

公司代码：688033

公司简称：天宜上佳



北京天宜上佳高新材料股份有限公司 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、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人杨铠璘、主管会计工作负责人侯玉勃及会计机构负责人（会计主管人员）侯玉勃声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 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

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司定期报告中涉及公司未来计划、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，敬请投资者注意投资风险。

九、 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

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 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

十二、 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	31
第五节	环境与社会责任	33
第六节	重要事项	35
第七节	股份变动及股东情况	56
第八节	优先股相关情况	74
第九节	债券相关情况	75
第十节	财务报告	76

备查文件 目录	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
	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文及公告的原稿

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		
公司、本公司、天宜上佳	指	北京天宜上佳新材料股份有限公司
天仁道和	指	北京天仁道和新材料有限公司
天力九陶	指	北京天力九陶新材料有限公司
天力新陶	指	江油天力新陶碳碳材料科技有限公司
绵阳天宜	指	绵阳天宜上佳新材料有限公司
天宜科贸	指	北京天宜上佳科贸有限公司
天津天宜	指	天宜上佳（天津）新材料有限公司
天启光峰	指	江油天启光峰新材料技术有限公司
新熠阳	指	江苏新熠阳新材料有限公司
天启熠阳	指	江油天启熠阳新材料有限公司
天启智和	指	江油天启智和科技有限公司
瑞合科技	指	成都瑞合科技有限公司
大地坤通	指	北京大地坤通检测技术有限公司
长鼎科技	指	北京长鼎科技有限公司
久太方合	指	北京久太方合资产管理中心（有限合伙）
粉末冶金闸片	指	高铁动车组用粉末冶金闸片
江油产业园	指	天宜上佳智慧交通数字科技产业园
CRCC	指	中铁检验认证中心有限公司
动车组	指	由具有牵引动力装置的动车车辆和不具备牵引动力装置的拖车车辆（有时还有控制车）组成的固定编组使用的旅客列车
城轨车辆	指	城市区间和城区内部的从事公共交通的城市轨道交通系统中的轨道交通移动设备
机车	指	牵引或推送铁路车辆运行，而本身不装载营业载荷的自推进车辆，俗称火车头
国铁集团、铁总	指	中国国家铁路集团有限公司，原名为中国铁路总公司
中国中车	指	中国中车集团有限公司
兵器工业	指	中国兵器工业集团有限公司
城市轨道交通	指	采用专用轨道导向运行的城市公共客运交通系统，包括地铁、轻轨、单轨、有轨电车、磁浮、自动导向轨道和市域快速轨道系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京天宜上佳新材料股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	北京天宜上佳新材料股份有限公司
公司的中文简称	天宜上佳
公司的外文名称	Beijing Tianyishangjia New Material Corp., Ltd.
公司的外文名称缩写	TYSJ
公司的法定代表人	杨铠璘
公司注册地址	北京市海淀区上庄镇西辛力屯村南铁道北500米
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市房山区窦店镇迎宾南街7号院
公司办公地址的邮政编码	102433
公司网址	www.bjtysj.com
电子信箱	tysj@bjtysj.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	章丽娟	王焯
联系地址	北京市房山区窦店镇迎宾南街7号院	北京市房山区窦店镇迎宾南街7号院
电话	010-69393926	010-69393926
传真	010-82493047	010-82493047
电子信箱	tysj@bjtysj.com	tysj@bjtysj.com

三、 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》（www.cs.com.cn） 《上海券报》（www.cnstock.com） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn）
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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	天宜上佳	688033	无

（二） 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 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	972,019,609.18	402,873,855.42	141.27
归属于上市公司股东的净利润	131,737,639.62	72,277,944.45	82.27
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	120,176,926.59	69,636,317.17	72.58
经营活动产生的现金流量净额	11,092,878.88	-25,546,325.34	-
	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	5,228,683,406.25	5,112,435,606.69	2.27
总资产	7,466,656,646.05	6,856,575,026.44	8.90

(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)	0.23	0.16	43.75
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.16	43.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.16	31.25
加权平均净资产收益率(%)	2.54	2.75	减少0.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.32	2.65	减少 0.33 个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	6.67	9.20	减少2.53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

- 2023年1-6月营业收入同比增长141.27%，主要系报告期内，公司光伏新能源业务产能释放及销售市场进一步开拓，带动公司营业收入大幅度增长；
- 2023年1-6月归属于上市公司股东的净利润同比增长82.27%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长72.58%，主要系报告期内，光伏新能源业务组合优势初显；
- 2023年1-6月经营活动产生的现金流量净额由负转正，主要系报告期内，公司各业务板块业态转好，光伏新能源业务组合优势初显，下游客户回款进一步提升；
- 2023年1-6月基本每股收益、稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为0.23、0.23、0.21，主要系公司营收及净利润较去年同期大幅增长所致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、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	712,879.47	
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	14,257,146.16	
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		
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	-247,953.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	2,416,253.41	
少数股东权益影响额(税后)	745,105.55	
合计	11,560,713.03	

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

九、非企业会计准则业绩指标说明

□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

秉持“科技兴邦，实业报国”的创业初心，天宜上佳上市四年以来，在资本市场的助力下，公司产品应用从轨道交通延伸至光伏新能源、汽车、航空航天、国防装备等重点产业领域，绿能新材料创新产业化应用平台型企业初具规模，目前是国家及中关村高新技术企业、工信部制造业单项冠军企业、北京市专精特新企业。

报告期内，随着高铁开行量及出行旅客人数恢复，公司高铁动车组用粉末冶金闸片销售数量有所回升，公司持续强化该领域技术与产品先发优势，保持产品市场份额处于行业头部位置；且基于公司在光伏新能源业务板块三板斧战略，即“石英坩埚和碳碳热场业务协同、产品性能全面提升以及碳碳热场业务成本优势”，公司光伏新能源业务板块核心竞争力不断增强，助力公司在2023年上半年度总体收入规模及净利润相较去年同期有较大幅度提升。

（一）各板块所属行业及业务情况

1、轨道交通业务板块

（1）所属行业情况

该板块主营产品主要应用于高速列车、机车车辆、城市轨道交通车辆等。

1) 铁路行业

铁路运输作为国民经济的大动脉，在我国经济社会发展中发挥着重要的作用。2023年上半年，我国铁路旅客运输量快速恢复，根据国家铁路局数据统计，2023年1-6月全国铁路运输旅客发送量177,044万人，较上年同期增长了124.9%，接近2019年同期水平；铁路投资方面，1-6月铁路固定资产投资累计完成3,049亿元，同比增长6.9%。根据国铁集团计划，2023年将再投产新线3,000公里以上，其中高铁2,500公里，中国高铁发展的势头依然可期。根据“十四五”规划和2035年远景目标纲要，到2025年，全国铁路运营里程将达到17万公里左右，其中高铁5万公里，未来我国铁路行业发展市场仍然广阔。随着国内人员出行及高铁列车开行量回升，有望带动公司粉末冶金制动闸片业务逐步恢复。

2) 城市轨道交通行业

城市轨道交通多指城市内部或城市之间新建的各种中短距离客运铁路系统，我国轨道交通装备已经形成了一体化的轨道交通装备制造体系，伴随着社会经济快速增长，城市轨道交通出行需求也快速得以发展。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10,566.55公里。其中，2023年上半年全国共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年上半年新增红河州和滁州两个城轨交通运营城市，其中，红河州为有轨电车运营城市，滁州市为市域快轨运营城市。北京、重庆、长春、大连、西安等9个城市也均有城轨交通新线、新段或延长线开通运营。中国城市轨道交通建设有望稳步发展。

