]	江苏昌吉利新能源科技有限公司	2,000,000.00	2018-4-26	2020-4-26	否
许吉锭	河南天铁环保科技有限公司	6,500,000.00	2019-5-21	2022-5-18	否

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

注2：该担保同时由江苏昌吉利新能源科技有限公司部分房产和土地提供抵押担保；

注3：该借款同时由公司部分房屋及土地提供抵押担保。

注4：该担保同时由本公司及浙江庞氏塑业有限公司提供保证担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南天铁环保科技有限公司[注]	45,000,000.00	2019-06-06	2019-07-16	注：本期河南天铁环保科技有限公司向蒋国群新增拆入资金45,000,000.00元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,363,560.00	2,049,619.50

5、关联方应收应付款项

应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：	蒋国群	45,000,000.00	

合 计		45,000,000.00	
-----	--	---------------	--

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	400,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	996,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

股份支付情况的说明：

(1) 首次授予部分

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

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

(2) 预留授予部分

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

(3) 股权激励计划解锁条件

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

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

		不低于30%
	第二个解除限售期	以2016年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于45%

解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。若各解除限售期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格与同期银行存款利息之和回购注销。

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	11,327,754.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	637,848.83

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、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、重大承诺事项

(1) 截至2019年6月30日，本公司对已设立及投资子公司尚未履行的出资义务共计197,675,544.70元，明细如下：

项 目	金 额
已签约但尚未于财务报表中确认的	210,295,544.70
—对外投资承诺	210,295,544.70
其中：浙江秦烽橡胶贸易有限公司	3,000,000.00
浙江天北科技有限公司	20,910,000.00
河北路通铁路器材有限公司	11,302,544.70
福建天闽铁实业有限公司	24,935,000.00
浙江天路轨道装备有限公司	10,200,000.00

四川天铁望西域科技发展有限公司	54,000,000.00
浙江凯得丽新材料有限公司	24,048,000.00
江苏昌吉利新能源科技有限公司	35,000,000.00
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司	26,900,000.00

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

开立银行	被担保人	保函金额	到期日
建设银行	北京市轨道交通建设管理有限公司	499,971.85	2022-06-30
建设银行	中铁十一局集团有限公司长春地铁2号线BT13标项目经理部	294,000.00	2020-03-13
建设银行	中铁十一局集团有限公司长春地铁2号线BT13标项目经理部	356,818.00	2020-03-13
建设银行	青岛市西海岸轨道交通有限公司	892,976.00	2020-03-27
建设银行	中铁十一局集团第三工程有限公司武汉市轨道交通8号线二期三期工程轨道工程项目经理部	1,698,870.57	2019-07-05
建设银行	中国电建市政建设集团有限公司	312,380.40	2021-08-13
建设银行	青岛市地铁八号线有限公司	324,008.00	2020-12-31
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	205,600.50	2020-10-25
建设银行	东南沿海铁路福建有限责任公司	4,484,589.60	2020-10-17
建设银行	中铁二局集团新运工程有限公司	559,440.00	2020-11-08
建设银行	中铁十一局集团第三工程有限公司北京市轨道交通房山线北延工程轨道专业安装工程项目经理部	13,000.00	2019-11-23
建设银行	中铁十五局集团路桥建设有限公司成都轨道交通10号线二期工程轨道标项目经理部	301,392.00	2020-01-30
建设银行	中铁五局集团第六工程有限责任公司	214,000.00	2020-02-24
建设银行	中国铁路设计集团有限公司	800,000.00	2019-07-16
建设银行	中国铁路设计集团有限公司	800,000.00	2019-07-16
建设银行	中国铁路设计集团有限公司	650,000.00	2019-07-16
建设银行	中国铁路设计集团有限公司	350,000.00	2019-07-16
建设银行	中国铁路设计集团有限公司	800,000.00	2019-07-16
建设银行	中国铁路设计集团有限公司	800,000.00	2019-07-16
工商银行	渝涪铁路有限责任公司	7,444,549.20	2020-05-10
农业银行	中交二公局工程有限公司成都轨道交通17号线一期工程GD标项目经理部	349,521.80	2021-04-24
农业银行	中铁十一局集团第三工程有限公司	250,000.00	2019-09-25
农业银行	中铁五局集团第六工程有限责任公司	98,010.00	2020-06-18
合计		22,499,127.92	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2019年6月30日，公司与台金融资租赁（天津）有限责任公司（以下简称“台金融资”）签订《最高额保证合同》，为控股子公司河南天铁环保科技有限公司与台金融资形成的债权提供连带责任保证担保，担保的最高限额为人民币2,600万

元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资本公积转增股本

公司于2019年6月25日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了调整后的公司2018年度权益分派方案：以现有总股本106,890,000股为基数，每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。本次权益分派股权登记日为：2019年7月3日，除权除息日为：2019年7月4日。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2019]第3318003号验资报告。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	362,840,523.92	198,247.37		363,038,771.29
主营业务成本	162,931,195.62	111,703.88		163,042,899.50
资产总额	2,119,672,684.32			2,119,672,684.32

负债总额	1,020,161,366.20			1,020,161,366.20
------	------------------	--	--	------------------

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	589,736,979.34	100.00%	62,448,945.34	10.59%	527,288,034.00	471,893,505.76	100.00%	53,246,243.86	11.28%	418,647,261.90
其中：										
账龄组合	589,736,979.34	100.00%	62,448,945.34	10.59%	527,288,034.00	471,893,505.76	100.00%	53,246,243.86	11.28%	418,647,261.90
合计	589,736,979.34	100.00%	62,448,945.34	10.59%	527,288,034.00	471,893,505.76	100.00%	53,246,243.86	11.28%	418,647,261.90

