

公司代码：603500

公司简称：祥和实业

浙江天台祥和实业股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人汤友钱、主管会计工作负责人郑远飞及会计机构负责人（会计主管人员）胡锦涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 19 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 | 重要事项..... | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 33 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 34 |
| 第十节 | 财务报告..... | 35 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 二、载有董事长签名的半年度报告文本。 |
| | 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。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 祥和实业、本公司、公司 | 指 | 浙江天台祥和实业股份有限公司 |
| 和瑞祥 | 指 | 浙江天台和瑞祥投资有限公司 |
| 富适扣 | 指 | FOSCO RAIL PTE. LTD. |
| 富适扣（浙江） | 指 | 富适扣铁路器材（浙江）有限公司 |
| 利合轨道 | 指 | 浙江天台利合轨道交通设备有限责任公司 |
| 祥和电子 | 指 | 浙江天台祥和电子材料有限公司 |
| 祥丰新材料 | 指 | 浙江祥丰新材料科技有限公司 |
| 湖南祥和 | 指 | 湖南祥和电子材料有限公司 |
| 银信小贷 | 指 | 天台县银信小额贷款股份有限公司 |
| 大车配 | 指 | 天台大车配贸易服务有限公司 |
| 浙江久合 | 指 | 浙江久合地产开发管理有限公司 |
| 国铁集团 | 指 | 前身为铁道部、中国铁路总公司，现为中国国家铁路集团有限公司，承担原铁道部的企业职责。 |
| 铁科院 | 指 | 原中国铁道科学研究院，现为中国铁道科学研究院集团有限公司，成立于 1950 年，系中国国家铁路集团有限公司下属的科研机构，主要职能为铁路技术成果转化。 |
| 中原利达 | 指 | 中原利达铁路轨道技术发展有限公司 |
| 晋亿实业 | 指 | 晋亿实业股份有限公司 |
| 安徽巢湖 | 指 | 安徽省巢湖铸造厂有限责任公司 |
| 中铁隆昌 | 指 | 中铁隆昌铁路器材有限公司 |
| 尼吉康 | 指 | 日本尼吉康株式会社 |
| 三莹 | 指 | 韩国三莹（SAMYOUNG）电子工业株式会社 |
| 立隆 | 指 | 立隆电子（苏州）有限公司、立隆电子（惠州）有限公司 |
| 艾华集团 | 指 | 湖南艾华集团股份有限公司 |
| 江海股份 | 指 | 南通江海电容器股份有限公司 |
| 金烜达 | 指 | 天台县金烜达橡胶有限公司 |
| 和致祥 | 指 | 浙江天台和致祥投资有限公司 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 董事会 | 指 | 浙江天台祥和实业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江天台祥和实业股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 现行《浙江天台祥和实业股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1-6 月 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 浙江天台祥和实业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 祥和实业 |
| 公司的外文名称 | Zhejiang TiantaiXianghe Industrial Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | XHSY |
| 公司的法定代表人 | 汤友钱 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 齐伟 | 陈樱梦 |
| 联系地址 | 天台县赤城街道人民东路 799 号 | 天台县赤城街道人民东路 799 号 |
| 电话 | 0576-83966128 | 0576-83966128 |
| 传真 | 0576-83966988 | 0576-83966988 |
| 电子信箱 | ttxhsy@ttxh.com.cn | ttxhsy@ttxh.com.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 天台县赤城街道人民东路799号 |
| 公司办公地址 | 天台县赤城街道人民东路799号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 317200 |
| 公司网址 | http://www.ttxh.com.cn/ |
| 电子信箱 | ttxhsy@ttxh.com.cn |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券法务部 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 祥和实业 | 603500 | 无 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 营业收入 | 281,362,109.38 | 267,129,647.27 | 5.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 33,024,691.77 | 32,635,453.73 | 1.19 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 | 32,802,231.32 | 27,007,206.30 | 21.46 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 性损益的净利润 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,000,568.39 | -52,972,591.62 | 66.02 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 917,860,561.78 | 911,231,932.75 | 0.73 |
| 总资产 | 1,163,495,764.38 | 1,154,581,067.17 | 0.77 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.13 | 0.13 | |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | 0.13 | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.13 | 0.11 | 18.18 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.57 | 3.68 | 减少0.11个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.55 | 3.05 | 增加0.50个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -75,997.82 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,476,985.82 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 122,843.84 | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,028,899.18 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 128,280.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 144,191.25 | |
| 合计 | 222,460.45 | |

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

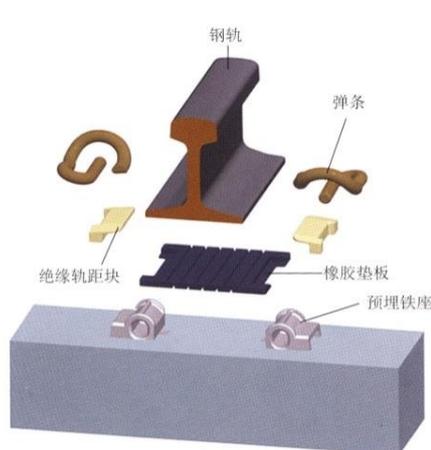
公司主要业务为轨道扣件、电子元器件配件、高分子改性材料等研发、生产和销售。

1、轨道扣件：轨道扣件是将轨道上的钢轨和轨枕（或其他类型轨下基础）联结的零件，又称中间联结零件，其作用是将钢轨固定在轨枕或轨道板上，保持轨距和阻止钢轨相对于轨枕纵横向移动，具有减振和绝缘的功能，给整个轨道结构提供弹性，防止轨道因热胀冷缩产生变形。扣件对于保证车辆在额定的最大载重和最高速度运行时保持足够的强度、稳定性、平顺性、安全性和合理的维修周期具有重要意义，是保障列车安全运行的关键零部件，因此铁路扣件系统产品实行严格的准入认证制度，供应商在获得中铁检验认证中心出具的铁路产品认证证书后方可向铁路建设方供货。轨道扣件主要包括铁路轨道扣件和城市轨道交通扣件，具体包括高速铁路、重载铁路、普铁和客货共线等；以及城际、市域、地铁等城市轨道扣件系统。

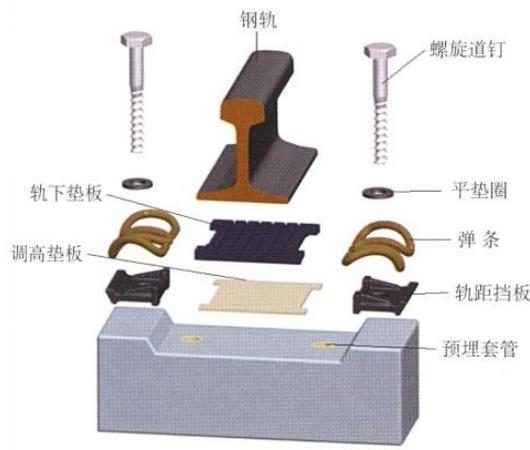
公司轨道扣件业务有：

一是主要研发、生产和销售高速铁路、重载铁路等轨道扣件非金属部件。轨道扣件非金属部件是保证轨道精度和平顺性的核心部件，对整体扣件的绝缘性能和使用寿命起决定性作用。

以高速铁路轨道扣件为例，非金属部件分为尼龙件、橡胶件、塑料件和 WJ8 铁垫板下弹性垫板。其中，尼龙件主要包括轨距挡板、绝缘轨距块、预埋套管等；橡胶件主要包括橡胶垫板、复合垫板、绝缘缓冲垫板等；塑料件主要包括轨下调高垫板、微调垫板、铁垫板下调高垫板等。我国自主研发的高速铁路轨道扣件主要包括弹条 IV 型、弹条 V 型、WJ-7 型和 WJ-8 型，如下图所示：



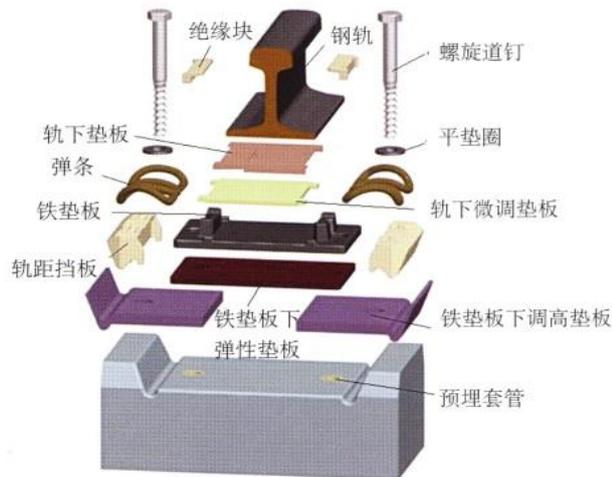
弹条 IV 型扣件组装零件图



弹条 V 型扣件组装零件图

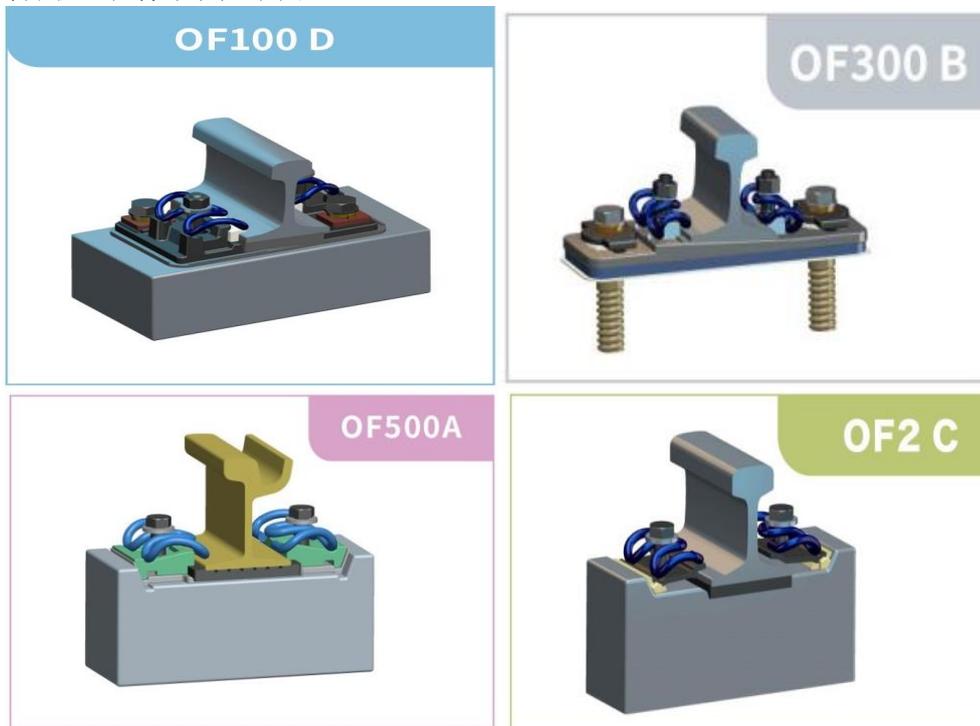


WJ-7型扣件组装零件图



WJ-8型扣件组装零件图

二是主要研发、生产和销售可适用于铁路、城市轨道交通等不同线路、不同场景的轨道扣件，以及提供包括枕木在内的整套解决方案。该类业务主要通过全资子公司 FOSCO RAIL PTE. LTD.（富适扣）实现，富适扣在国际市场销售包括高速铁路轨道扣件在内的铁路轨道扣件系统，以及适用于城际、市域、地铁、有轨电车等城市轨道扣件系统，国内市场则主要以城市轨道扣件系统为主。部分轨道扣件系统如下图：



2、电子元器件配件：主要研发、生产和销售应用于铝电解电容器的橡胶密封塞、端子（牛角型）电容盖板，表面贴装铝电解电容器用底座、汽车专用贴片电容耐振动底座，以及空调压缩机过电保护器用电子底座等。

铝电解电容器是使用铝外壳、正极铝箔、负极铝箔、电解纸、电解液、橡胶密封塞（或盖板）、引出线、底座等材料制造而成的储能元件，在电路中用于调谐、滤波、耦合、旁路、能量转换和延时等。橡胶密封塞、盖板是铝电解电容器的主要密封和绝缘材料，是影响电容器寿命和可靠性的重要部件。底座产品是将片式电容器牢固立在线路板上防止振动，同时给电容器散热的一个重要基础部件。相关产品如图所示：



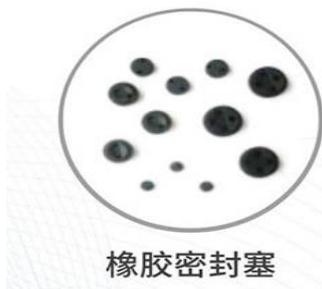
汽车专用贴片电容耐
振动底座



表面贴装电容器
底座



空调压缩机过电保护
器用电子底座



橡胶密封塞



端子（牛角）电容器盖板

3、高分子改性材料。公司通过控股子公司祥丰新材料主要研发、生产和销售工程塑料、EVA 等改性材料。公司生产的工程塑料具有优良耐磨、机械强度、刚性和耐热等性能，EVA 改性颗粒具有质轻、环保、高弹低收缩等优点，应用于汽车零部件、公路项目、轨道交通、医疗辅助器材等。



(二) 经营模式

1、研发模式

公司的研发模式主要有两种：内部自主研发、与科研院所联合研发。

内部自主研发方面，公司在多年积累的研发管理经验的基础上，已经形成了一套系统的自主研发系统，公司研究院（技术中心）根据下游客户需求并结合自身的技术优势组织研发工作。公司电子元器件配件、高分子材料产品以自主研发为主。

轨道扣件联合研发方面，公司与铁科院等科研院所积极展开合作，实现产研无缝对接，充分利用公司技术力量雄厚、开发迅捷、试产能力强、检测设备齐全等方面的优势，积极参与铁科院各类研发课题，并积累了技术创新和技术管理方面的丰富经验，取得了显著的成果。特别是海外扣件业务，根据不同项目专门设计研发，包括单个零部件、整套扣件以及含轨枕的成套解决方案。