（2）该板块主营业务情况

该板块以天宜上佳母公司、天宜科贸、天津天宜为主体开展相关业务，公司作为国内领先的高铁动车组用粉末冶金闸片供应商，主要从事轨道交通领域高铁动车组用粉末冶金闸片及机车、城轨车辆用合成闸片/闸瓦系列产品的研发、生产和销售。其中粉末冶金闸片是公司拳头产品，主要应用于时速 160-350 公里高铁动车组；合成闸片/闸瓦则主要应用于时速在 120 公里以下铁路机车、城市轨道车辆（含地铁）以及时速 200-250 公里的动车组。该板块主要客户为铁路总公司下属地方铁路局及其附属企业、铁路总公司下属制动系统集成商以及中国中车下属车辆制造企业。

2、光伏新能源业务板块

（1）所属行业情况

光伏领域方面，经过十多年快速发展，我国光伏产业成就显著，已成为全球光伏产业引领者，是我国少有的，具备全球竞争优势，已实现端到端自主安全可控，并有望率先成为高质量发展典范的新兴产业。

受下游硅片大规模扩产、设备检修、进口受阻等原因影响，2021-2022 年上游硅料价格持续暴涨，光伏组件的价格处于高位，一定程度影响地面电站建设进度。2023 年以来，硅料新增产能及部分检修产能恢复陆续释放，硅片供给呈过剩状态，随着上游硅料价格的持续下降，硅片价格或将继续保持下降趋势，带动 2021-2022 年组件高价下积压的地面电站需求释放，刺激 2023 年下半年光伏装机量增长。根据国家能源局数据统计，全国 2023 年 1-6 月新增并网装机 78.42GW，与去年同比增长 154%。根据中国光伏行业协会数据统计，2023 年以来，我国光伏制造端产业链供应保持高速增长，2023 年上半年，多晶硅、硅片、电池、组件产量同比增长均在 60% 以上。其中，多晶硅产量超过 60 万吨，同比增长超过 65%；硅片产量超过 250GW，同比增长超过 63%。电池片产量超过 220GW，同比增长超过 62%；组件产量超过 200GW，同比增长超过 60%。

光伏行业的晶硅制造热场系统可采用碳碳复合材料或传统石墨材料，主要用于光伏行业单晶硅长晶、拉制过程，是制备单晶硅的关键设备。碳碳复合材料使用寿命更长，更适用于生产大尺寸硅片的大直径热场系统（大型石墨材料成型困难），目前已基本实现了在坩埚、导流筒、保温筒部件等关键热场系统部件上对石墨材料的替代。

石英坩埚是单晶硅拉棒环节的消耗品，使用寿命 300-400 小时，属于高频易耗品。在单晶硅片的生产过程中，因为石英材料具备耐高温、高纯度等特性，常用来制作成石英坩埚用以成为拉晶的器皿，主要用来盛装熔融硅并制作成晶棒。由于单晶硅拉晶环境要求容器在 1500 摄氏度左右的高温下连续工作，且如果容器出现溶解会导致晶棒纯度受影响，因此石英坩埚需要在使用 300-400 小时之后报废，以保证拉晶环节的顺利进行。

受益于全球光伏装机较快增长，硅片需求量稳步提升，有望带动碳碳热场部件的需求量保持稳定增长；同时，受益于下游需求旺盛，原材料高纯石英砂供需继续维持紧平衡状态，硅片大尺寸化趋势明显，石英坩埚在近几年将保持较好的发展势头。

（2）该板块主营业务情况

该板块以天力新陶、天启光峰、新熠阳及天启熠阳为主体开展相关业务，主要从事光伏碳碳热场、高端装备用碳碳复合材料制品及石英坩埚的研发、生产和销售。其中，天力新陶主要客户为光伏晶硅制造企业及高端装备设备企业，主要产品为碳碳板材、坩埚、导流筒、保温筒以及锂电正负极用碳碳制品等；天启光峰主要产品为碳基复合材料预制体，可满足内部需求并实现对外销售；新熠阳拥有从事石英坩埚研制、生产十余年的专业技术团队，通过不断地自主创新及大量生产实践，形成了独特且稳定的制造工艺，主要客户同为光伏晶硅制造企业及高端装备设备企业，主要产品为光伏热场用石英坩埚。

3、汽车业务板块

(1) 所属行业情况

汽车碳陶制动盘具备轻量化、耐高温、抗热衰退、环境适应性强以及磨损率低等优点，在汽车电动化、轻量化、智能化的趋势下，碳陶制动盘凭借优异刹车性能，不仅能有效解决传统钢铁材质制动盘在车辆高速或长时间行驶过程中会出现的热衰退现象，还可以减轻制动盘 60% 以上重量，极大提高了制动盘制动稳定性及相应速度，大幅提升车辆的操控性能，同时对新能源汽车提升有效续航里程起到重要作用。

近年来在各种政策推动之下，新能源汽车销量快速增长。据中汽协提供数据显示，我国新能源汽车销量由 2012 年的 1.3 万辆增涨到 2022 年的 688.4 万辆，国内新能源汽车持续爆发式增长，已经连续八年位居全球第一。这得益于政府对新能源汽车消费的支持和企业的有力举措。乘联会发文称，2023 年全国新能源乘用车发展优势不断巩固和扩大。新能源汽车完成产销分别为 378.6 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4% 和 44.1%，2023 年上半年新能源汽车的市占率达到 28.3% 以上。预计 2023 年中国新能源乘用车销量为 850 万辆，狭义乘用车销量为 2,350 万辆，年度新能源车渗透率有望达到 36%。2023 年底，新能源汽车保有量将突破 2,000 万辆，预计占汽车保有总量的 7%，市场前景良好，我国新能源汽车纯电动汽车有望成为市场主流。

随着国产新能源汽车不断向中高端品牌定位发起冲击，市场需求升级有望助推碳陶制动盘快速产业化，市场空间广阔。

(2) 该板块主营业务情况

该板块以天启智和为主体开展相关业务。天启智和作为国内新能源车、商用车及特种车辆的主机厂及系统集成商供应商，主要从事高性能碳陶制动盘的研发、生产和销售，主要客户为新能源车、商用车及特种车辆的主机厂及系统供应商，主要产品为新能源车、高端乘用车、商用车及特种车辆碳陶制动盘。

4、国防装备业务板块

(1) 所属行业情况

1) 树脂基碳纤维复合材料领域

碳纤维树脂基复合材料是一种高性能、高强度、高刚度的新型材料，具有优异的力学性能、耐热性能、耐腐蚀性能和耐疲劳性能等特点，广泛应用于航空、航天、汽车、体育器材、建筑等领域。