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	379,826,567.20
1至2年	121,324,673.01
2至3年	54,594,370.59
3年以上	33,991,368.54
3至4年	17,167,582.56
4至5年	10,235,552.15
5年以上	6,588,233.83
合计	589,736,979.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	53,246,243.86	9,202,701.48			62,448,945.34
合计	53,246,243.86	9,202,701.48			62,448,945.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为512,733,644.11元，占应收账款期末余额合计数的比例为86.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为47,099,231.69元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,858,494.40	22,242,888.64
合计	28,858,494.40	22,242,888.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(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
保证金	21,460,724.44	18,013,543.74
拆借款	3,155,961.60	3,081,163.35

应收暂付款	7,725,335.10	5,532,343.19
其他款项	2,469,750.08	226,722.54
合计	34,811,771.22	26,853,772.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,610,884.18		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,342,392.64		
2019 年 6 月 30 日余额		5,953,276.82		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,103,658.36
1 至 2 年	9,201,410.15
2 至 3 年	5,048,535.60
3 年以上	3,458,167.11
3 至 4 年	538,000.20
4 至 5 年	104,606.19
5 年以上	2,815,560.72
合计	34,811,771.22

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	
坏账准备	4,610,884.18	1,342,392.64		5,953,276.82
合计	4,610,884.18	1,342,392.64		5,953,276.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

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
中国中铁股份有限公司	保证金	4,557,967.93	1 年以内	13.09%	227,898.40
中国中铁股份有限公司	保证金	3,991,291.60	1 至 2 年	11.48%	399,129.16
中国中铁股份有限公司	保证金	1,625,456.60	2 至 3 年	4.67%	325,091.32
中国中铁股份有限公司	保证金	445,356.15	3 至 4 年	1.28%	222,678.08
中国中铁股份有限公司	保证金	2,560,000.00	5 年以上	7.35%	2,560,000.00
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	150,836.25	1 年以内	0.43%	7,541.81
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	1,105,125.35	1 至 2 年	3.17%	110,512.54
湖北宇声环保科技有限公司	拆借款	1,900,000.00	2 至 3 年	5.46%	380,000.00
中国铁建股份有限公司	保证金	444,528.50	1 年以内	1.28%	22,226.43
中国铁建股份有限公司	保证金	1,240,000.00	1 至 2 年	3.56%	124,000.00
中国铁建股份有限公司	保证金	1,244,319.00	2 至 3 年	3.57%	248,863.80
中国铁建股份有限公司	保证金	30,000.00	5 年以上	0.09%	30,000.00
中国交通建设股份有限公司	保证金	460,000.00	1 年以内	1.32%	23,000.00
中国交通建设股份有限公司	保证金	2,261,720.20	1 至 2 年	6.50%	226,172.02
天津广正建设项目管理咨询有限公司	保证金	1,800,000.00	1 年以内	5.17%	90,000.00
合计	--	23,816,601.58	--	68.42%	4,997,113.56

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	556,534,544.70		556,534,544.70	510,373,744.70		510,373,744.70
合计	556,534,544.70		556,534,544.70	510,373,744.70		510,373,744.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
浙江秦烽橡胶贸易有限公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
浙江天北科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
河北路通铁路器材有限公司	24,302,544.70					24,302,544.70	
福建天闽铁实业有限公司	22,980,000.00					22,980,000.00	
新疆天铁工程材料有限公司	76,000,000.00					76,000,000.00	
浙江天路轨道装备有限公司	8,800,000.00	2,000,000.00				10,800,000.00	
四川天铁望西域科技发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
浙江凯得丽新材料有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
河南天铁环保科技有限公司	43,380,000.00	20,620,000.00				64,000,000.00	
江苏昌吉利新能源科技有限公司	282,000,000.00					282,000,000.00	
北京中地盾构工程技术研究院有限公司	15,361,200.00	20,440,800.00				35,802,000.00	
河北天铁捷盾新型建材科技有限公司		3,100,000.00				3,100,000.00	
合计	510,373,744.70	46,160,800.00				556,534,544.70	

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	234,408,760.05	98,155,982.55	174,902,454.12	79,897,034.52
其他业务	221,566.87	274,939.53	289,042.29	444,786.06

合计	234,630,326.92	98,430,922.08	175,191,496.41	80,341,820.58
----	----------------	---------------	----------------	---------------

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	284,800.00	3,766,981.44
合计	284,800.00	3,766,981.44

6、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,286,760.00	40,732,763.60
商业承兑汇票	17,537,263.34	35,890,996.98
小计	19,824,023.34	76,623,760.58
减：坏账准备		
合计	19,824,023.34	76,623,760.58

(2) 期末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	21,939,547.77	
商业承兑汇票	2,500,000.00	7,292,785.52
合计	24,439,547.77	7,292,785.52

(4) 其他说明

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

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,266.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,767,590.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	74,798.25	
委托他人投资或管理资产的损益	452,554.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,659,795.67	
减：所得税影响额	106,584.35	
少数股东权益影响额	57,698.35	
合计	513,131.57	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	41,757.91	报告期内，根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项基金征集和使用管理办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13 号文件规定），公司 2019 年半年度发生地方水利建设基金支出 41,757.91 元，列支于“营业外支出”项目，作为税费项目，因其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	0.320	0.310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.32	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

报告期内，根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项基金征集和使用管理办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13号文件规定），公司2019年半年度发生地方水利建设基金支出41,757.91元，列支于“营业外支出”项目，作为税费项目，因其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字及公司盖章的2019年半年度报告及摘要
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 以上备查文件的备至地点：公司证券法务部