2、采购模式

为了防止原材料资金占用过高的现象，公司采用“以销定采为主，适量储备为辅”的采购模式。原材料采购主要是以产品订单情况和基础库存情况为参考依据，根据产品订单的实际情况确定采购量和采购日期，保证为客户按时供货。为避免下游客户约定交付周期短而存货不足的情况，公司一般都会预备一定的安全库存量，并规定每种采购品的备选供应商不少于 3 个，从而满足在库存量不足时原材料的采购。公司采购业务流程主要包括确定采购需求、通过询价及对比筛选原材料供应商、进行采购审批、与供应商签订合同、原材料检验入库、结算等步骤。

公司在执行整套扣件以及含轨枕的成套解决方案合同时，还采用向联合体成员方和合格供应商询价采购等模式。

3、生产模式

公司轨道扣件、电子元器件配件、高分子改性材料产品均采取“接单生产为主，适量备货为辅”的生产模式。公司现有轨道扣件（含弹条）、橡胶密封塞、底座、盖板、改性材料等五条生产线，各生产线承担不同的生产工序和生产任务。公司严格控制各生产环节的配合情况及衔接进度，在生产过程中严格执行质量、工艺及岗位操作等管理制度，保证订单产品的质量与交货期。生产部门每月和节日举行安全大检查，开展安全生产标准化管理，检查安全基础管理工作。

公司轨道扣件产品的生产过程中须接受扣件集成供应商的驻厂监造，监造过程包括产品从原材料进厂到产品出厂的全部环节，监造内容包括对采购的原材料品类、生产使用的设备设施、生产工艺及参数、产品检测、包装与储存等项目的验证和监督。

4、销售模式

(1) 轨道扣件产品

(a) 国内高铁业务

在高速铁路轨道扣件业务上，轨道扣件金属部件供应商和非金属部件供应商组成联合体，提供各自产品组成整套扣件系统，由一家企业作为轨道扣件集成供应商代表联合体参与投标（各零部件以及扣件集成组合均需要通过中铁检验认证中心的 CRCC 认证，方有资格参与投标）。

以公司所在的中原利达轨道扣件集成供应商为例，中国铁路设立专线项目公司，中原利达参与其根据中国铁路甲供物资目录举行的招标采购活动，并在中标后与其签订轨道扣件供货合同，与公司签订轨道扣件非金属部件采购合同。中原利达根据铁路专线项目公司的订单要求向公司发出采购订单，公司生产备货后将产品直接发往铁路建设项目现场，在铁路专线项目公司签收后确认销售收入。

(b) 国际出口业务

在出口业务上，公司通过新加坡富适扣对外销售铁路器材。

(c) 国内城轨等业务

公司通过全资子公司富适扣（浙江）进入国内普铁，城际、市域、地铁等城市轨道交通等市场。

(d) 国内维保业务

轨道扣件维修保养方面，公司自主参与各铁路局的零部件招投标。

(2) 电子元器件配件、高分子改性材料产品

公司电子元器件配件、高分子改性材料产品，为保证对下游客户的需求反应迅速，公司采用直销方式。在业务拓展阶段，由电子产品业务负责人选择、确定潜在客户，委派业务人员对意向客户进行调研，分析客户对产品的核心需求及服务诉求。入选客户合格供应商名录后，与对方签订供货合同或订单。对于多年合作的客户，在保证产品质量与交货周期的前提下，公司根据订单要求直接进行生产、出货。公司还通过控股子公司祥和电子新材料、湖南祥和销售盖板、橡胶密封塞产品，通过祥丰新材料销售尼龙 PA66 以及 EVA 改性材料。

二、报告期内公司所属行业情况说明**(一) 铁路现代化建设给行业发展带来新机遇。**

党的二十大发出全面建设社会主义现代化国家的进军号令，铁路是国家战略性、先导性、关键性重大基础设施，在服务和支撑中国式现代化建设中肩负着重要使命和重大责任，全面贯彻落实党的二十大精神，奋力推动铁路高质量发展，率先实现铁路现代化，给行业注入新的发展机遇。铁路部门将落实国家发展战略，以联网、补网、强链为重点，加快构建现代化铁路基础设施体系，加大出疆入藏、沿江沿海沿边、西部陆海新通道等国家战略通道项目实施力度，着力解决铁路发展不平衡不充分问题特别是西部铁路“留白”偏多问题，不断增强铁路网的通达性和覆盖面。加强战略骨干通道建设，加快贯通高铁主通道，持续增强货运能力，着力提升城际和市域（郊）铁路网络化水平，基本建成便捷顺畅、经济高效、智能绿色、安全可靠的现代基础设施体系。到“十四五”末，全国铁路营业里程将达到 16.5 万公里，其中高铁（含部分城际）5 万公里左右。加快建设完善智慧化、高效率的全程服务体系和多样化、高品质的产品供给体系。到“十四五”末，全国 1、2、3 小时高铁出行圈和全国 1、2、3 天快物流圈基本形成，铁路网覆盖 99.5% 的 20 万人口以上城市，高铁网覆盖 98% 的 50 万人口以上城市。铁路部门将围绕服务推进高水平对外开放，务实推进境外重点铁路建设项目，持续提升中欧班列、西部陆海新通道班列开行质量。

(二) 铁路建设稳中有增。

根据国铁集团公布信息，2023 年上半年，国铁集团积极作为，科学有序推进铁路建设，充分发挥铁路投资对全社会投资的有效带动作用，全国铁路完成固定资产投资 3049 亿元、同比增长 6.9%，为扩内需、稳增长、保民生提供了有力支撑。2023 年全国铁路预计投产新线 3000 公里以上，其中高铁 2500 公里。

(三) 更换维护需求市场将逐步扩大。

在高铁领域，随着既有高铁线路运营年限逐年增加，高铁扣件逐渐老化，以及常态化按时速 350 公里高标运营的推进，为了确保铁路运行的安全，需要进行更换和维护，未来高铁扣件的更换维护需求市场将逐步扩大，高铁轨道扣件的精调件的需求将增加。

(四) 城市轨道交通建设保持一定规模。

根据中国城市轨道交通协会统计，截至 2023 年 6 月 30 日，中国内地累计有 57 个城市投运城轨交通线路超过 10566.55 公里，其中，2023 年上半年新增城轨交通运营线路 236.55 公里。2023 年上半年共计新增城轨交通运营线路 236.55 公里。新增运营线路 8 条，新开后通段或既有线路

的延伸段 8 段。2023 年下半年预计还将开通城轨交通运营线路 600 公里左右，全年新投运城轨道交通线路总长度预计将超过 800 公里。

（五）随着数字经济发展，电子元器件需求量不断增大。

电子元器件制造行业是国家长期重点支持发展的重点产业，国家通过颁布一系列的法律法规和政策性文件，为行业奠定了良好的政策环境基础，促进了行业的进一步发展，为行业带来新的增长点。近年来随着数字经济的不断发展，特别是人工智能、新能源（光伏、汽车等）、工业自动化、储能系统设备等发展，电子元器件的需求量也在不断上升，作为全世界最大的电子元器件生产国，根据我国发布的行动计划要求，到 2023 年，电子元器件的销售额达到 2.1 万亿元。根据《中国电子元器件行业“十四五”发展规划》，到 2025 年，中国电容器、电位器等十七类电子元器件分支行业销售总额达到 24628 亿元。在政策与数字经济双重刺激下，未来几年我国电子元器件需求量不断增大。

2023 年，工业和信息化部等六部门近日联合发布《关于推动能源电子产业发展的指导意见》，提出到 2025 年，产业技术创新取得突破，产业基础高级化、产业链现代化水平明显提高，产业生态体系基本建立。高端产品供给能力大幅提升，技术融合应用加快推进。能源电子产业有效支撑新能源大规模应用，成为推动能源革命的重要力量。到 2030 年，能源电子产业综合实力持续提升，形成与国内外新能源需求相适应的产业规模。产业集群和生态体系不断完善，5G/6G、先进计算、人工智能、工业互联网等新一代信息技术在能源领域广泛应用，培育形成若干具有国际领先水平的能源电子企业，学科建设和人才培养体系健全。能源电子产业成为推动实现碳达峰碳中和的关键力量。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产品种类完整，资质认证齐全

扣件系统对于保证车辆在额定的最大载重和最高速度运行时保持足够的强度、稳定性、平顺性、安全性和合理的维修周期具有重要意义，是保障列车安全运行的关键零部件，因此铁路扣件系统产品实行严格的准入认证制度，供应商在获得中铁检验认证中心（简称 CRCC）出具的铁路产品认证证书后方可向铁路建设方供货，而且 CRCC 认证周期长，资金投入高，高铁基建对产品品质要求高。公司生产的轨道扣件非金属部件种类完整、生产历史悠久、工艺先进，在业内较早通过尼龙件、橡胶件、WJ8 铁垫板下弹性垫板和塑料件 CRCC 认证。截止报告期末，公司通过高铁、重载铁路、城市轨道交通扣件零部件 15 大类别 145 个系列产品的 CRCC 认证，是国内首家 WJ-12 型重载铁路用轨下垫板产品通过 CRCC 认证的企业。富适扣已通过弹条产品 CRCC 认证，具备集成能力，依托行业内优势，积极开拓轨道扣件海外、普铁、城轨等市场。

公司生产的铝电解电容器用橡胶塞密封塞产品，已形成 14 大系列产品，配方产品结构合理，品种齐全，能基本满足市场主流客户应用要求。

（二）研发能力强，技术领先

公司是国家级高新技术企业，建有省级轨道扣件研究院和省级企业技术中心，研发创新能力强。截止报告期末，公司（包括子公司）拥有授权专利 74 项；承担国家级项目 3 项，省市级项目 11 项。

公司还与科研院所联合研发，实现产研无缝对接。参与多项轨道扣件非金属部件和电子元器件配件的国家与行业标准起草，以及牵头负责多项行业协会团体标准起草。

公司在电子元器件配件行业技术优势突出，新产品耐 150℃ 高温长寿命橡胶密封塞，超级电容器用橡胶密封塞，耐 550V 以上特高压电容器用橡胶密封塞、轴向电容胶圈+铝盖、耐特高压与高低压通用型高端品、锂电池胶塞及超级电容胶塞等成功研发，并广泛应用。

公司研发生产的工程塑料具有优良耐磨、机械强度、刚性和耐热等性能，EVA 改性颗粒具有质轻、环保、高弹低收缩等优点，应用于汽车零部件、公路项目、轨道交通、医疗辅助器材等。

（三）产品质量过硬，行业龙头地位稳固

公司生产的轨道扣件非金属部件产品质量在业内享有较高声誉，已完成高铁行业所有 6 家扣件集成商的配套认证，非金属部件市占率相对较高。产品已在甬台温客运专线、哈大客运专线、大西客运专线、郑徐客运专线、蒙华重载铁路、牡佳铁路、郑许市域铁路、郑济铁路、连徐铁路、

商合杭铁路、玉磨、丽香、大临重载铁路、沿江铁路、佳木斯铁路等 40 余项国家重点铁路工程中使用。

公司自成立初就研发成功铝电解电容器用橡胶密封塞产品，取得替代进口认证，承担行业标准起草，并牵头起草了中国电子元器件行业协会团体标准《表面贴装铝电解电容器用底座》，进一步巩固了公司行业地位，在业内具有良好的口碑。

（四）下游客户长期稳定的合作关系

公司是扣件集成供应商中原利达的非金属部件主要供货商，保持长期稳定的合作关系，并通过持股中原利达，进一步加强战略合作，还与晋亿实业（证券代码：601002）、安徽巢湖、中铁隆昌等其他 5 家扣件集成供应商建立良好的合作关系。

公司在电子元器件配件产品，与尼吉康（日资）、三莹（韩资）、立隆（台资）、艾华集团、江海股份等全球知名电容器公司形成长期稳定合作，产品广泛应用到航天、汽车、智能电子等领域。

报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司经营管理层始终盯紧年度经营计划，狠抓工作落实，在市场销售、研发创新、生产质量管控上均取得较好的成绩。公司顺利通过高速铁路、客货共线、重载铁路、城市轨道交通、护轨等扣件零部件的 CRCC 认证复评并取得证书，公司获评专精特新小巨人企业。公司上半年订单充足，生产质量稳定。上半年仅在高铁扣件业务上新增合同较去年增长，高分子新材料领域订单较去年同期有所增长。各类生产业务安排有序，质量稳定，交货及时，得到客户的好评。公司上半年技术创新稳步推进，公司在铁路扣件以及电子元器件配件上研发成果显著。其中，新成品轴向电容器盖板成功研发，进入产业化，公司还参与了国家标准 GB/T 19390-2023《轮胎用聚酯津胶帘子布》的制定，轨道领域有 29 新产品在研，部分研发成功并产业化供货，智能化设备研发顺利推进。公司今年新增授权专利 11 项，其中新增发明专利 4 项。公司上半年实现营业收入和净利润分别为 28,136.21 万元和 3,804.64 万元，较去年同期分别增长 5.33%和 6.09%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 281,362,109.38 | 267,129,647.27 | 5.33 |
| 营业成本 | 199,338,127.27 | 200,741,537.48 | -0.70 |
| 销售费用 | 2,551,236.15 | 2,754,392.17 | -7.38 |
| 管理费用 | 21,279,327.76 | 16,628,342.87 | 27.97 |
| 财务费用 | -2,873,946.82 | -1,879,530.07 | -52.91 |
| 研发费用 | 15,517,211.02 | 13,320,342.70 | 16.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,000,568.39 | -52,972,591.62 | 66.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,836,159.48 | -8,014,557.74 | -97.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,266,670.19 | -8,479,929.17 | 2.51 |
| 其他收益 | 1,476,985.82 | 3,417,713.18 | -56.78 |
| 投资收益 | 4,346,843.84 | 7,953,435.47 | -45.35 |
| 信用减值损失 | -2,184,257.81 | -3,779,159.47 | 42.20 |
| 资产减值损失 | -555,759.71 | -201,316.13 | -176.06 |
| 资产处置收益 | -75,997.82 | -33,153.18 | -129.23 |

| | | | |
|-------|--------------|-----------|----------|
| 营业外收入 | 6,081.30 | 7,129.47 | -14.70 |
| 营业外支出 | 1,034,980.48 | 21,017.93 | 4,824.27 |