碳纤维树脂基复合材料的发展已经进入了一个新的阶段。一方面，随着科技的不断进步和应用领域的不断扩大，碳纤维树脂基复合材料的性能和应用范围不断提高和拓展；另一方面，碳纤维树脂基复合材料的生产工艺和成本也在不断优化和降低。在航空航天领域，碳纤维树脂基复合材料已经成为了重要的结构材料。例如，美国波音公司的 787 梦想飞机采用了大量的碳纤维树脂基复合材料，使得飞机的重量大大降低，燃油效率大大提高。同时，碳纤维树脂基复合材料还被广泛应用于卫星、导弹、火箭等航天器的结构材料中。在汽车领域，碳纤维树脂基复合材料也被广泛应用于高端轿车、赛车等领域。例如，法拉利 LaFerrari 超级跑车采用了碳纤维树脂基复合材料车身，使得车身重量大大降低，性能大大提升。在体育器材领域，碳纤维树脂基复合材料也被广泛应用于高端自行车、高尔夫球杆、网球拍等器材中。例如，碳纤维树脂基复合材料自行车车架具有轻量化、高强度、高刚度等特点，使得自行车的性能大大提升。

我国碳纤维产业正处在高速发展的关键时期，在蓬勃发展的国际碳纤维产业大背景下，我国在重大工程、一般工业和新兴产业领域对高性能碳纤维产品也提出了迫切的需求。国内碳纤维企业应进一步明确自身的创新主体地位，面向国防军工、民用航空、人造卫星等航空航天高端装备制造制造业，建筑补强、海洋工程、石油勘探等传统产业升级领域，以及新能源汽车等新兴产业，分阶段逐步开展不同品系碳纤维产品的产业化关键技术攻关、工业应用示范和重点领域应用评价，开发出符合我国实际应用需要的高性能、高稳定性、低成本多品系碳纤维产品。同时，随着生产工艺和成本的不断优化和降低，碳纤维树脂基复合材料的应用范围 and 市场份额必将不断扩大，朝着低成本、高性能、多功能和智能化四个方向发展；复合材料研究、生产和使用三方面应该密切配合，扩大技术应用和产品应用，不断研究改进，在应用中提高，通过大量生产稳定质量，提高技术，真正实现碳纤维复合材料产业快速健康发展。

2) 航空大型结构件精密制造领域

军用飞机方面，据中商情报网数据显示，2023 年中央本级国防支出预算比上年增长 7.2%，增幅比去年上调 0.1%，达到 15,537 亿元，且会继续保持适度稳定增长。预计“十四五”期间我国军用飞机将新增 2,900 架，对应航空零部件制造的市场空间约为 1,140 亿元。同时，部队加速列装补齐保有量短板、加速升级换装提升先进战机占比，都将会为军用航空零部件制造行业带来巨大的增量空间；民用飞机方面，当前我国民机以进口为主，国外波音、空客占据绝大部分的市场份额。但随着持续研发投入的积淀，我国国产民机已逐步形成体系，呈现快速发展的态势。民机领域，中国商飞预测，未来 20 年，全球需要 4.54 万架新飞机，价值约 6.6 万亿美元。其中国产 C919 所处的单通道细分市场，需求 32,055 架新机，价值约 3.63 亿美元。

我国航空产业目前已经形成“以航空工业集团为主的军用飞机、以中国商飞集团为主的民用飞机、以中国航发集团为主的飞机发动机”的行业格局，鼓励民间资本进入航空工业领域，各企业依

据自身定位和技术实力，承接不同类型航空器产品的研发和制造。围绕航空工业的产业布局，我国航空零部件制造行业形成了以内部配套企业为主，科研机构、合资企业和民营企业有效补充的市场竞争格局。随着航空制造业持续稳定发展，飞机零部件精加工业务将得到受益。

（2）该板块主营业务情况

该板块以天仁道和、瑞合科技为主体开展相关业务。天仁道和主要从事航空航天、国防装备等领域碳纤维增强复合材料制品研发与生产，下游客户为中国航天科技集团、中国航天科工集团、中航工业集团、中国兵器工业集团、中国船舶集团下属单位及航空航天领域民营企业。天仁道和作为国内该领域新进入的具有独立研发与设计能力的优质复合材料制品供应商，在商业火箭、卫星、无人机等轻质结构研发设计，复合材料研发及结构件制造方面积累了丰富的经验，其所生产产品主要包括复合材料弹箭舱体、火箭末级结构一体化支架与卫星支架、无人机尾翼、无人飞行器结构件、驱散系统支架、船用复合材料轻壳体部件等。

瑞合科技公司为中航工业下属多家主机厂、研究所，成飞民机等多家民用客机分承制厂，以及一批航空装备主修厂和中电科下属多家科研院所等单位的供应商，报告期内主要从事航空航天飞行器结构件、工艺装备及微波电子类精密金属件的生产与制造。公司的产品或服务包括：机身框类、大梁、翼梁、翼肋、桁条等主要零部件精密制造加工，产品的主要应用领域为航空飞行器机身、机翼、尾翼等，主要客户有中航工业下属多家主机厂、成飞民机、航空装备主修厂等。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

（1）轨道交通业务板块

相较行业内其他生产企业，公司动车组用粉末冶金闸片以及合成闸片/闸瓦技术具有较强的技术、规模及成本等先发优势。在材料配方方面，公司打破行业传统材料配方模式，通过调整摩擦组元和润滑组元的类型及其配比，在保证基体强度的同时，充分发挥“石墨”等材料各项特性，提高闸片的导热性并确保不同速度下足够高的摩擦系数及其稳定性；在工艺路线方面，粉末冶金工艺路线为混料、压制、烧结工序，为了确保动车组用粉末冶金闸片性能的稳定性、一致性，依据生产工艺设计参数，定制生产设备及工装，实现了产品批量生产高效、稳定。

公司通过多年技术积累以及技术迭代，研发出粉末冶金闸片三代升级产品 TS399B，在保证摩擦体物理性能及摩擦性能的前提下，提高了摩擦块集热散热性能及制动盘温度分布均匀性，降低了制动时摩擦副表面温度，使闸片与制动盘达到最佳匹配，闸片平均寿命提高近一倍，该产品已通过 CRCC 认证。公司研发出适用于动力集中动车组的 TS699G 型粉末冶金闸片，采用铆接单点浮动结构，使闸片与制动盘更好的贴合，保证盘片匹配性，该产品已获得 CRCC 试用证书。公司通过不断的技术攻关和创新，研发出适用于时速 400 公里高速列车的 TS759 型粉末冶金闸片，采用新材料工艺，闸片能够承受 400 公里高速紧急制动产生的热负荷，保持摩擦系数的稳定，该产品已列装高速试验车进行考核。

（2）光伏新能源业务板块

在光伏热场产业链中，上游为碳纤维、碳纤维预制体等原材料，中游为热场部件及石英坩埚耗材等生产制造环节，下游为光伏行业硅片及拉晶设备环节。公司业务涉及光伏热场产业链上游及中游，基于在光伏新能源业务板块三板斧战略，即“石英坩埚和碳碳热场业务协同、产品性能全面提升以及碳碳热场业务成本优势”，公司该业务板块核心竞争力不断增强。

在光伏热场产业链上游预制体环节，高质量预制体可有效缩短致密周期，提高单位时间产出，且碳纤维预制体费用占热场成本比例较高，把控预制体生产过程的降本增效可有效提高公司产品竞争力。报告期内，公司在碳碳复合材料制品生产上，实现了预制体完全自制，该部分业务由子公司天启光峰实施。近两年，针对产品预留量大、物料利用率低、制备周期长、生产效率低、针刺密度不均匀、产品易变形等诸多痛点，天启光峰对传统针刺工艺、装备等进行了颠覆式创新，具备了预制体近净成形、一机多位多点智能针刺、连续矫形固化、超大型异形件制备的能力。预制体生产实现了“三高一低”，即“高纤维体积份数、高结构强度、高密度，低变形量”，大幅提升了物料利用率及生产效率，同时解决了产品易变形问题；在负极材料产业领域，助力实现碳碳材料代替传统石墨、耐热钢等材料。报告期内，公司借助一机多位多点智能针刺机和新工艺研发，实现复杂异形件预制体研制和批量生产。同时，智能制造设备不断更新迭代，可实现更多复杂异形件预制体加工制造。

在光伏热场产业链中游环节，作为碳碳热场部件及石英坩埚的生产制造商，公司在产能落地、工艺创新、装备升级、市场开拓等方面都取得较为突出成绩。在碳碳热场部件生产业务上，通过推动沉积装备大型化、高温设备连续化、关键工序智能化、工序连接自动化的落地，公司碳碳热场部件的生产制造效率及工艺水平达到行业领先水平。报告期内，公司高温设备连续化建成落地，公司与设备供应商合作开发首台连续高温石墨化炉投入使用，有效解决了高温热处理过程中升降温能耗大、耗时长、产品堆积易变形、大炉型高温温场均匀性差异等难题，有效缩短单工序时长，提高产品质量一致性。与此同时，公司对目前选用碳碳复材领域批量化生产最大规格沉积设备工艺进行优化，熟练掌握超大型沉积装备快速沉积工艺，沉积效率较上一周期有明显提高。截至本报告披露日，公司碳碳热场制品产能达到 3,500 吨，可满足 36 寸甚至更大尺寸产品批量化生产。

在石英坩埚生产业务上，报告期内，集团公司发挥多年来在技术、工艺、质控及装备领域积累的创新理念及实践经验优势，完成原材料检验检测实验室建立，规范完善原材料到厂检测流程及数据记录，全面梳理生产工艺、提高各环节品质控制要求，严格执行产品质量检验标准，坚定推行“质量战略，坚持品质为先”的理念，全面提升了新熠阳产品质量与经营实力，新熠阳生产的石英坩埚产品使用寿命及单产排名已经位居行业头部水平，且与公司碳碳热场业务协同效果显著。产能扩建方面，新熠阳完成徐州 2 条产线建设并于报告期内全面投产，江油方面 20 条石英坩埚产线建设稳步推进，全自动化生产线改造方案不断细化设计，部分关键工序已进入验证阶段。未来公司将致力于为包括但不限于光伏行业的客户提供全面综合的热场辅材服务，不断提升产品性能及品质，形成差异化竞争优势。

（3）汽车业务板块

公司在碳陶制动盘预制体制备、化学气相沉积增密、反应熔体渗硅等关键工序上不断革新并取得突破。报告期内，公司在碳陶制动盘产业化进程中最为关键的技术工艺方面也取得了进展，完成了陶瓷涂层碳陶制动盘新产品开发，产品外观质量、摩擦性能进一步提升，为碳陶制动盘应用于更高端车型市场奠定了基础。公司主推的无通风槽碳陶制动盘完成性能验证并获得专利保护，产品表面温度有效降低，更加适用于高速、高能载刹车工况。公司自主开发的金属基复合材料衬片在噪音控制方面取得突破，噪音等级满足头部车企性能需求，且摩擦、磨损性能相较于传统合成摩擦材料显著提升。

在碳陶制动盘预制体方面领域，公司已完成汽车制动盘、高铁制动盘、地铁制动盘、飞机制动盘和军用制动盘等制动盘碳纤维预制体自主研制和部分产品批量生产，掌握纯芯部、单面网胎和双面网胎不同厚度预制体生产技术。报告期内公司已完成制动盘自动化生产线关键功能验证。

（4）国防装备业务板块

1) 树脂基碳纤维复合材料领域

在树脂基碳纤维复合材料方面，天仁道和建有千万级仿真平台，具备结构强度、振动噪声、环境应力、工艺过程等有限元分析技术正向设计开发能力，为客户提供优质解决方案，产品性能完全满足客户需求。根据碳纤维不同应用场景性能及功能需求，对预浸料开展配方优化及工艺升级，上架多个系列产品及对应数据库。报告期内树脂基复合材料技术研发稳步推进，天仁道和树脂基材料库已拥有包括环氧、乙烯基、氰酸酯、高温双马、高温邻苯二甲腈等多种体系、上百个材料牌号，性能参数完善。报告期内，公司与航天某院某部合作，开发新型号树脂基舱体，材料选型直接从公司材料数据库中提取数据，与客户要求匹配，缩短材料开发和验证周期；产品制造方面成功攻克网格加筋结构工艺，完成样品生产并通过试验考核，为后续批量生产奠定基础。大型无人机研制开发方面，天仁道和实现整机零部件复材化，拥有包括机身、机翼、尾翼等部段的装配制造能力，并成功完成订单交付。天仁道和一体共固化技术日臻完善成熟，在某型号火箭末级结构一体化支架上得到应用，陆射版已定型并批量交付，海射版完成研制，正在进行首套产品生产。天仁道和正在全力全面进行材料、结构、工艺等复合材料关键技术的研发，为进一步拓展公司在国防装备领域的应用市场添砖加瓦。

2) 航空大型结构件精密制造领域

在航空大型结构件精密制造方面，瑞合科技继续深耕智能化技术，针对公司框、梁、肋等类型结构件的特征，不断推进智能化技术的落地及场景应用。本着需求的轻重缓急，总体规划，分步实施，充分利用现有条件，做到边实施边应用。报告期内，瑞合科技完成了航空大型结构件精密加工工艺专家系统建立，收集了公司已有 1,500 余种工艺数据，包括设备、工装、工艺参数、工艺规则等可供共享和重复使用的工艺数据及工艺知识；完成了面向航空大型结构件精密加工的 CAPP 原型系统构建，开发了典型零件的特征、参数辨别及数据库提取技术，针对典型零件的特征、参数的范围进行辨别，能将判断结果传递进入工艺标准数据库，数据库自动进行筛选，提取

工艺过程参数，推算工艺过程数据，从而快速完成公司零件的工艺文件及数控程序的编制；完成了 PMS 智能刀具监控系统实现终端智能化落地应用，瑞合科技通过该项目的实施，初步实现了加工过程中刀具的自感知、自诊断、自决策，能达到刀具异常监控、磨损监控、碰撞监控及智能适应提效的目的。该项目通过部分作业点的应用后，确实能降低生产风险、提高效率、降低成本，这为后期进一步扩大应用面奠定了基础。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
工业和信息化部	单项冠军示范企业	2021 年度	粉末冶金闸片

2. 报告期内获得的研发成果

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有已授权专利 339 项，其中包括 55 项发明专利、229 项实用新型专利、13 项外观设计专利以及 15 项 PCT 专利，并拥有软件著作权 27 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	12	2	188	55
实用新型专利	24	19	289	229
外观设计专利	0	3	13	13
软件著作权	5	5	27	27
其他	0	0	32	15
合计	41	29	549	339