营业收入变动原因说明：主要系本期塑料尼龙制品、盖板业务板块销量增加，收入增长。

营业成本变动原因说明：主要系本期销量增加相应成本也增加。

销售费用变动原因说明：主要系本期业务招待费用、办公费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期股权激励费用摊销导致增加。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系母公司、子公司增加研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期贷款加收增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财投入未到期未收回导致减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无

其他收益变动原因说明：主要系本政府补助收入减少所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期金融工具持有期间的投资收益减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本期计提坏账准备减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系本期合同资产计提减值准备增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置资产所致。

营业外收入变动原因说明：无

营业外支出变动原因说明：主要系本期产生捐赠支出增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 交易性金融资产 | 36,700,000.00 | 3.15 | 21,700,000.00 | 1.88 | 69.12 | 主要系本期保本浮动型结构存款增加所致 |
| 应收票据 | 24,453,590.64 | 2.10 | 3,743,565.94 | 0.32 | 553.22 | 主要系本期贷款回收票据增加所致 |
| 预付款项 | 659,364.94 | 0.06 | 7,516,790.00 | 0.65 | -91.23 | 主要系本期期末预付款项减少所致 |
| 应付票据 | 27,615,352.29 | 2.37 | 8,927,300.00 | 0.77 | 209.34 | 主要系本期用票据支付原辅材料款增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 6,466,419.85 | 0.56 | 11,605,839.29 | 1.01 | -44.28 | 主要系本期发放上年计提的工资及年终奖 |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|------|---------------|------|---------|-------------------|
| | | | | | | 金导致减少 |
| 应交税费 | 6,918,710.23 | 0.59 | 18,540,652.70 | 1.61 | -62.68 | 主要系本期缴纳上期税费导致减少 |
| 其他应付款 | 50,501,841.72 | 4.34 | 19,051,589.93 | 1.65 | 165.08 | 主要系未解锁的员工股权激励所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 209,035.83 | 0.02 | 338,201.79 | 0.07 | -38.19 | 主要系到期的租赁负债减少所致 |
| 其他流动负债 | | | 827,226.40 | 0.07 | -100.00 | 主要系商业承兑汇票背书融资减少所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 4,654.36（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.00%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---|
| 货币资金 | 12,833,779.00 | 用于开立银行承兑汇票的保证金 12,826,779.00 元及 ETC 圈存冻结资金 7,000.00 元 |
| 合 计 | 12,833,779.00 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至本报告披露日，公司拥有和瑞祥、富适扣、富适扣（浙江）、利合轨道 4 家全资子公司，祥和电子、祥丰新材料、湖南祥和 3 家控股子公司，大车配、中原利达 2 家参股公司。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------------------|---------------|------------|---------------|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 交易性金融资产：结构性存款 | 21,700,000.00 | | | | 30,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 36,700,000.00 |
| 其他非流动金融资产：权益工具投资 | 48,050,000.00 | | | | | | | 48,050,000.00 |
| 应收款项融资 | 21,331,015.11 | | | | 80,025,015.82 | 80,325,743.20 | | 21,030,287.73 |
| 合计 | 91,081,015.11 | | | | 110,025,015.82 | 95,325,743.20 | | 105,780,287.73 |

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、和瑞祥系公司全资子公司，注册资本 6,500 万元，经营范围：实业投资；投资咨询；财务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、富适扣系和瑞祥全资子公司，注册资本 500 万元（新币），经营范围：投资控股、进出口贸易。

3、利合轨道系和瑞祥全资子公司，注册资本 500 万元，经营范围：许可项目：铁路运输基础设备制造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：铁路运输设备销售；铁路运输基础设备销售；铁路运输辅助活动；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；城市轨道交通设备制造；金属链条及其他金属制品制造；金属链条及其他金属制品销售；技术服务、技术开发、

技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

4、富适扣（浙江）系富适扣全资子公司，注册资本 500 万元（美元），经营范围：许可项目：铁路运输基础设施制造；检验检测服务；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：铁路运输设备销售；铁路运输基础设施销售；城市轨道交通设备制造；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；轨道交通工程机械及部件销售；橡胶制品制造；塑料制品制造；金属结构制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；金属加工机械制造；橡胶制品销售；塑料制品销售；日用百货销售；五金产品零售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；纺织专用设备销售；汽车装饰用品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

5、祥和电子系公司控股子公司，注册资本 1,670 万元，经营范围：一般项目：电子专用材料制造；电子元器件制造；金属结构制造；金属工具制造；橡胶制品制造；塑料制品制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：技术进出口；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。公司出资 1,170 万元，持有祥和电子 70.06% 的股份。

6、祥丰新材料系公司控股子公司，注册资本 2,000 万元，经营范围：一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；塑料加工专用设备销售；塑料加工专用设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；合成材料制造（不含危险化学品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。公司出资 1,020 万元，持有祥丰新材料 51% 的股份。

7、湖南祥和系公司控股子公司，注册资本 3,000 万元，经营范围：电子专用材料制造；金属结构制造；金属工具制造；橡胶制品制造；塑料制品制造；许可项目：技术进出口、货物进出口（国家限定公司经营或禁止公司经营的货物或技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司认缴出资 2,400 万元，持有湖南祥和 80% 的股份。

8、公司持有中原利达 6.60% 的股份。中原利达注册资本 10,000 万元，经营范围：铁路轨道扣件系统、轨枕、道岔的研发、生产、销售、服务；厂房、设备租赁；进出口业务；（以上范围法律、行政法规规定应经审批方可经营的项目未获审批前不得经营），销售：建筑材料、金属材料、橡胶制品、电子产品、机械设备、电器设备、塑料制品及其原辅材料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

9、公司持有大车配 5% 的股份。大车配注册资本 100 万元，经营范围：贸易代理；市场开拓咨询与策划服务；市场分析调查服务；贸易咨询服务；会展会务服务；人力资源咨询服务；网络信息咨询服务；货物检验代理服务；货物报关、退税代理服务；国内、国际货物运输代理；普通货物仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（七）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

适用 不适用

1、因铁路建设施工进度不同所引致的收入波动风险

公司轨道扣件业务在公司主营业务收入中占比很大，目前轨道扣件产品的最终用户为各铁路专线项目公司。因此，公司主营业务发展受铁路行业（尤其是高铁行业）建设投资规模和速度的影响较大。

现阶段，我国轨道交通领域的投资资金主要来自于政府预算。如果高铁建设自然地质条件、沿线搬迁影响项目建设工期，或者国内外宏观经济形势、国家宏观调控政策波动，或国家产业政策出现重大变动，导致政府缩减轨道交通投资规模，将使得轨道交通领域的市场需求受到较大影响，从而可能导致客户对公司轨道扣件非金属部件的采购额下降。

2、原材料价格上涨风险

公司的主要原材料包括改性尼龙、橡胶、聚氨酯组合料、板材、EVA 等，其价格受宏观经济、贸易战、供需状况、气候变化及突发性事件等诸多因素影响。未来如果上述原材料价格上升，将导致生产成本增加，毛利率下降。

3、市场风险

公司所在的轨道扣件行业存在一定的生产技术、业务规模、供应资质等方面的准入壁垒，市场参与者较少，产品毛利率较高。如果未来技术壁垒被打破，市场准入门槛放宽，导致其他有实力的潜在竞争对手进入该领域，则市场竞争加剧将使得公司面临毛利率水平下降的风险。公司高分子改性材料、电子元器件配件产品的市场参与者较多，且受原材料价格波动影响，存在产品毛利率水平下降的风险。

4、管理风险

公司通过近几年持续快速的市场化发展，建立了健全的管理体系和组织架构，培养了具有先进理念、开阔视野和丰富经验的管理团队，但是随着公司对外投资业务的开展，和内生的增长，公司资产规模、销售规模不断扩大，这对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出更高要求，一定程度上增加了公司的管理与运营难度，特别是子公司的运营管理。倘若公司不能及时提高管理应对能力，将给公司带来一定的管理风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|---|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 16 日 | http://www.sse.com.cn/ | 2023 年 5 月 17 日 | 审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年年度报告及其摘要》《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配方案》《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于申请银行综合授信额度的议案》《关于 2023 年度对外担保计划的议案》《关于修订公司部分管理制度的议案》《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》《关于变更公司注册资本、经营范围并修订〈公司章程〉的议案》 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司于 2022 年 11 月 22 日召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等与本次激励计划有关的议案。公司独立董事就本次激励计划相关议案发表了独立意见，同意公司实施本次激励计划。公 | 具体内容详见公司于 2022 年 11 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《浙江天台祥和实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及《浙江天台祥和实业股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2022-047） |

| | |
|---|--|
| <p>司监事会对本次激励计划的激励对象人员名单进行了核查，并发表了核查意见。</p> | |
| <p>公司于 2022 年 12 月 8 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等与本次激励计划有关的议案。</p> | <p>具体内容详见公司于 2022 年 12 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《浙江天台祥和实业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-053）</p> |
| <p>公司于 2022 年 12 月 9 日召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人数及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2022 年 12 月 9 日为首次授予日，以 6.36 元/股的授予价格向符合授予条件的 89 名激励对象首次授予 284.50 万股限制性股票。</p> | <p>具体内容详见公司于 2022 年 12 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《浙江天台祥和实业股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2022-058）</p> |
| <p>公司已就首次授予上述 284.50 万股 A 股限制性股票向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理登记，经与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，本次拟授予 89 名激励对象 284.50 万股的限制性股票将由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，股份来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股。本次变更日期为 2023 年 1 月 11 日。</p> | <p>具体内容详见公司于 2022 年 12 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于股份性质变更暨 2022 年限制性股票激励计划首次授予的进展公告》（公告编号：2023-002）</p> |
| <p>本次激励计划首次授予的限制性股票为 2,845,000 股，已于 2023 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。公司于 2023 年 1 月 13 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》《过户登记确认书》。</p> | <p>具体内容详见公司于 2023 年 1 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《浙江天台祥和实业股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2023-003）</p> |
| <p>公司于 2023 年 4 月 24 日召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的部分激励对象，因个人原因主动离职，与公司解除劳动关系，已不符合激励计划规定的条件，公司对其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 15,000 股进行回购注销。根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，本次回购注销属于授权范围内事项，经公司董事会审议通过后实施，无需提交股东大会审议。</p> | <p>具体内容详见公司于 2023 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-016）</p> |
| <p>鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的部分激励对象，因个人原因主动离职，与公司解除劳动关系，已不符合激励计划规定的条件，公司对其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 15,000 股进行回购注销。本次限制性股票于 2023 年 6 月 21 日完成注销。</p> | <p>具体内容详见公司于 2023 年 6 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《浙江天台祥和实业股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-027）</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于重点排污单位，各项生产经营活动符合国家环境保护相关法律法规的规定要求。

依法取得天台县行政审批局颁发的《浙江省排污许可证》（证号编号：浙 JH2017A0525），证书载明下列主要内容：1、所属行业：橡胶和塑料制品业；2、生产经营场所地址：天台县赤城街道人民东路 799 号；3、生产经营场所所属生态功能区：天台中心城区优化准入区；4、排放重点污染物及特征污染物种类：VOCs；5、有效期限：自 2017 年 8 月 30 日起至 2020 年 12 月 31 日止。并在全国排污许可证管理信息平台登记，取得固定污染源排污登记回执（登记编号：91331000148051410B001Z），回执载明下列主要内容：1、登记日期：2020 年 04 月 14 日；2、有效期：2020 年 04 月 14 日至 2025 年 04 月 13 日。