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	64,858,291.30	37,046,241.93	75.07
资本化研发投入			
研发投入合计	64,858,291.30	37,046,241.93	75.07
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.67	9.20	减少 2.53 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司各业务板块持续发力，加大科技研发投入力度，导致研发投入总额有所增加。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	乘用车用碳陶制动盘用衬片的开发与应用	800.00	30.66	761.07	已完成产品开发，产品已通过台架测试，性能符合主机厂技术条件要求，且通过装车考核，已取得 CCC 证书，该项目结项。	通过 CCC 强制性产品认证，通过台架试验，满足主机厂技术条件，通过装车路试考核	国内先进	适用乘用车
2	轨道交通绿色环保低噪音闸片的开发	1,500.00	172.33	1,370.20	完成低噪音闸片结构选型，闸片性能满足 TJ/CL 307-2019《动车组闸片暂行技术条件》标准的基础上，1:1 台架测试噪音平均值由初始降低 13%。	闸片性能满足 TJ/CL307-2019 标准要求；闸片 1: 1 台架试验噪音低于 95dB	国内先进	适用于城际动车组列车
3	市域车用粉末冶金闸片开发	1,200.00	436.88	771.41	160km/h 市域 B 城际车闸片性能满足客户要求，完成供应商准入审核，实现小批量销售。	闸片满足客户技术条件，实效市域车系列动车组粉末冶金闸片销售	国内先进	适用于时速 120-200km/h 市域动车组车型
4	乘用车用金属基衬片开发	1,500.00	382.23	847.58	通过 CCC 强制性产品认证，完成摩擦性能、噪音性能台架性能测试，已实现突破性进展，并完成两个项目样件交付。	满足主机厂技术条件，交付样件实现装车路试，具备批量生产能力。通过 CCC 强制性产品认证，具备申请 IATF16949 汽车质量管理体系资格	国内先进	新能源车、高端乘用车
5	时速 160-250 公里动力集中动车组粉末冶金闸片开发	1,500.00	327.65	698.45	完成 160 公里动力集中动车组粉末冶金闸片优化升级，性能满足 TJ/CL 561-2018 标准，完成 CRCC 现场抽样，获得 CRCC 试用证书。	闸片满足客户技术条件，实效动力集中动车组粉末冶金闸片销售	国内先进	适用于时速 160-200 公里动力集中动车组

6	新能源汽车用高性能碳陶制动盘开发	2,000.00	142.57	803.92	小批量样件交付中，产品装车路试进行中	通过台架试验，满足主机厂技术条件，通过装车路试考核，实现批量交付	国内先进	新能源汽车
7	N2 类特种车用碳陶制动盘开发	1,500.00	85.46	612.90	小批量样件交付中，产品装车路试进行中	通过台架试验，满足主机厂技术条件，通过装车路试考核，实现批量交付	国内先进	总质量 3.5-15 吨特种车辆
8	飞行汽车用高性能碳陶制动盘设计和开发	1,000.00	56.98	475.50	产品设计开发中	通过台架试验，完成陆行装车路试，实现飞行汽车装车搭载。	国内先进	飞行汽车
9	航天飞行器碳碳复合材料部件开发	1,000.00	285.03	705.62	已完成三套产品交付，待进行试验验证。	顺利交付某型号飞行器碳碳产品，并完成飞行试验考核，满足客户技术要求。	国内领先	可批量运用于高超声速飞行器热防护材料
10	碳基板材开发与应用	600.00	127.60	127.60	已确定工艺路径，正在进行缩比样件试制。	完成 1:1 样品交付，材料性能及装机性能满足客户技术要求	国内领先	可批量应用于光伏领域设备中
11	航天飞行器复合材料部件开发	1,600.00	516.44	516.44	完成工艺设计、典型件试制	通过客户考核，批量供货	国内领先	完成研制后，可承接各型火箭复合材料部件等。
12	航空飞行器复合材料制备工艺开发	1,500.00	265.75	265.75	完成工艺设计、典型件试制	通过客户考核，批量供货	国内领先	适用于各类大型无人机和小型有人机零部件。
13	海洋船舶领域复合材料工艺研究	800.00	118.08	118.08	完成工艺设计、典型件试制	通过客户考核，批量供货	国内领先	完成研制后，可参加各类船舶、潜艇等复合材料部件生产。
14	光伏热场碳/碳产线自动化开发	1,000.00	214.93	768.19	已完成 MES 系统与 PLC 联调，进入试运行状态	1、完成各工序自动衔接；2、完成主要工序之间的辅助工序；3、完成产品在线无损检测	国际领先	1、提高生产效率；2、降低成本；3、提高产品应用的一致性、稳定性及安全性
15	高纯碳碳复合材料的研发	900.00	250.75	338.15	已完成第二轮工艺试验，纯化时间较第一轮试验缩短 20-30%	完成高纯度碳碳复合材料制品工艺技术开发	国际领先	适用于光伏、半导体等领域高纯度碳基复合材料制品

16	快速化学气相沉积 (CVI) 生产工艺的研发	1,600.00	127.21	494.32	已掌握 8 米以上大型化学气相沉积炉快速沉积工艺	将沉积时间缩短 20%-40%	国际先进	降低生产成本, 缩短生产周期
17	超级隔热节能保温筒的开发应用	500.00	108.24	182.08	已完成样件坯体制备	提高保温性能, 节约衬晶能耗 5-20%	国内领先	应用于单晶炉热场保温层
18	高密度碳碳耐烧蚀部件的开发	1,000.00	52.24	54.41	已完成批产工艺二轮优化, 增密周期缩短 5-10%	完成 3 种不同类型碳碳耐烧蚀部件型号开发, 掌握批生产工艺且成本优于同行	国内领先	应用于火箭发动机喷管及其他耐烧蚀高温部件中, 确保性能满足用户使用需求的前提下, 降低耐烧蚀部件的成本。
19	负极材料用碳碳制品开发	1,100.00	152.65	152.65	已完成样件试制与性能测试, 正在进行小批量试用	掌握负极材料用碳碳制品批量化生产工艺, 实现对石墨材料替代, 且性能、成本优于同行	国内领先	应用于负极材料碳化工序, 承载碳粉进行碳化处理, 取代现有石墨匣钵, 提高负极材料碳化工序装炉量并降低工序成本。
20	汽车商用车 P9003 衬片开发研究	120.3	48.16	48.16	完成样件测试, 性能满足要求	产品性能符合 GB/T5763 标准要求, 获取 CCC 证书。	国内领先	汽车商用车
21	改装乘用车用 P6001 碳陶盘衬片开发研究	103	45.38	45.38	完成样件测试, 性能满足要求	产品性能符合 GB/T5763 标准要求, 获取 CCC 证书。	国内领先	新能源车、高端乘用车
22	高结构强度、高密度、超薄保温筒的开发应用	1,000.00	395.00	498.81	采用单向布制作高强度高密度保温筒完成首件验证, 密度达到 0.6g/cm ³ 以上, 产品密度趋于一致性。	高强度、高密度、超薄保温筒的工艺定型	国内领先	热场预制体领域, 及发热体预制体领域
23	碳纤维预制体工艺改进研发项目	700.00	26.00	706.79	生产时间在原来基础上缩短 1/3, 设备与工艺相匹配, 该项目结题。	1.生产效率上缩短 1/3 生产时间。2.完成设备与工艺匹配。	国内先进	热场预制体产品
合计	/	24,523.30	4,368.22	11,363.46	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	210	139
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.49	12.47
研发人员薪酬合计	2,899.71	1,839.12
研发人员平均薪酬	13.81	13.23