公司加强环境保护管理，严格遵守环境保护法规，建立 ISO 环境管理体系及相关制度，致力提高环保管理水平，环保设备运行稳定，日常管理正常有序，污染物达标排放，无环境污染事件发生，并通过了 ISO 14001-2015 环境管理体系认证。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司建有光伏电站，年可发绿电 120 万 kwh，报告期内，减少排放二氧化碳当量 58 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------------------|---|--------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族 | 1、本人现时没有直接或间接经营或者为他人经营任何与公司或其控股子公司经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与公司或其控股子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。3、本人保证不直接或间接投资并控股于业务与公司或其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。4、若本人直接或间接参股的公司、企业从事的业务与公司或其控股子公司有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项行使否决权。5、本人不向其他业务与公司或其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他 | 2016年5月6日，长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--------|--------------|---|--------------|---|---|--|--|
| | | 机构、组织或个人提供公司或其控股子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。6、若未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与公司或其控股子公司存在同业竞争，本人将本着公司或其控股子公司优先的原则与公司或其控股子公司协商解决。7、若本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与公司或其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人承诺将上述商业机会通知公司或其控股子公司，在通知中所指定的合理期间内，如公司或其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保公司或其控股子公司及其全体股东利益不受损害；如果公司或其控股子公司在通知中所指定的合理期间内不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。8、若公司或其控股子公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或其他组织将不以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司或其控股子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与公司或其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。9、本人保证促使各自的直系亲属遵守本承诺，并愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给公司或其控股子公司造成的全部经济损失。” | | | | | |
| 解决关联交易 | 公司实际控制人汤友钱家族 | 1、不利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；2、自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；3、尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；4、将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益；5、本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。 | 2016年5月6日，长期 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 控股股东汤 | 若经有关主管部门认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社 | 2016年5月 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----|--------------------|---|---------------------------|---|---|--|--|
| | | 友钱和实际控制人汤友钱家族 | 会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用而导致发行人受到处罚或被任何利益相关方以任何方式提出权利要求且司法机关认定合理时，本人将无条件全额承担公司应补缴的全部社会保险、住房公积金款项及处罚款项，并全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。 | 6 日，长期 | | | | |
| | 其他 | 控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族 | 本人不以下列任何方式占用公司及控股子公司的资金：1、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或其他关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向本人或关联方提供委托贷款；3、委托本人或其他关联方进行投资活动；4、为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本人或其他关联方偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。 | 2016 年 5 月 6 日，长期 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 控股股东汤友钱和实际控制人汤友钱家族 | 1、任何情形下，本人均不会滥用控股股东地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本人将切实履行作为控股股东的义务，维护公司和全体股东的合法权益；3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；4、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；5、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；6、本人将审慎对公司未来的薪酬制度、拟公布的公司股权激励的行权条件(如有)等事宜进行审议，促使相关事项与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本承诺出具日后，如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。 | 2016 年 5 月 6 日，长期 | 否 | 是 | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 公司 | 公司承诺不为激励对象依 2022 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|-----------------------|--|------------------------------------|---|---|--|--|
| | | | | 锁或注销完毕之日止 | | | | |
| | 其他 | 2022 年限制性股票激励计划全体激励对象 | 公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 授予登记完成之日起至激励对象获得的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止 | 是 | 是 | | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | 0 | 0.00 | | | | 2,830,000 | 2,830,000 | 2,830,000 | 1.15 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00 | | | | 2,830,000 | 2,830,000 | 2,830,000 | 1.15 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 245,548,776 | 100.00 | | | | -2,845,000 | -2,845,000 | 242,703,776 | 98.85 |
| 1、人民币普通股 | 245,548,776 | 100.00 | | | | -2,845,000 | -2,845,000 | 242,703,776 | 98.85 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 245,548,776 | 100.00 | | | | -15,000 | -15,000 | 245,533,776 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票 2,845,000 股，股份来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股，上述股份性质于 2023 年 1 月 11 日由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股。

2、根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司于 2023 年 6 月 21 日回购注销了 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票 15,000 股，本次回购注销限制性股票后，公司股份总数由 245,548,776 股减少至 245,533,776 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 10,362 |
|------------------|--------|

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|---------------|------------|-----------|---------------------------------|----------------|----|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 汤友钱 | -3,776,400 | 63,221,994 | 25.75 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 汤文鸣 | 0 | 16,168,590 | 6.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 汤啸 | 0 | 16,168,590 | 6.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 汤娇 | 0 | 16,168,588 | 6.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 金涛 | 12,295,501 | 12,295,501 | 5.01 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 王翔宇 | 0 | 12,295,118 | 5.01 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陈柱 | 0 | 12,295,118 | 5.01 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 汤秋娟 | 0 | 4,871,142 | 1.98 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 天台祥和投资中心 (有限合伙) | -1,289,400 | 4,823,573 | 1.96 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 中国银河证券股份 有限公司 | 1,852,200 | 4,732,200 | 1.93 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | 种类 | 数量 | | | 种类 | 数量 | |

| | | | |
|------------------|--|--------|------------|
| 汤友钱 | 63,221,994 | 人民币普通股 | 63,221,994 |
| 汤文鸣 | 16,168,590 | 人民币普通股 | 16,168,590 |
| 汤啸 | 16,168,590 | 人民币普通股 | 16,168,590 |
| 汤娇 | 16,168,588 | 人民币普通股 | 16,168,588 |
| 金涛 | 12,295,501 | 人民币普通股 | 12,295,501 |
| 王翔宇 | 12,295,118 | 人民币普通股 | 12,295,118 |
| 陈柱 | 12,295,118 | 人民币普通股 | 12,295,118 |
| 汤秋娟 | 4,871,142 | 人民币普通股 | 4,871,142 |
| 天台祥和投资中心（有限合伙） | 4,823,573 | 人民币普通股 | 4,823,573 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 4,732,200 | 人民币普通股 | 4,732,200 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 汤秋娟系公司控股股东汤友钱之配偶，汤啸、汤文鸣、汤娇系汤友钱的长子、次子和女儿。汤啸配偶范淑贞、汤文鸣配偶鲍晓华分别持有天台祥和投资中心（有限合伙）29.62%、30.09%的股权，鲍晓华为其执行事务合伙人。汤友钱、汤秋娟、汤啸、汤文鸣、汤娇、范淑贞、鲍晓华为一行动关系。除此之外，公司未知其他前十位股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|-------|-------|---------|-------------|------------------------|
| 郑远飞 | 财务总监 | 0 | 100,000 | 100,000 | 公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予 |
| 齐伟 | 董事会秘书 | 0 | 120,000 | 120,000 | 公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予 |
| 王宏海 | 总工程师 | 0 | 120,000 | 120,000 | 公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----|-------------|---------------|-------|---------|-------------|
| 郑远飞 | 高管 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 齐伟 | 高管 | 0 | 120,000 | 0 | 120,000 | 120,000 |
| 王宏海 | 高管 | 0 | 120,000 | 0 | 120,000 | 120,000 |
| 合计 | / | 0 | 340,000 | 0 | 340,000 | 340,000 |

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江天台祥和实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 288,490,708.76 | 320,648,879.42 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 36,700,000.00 | 21,700,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 24,453,590.64 | 3,743,565.94 |
| 应收账款 | | 272,048,439.52 | 265,227,522.49 |
| 应收款项融资 | | 21,030,287.67 | 21,331,015.11 |
| 预付款项 | | 659,364.94 | 7,516,790.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 2,652,593.69 | 3,031,787.61 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 134,475,384.53 | 119,015,208.96 |
| 合同资产 | | 12,525,958.01 | 12,796,495.79 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,244,204.94 | 1,413,714.29 |
| 流动资产合计 | | 794,280,532.70 | 776,424,979.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 48,050,000.00 | 48,050,000.00 |
| 投资性房地产 | | 90,935.59 | 99,750.38 |
| 固定资产 | | 273,451,115.39 | 282,379,499.23 |
| 在建工程 | | 2,420,591.99 | 3,244,029.49 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 917,746.16 | 1,146,225.92 |
| 无形资产 | | 29,809,764.27 | 29,974,905.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,242,712.51 | 1,010,336.07 |
| 递延所得税资产 | | 4,283,713.61 | 3,865,655.90 |
| 其他非流动资产 | | 8,948,652.16 | 8,385,685.00 |
| 非流动资产合计 | | 369,215,231.68 | 378,156,087.56 |
| 资产总计 | | 1,163,495,764.38 | 1,154,581,067.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 56,990,829.54 | 66,832,025.82 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 27,615,352.29 | 8,927,300.00 |
| 应付账款 | | 60,003,801.90 | 83,423,093.77 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | 1,506,053.14 |
| 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 | | 6,466,419.85 | 11,605,839.29 |
| 应交税费 | | 6,918,710.23 | 18,540,652.70 |
| 其他应付款 | | 50,501,841.72 | 19,051,589.93 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 31,830,593.08 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 209,035.83 | 338,201.79 |
| 其他流动负债 | | | 827,226.40 |
| 流动负债合计 | | 208,705,991.36 | 211,051,982.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 624,444.65 | 726,453.27 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益 | | 1,775,596.95 | 2,063,202.38 |
| 递延所得税负债 | | 1,045,540.50 | 1,045,540.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,445,582.10 | 3,835,196.15 |
| 负债合计 | | 212,151,573.46 | 214,887,178.99 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 245,533,776.00 | 245,548,776.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 364,044,702.33 | 358,551,594.37 |
| 减：库存股 | | 27,988,362.20 | 28,083,762.20 |
| 其他综合收益 | | -904,414.30 | -765,436.68 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 51,887,756.51 | 51,887,756.51 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 285,287,103.44 | 284,093,004.75 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 917,860,561.78 | 911,231,932.75 |
| 少数股东权益 | | 33,483,629.14 | 28,461,955.43 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 951,344,190.92 | 939,693,888.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,163,495,764.38 | 1,154,581,067.17 |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江天台祥和实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 231,560,475.91 | 270,286,030.03 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 24,453,590.64 | 848,463.71 |
| 应收账款 | | 163,588,755.70 | 128,636,465.92 |
| 应收款项融资 | | 14,874,595.02 | 18,596,839.07 |
| 预付款项 | | 387,575.50 | 509,380.45 |
| 其他应收款 | | 2,888,823.53 | 2,951,226.31 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |
| 存货 | | 84,261,290.32 | 76,123,929.55 |
| 合同资产 | | 11,608,894.16 | 10,162,467.40 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 533,624,000.78 | 508,114,802.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 106,900,000.00 | 106,900,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 48,050,000.00 | 48,050,000.00 |
| 投资性房地产 | | 720,885.13 | 790,763.71 |
| 固定资产 | | 242,196,309.16 | 250,662,395.46 |
| 在建工程 | | 1,479,592.04 | 1,989,692.04 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 29,809,764.27 | 29,974,905.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,180,124.07 | 1,903,605.95 |
| 其他非流动资产 | | 224,052.53 | 658,709.86 |
| 非流动资产合计 | | 431,560,727.20 | 440,930,072.59 |
| 资产总计 | | 965,184,727.98 | 949,044,875.03 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 20,815,597.61 | 23,704,352.51 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,092,325.16 | 7,585,553.83 |
| 应交税费 | | 5,440,894.62 | 13,791,111.14 |
| 其他应付款 | | 50,142,732.32 | 18,441,090.48 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 31,830,593.08 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 80,491,549.71 | 63,522,107.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 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 | | 1,488,475.06 | 1,756,514.08 |
| 递延所得税负债 | | 204,300.42 | 204,300.42 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,692,775.48 | 1,960,814.50 |
| 负债合计 | | 82,184,325.19 | 65,482,922.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 245,533,776.00 | 245,548,776.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 364,044,702.33 | 358,551,594.37 |
| 减：库存股 | | 27,988,362.20 | 28,083,762.20 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 51,887,756.51 | 51,887,756.51 |
| 未分配利润 | | 249,522,530.15 | 255,657,587.89 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 883,000,402.79 | 883,561,952.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 965,184,727.98 | 949,044,875.03 |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 281,362,109.38 | 267,129,647.27 |
| 其中：营业收入 | | 281,362,109.38 | 267,129,647.27 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 237,317,348.81 | 232,172,795.07 |
| 其中：营业成本 | | 199,338,127.27 | 200,741,537.48 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 1,505,393.43 | 607,709.92 |
| 销售费用 | | 2,551,236.15 | 2,754,392.17 |
| 管理费用 | | 21,279,327.76 | 16,628,342.87 |
| 研发费用 | | 15,517,211.02 | 13,320,342.70 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 财务费用 | | -2,873,946.82 | -1,879,530.07 |
| 其中：利息费用 | | 760,181.89 | 885,874.33 |
| 利息收入 | | 2,751,949.23 | 1,033,221.27 |
| 加：其他收益 | | 1,476,985.82 | 3,417,713.18 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 4,346,843.84 | 7,953,435.47 |
| 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） | | -2,184,257.81 | -3,779,159.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -555,759.71 | -201,316.13 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -75,997.82 | -33,153.18 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 47,052,574.89 | 42,314,372.07 |
| 加：营业外收入 | | 6,081.30 | 7,129.47 |
| 减：营业外支出 | | 1,034,980.48 | 21,017.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 46,023,675.71 | 42,300,483.61 |
| 减：所得税费用 | | 7,977,310.23 | 6,438,820.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 38,046,365.48 | 35,861,663.06 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 38,046,365.48 | 35,861,663.06 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 33,024,691.77 | 32,635,453.73 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 5,021,673.71 | 3,226,209.33 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -138,977.62 | -307,039.43 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -138,977.62 | -307,039.43 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | -138,977.62 | -307,039.43 |
| （7）其他 | | | |
| （二）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 | | 37,907,387.86 | 35,554,623.63 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 32,885,714.15 | 32,328,414.30 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,021,673.71 | 3,226,209.33 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.13 | 0.13 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 130,722,649.19 | 128,431,597.99 |
| 减：营业成本 | | 76,320,253.63 | 85,523,176.62 |
| 税金及附加 | | 1,059,065.07 | 314,566.15 |
| 销售费用 | | 1,963,738.17 | 1,970,288.59 |
| 管理费用 | | 17,735,123.76 | 13,323,936.97 |
| 研发费用 | | 6,844,952.44 | 7,955,145.95 |
| 财务费用 | | -2,570,626.48 | -1,227,483.55 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 2,388,348.75 | 636,462.11 |
| 加：其他收益 | | 852,213.42 | 2,327,909.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 4,224,000.00 | 7,368,620.00 |
| 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） | | -2,549,182.40 | 35,800.73 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -27,832.46 | -66,914.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -23,277.41 | 1,125.61 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 31,846,063.75 | 30,238,509.04 |
| 加：营业外收入 | | | 280.00 |
| 减：营业外支出 | | 1,034,452.20 | 19,979.13 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 30,811,611.55 | 30,218,809.91 |
| 减：所得税费用 | | 5,116,076.21 | 4,579,976.20 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,695,535.34 | 25,638,833.71 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,695,535.34 | 25,638,833.71 |
| （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 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 25,695,535.34 | 25,638,833.71 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 263,513,313.94 | 209,163,725.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 338,827.06 | 636,145.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 8,888,937.46 | 17,651,699.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 272,741,078.46 | 227,451,571.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 193,404,569.69 | 217,865,846.31 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 38,116,136.89 | 34,815,721.71 |
| 支付的各项税费 | | 33,983,271.48 | 12,279,123.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,237,668.79 | 15,463,471.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 290,741,646.85 | 280,424,162.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -18,000,568.39 | -52,972,591.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,416,525.79 | 252,246.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 140,000.00 | 185,920.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 19,556,525.79 | 40,438,166.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,392,685.27 | 8,452,724.31 |
| 投资支付的现金 | | 30,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 35,392,685.27 | 48,452,724.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -15,836,159.48 | -8,014,557.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 43,990,000.00 | 29,261,277.78 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 43,990,000.00 | 29,261,277.78 |
| 偿还债务支付的现金 | | 51,000,000.00 | 5,602,781.94 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,161,270.19 | 32,138,425.01 |
| 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 | | 95,400.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 52,256,670.19 | 37,741,206.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -8,266,670.19 | -8,479,929.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 790,098.40 | 2,237,652.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -41,313,299.66 | -67,229,425.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 316,970,229.42 | 278,102,133.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 275,656,929.76 | 210,872,707.72 |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 65,591,373.90 | 80,611,656.80 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,754,035.53 | 11,050,876.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 72,345,409.43 | 91,662,533.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 58,894,449.96 | 64,916,383.43 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 25,110,974.63 | 25,084,638.43 |
| 支付的各项税费 | | 22,965,026.49 | 9,961,273.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,822,915.78 | 10,926,014.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 113,793,366.86 | 110,888,310.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -41,447,957.43 | -19,225,776.70 |
| 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 | | 4,224,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,000.00 | 174,920.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,232,000.00 | 174,920.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,595,580.00 | 5,047,264.70 |
| 投资支付的现金 | | | 4,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,595,580.00 | 9,247,264.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,636,420.00 | -9,072,344.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 31,462,693.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 95,400.00 | 31,462.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 95,400.00 | 31,494,155.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -95,400.00 | -31,494,155.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 189,383.31 | 562,083.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -38,717,554.12 | -59,230,193.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 270,278,030.03 | 225,375,663.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 231,560,475.91 | 166,145,469.54 |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛萍