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	31	14.76
本科	115	54.76
大专及以下	64	30.48
合计	210	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
50岁以上	3	1.42
41岁-50岁	17	8.10
31岁-40岁	116	55.24
30岁及以下	74	35.24
合计	210	100

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、战略

天宜上佳紧跟国家发展战略，深耕轨交赛道，聚焦光伏辅材产业，拓展碳基复合材料、树脂基碳纤维复合材料领域，升级碳陶制动材料，挖掘第二、第三增长曲线及未来远期增长曲线，通过规模化、产业化、智能化、数字化应用，致力将公司发展成为绿能新材料创新及产业化应用平台型公司。

(1) 战略目标明确，轨交业务有所回暖，新业务成长迅速

天宜上佳作为高铁轨交闸片龙头，随着铁路客运逐步恢复，公司轨交业务有所回暖。近年来天宜上佳积极拓展第二增长曲线，通过自行孵化及外延式收购，向光伏碳碳热场、石英坩埚、碳陶制动盘布局延伸，短期碳碳热场、石英坩埚及锂电负极用碳碳制品并行发展，中期碳陶制动盘业务有望打开新的成长空间，长期公司将持续深度挖掘先进碳基复合材料特性，寻求更广阔的新能源领域市场空间。

公司依托高铁闸片深厚技术底蕴、丰富产业化管理经验及优秀成本管控能力，业务涉及碳基复合材料产业链上游、中游，有望发挥技术优势、装备应用经验、工艺及客户协同作用，形成规模效应、降低生产成本、快速打开市场，助力新业务迅速成长。

（2）注重新材料产品研发

报告期内，公司专注于核心技术能力的积累与新产品开发，研发资金投入达 6,485.83 万元，占营业收入比重 6.67%。报告期内，公司获得“高等学校科学研究优秀成果奖科学技术进步奖”一等奖。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有已授权专利 339 项，其中包括 55 项发明专利、229 项实用新型专利以及 15 项 PCT 专利。发明专利及实用新型专利涉足公司四大核心业务板块，公司持续加大研发投入，增强技术创新能力，为公司产品技术迭代升级打下坚实基础。

公司持续发挥在技术、工艺及装备等方面颠覆式创新精神，注重产业化顶层设计，深度挖掘先进碳基复合材料特性，寻求更广阔的新能源领域市场空间。目前已掌握复杂异形碳碳预制体针刺成型技术，可根据客户要求实现定制化批量生产。针对锂电负极用热工工装进行了系统性开发，完成材料端验证，对不同碳纤维牌号、不同制备工艺、不同编织方式下碳碳复合材料的力学性能、热物理性能、电学性能进行了表征，以匹配不同应用环境。碳碳匣钵已在多家负极材料厂进行试用，试用期性能稳定，可达到客户要求，实现产品壁厚减薄、装料量提升 10% 以上。同时针对批产工艺进行了升级优化，批产产品性能稳定。

（3）规模化、产业化

公司根据制定的发展战略，对各业务板块实施规模化、产业化生产，建有千万级仿真计算平台及亿万级 1:1 三方检测平台，在北京房山布局高铁粉末冶金闸片无人智能生产线；在四川江油建设有 3,500 吨级碳碳复合材料生产线，15 万套碳陶制动盘生产线按规划逐步落地中；在徐州扩建并改造升级年产 64,800 只石英坩埚生产线；在天津武清建有年产 30 万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30 万套汽车刹车片、412.5 万套汽车配件生产线。

（4）智能化、数字化

公司建有粉末冶金闸片无人智能生产线、汽车衬片的智能配混料系统以及全自动八工位等比压机等汽车衬片自动化生产线、连续高温石墨化炉、预制体智能针刺生产线、全自动连续固化炉；超大规格沉积装备自动出装系统、制动盘预制体无人智能针刺线、增密制动盘全自动高温连续渗硅炉、碳陶制动盘智能机械加工及装配生产线正在逐步落地中。公司注重通过智能化、数字化提升生产效率，产品稳定性、一致性，实现产品可追溯，持续降本增效。

2、创新

公司多年来致力于新材料研发及产业化应用，在材料技术开发、工艺制备、装备升级改造等方面敢于打破传统思维、颠覆原有生产方式，引领产业技术革命，提高行业生产技术管理水平。公司产业化应用中，碳碳产线已实现沉积装备大型化、高温设备连续化、关键工序智能化、工序连接自动化；预制体由单点针刺升级为多点多工位智能针刺；化学气相沉积设备由小规格升级为超大规格设备气相沉积设备；石英坩埚生产在融制环节关键工序转变为自动化操作，石英坩埚自

动化产线可实现自动配料、自动上料、自动布料、自动刮料等功能；粉末冶金闸片、碳陶制动盘渗硅高温生产设备由独立分布式升级为连续生产方式；碳陶制动盘成功开发近净成形全新结构预制品并设计完成无人智能针刺生产线。

3、人才

公司成立以来自主培养了一批使命感强、战略视野宽、创新意识高的管理、研发、营销团队，通过实战的锤炼，为各业务板块孵化了大量管理型、技术型核心骨干人才；公司基于摩擦材料领域的技术优势以及所处行业的领先地位，立足于绿能新材料创新及产业化应用平台型公司定位，吸引凝聚了在轨道交通、光伏新能源、航空航天、汽车及精密制造机加工等领域的一批国内外优秀技术研发人才；公司为不同层级员工提供职业发展通道，不断完善优化公司内部晋升机制，为公司自主创新及员工自我价值实现提供了平台。报告期内，研发人员扩充至 210 人，较去年同期增长 51.08%。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 97,201.96 万元，同比增长 141.27%；公司实现归属于母公司所有者的净利润 13,173.76 万元，同比增长 82.27%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 12,017.69 万元，同比增长 72.58%。

报告期内主要经营情况：

1、轨道交通业务板块

报告期内，公司进一步拓宽产品认证范围：获得时速 160 公里动力集中 CR200J 型动车组用粉末冶金闸片试用证书；CRH3A 型动车组粉末冶金闸片顺利实现装车开始认证考核；CRH3A-A 型闸片在贵阳城际获得批量运用，目前进入产品考核认证阶段；CRH6A 及 CRH6F 型动车组用粉末冶金闸片开展装车考核，与青岛四方签订了技术合作协议；取得时速 160 公里动力集中车闸片的试用证书，并积极协调中车唐厂与地方铁路局，将在铁路局开展认证装车考核；继续配合时速 400 公里复兴号检测车闸片的优化，通过国铁集团组织的福厦高铁福清至泉州区段第二轮检测车运用测试，在历次国铁集团组织的检测车运用测试中表现优异；完成天津厂区轨道交通合成闸瓦/闸片 CRCC 场地扩项认证审核；在中车海泰城轨南京 6 号线、合肥 2/3/4 延线新项目中取得合成产品批量订单。

在国铁集团联合采购业务上，截至本报告披露日，公司在国铁集团组织的高铁动车组用粉末冶金闸片联合采购以及联合铁路局所属多经企业合作检修中获得较大份额，维护并保持了行业领先优势及市场龙头地位。在 2023 年已举行的动车组闸片联合采购中，联合采购中标数量排名第一。在检修业务上，公司完成了北京局两个产品检修资质复审和三个产品新增检修资质评审、济