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|---------------|-------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 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 | 245,548,776.00 | | | | 358,551,594.378 | 28,083,762.20 | -765,436.68 | | 51,887,756.51 | | 284,093,004.75 | | 911,231,932.75 | 28,461,955.43 | 939,693,888.18 |
| 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 | 245,548,776.00 | | | | 358,551,594.37 | 28,083,762.20 | -765,436.68 | | 51,887,756.51 | | 284,093,004.75 | | 911,231,932.75 | 28,461,955.43 | 939,693,888.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -15,000.00 | | | | 5,493,107.96 | -95,400.00 | -138,977.62 | | | | 1,194,098.69 | | 6,628,629.03 | 5,021,673.71 | 11,650,302.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -138,977.62 | | | | 33,024,691.77 | | 32,885,714.15 | 5,021,673.71 | 37,907,387.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -15,000.00 | | | | 5,493,107.96 | -95,400.00 | | | | | | | 5,573,507.96 | | 5,573,507.96 |
| 1. 所有者投入的普 | -15,000.00 | | | | | | | | | | | | -15,000.00 | | -15,000.00 |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-------------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 245,533,776.00 | | | | 364,044,702.33 | 27,988,362.20 | -904,414.30 | | 51,887,756.51 | 285,287,103.44 | 917,860,561.78 | 33,483,629.14 | 951,344,190.92 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-------------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 245,548,776.00 | | | | 381,350,515.01 | 51,583,462.20 | -336,851.71 | | 46,477,516.68 | | 254,426,967.42 | | 875,883,461.20 | 21,424,789.72 | 897,308,250.92 |
| 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 | 245,548,776.00 | | | | 381,350,515.01 | 51,583,462.20 | -336,851.71 | | 46,477,516.68 | | 254,426,967.42 | | 875,883,461.20 | 21,424,789.72 | 897,308,250.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -307,039.43 | | | | 1,172,760.65 | | 865,721.22 | 3,226,209.33 | 4,091,930.55 |
| | | | | | | | -307,039.43 | | | | 32,635,453.73 | | 32,328,414.30 | 3,226,209.33 | 35,554,623.63 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--|--|
| 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 | 245,548,776.00 | | | 381,350,515.01 | 51,583,462.20 | -643,891.14 | 46,477,516.68 | 255,599,728.07 | 876,749,182.42 | 24,650,999.05 | 901,400,181.47 | | |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 245,548,776.00 | | | | 358,551,594.37 | 28,083,762.20 | | | 51,887,756.51 | 255,657,587.89 | 883,561,952.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 245,548,776.00 | | | | 358,551,594.37 | 28,083,762.20 | | | 51,887,756.51 | 255,657,587.89 | 883,561,952.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -15,000.00 | | | | 5,493,107.96 | -95,400.00 | | | | -6,135,057.74 | -561,549.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,695,535.34 | 25,695,535.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -15,000.00 | | | | 5,493,107.96 | -95,400.00 | | | | | 5,573,507.96 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -15,000.00 | | | | | | | | | | -15,000.00 |
| 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 | | | | | 5,493,107.96 | -95,400.00 | | | | | 5,588,507.96 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -31,830,593.08 | -31,830,593.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 245,548,776.00 | | | | 381,350,515.01 | 51,583,462.20 | | | 46,477,516.68 | 232,604,263.11 | 854,397,608.60 |

公司负责人：汤友钱

主管会计工作负责人：郑远飞

会计机构负责人：胡锦涛

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江天台祥和实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身浙江省天台祥和实业有限公司系由汤友钱、汤克满、汤娇共同出资组建，于1997年10月5日在天台县工商行政管理局登记注册，取得注册号为3310231000106的企业法人营业执照，注册资本为1,500.00万元。浙江省天台祥和实业有限公司以2015年7月31日为基准日净资产折股整体变更为浙江天台祥和实业股份有限公司，并于2015年10月在台州市工商行政管理局办理了工商设立登记手续，公司总部位于浙江省天台县。公司现持有统一社会信用代码为91331000148051410B的营业执照，注册资本245,533,776元，股份总数245,533,776股（每股面值1元），其中，无限售条件的流通股份A股242,703,776股，有限售条件的流通股份A股2,830,000股。公司股票于2017年9月在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。主要经营活动：轨道扣件系统、塑料尼龙制品、电子元器件配件的生产和销售。

本财务报表业经公司2023年8月23日第三届董事会第十四次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江天台和瑞祥投资有限公司、浙江天台利合轨道交通设备有限责任公司、FOSCO RAIL PTE. LTD.、富适扣铁路器材（浙江）有限公司、浙江祥丰新材料科技有限公司、湖南祥和电子材料有限公司和浙江天台祥和电子材料有限公司等七家公司纳入本期合并财务报表范围。

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力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：

√适用 □不适用

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司 FOSCO RAIL PTE. LTD. 从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用□不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,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。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其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,公司按照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,公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |
| 应收款项融资-账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |
| 合同资产——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |

2) 按组合计量预期信用损失的应收票据——商业承兑汇票、应收账款和合同资产的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%) | 应收账款 预期信用损失率(%) | 合同资产 预期信用损失率(%) |
|------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |

(2) 按组合计量预期信用损失的应收票据——商业承兑汇票与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%) | 应收账款 预期信用损失率(%) | 合同资产 预期信用损失率(%) |
|------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|---|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |

(2) 按组合计量预期信用损失的应收票据——商业承兑汇票与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3年以上 | 100.00 |

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据；具体核算详见本年度报告第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 按组合计量预期信用损失的合同资产

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|---|
| 合同资产——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

17. 持有待售资产

√适用□不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即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。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| | |
|-------|-----------|
| 项目 | 摊销年限(年) |
| 土地使用权 | 49. 17-50 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

30. 长期资产减值

√适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移

给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售轨道扣件系统、塑料尼龙制品和电子元器件配件，电子元器件配件主要包含橡胶塞和底座两类，属于在某一时刻履行履约义务。其中轨道扣件系统收入均为国内销售，塑料尼龙制品及电子元器件配件销售收入分国内销售和国外销售两部分，确认具体标准为：1) 国内销售，根据公司与客户签订的合同，公司在指定地点交付符合质量要求的货物，经客户签收后，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入；2) 国外销售，公司根据合同约定将产品报关离港，取得经海关审验后的货物出口报关单、提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。
公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 国内销售按 13% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%；房屋租赁服务按 5% 的税率计缴 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 5% |

| | | |
|---------|--|-------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 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，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|----------------------|-----------|
| 公司 | 15% |
| 浙江天台和瑞祥投资有限公司 | 25% |
| 浙江天台利合轨道交通设备有限责任公司 | 20% |
| 富适扣铁路器材(浙江)有限公司 | 15% |
| FOSCO RAIL PTE. LTD. | |
| 浙江天台祥和电子材料有限公司 | 20% |
| 浙江祥丰新材料科技有限公司 | 25% |
| 湖南祥和电子材料有限公司 | 20% |

说明：2023 年度，公司之孙公司 FOSCO RAIL PTE. LTD. 按经营所在国家有关规定缴纳相应的税费。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业的复审，2022 年度至 2024 年度享受企业所得税税率减按 15% 的税收优惠政策。

2. 根据《关于组织做好 2021 年度高新技术企业申报工作的通知》（浙高企认〔2021〕5 号）和《浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案名单》，孙公司 FOSCO RAIL PTE. LTD. 之子公司富适扣铁路器材(浙江)有限公司于 2021 年 12 月通过高新技术企业的认定，2021 年度至 2023 年度享受企业所得税税率减按 15% 的税收优惠政策。

3. 子公司浙江天台祥和电子材料有限公司、子公司湖南祥和电子材料有限公司和子公司浙江天台利合轨道交通设备有限责任公司属于小型微利企业。根据财政部和国家税务总局发布《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，并按 20% 的税率计算缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 25,925.63 | 8,799.56 |
| 银行存款 | 275,638,004.13 | 316,976,223.74 |
| 其他货币资金 | 12,826,779.00 | 3,663,856.12 |
| 合计 | 288,490,708.76 | 320,648,879.42 |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,723,176.54 | 5,600,716.88 |
|---------------|--------------|--------------|

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 36,700,000.00 | 21,700,000.00 |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 36,700,000.00 | 21,700,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 36,700,000.00 | 21,700,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 24,453,590.64 | 3,743,565.94 |
| 合计 | 24,453,590.64 | 3,743,565.94 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,740,621.73 | 100.00 | 1,287,031.09 | 5.00 | 24,453,590.64 | 3,940,595.73 | 100.00 | 197,029.79 | 5.00 | 3,743,565.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 商业承兑 票据 | 25,740,621.73 | 100.00 | 1,287,031.09 | 5.00 | 24,453,590.64 | 3,940,595.73 | 100.00 | 197,029.79 | 5.00 | 3,743,565.94 |
| 合计 | 25,740,621.73 | / | 1,287,031.09 | / | 24,453,590.64 | 3,940,595.73 | / | 197,029.79 | / | 3,743,565.94 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票组合 | 25,740,621.73 | 1,287,031.09 | 5.00 |
| 合计 | 25,740,621.73 | 1,287,031.09 | 5.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：相同账龄的应收商业承兑汇票具有类似的预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 商业承兑汇票 | 197,029.79 | 1,090,001.30 | | | 1,287,031.09 |
| 合计 | 197,029.79 | 1,090,001.30 | | | 1,287,031.09 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|----|--------|
|----|--------|

| | |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 257,638,078.62 |
| 1 年以内小计 | 257,638,078.62 |
| 1 至 2 年 | 26,111,867.48 |
| 2 至 3 年 | 5,416,548.69 |
| 3 年以上 | 3,825,254.13 |
| 合计 | 292,991,748.92 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 292,991,748.92 | 100.00 | 20,943,309.40 | 7.15 | 272,048,439.52 | 285,033,431.23 | 100.00 | 19,805,908.74 | 6.95 | 265,227,522.49 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 292,991,748.92 | 100.00 | 20,943,309.40 | 7.15 | 272,048,439.52 | 285,033,431.23 | 100.00 | 19,805,908.74 | 6.95 | 265,227,522.49 |
| 合计 | 292,991,748.92 | / | 20,943,309.40 | / | 272,048,439.52 | 285,033,431.23 | / | 19,805,908.74 | / | 265,227,522.49 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备 | 292,991,748.92 | 20,943,309.40 | 7.15 |
| 合计 | 292,991,748.92 | 20,943,309.40 | 7.15 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：相同账龄的客户具有类似预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 19,805,908.74 | 1,137,400.66 | | | | 20,943,309.40 |
| 合计 | 19,805,908.74 | 1,137,400.66 | | | | 20,943,309.40 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 中原利达铁路轨道技术发展有限公司 | 102,345,418.90 | 34.93 | 5,117,270.95 |
| 中铁十五局集团有限公司 | 10,570,331.20 | 3.61 | 2,054,808.12 |
| 中铁三局集团有限公司 | 8,635,540.00 | 2.95 | 844,687.75 |
| 中铁二局集团有限公司 | 7,838,699.29 | 2.68 | 607,329.34 |
| 慈溪艺拖鞋业有限公司 | 6,371,341.05 | 2.17 | 318,567.05 |
| 小计 | 135,761,330.44 | 46.34 | 8,942,663.21 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,030,287.67 | 19,391,839.07 |
| 数字化应收账款债权凭证 | | 1,939,176.04 |
| 合计 | 21,030,287.67 | 21,331,015.11 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 659,364.94 | 100.00 | 7,514,324.20 | 99.97 |
| 1 至 2 年 | | | 2,465.80 | 0.03 |
| 合计 | 659,364.94 | 100.00 | 7,516,790.00 | 100.00 |

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

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项 余额的比例 (%) |
|-------------------|------------|--------------------|
| 东莞市禹豪机械有限公司 | 117,000.00 | 17.74 |
| 苏州市金誉满橙世纪科技有限公司 | 54,060.00 | 8.20 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江分公司 | 40,537.29 | 6.15 |
| 金华新亚精细化工厂 | 36,000.00 | 5.46 |
| 安徽仨箭风机制造有限公司 | 29,700.00 | 4.50 |
| 小 计 | 277,297.29 | 42.05 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |
| 其他应收款 | 442,593.69 | 821,787.61 |
| 合计 | 2,652,593.69 | 3,031,787.61 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 天台县银信小额贷款股份有限公司分红款 | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |
| 合计 | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 465,888.09 |
| 1 年以内小计 | 465,888.09 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 2,336,700.00 |
| 合计 | 2,802,588.09 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 181,710.40 | 542,350.45 |
| 拆借款 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 应收暂付款 | 310,877.69 | 372,570.71 |
| 合计 | 2,802,588.09 | 3,224,921.16 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 26,388.55 | 34,045.00 | 2,342,700.00 | 2,403,133.55 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -3,094.15 | -34,050.00 | -6,000.00 | -43,144.15 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 23,294.40 | | 2,336,700.00 | 2,359,994.40 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,403,133.55 | -43,139.15 | | | | 2,359,994.40 |
| 合计 | 2,403,133.55 | -43,139.15 | | | | 2,359,994.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 浙江银象生物工程有限公司 | 拆借款 | 2,310,000.00 | 3年以上 | 82.42 | 2,310,000.00 |
| 天台县圣腾云医医疗用品制造有限公司 | 应收暂付款 | 135,920.61 | 1年以内 | 4.85 | 6,796.03 |
| 上海铁路物有限公司 | 押金保证金 | 80,000.00 | 1年以内 | 2.85 | 4,000.00 |
| 贵州盐业集团有限责任公司 | 押金保证金 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.78 | 2,500.00 |
| 中铁四局集团第二工程有限公司 | 押金保证金 | 25,010.40 | 1年以内 | 0.89 | 1,250.52 |
| 合计 | / | 2,600,931.01 | / | 92.79 | 2,324,546.55 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 37,671,317.79 | | 37,671,317.79 | 42,052,236.06 | | 42,052,236.06 |
| 在产品 | 20,713,638.45 | | 20,713,638.45 | 19,762,099.29 | | 19,762,099.29 |
| 库存商品 | 75,986,767.24 | | 75,986,767.24 | 57,471,005.94 | 335,404.29 | 57,135,601.65 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|------------|----------------|
| 委托加工物资 | 103,661.05 | | 103,661.05 | 65,271.96 | | 65,271.96 |
| 合计 | 134,475,384.53 | | 134,475,384.53 | 119,350,613.25 | 335,404.29 | 119,015,208.96 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|------------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 335,404.29 | | | 335,404.29 | | |
| 合计 | 335,404.29 | | | 335,404.29 | | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收质保金 | 13,185,218.96 | 659,260.95 | 12,525,958.01 | 13,469,995.58 | 673,499.79 | 12,796,495.79 |
| 合计 | 13,185,218.96 | 659,260.95 | 12,525,958.01 | 13,469,995.58 | 673,499.79 | 12,796,495.79 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|------------|------|---------|----|
| 按组合计提 | -14,238.84 | | | |
| 合计 | -14,238.84 | | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 1,244,204.94 | 1,413,714.29 |
| 合计 | 1,244,204.94 | 1,413,714.29 |

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 48,050,000.00 | 48,050,000.00 |
| 合计 | 48,050,000.00 | 48,050,000.00 |

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | 688,026.95 | | | 688,026.95 |
| 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 | 688,026.95 | | | 688,026.95 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 588,276.57 | | | 588,276.57 |
| 2. 本期增加金额 | 8,814.79 | | | 8,814.79 |
| (1) 计提或摊销 | 8,814.79 | | | 8,814.79 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------|--|--|------------|
| 4. 期末余额 | 597,091.36 | | | 597,091.36 |
| 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 | 90,935.59 | | | 90,935.59 |
| 2. 期初账面价值 | 99,750.38 | | | 99,750.38 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|-----------|----------------|
| 厂房两幢 | 14,790.89 | 由于历史原因导致无法办出产权 |
| | | |

其他说明

√适用 □不适用

该两幢厂房账面价值为 348,738.35 元, 其中用于出租计入投资性房地产的账面价值为 14,790.89 元, 自用部分计入固定资产的账面价值为 333,947.46 元。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 273,451,115.39 | 282,379,499.23 |
| 合计 | 273,451,115.39 | 282,379,499.23 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 专用设备 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 242,829,516.09 | 12,818,132.11 | 21,286,240.77 | 136,028,239.12 | 412,962,128.09 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,223,931.55 | 479,464.08 | 2,509,397.96 | 4,212,793.59 |
| (1) 购置 | | 349,924.05 | 479,464.08 | 1,657,867.96 | 2,487,256.09 |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| (2) 在建工程转入 | | 874,007.50 | | 851,530.00 | 1,725,537.50 |
| 3. 本期减少金额 | | | 725,364.30 | 132,140.00 | 857,504.30 |
| (1) 处置或报废 | | | 725,364.30 | 132,140.00 | 857,504.30 |
| 4. 期末余额 | 242,829,516.09 | 14,042,063.66 | 21,040,340.55 | 138,405,497.08 | 416,317,417.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 57,513,461.59 | 7,505,463.54 | 17,082,703.24 | 48,481,000.48 | 130,582,628.86 |
| 2. 本期增加金额 | 5,524,211.46 | 641,891.11 | 713,611.08 | 6,046,592.68 | 12,926,306.33 |
| (1) 计提 | 5,524,211.46 | 641,891.11 | 713,611.08 | 6,046,592.68 | 12,926,306.33 |
| 3. 本期减少金额 | | | 616,310.96 | 26,322.24 | 642,633.20 |
| (1) 处置或报废 | | | 616,310.96 | 26,322.24 | 642,633.20 |
| 4. 期末余额 | 63,037,673.05 | 8,147,354.65 | 17,180,003.36 | 54,501,270.93 | 142,866,301.99 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 179,791,843.04 | 5,894,709.01 | 3,860,337.19 | 83,904,226.15 | 273,451,115.39 |
| 2. 期初账面价值 | 185,316,054.50 | 5,312,668.57 | 4,203,537.53 | 87,547,238.63 | 282,379,499.23 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | |
|----|-----------|
| 房屋 | 90,935.59 |
|----|-----------|

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|------------|----------------|
| 厂房两幢 | 333,947.46 | 由于历史原因导致无法办出产权 |

其他说明：

√适用 □不适用

该两幢厂房账面价值为 348,738.35 元，其中用于出租计入投资性房地产的账面价值为 14,790.89 元，自用部分计入固定资产的账面价值为 333,947.46 元。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 在安装设备 | 2,420,591.99 | 3,244,029.49 |
| 合计 | 2,420,591.99 | 3,244,029.49 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 在安装设备 | 2,420,591.99 | | 2,420,591.99 | 3,244,029.49 | | 3,244,029.49 |
| 合计 | 2,420,591.99 | | 2,420,591.99 | 3,244,029.49 | | 3,244,029.49 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|-----|--------------|------------|--------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 在安装设备 | | 3,244,029.49 | 902,100.00 | 1,725,537.50 | | 2,420,591.99 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|---|---|---|---|
| 合计 | 3,244,029.49 | 902,100.00 | 1,725,537.50 | 2,420,591.99 | / | / | / | / |
|----|--------------|------------|--------------|--------------|---|---|---|---|

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 1,699,845.18 | 1,699,845.18 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,699,845.18 | 1,699,845.18 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 553,619.26 | 553,619.26 |
| 2. 本期增加金额 | 228,479.76 | 228,479.76 |
| (1) 计提 | 228,479.76 | 228,479.76 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 782,099.02 | 782,099.02 |
| 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 | 917,746.16 | 917,746.16 |

| | | |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 2. 期初账面价值 | 1, 146, 225. 92 | 1, 146, 225. 92 |
|-----------|-----------------|-----------------|

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 办公软件 | 合计 |
|-----------|------------------|-----|-------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 36, 714, 545. 92 | | | 295, 341. 45 | 37, 009, 887. 37 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 244, 898. 97 | 244, 898. 97 |
| (1) 购置 | | | | 244, 898. 97 | 244, 898. 97 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 36, 714, 545. 92 | | | 540, 240. 42 | 37, 254, 786. 34 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7, 030, 059. 44 | | | 4, 922. 36 | 7, 034, 981. 80 |
| 2. 本期增加金额 | 368, 261. 16 | | | 41, 779. 11 | 410, 040. 27 |
| (1) 计提 | 368, 261. 16 | | | 41, 779. 11 | 410, 040. 27 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7, 398, 320. 60 | | | 46, 701. 47 | 7, 445, 022. 07 |
| 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 | 29, 316, 225. 32 | | | 493, 538. 95 | 29, 809, 764. 27 |
| 2. 期初账面价值 | 29, 684, 486. 48 | | | 290, 419. 09 | 29, 974, 905. 57 |

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 449,233.57 | | 45,684.78 | | 403,548.79 |
| 模具 | 561,102.50 | 536,321.79 | 258,260.57 | | 839,163.72 |
| 合计 | 1,010,336.07 | 536,321.79 | 303,945.35 | | 1,242,712.51 |

其他说明：

无

30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 25,199,354.23 | 4,283,713.61 | 22,060,412.33 | 3,764,644.51 |
| 内部交易未实现利润 | | | 673,409.29 | 101,011.39 |
| 合计 | 25,199,354.23 | 4,283,713.61 | 22,733,821.62 | 3,865,655.90 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 固定资产折旧一次性税前扣除 | 4,726,963.10 | 1,045,540.50 | 4,726,963.10 | 1,045,540.50 |
| 合计 | 4,726,963.10 | 1,045,540.50 | 4,726,963.10 | 1,045,540.50 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,359,994.40 | 2,913,607.29 |
| 可抵扣亏损 | 7,684,531.17 | 6,221,376.56 |
| 合计 | 10,044,525.57 | 9,134,983.85 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2026 年 | 970,922.32 | 970,922.32 | |
| 2027 年 | 5,250,454.24 | 5,250,454.24 | |
| 2028 年 | 1,463,154.61 | | |
| 合计 | 7,684,531.17 | 6,221,376.56 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 11,258,404.95 | 2,309,752.79 | 8,948,652.16 | 9,790,034.98 | 1,404,349.98 | 8,385,685.00 |
| 合计 | 11,258,404.95 | 2,309,752.79 | 8,948,652.16 | 9,790,034.98 | 1,404,349.98 | 8,385,685.00 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 46,979,000.00 | 53,990,000.00 |
| 商业承兑汇票贴现融资 | | 2,793,869.52 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 短期借款应付利息 | 11,829.54 | 48,156.30 |
| 合计 | 56,990,829.54 | 66,832,025.82 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 27,615,352.29 | 8,927,300.00 |
| 合计 | 27,615,352.29 | 8,927,300.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 57,039,400.58 | 73,334,946.70 |
| 应付长期资产购置款 | 2,964,401.32 | 10,088,147.07 |
| 合计 | 60,003,801.90 | 83,423,093.77 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|--------------|
| 货款 | | 1,506,053.14 |
| 合计 | | 1,506,053.14 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 11,532,971.14 | 29,595,601.88 | 34,745,349.10 | 6,383,223.92 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | 72,868.15 | 2,307,901.62 | 2,297,573.84 | 83,195.93 |
| 合计 | 11,605,839.29 | 31,903,503.50 | 37,042,922.94 | 6,466,419.85 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,473,171.06 | 26,528,233.78 | 31,665,808.85 | 6,335,595.99 |
| 二、职工福利费 | | 738,363.13 | 738,363.13 | |
| 三、社会保险费 | 40,555.93 | 1,256,231.11 | 1,251,170.81 | 45,616.23 |
| 其中：医疗保险费 | 37,691.06 | 1,123,761.37 | 1,118,419.33 | 43,033.10 |
| 工伤保险费 | 2,864.87 | 132,469.74 | 132,751.48 | 2,583.13 |
| 四、住房公积金 | | 766,799.00 | 766,799.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 19,244.15 | 305,974.86 | 323,207.31 | 2,011.70 |
| 合计 | 11,532,971.14 | 29,595,601.88 | 34,745,349.10 | 6,383,223.92 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 70,355.46 | 2,193,177.54 | 2,183,205.90 | 80,327.10 |
| 2、失业保险费 | 2,512.69 | 114,724.08 | 114,367.94 | 2,868.83 |
| 合计 | 72,868.15 | 2,307,901.62 | 2,297,573.84 | 83,195.93 |

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,607,754.86 | 8,433,653.76 |
| 企业所得税 | 3,680,029.79 | 6,672,083.86 |
| 个人所得税 | 256,646.78 | 114,721.89 |
| 城市维护建设税 | 132,516.83 | 446,343.38 |
| 房产税 | 82,313.94 | 2,338,646.24 |
| 印花税 | 60,770.15 | 90,571.98 |
| 教育费附加 | 80,818.97 | 267,806.07 |
| 地方教育附加 | 17,798.45 | 176,013.82 |
| 水利建设基金 | 60.46 | 811.70 |
| 合计 | 6,918,710.23 | 18,540,652.70 |

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 31,830,593.08 | |
| 其他应付款 | 18,671,248.64 | 19,051,589.93 |
| 合计 | 50,501,841.72 | 19,051,589.93 |

其他说明：

无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 31,830,593.08 | |
| 合计 | 31,830,593.08 | |