南局一个产品新增检修资质评审，并与北京、济南、成都、南昌局完成相应检修供货价格谈判，与上海、广州、郑州局接续开展闸片检修达成一致意向，为后续市场合作打下基础。

报告期内，天津天宜汽车衬片产线落地建成，可满足公司商用车衬片和乘用车衬片的生产需求。公司在乘用车、商用车碳陶盘用衬片方面取得明显突破，产品制动性能良好，制动噪音和磨损较小，在碳陶盘方面开发出适用于改装车的舒适型和高性能型碳陶盘衬片，且初步通过装车考核，获得客户的初步认可。另外在商用车和乘用车铸铁盘衬片方面取得进一步突破，初步完成乘用车铸铁盘衬片的开发，且商用车和乘用车衬片通过均通过 CCC 审核认证。截至本报告披露日，公司共有 12 种商用车衬片和 564 种乘用车衬片已取得 CCC 证书，并通过 IATF16949 体系认证。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司共拥有 10 张 CRCC 核发的《铁路产品认证证书》及 8 张《铁路产品试用证书》，产品覆盖国内时速 160-350 公里动车组 33 个车型及交流传动机车车型。

2、光伏新能源业务板块

2023 年上半年，受益于光伏装机的提升，硅片需求量稳定，公司不断进行客户拓展，带动碳热场部件收入稳定发展。同时，报告期内，下游市场需求旺盛，原材料高纯石英砂供需持续紧平衡状态，硅片大尺寸化趋势明显，公司石英坩埚产品价格相应上涨，公司大尺寸石英坩埚数量及占比不断增大，带动公司该业务板块经营业绩大幅增长。

报告期内，3,500 吨级碳碳复合材料制品产线建成投产，逐步实现了沉积装备大型化、高温设备连续化、关键工序智能化、工序连接自动化；报告期内，公司高温连续化设备建成落地，公司与设备供应商合作开发首台连续高温石墨化炉投入使用，有效解决了高温热处理过程中升降温能耗大、耗时长、产品堆积易变形、大炉型高温温场均匀性差异等难题，有效缩短单工序时长，提高产品质量一致性。报告期内，公司对目前选用碳碳复材领域批量化生产最大规格沉积设备工艺进行了优化，熟练掌握超大型沉积装备快速沉积工艺，沉积效率较上一周期有明显提高。

通过对新熠阳的收购整合，丰富了公司在光伏拉晶辅材的产品品类，基于公司在光伏新能源业务板块三板斧战略，即“石英坩埚和碳热场业务协同、产品性能全面提升以及碳热场业务成本优势”，公司该业务板块核心竞争力不断增强，未来公司将致力于为包括但不限于光伏行业的客户提供全面综合的热场辅材服务，不断提升产品性能及品质，形成差异化竞争优势。报告期内，新熠阳完成 2 条石英坩埚产线建设并全面投产；同时，天启熠阳在四川江油产业园建设 20 条石英坩埚产线正在稳步推进中，通过对天启熠阳全自动化生产线改造方案不断细化设计，已完成对部分关键工序验证。

截至本报告披露日，公司在下游光伏硅片制造商客户拓展情况顺利，已向包括晶科能源、晶澳科技、隆基绿能、天合光能、高景太阳能、美科太阳能、弘元新材料等公司供货。

3、汽车业务板块

随着新能源汽车轻量化需求趋势明显，国内外多家车企加速布局碳陶制动盘。报告期内，公司与多家车企开展合作，根据客户技术输入提供解决方案，全力推动碳陶制动产品产业化应用。报告期内，公司已与 19 家汽车主机厂商及供应链客户建立碳陶制动盘项目合作关系，获得某头

部新能源车企重点车型碳陶盘量产项目定点，已开始小批量、多批次样件供货。取得两家车企合格供应商资格以及一家车企试制供应商资格；公司已与两家汽车主机厂签署战略合作协议，依托其品牌及平台，开展商用车、特种车辆高性能碳陶制动材料核心部件研制开发工作，共同推进碳陶制动盘在商用汽车领域的应用。

报告期内，公司全力推动碳陶产品产业化应用，在四川江油产业园区加速布局 15 万套（60 万盘）碳陶制动盘产线，截至本报告披露日，公司已完成四川江油产业园厂房建设，超大规格沉积设备已完成安装调试并投入使用，预制体智能针刺设备、连续渗硅炉、连续高温炉已进入安装调试阶段，制动盘自动化加工、装配设备已完成方案设计，江油碳陶制动盘产线建设稳步推进中。

4、国防装备业务板块

报告期内，天仁道和在树脂基复合材料方面，实现了某型号火箭末级结构一体化支架产品批量交付和新型号末级结构一体化支架研制；完成某型号无人机尾翼军方验证机产品交付与验收；公司弹类复合材料舱体产品参与中国航天科工集团某院多个型号研制任务，按客户要求成功交付多套样品，目前某型号产品已通过静力试验，成为型号备选供应商之一，为后续批量生产奠定基础。

报告期内，瑞合科技积极拓宽客户，成为中航下属某研究所，凯天电子，西南核工业物理研究所等多家客户合格供应商，公司电科事业部完成两条高精微波电子装配生产线建设并达产；与航天科工某科研院所、航空某空导院达成合作意向，在电子设备精密结构件、制导装备精密结构件方面已储备新项目。瑞合科技面向航空航天、兵器装备等领域开展精密金属结构件加工制造业务，并完成四川新都产业园及成都温江两个厂区产线的升级改造及新建产线投产。其中，在四川新都产业园瑞合科技共升级建成 8 条产线并全面达产，在成都温江厂区完成 3 条产线升级改造并全面达产。报告期内，瑞合科技已积极参与某主机厂多个型号新机型预研等项目。

5、加强人才团队建设，建立长效激励机制

报告期内，公司通过战略及业务发展能力，依托上市公司平台优势，实现了人才团队建设进一步升级。引进一批国内外优秀人才，其中包括技术、销售、人力资源等领域的高层次管理人才，也包括技术类、法学类、金融类等多领域高学历专业人才。通过人才团队的建设，为我司战略及业务发展提供了更大的人才支持力度，为公司业务范围的开拓起到了积极的驱动作用。全力优化人才激励机制，通过完善薪酬体系和考核机制等举措，构建出内部兼顾效率与公平、外部具有市场竞争优势的薪酬体系，打造出以能力和业绩为标尺的人才识别与激励氛围，充分挖掘人才能力与潜能，有效激发企业内生动力与人才活力。同时积极争取为公司技术类及其他关键岗位人才申请“人才引进”“留学生引进”等落户名额，为人才发展解决后顾之忧，为人才发展保驾护航。

6、持续深化品牌建设，助力品牌价值提升

报告期内，公司加速推进品牌建设，积极拓展行业技术交流，助力品牌知名度提升。公司与行业机构、科研院校联合举办“2023 第四届半导体用炭材料技术研讨会”；公司受邀参加“SNEC 第十六届(2023)国际太阳能光伏与智慧能源（上海）大会暨展览会”，光伏单晶辅材系列产品及高

端装备碳基复合材料制品在展会重磅亮相；大地坤通参加“北京-青岛国际城市轨道交通展览会暨高峰论坛”。

公司始终注重新材料领域技术创新，不断取得突破，展现行业品牌形象和引领地位。报告期内，天宜上佳党总支书记、董事长吴佩芳受聘为“北京科技大学新材料技术研究院校外合作导师”、荣获“教育部科学技术进步奖一等奖”、入选中央文明办“中国好人榜”。天宜上佳当选“中汽协制动系统分会第八届理事会”理事单位，董事长吴佩芳担任理事；公司当选“中国光伏行业协会”会员单位。