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

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 225,000.00 | 225,000.00 |
| 应付暂收款 | 447,448.64 | 732,389.93 |
| 限制性股票回购义务 | 17,998,800.00 | 18,094,200.00 |
| 合计 | 18,671,248.64 | 19,051,589.93 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 209,035.83 | 338,201.79 |
| 合计 | 209,035.83 | 338,201.79 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------|
| 待转增值税销项税额 | | 79,750.37 |
| 商业承兑汇票背书融资 | | 747,476.03 |
| 合计 | | 827,226.40 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 651,124.52 | 770,642.22 |
| 减：未确认融资费用 | 26,679.87 | 44,188.95 |
| 合计 | 624,444.65 | 726,453.27 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 2,063,202.38 | | 287,605.43 | 1,775,596.95 | 政府拨付的与资产相关的补助 |
| 合计 | 2,063,202.38 | | 287,605.43 | 1,775,596.95 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| V-CHIP 产业化项目补助 | 685,714.58 | | | 171,428.55 | | 514,286.03 | 与资产相关 |
| 财政配套补助 | 171,428.66 | | | 42,857.13 | | 128,571.53 | 与资产相关 |
| 技改补助 | 1,206,059.14 | | | 73,319.75 | | 1,132,739.39 | 与资产相关 |
| 小计 | 2,063,202.38 | | | 287,605.43 | | 1,775,596.95 | |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 245,548,776.00 | | | | -15,000.00 | -15,000.00 | 245,533,776.00 |

其他说明：

根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司回购注销了 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票 15,000 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 357,850,815.01 | | 80,400.00 | 357,770,415.01 |
| 其他资本公积 | 700,779.36 | 5,573,507.96 | | 6,274,287.32 |
| 合计 | 358,551,594.37 | 5,573,507.96 | 80,400.00 | 364,044,702.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司回购注销了 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票 15,000 股，回购价格为 6.36 元/股。减少实收资本人民币 15,000.00 元、减少资本公积（股本溢价）人民币 80,400.00 元。

2) 其他资本公积变动系本期摊销限制性股票的股权激励费用 5,573,507.96 元相应计入资本公积，详见本报告第十节财务报告十三股份支付之说明。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------|-----------|---------------|
| 股份回购 | 9,989,562.20 | | | 9,989,562.20 |
| 授予限制性股票回购义务确认的库存股 | 18,094,200.00 | | 95,400.00 | 17,998,800.00 |
| 合计 | 28,083,762.20 | | 95,400.00 | 27,988,362.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少情况详见本报告第十节财务报告七 合并财务报表项目注释 55 资本公积之说明。

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于母公司 | 税后归属 | 期末余额 |
|----|------|-----------|-------|-------|-------|--|----------|------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计 | 减：前期计 | 减：所得税 | | | | |
| | | | | | | | | | |

| | | | 入其他综合收益当期转入损益 | 入其他综合收益当期转入留存收益 | 费用 | | 于少数股东 | |
|--------------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|----|-------------|-------|-------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -765,436.68 | -138,977.62 | | | | -138,977.62 | | -904,414.30 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -765,436.68 | -138,977.62 | | | | -138,977.62 | | -904,414.30 |
| 其他综合收益合计 | -765,436.68 | -138,977.62 | | | | -138,977.62 | | -904,414.30 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 51,887,756.51 | | | 51,887,756.51 |
| 合计 | 51,887,756.51 | | | 51,887,756.51 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 284,093,004.75 | 254,426,967.42 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 284,093,004.75 | 254,426,967.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 33,024,691.77 | 66,538,970.24 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 5,410,239.83 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 31,830,593.08 | 31,462,693.08 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 285,287,103.44 | 284,093,004.75 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 279,518,075.04 | 198,691,670.68 | 266,247,537.27 | 199,149,201.90 |
| 其他业务 | 1,844,034.34 | 646,456.59 | 882,110.00 | 1,592,335.58 |
| 合计 | 281,362,109.38 | 199,338,127.27 | 267,129,647.27 | 200,741,537.48 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 280,498,227.77 | 198,925,266.46 | 266,601,097.04 | 200,617,544.46 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 境内-分部 | 境外-分部 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 商品类型 | | | |
| 轨道扣件系统非金属类零部件 | 96,593,447.54 | 8,974,139.39 | 105,567,586.93 |
| 电子元器件配件 | 74,092,808.17 | | 74,092,808.17 |
| 塑料尼龙制品 | 99,339,712.28 | | 99,339,712.28 |
| 其他 | 1,498,120.39 | | 1,498,120.39 |
| 按经营地区分类 | | | |

| | | | |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 国内销售 | 263,253,023.79 | | 263,253,023.79 |
| 国外销售 | 8,271,064.59 | 8,974,139.39 | 17,245,203.98 |
| 合计 | 271,524,088.38 | 8,974,139.39 | 280,498,227.77 |

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 587,893.86 | 208,554.86 |
| 教育费附加 | 352,736.32 | 184,852.99 |
| 房产税 | 169,263.03 | |
| 车船使用税 | 1,637.45 | |
| 印花税 | 184,550.80 | 87,028.40 |
| 地方教育附加 | 202,472.77 | 123,235.32 |
| 残疾人保障金 | 1,173.60 | 2,576.40 |
| 地方水利建设基金 | 5,665.60 | 1,461.95 |
| 合计 | 1,505,393.43 | 607,709.92 |

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 1,178,713.64 | 1,524,185.15 |
| 业务招待费 | 521,899.16 | 662,628.19 |
| 差旅费 | 185,129.46 | 133,597.63 |
| 办公费 | 55,768.36 | 342,494.02 |
| 股权激励费用 | 413,581.86 | |
| 其他 | 196,143.67 | 91,487.18 |
| 合计 | 2,551,236.15 | 2,754,392.17 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 6,351,876.16 | 6,067,722.11 |
| 折旧费 | 4,943,763.26 | 4,753,830.22 |
| 无形资产摊销 | 410,040.27 | 368,261.16 |
| 业务招待费 | 1,412,992.66 | 1,107,588.04 |
| 办公费 | 874,115.12 | 1,365,576.44 |
| 中介费用 | 2,325,122.71 | 1,755,264.33 |
| 修理费 | 52,129.57 | 113,560.93 |
| 股权激励费用 | 3,613,917.71 | |
| 其他 | 1,295,370.30 | 1,096,539.64 |
| 合计 | 21,279,327.76 | 16,628,342.87 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 4,670,443.39 | 3,994,576.04 |
| 材料费 | 8,277,526.07 | 6,830,379.55 |
| 折旧费 | 937,275.85 | 740,636.12 |
| 燃料动力 | 1,066,229.36 | 760,554.19 |
| 试验费 | | 989,034.42 |
| 股权激励费用 | 492,359.36 | |
| 其他 | 73,376.99 | 5,162.38 |
| 合计 | 15,517,211.02 | 13,320,342.70 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 760,181.89 | 885,874.33 |
| 利息收入 | -2,751,949.23 | -1,033,221.27 |
| 汇兑损益 | -1,083,315.96 | -1,948,709.54 |
| 其他 | 201,136.48 | 216,526.41 |
| 合计 | -2,873,946.82 | -1,879,530.07 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 287,605.43 | 214,285.68 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 1,123,380.00 | 3,137,062.57 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 39,750.39 | 36,364.93 |
| 退伍军人安置增值税减免 | 26,250.00 | 30,000.00 |
| 合计 | 1,476,985.82 | 3,417,713.18 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 4,224,000.00 | 4,420,000.00 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | 3,281,188.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 122,843.84 | 252,246.57 |
| 合计 | 4,346,843.84 | 7,953,435.47 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -1,090,001.30 | -267,141.68 |
| 应收账款坏账损失 | -1,137,400.66 | -1,877,729.18 |
| 其他应收款坏账损失 | 43,144.15 | -1,634,288.61 |
| 合计 | -2,184,257.81 | -3,779,159.47 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 335,404.29 | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、合同资产及其他非流动资产减值损失 | -891,164.00 | -201,316.13 |
| 合计 | -555,759.71 | -201,316.13 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益 | -75,997.82 | -33,153.18 |
| 合计 | -75,997.82 | -33,153.18 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,081.30 | 7,129.47 | 6,081.30 |
| 合计 | 6,081.30 | 7,129.47 | 6,081.30 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 其他 | 34,980.48 | 21,017.93 | 34,980.48 |
| 合计 | 1,034,980.48 | 21,017.93 | 1,034,980.48 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,395,367.94 | 7,468,647.75 |
| 递延所得税费用 | -418,057.71 | -1,029,827.20 |
| 合计 | 7,977,310.23 | 6,438,820.55 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 46,023,675.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,903,551.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,653,894.17 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,393,447.19 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 353,999.16 |
| 加计扣除费用的影响 | -2,327,581.65 |
| 所得税费用 | 7,977,310.23 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本报告第十节财务报告 七 合并财务报表项目注释 57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 收回不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 3,663,650.00 | 11,911,000.00 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 1,123,380.00 | 3,173,427.50 |
| 出租收入 | 464,272.06 | 1,113,914.84 |
| 利息收入 | 2,751,949.23 | 1,033,221.27 |
| 其他 | 885,686.17 | 420,136.24 |
| 合计 | 8,888,937.46 | 17,651,699.85 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 支付不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 12,826,779.00 | 5,264,893.00 |
| 付现经营费用 | 10,643,885.93 | 8,246,011.94 |
| 其他 | 1,767,003.86 | 1,952,566.30 |
| 合计 | 25,237,668.79 | 15,463,471.24 |

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

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-------|
| 支付股份回购款 | 95,400.00 | |
| 合计 | 95,400.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| | | |

| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 净利润 | 38,046,365.48 | 35,861,663.06 |
| 加：资产减值准备 | -555,759.71 | -201,316.13 |
| 信用减值损失 | -2,184,257.81 | -3,779,159.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,203,449.59 | 11,287,642.00 |
| 使用权资产摊销 | 228,479.76 | 169,984.50 |
| 无形资产摊销 | 410,040.27 | 368,261.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 303,945.35 | |
| 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） | 75,997.82 | 33,153.18 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -2,873,946.82 | -1,879,530.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,346,843.84 | -7,953,435.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -418,057.71 | -692,437.31 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,460,175.57 | -22,014,743.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -19,706,567.98 | -51,269,374.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -23,723,237.22 | -12,903,299.03 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,000,568.39 | -52,972,591.62 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 275,656,929.76 | 210,872,707.72 |
| 减：现金的期初余额 | 316,970,229.42 | 278,102,133.58 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -41,313,299.66 | -67,229,425.866 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 275,656,929.76 | 316,970,229.42 |
| 其中：库存现金 | 25,925.63 | 8,799.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 275,638,004.13 | 316,961,223.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 206.12 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 275,656,929.76 | 316,970,229.42 |

其他说明：

适用 不适用

2023年1-6月现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为275,656,929.76元，资产负债表“货币资金”期末数为288,490,708.76元，差异12,833,779.00元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不属于现金及现金等价物的其他货币资金12,826,779.00元和银行存款7,000.00元。

2023年1-6月现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为316,970,229.42元，资产负债表“货币资金”期初数为320,648,879.42元，差异3,678,650元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不属于现金及现金等价物的其他货币资金3,663,650.00元和银行存款15,000.00元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---|
| 货币资金 | 12,833,779.00 | 用于开立银行承兑汇票的保证金12,826,779.00元及ETC圈存冻结资金7,000.00元 |
| 合计 | 12,833,779.00 | / |

其他说明：

无支

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | - | - | 23,763,605.94 |
| 其中：美元 | 2,725,252.66 | 7.2258 | 19,692,130.67 |
| 欧元 | 7,210.60 | 7.8771 | 56,798.62 |
| 澳元 | 818,474.39 | 4.7992 | 3,928,022.29 |
| 新加坡元 | 15,125.18 | 5.3442 | 80,831.99 |
| 加拿大元 | 1,064.01 | 5.4721 | 5,822.37 |
| 应收账款 | - | - | 10,882,124.05 |
| 其中：美元 | 292,562.63 | 7.2258 | 2,113,999.05 |
| 欧元 | 925,088.21 | 7.8771 | 7,287,012.34 |
| 澳元 | 37,260.00 | 4.7992 | 178,818.19 |
| 加拿大元 | 237,988.06 | 5.4721 | 1,302,294.46 |
| 应付账款 | - | - | 4,565,465.51 |
| 其中：美元 | 631,828.38 | 7.2258 | 4,565,465.51 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------------|--------------|------|------------|
| V-CHIP 产业化项目 | 2,800,000.00 | 其他收益 | 171,428.54 |
| 财政配套补助 | 700,000.00 | 其他收益 | 42,857.14 |
| 技改补助 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 45,035.10 |
| 技改补助 | 605,132.48 | 其他收益 | 28,284.65 |
| 2022 年鼓励企业扩大生产奖励 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 2022 年天台县工业经济和信息化专项扶持资金 | 43,900.00 | 其他收益 | 43,900.00 |
| 2022 年度科技创新奖励资金 | 393,300.00 | 其他收益 | 393,300.00 |
| 2023 第一批人才政策资金 | 14,700.00 | 其他收益 | 14,700.00 |
| 产学研合作补贴 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 经营管理研修班补贴 | 14,700.00 | 其他收益 | 14,700.00 |
| 2021 年研发补助 | 22,100.00 | 其他收益 | 22,100.00 |
| 省级科技型中小企业补助 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 国家科技型中小企业补助 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 2022 年第三季度制造企业用电补助 | 28,800.00 | 其他收益 | 28,800.00 |
| 零星补助 | 15,880.00 | 其他收益 | 15,880.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

1、V-CHIP 产业化项目、V-CHIP 财政配套补助：浙江省发展和改革委员会（浙发改高技〔2014〕318 号）《省发改委关于浙江省天台祥和实业有限公司年产 50 亿粒片式电容器用底座（简称 V-CHIP 底座）产业化项目建设方案的批复》

2、技改补助：天台县财政局 天台县经济和信息化局《关于拨付 2021 年度天台县工业企业技术改造项目财政补助资金的通知》（天财企〔2022〕29 号）、天台县人民政府办公室《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见》（天政办发〔2020〕25 号）

3、2022 年鼓励企业扩大生产奖励：天台县人民政府办公室《关于加快企业复工复产促进工业稳增长的二条意见的通知》（天政办函〔2022〕13 号）

4、2022 年天台县工业经济和信息化专项扶持资金：天台县财政局、天台县经济和信息化局《关于拨付 2022 年工业经济奖励资金的通知》（天财企〔2023〕5 号）

5、2022 年度科技创新奖励资金：天台县人民政府办公室《关于科技赋能天台跨越式高质量发展若干意见的通知》（天政办发〔2022〕33 号）

6、2023 第一批人才政策资金：天台县财政局、中共天台县委人才工作领导小组办公室《关于下达 2023 年度天台县第一批追加人才政策兑现奖励资金的通知》（天财行（2023）11 号）

7、产学研合作补贴：天台县人民政府办公室《关于科技赋能天台跨越式高质量发展若干意见的通知》（天政办发[2022]33 号）

8、经营管理研修班补贴：天台县人民政府办公室《关于加快推进制造业高质量发展的若干意见的通知》（天政办发[2022]32 号）

9、2021 年研发补助：天台县科学技术局文件《关于做好 2021 年度研发资金补助申报工作的通知》天科（2022）22 号

10、省级科技型中小企业补助：天台县人民政府办公室文件《天台县人民政府办公室印发关于科技赋能天台跨越式高质量发展若干意见的通知》天政办发（2022）33 号

11、国家科技型中小企业补助：天台县人民政府办公室文件《天台县人民政府办公室印发关于科技赋能天台跨越式高质量发展若干意见的通知》天政办发（2022）33 号

12、2022 年第三季度制造企业用电补助：天台县人民政府办公室文件《天台县人民政府办公室关于进一步推动制造业稳进提质的若干意见》天政办函（2022）30 号

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

| 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 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|------|------|-------|--------|--|----|
| 浙江天台和瑞祥投资有限公司 | 浙江台州 | 浙江台州 | 商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江天台祥和电子材料有限公司 | 浙江台州 | 浙江台州 | 制造业 | 70.06 | | 设立 |
| 浙江祥丰新材料科技有限公司 | 浙江台州 | 浙江台州 | 制造业 | 51.00 | | 设立 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江天台祥和电子材料有限公司 | 29.94 | 736,235.43 | | 6,385,845.48 |
| 浙江祥丰新材料科技有限公司 | 49.00 | 4,578,069.20 | | 23,919,109.23 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 浙江天台祥和电子材料有限公司 | 50,497,507.15 | 12,605,494.87 | 63,103,002.02 | 39,875,244.39 | 1,898,948.42 | 41,774,192.81 | 53,015,913.68 | 13,403,243.23 | 66,419,156.91 | 45,634,186.34 | 1,915,197.53 | 47,549,383.87 |
| 浙江祥丰新材料科技有限公司 | 99,100,833.51 | 11,832,846.53 | 110,933,680.04 | 59,018,937.13 | 3,100,234.28 | 62,119,171.41 | 97,094,307.98 | 10,967,286.66 | 108,061,594.64 | 65,486,532.79 | 3,103,551.58 | 68,590,084.37 |

| 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 |
| 浙江天台祥和电子材料有限公司 | 35,749,722.80 | 2,459,036.17 | 2,459,036.17 | -1,627,295.45 | 30,884,268.36 | 2,787,438.04 | 2,787,438.04 | -6,529,374.28 |
| 浙江祥丰新材料科技有限公司 | 119,656,634.05 | 9,342,998.36 | 9,342,998.36 | 22,832,223.85 | 99,589,281.39 | 5,819,203.36 | 5,819,203.36 | -17,450,941.35 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节财务报告七合并财务报表项目注释 4 应收票据、5 应收账款、6 应收款项融资、8 其他应收款、10 合同资产、31 其他非流动资产之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 06 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 46.34%（2022 年 12 月 31 日：40.97%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 56,990,829.54 | 57,834,937.38 | 57,834,937.38 | | |
| 应付票据 | 27,615,352.29 | 27,615,352.29 | 27,615,352.29 | | |
| 应付账款 | 59,842,986.65 | 59,842,986.65 | 59,842,986.65 | | |
| 其他应付款 | 50,501,841.72 | 50,501,841.72 | 50,501,841.72 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 209,035.83 | 209,035.83 | 209,035.83 | | |

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 租赁负债 | 624,444.65 | 624,444.65 | | 624,444.65 | |
| 小 计 | 195,784,490.68 | 196,628,598.52 | 196,004,153.87 | 624,444.65 | |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 66,832,025.82 | 67,989,162.21 | 67,989,162.21 | | |
| 应付票据 | 8,927,300.00 | 8,927,300.00 | 8,927,300.00 | | |
| 应付账款 | 83,423,093.77 | 83,423,093.77 | 83,423,093.77 | | |
| 其他应付款 | 19,051,589.93 | 19,051,589.93 | 19,051,589.93 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 338,201.79 | 385,321.10 | 385,321.10 | | |
| 租赁负债 | 726,453.27 | 770,642.22 | | 770,642.22 | |
| 小 计 | 179,298,664.58 | 180,547,109.23 | 179,776,467.01 | 770,642.22 | |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节财务报告 七合并报表项目注释 82 外币货币性项目。

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 84,750,000.00 | 84,750,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 84,750,000.00 | 84,750,000.00 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 48,050,000.00 | 48,050,000.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 结构性存款 | | | 36,700,000.00 | 36,700,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 21,030,287.67 | 21,030,287.67 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 105,780,287.67 | 105,780,287.67 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于结构性存款，因期限较短，按本金金额作为公允价值计量。

对于应收款项融资，按照应收票据的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

对于权益工具投资，因本期被投资单位经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告 第十节财务报告 九 之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 天台县金烜达橡胶有限公司 | 受范淑贞之弟控制的公司 |
| 浙江天台和致祥投资有限公司 | 控股股东控制的公司 |

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|-------|----------|
| 天台县金烜达橡胶有限公司 | 出售生产用水电 | | 9,728.67 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 天台县金烜达橡胶有限公司 | 厂房 | | 38,000.00 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|-------|---------------|
| 浙江天台和致祥投资有限公司 | 股权转让 | | 16,332,568.90 |
| 汤友钱 | 股权转让 | | 15,948,620.00 |

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 330.50 | 330.50 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------|------------|
| 应付账款 | 天台县金炬达橡胶有限公司 | | 107,800.00 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|-------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 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 | |
| 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 | 65 个月 |

其他说明

(1) 根据公司 2022 年第一次临时股东大会授权，公司于 2022 年 12 月 9 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人数及授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2022 年 12 月 9 日为首次授予日，以 6.36 元/股的授予价格向符合授予条件的 89 名激励对象首次授予 284.50 万股限制性股票。

(2) 本激励计划的有效期限为自限制性股票授予登记完成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之日止，最长不超过 72 个月。自授予的限制性股票登记完成之日起满 12 个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为 40%、40%、20%，解除限售业绩考核年度为 2023 年-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，考核目标为对应考核年度的营业收入值。

(3) 根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司回购注销了 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票 15,000 股。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照授予日公司股票收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据在职激励对象对应的权益工具以对未来年度公司业绩的预测进行确定 |
| 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 | 6,274,287.32 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,573,507.96 |

其他说明

本期以权益结算的股份支付确认的成本费用按激励对象所属部门的属性分别计入营业成本 1,053,649.03 元，销售费用 413,581.86 元，管理费用 3,613,917.71 元，研发费用 492,359.36 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

1. 确定报告分部考虑的因素

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，以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 境内分部 | 境外分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 主营业务收入 | 276,933,162.56 | 8,974,139.39 | 6,389,226.91 | 279,518,075.04 |
| 主营业务成本 | 198,538,442.58 | 6,542,455.01 | 6,389,226.91 | 198,691,670.68 |
| 资产总额 | 1,128,280,361.72 | 46,543,609.41 | 11,489,022.00 | 1,163,334,949.13 |
| 负债总额 | 209,459,346.66 | 14,020,433.55 | 11,489,022.00 | 211,990,758.21 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 157,426,876.78 |
| 1 年以内小计 | 157,426,876.78 |
| 1 至 2 年 | 15,260,417.97 |
| 2 至 3 年 | 426,923.69 |
| 3 年以上 | 3,825,254.13 |
| 合计 | 176,939,472.57 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 176,939,472.57 | 100.00 | 13,350,716.87 | 7.55 | 163,588,755.70 | 140,674,459.55 | 100.00 | 12,037,993.63 | 8.56 | 128,636,465.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 176,939,472.57 | 100.00 | 13,350,716.87 | 7.55 | 163,588,755.70 | 140,674,459.55 | 100.00 | 12,037,993.63 | 8.56 | 128,636,465.92 |
| 合计 | 176,939,472.57 | / | 13,350,716.87 | / | 163,588,755.70 | 140,674,459.55 | / | 12,037,993.63 | / | 128,636,465.92 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备 | 176,939,472.57 | 13,350,716.87 | 7.55 |
| 合计 | 176,939,472.57 | 13,350,716.87 | 7.55 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：相同账龄的客户具有类似预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-----|-----|----|------|
| | | 计提 | 收回或 | 转销或 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | 转回 | 核销 | 变动 | |
|-----------|---------------|--------------|----|----|----|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 12,037,993.63 | 1,312,723.24 | | | | 13,350,716.87 |
| 合计 | 12,037,993.63 | 1,312,723.24 | | | | 13,350,716.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 中原利达铁路轨道技术发展有限公司 | 102,345,418.90 | 57.84 | 5,117,270.95 |
| 富适扣铁路器材(浙江)有限公司 | 15,520,988.95 | 8.77 | 1,463,598.85 |
| 湖南祥和电子材料有限公司 | 9,018,053.64 | 5.10 | 450,902.68 |
| 晋亿实业股份有限公司 | 6,172,909.52 | 3.49 | 308,645.48 |
| 河南埃姆科工程技术有限公司 | 4,057,232.00 | 2.29 | 202,861.60 |
| 小计 | 137,114,603.01 | 77.49 | 7,543,279.55 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |
| 其他应收款 | 678,823.53 | 741,226.31 |
| 合计 | 2,888,823.53 | 2,951,226.31 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 天台县银信小额贷款股份有限公司分红款 | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |
| 合计 | 2,210,000.00 | 2,210,000.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 714,551.08 |
| 1年以内小计 | 714,551.08 |
| 3年以上 | 2,336,700.00 |
| 合计 | 3,051,251.08 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 156,700.00 | 181,750.45 |
| 拆借款 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 584,551.08 | 627,819.35 |
| 合计 | 3,051,251.08 | 3,119,569.80 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期 预期信用损 失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 36,643.49 | 5,000.00 | 2,336,700.00 | 2,378,343.49 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -915.94 | -5,000.00 | | -5,915.94 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 35,727.55 | | 2,336,700.00 | 2,372,427.55 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他 变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,378,343.49 | -5,915.94 | | | | 2,372,427.55 |
| 合计 | 2,378,343.49 | -5,915.94 | | | | 2,372,427.55 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 浙江银象生物工程有 限公司 | 拆借款 | 2,310,000.00 | 3年以上 | 75.71 | 2,310,000.00 |
| 浙江祥丰新材料科技有 限公司 | 应收暂付款 | 230,460.35 | 1年以内 | 7.55 | 11,523.02 |
| 浙江天台祥和电子材料 有限公司 | 应收暂付款 | 129,254.59 | 1年以内 | 4.24 | 6,462.73 |
| 天台县圣腾云医医疗用 品制造有限公司 | 应收暂付款 | 135,920.61 | 1年以内 | 4.45 | 6,796.03 |
| 上海铁路物有限公司 | 押金保证金 | 80,000.00 | 1年以内 | 2.62 | 4,000.00 |
| 合计 | / | 2,885,635.55 | / | 94.57 | 2,338,781.78 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 106,900,000.00 | | 106,900,000.00 | 106,900,000.00 | | 106,900,000.00 |
| 合计 | 106,900,000.00 | | 106,900,000.00 | 106,900,000.00 | | 106,900,000.00 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 浙江天台和瑞祥 投资有限公司 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 | | |
| 浙江天台祥和电 | 11,700,000.00 | | | 11,700,000.00 | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--|--|----------------|--|
| 子材料有限公司 | | | | | |
| 浙江祥丰新材料科技有限公司 | 10,200,000.00 | | | 10,200,000.00 | |
| 湖南祥和电子材料有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 106,900,000.00 | | | 106,900,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 126,881,805.38 | 74,127,945.11 | 125,658,604.11 | 83,930,841.04 |
| 其他业务 | 3,840,843.81 | 2,192,308.52 | 2,772,993.88 | 1,592,335.58 |
| 合计 | 130,722,649.19 | 76,320,253.63 | 128,431,597.99 | 85,523,176.62 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 128,556,716.36 | 74,197,823.69 | 126,727,272.45 | 84,007,033.30 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 营业收入 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | |
| 轨道扣件系统非金属类零部件 | 88,188,803.74 | 88,188,803.74 |
| 电子元器件配件 | 38,693,001.64 | 38,693,001.64 |
| 其他 | 1,674,910.98 | 1,674,910.98 |
| 按经营地区分类 | | |
| 国内销售 | 124,052,379.09 | 124,052,379.09 |
| 国外销售 | 4,504,337.27 | 4,504,337.27 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认收入 | 128,556,716.36 | 128,556,716.36 |
| 合计 | 128,556,716.36 | 128,556,716.36 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 4,224,000.00 | 4,420,000.00 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | 2,948,620.00 |
| 合计 | 4,224,000.00 | 7,368,620.00 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -75,997.82 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,476,985.82 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 122,843.84 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|--|
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,028,899.18 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 128,280.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 144,191.25 | |
| 合计 | 222,460.45 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.57 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.55 | 0.13 | 0.13 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：汤友钱

董事会批准报送日期：2023年8月25日

修订信息

适用 不适用