7、狠抓基础工作落实，努力发挥党组织实质性作用

报告期内，公司党组织积极抓好“三会一课”制度落实，细致做好基础性工作，组织党员认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，为党员购买发放学习书籍，开展书记讲党课活动、组织党员到卢沟桥抗日战争纪念馆等地参观学习，推动党建工作走深走实，不断激发党员立足本职岗位发挥先锋模范作用的热情动力。党组织从贴近企业需求，融入企业发展入手，建立和内审内控部门合署办公机制，强化内部监督功能，优化治理结构。主责督导公司企业文化和日常制度落实，党组织先后多次为新员工和下属公司作企业文化学习培训，策划组织公司团建文化活动、培养和树立先进员工典型，参与对管理制度落实情况的检查督导、惩处违纪行为，维护了公司良好秩序。常态参与公司管理难点弱项问题专项整治，多次到下属公司盘点检查，有效提升了生产管理、库房管理、安全管理等水平，党建工作发挥了实质性作用。

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

五、风险因素

适用 不适用

1、应收账款坏账风险

随着公司生产经营规模的扩大，公司应收账款仍将保持较大规模。公司对于应收账款已经制定了相应的管理制度，做好相应的应收账款管理，但如果公司不能对应收账款维持高效管理，将对公司营运资金及现金流产生压力，进而对公司财务状况和经营成果带来不利影响。

2、新增固定资产折旧风险

围绕绿能新材料创新及产业化应用平台型公司的战略布局，公司光伏新能源、汽车等多个新业务齐头并进发展，将新增多处厂房及多条产线，公司的固定资产也将相应增加，固定资产折旧也将随之增加，如公司盈利能力不及预期，固定资产的折旧增加将会对公司盈利水平、经营业绩产生不利影响。

3、毛利率下降风险

公司主要产品销售价格受市场竞争环境及成本等因素影响。若行业竞争加剧，可能导致公司主要产品销售价格下降，进而引起公司毛利率下滑，对经营业绩产生不利影响。此外，随着公司

新材料领域的业务拓展及发展，公司综合毛利率存在下降的风险。为保持较强的盈利能力，公司也将不断巩固在原有业务上的技术先发优势，同时在新材料领域不断创新，改进和提升工艺，有效地实现和推动产业及自身的降本增效。

4、行业风险

轨道交通行业发展很大程度上依赖于政府的项目投入和中国中车招投标总体规划，如未来政府对行业的有利政策出现变动，政策红利出现消减，或中国中车的招投标计划出现临时性变更，则可能对公司业务发展产生不利影响。如未来财政或货币政策趋于紧缩，导致公司所在市场的政府相关客户的需求下降或支付变慢，亦可能对公司业务发展或财务状况产生不利影响。

此外，光伏新能源产业是国家十四五规划重点发展产业，其发展受国家宏观调控政策以及行业产业政策及措施的影响，如果行业产业政策发生重大变化，行业景气度出现不利变化，将对公司该业务的生产经营产生不利影响。同时，公司在不断开拓碳基复合材料制品应用领域，不同应用领域所呈现行业竞争特点不尽相同。近年来，新业务领域不乏行业深耕多年的头部企业和跨界参与竞争的新来者，市场竞争将日趋激烈。如果未来宏观经济和市场需求发生变化、新业务相关产业政策发生重大不利变化，将影响整个新业务所处行业的发展，进而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

5、宏观环境风险

公司所在的轨道交通、光伏新能源、国防装备及相关市场需求一定程度上受宏观经济影响，如果宏观经济形势和产业政策出现不利影响因素，例如货币政策从紧、铁路货运装备投资规模减少、原材料成本上涨、国家对光伏行业以及军工行业政策进行宏观调整等，将对公司经营规模和盈利能力产生不利影响。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 97,201.96 万元，同比增长 141.27%；公司实现归属于母公司所有者的净利润 13,173.76 万元，同比增长 82.27%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 12,017.69 万元，同比增长 72.58%。

(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	972,019,609.18	402,873,855.42	141.27
营业成本	618,981,678.14	180,414,269.63	243.09
销售费用	18,300,838.19	14,173,182.60	29.12
管理费用	60,119,794.08	62,632,053.43	-4.01
财务费用	2,358,941.58	4,579,668.67	-48.49
研发费用	64,858,291.30	37,046,241.93	75.07
经营活动产生的现金流量净额	11,092,878.88	-25,546,325.34	-
投资活动产生的现金流量净额	-802,206,174.61	-437,354,080.52	83.42
筹资活动产生的现金流量净额	356,679,801.87	474,690,219.62	-24.86

营业收入变动原因说明:主要系报告期内,公司光伏新能源业务产能释放及业务组合优势初显,带动公司营业收入大幅度增长;

营业成本变动原因说明:主要系报告期内,营业收入的增加导致营业成本增加;

销售费用变动原因说明:主要系报告期内,公司各业务板块业务齐头并进,加强各业务板块业务开拓及业务宣传支出,导致销售费用增加;

管理费用变动原因说明:主要系报告期内,变动较小;

财务费用变动原因说明:主要系报告期内,募集资金利息收入增加及借款利息变动所致;

研发费用变动原因说明:主要系报告期内,公司各业务板块持续研发创新,研发材料及检测费用投入增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内,公司各业务板块业态转好,光伏新能源业务组合优势初显,下游客户回款进一步提升;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内,公司及各子公司拓展新业务,增加厂房及设备投入所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内,各子公司偿还银行借款所致。

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
货币资金	1,640,247,006.70	21.97	2,074,678,023.09	30.26	-20.94	主要系报告期内,专项募集资金减少所致;
应收款项	969,588,692.10	12.99	949,561,638.19	13.85	2.11	主要系报告期内,公司销售收入增加所致;
存货	447,939,355.85	6.00	294,044,232.15	4.29	52.34	主要系报告期内,公司光伏新能源业务板块存货增加所致;
合同资产	7,024,455.69	0.09	8,156,638.95	0.12	-13.88	变化较小
投资性房地产						不适用
长期股权投资						不适用
固定资产	1,750,719,322.70	23.45	1,713,544,579.07	24.99	2.17	变化较小
在建工程	925,392,217.95	12.39	569,424,570.01	8.30	62.51	主要系报告期内,新增厂房及生产线尚未达到投产状态;

使用权资产	59,398,121.02	0.80	48,786,057.67	0.71	21.75	主要系报告期内，公司新增长期贷款所致；
短期借款	600,160,468.07	8.04	297,981,892.17	4.35	101.41	主要系报告期内，公司及子公司为补充流动资金而贷款增加所致；
合同负债	2,494,338.82	0.03	1,830,005.10	0.03	36.30	变化较小
长期借款	589,141,090.44	7.89	590,089,406.14	8.61	-0.16	变化较小；
租赁负债	54,152,193.77	0.73	43,650,603.47	0.64	24.06	主要系报告期内，公司新增经营租赁场所所致；
预付账款	141,589,451.13	1.90	27,749,999.40	0.40	410.23	主要系报告期内，公司预付原材料货款所致；
应付账款	448,742,850.30	6.01	346,722,934.48	5.06	29.42	主要系报告期内，公司原材料材料及设备等长期资产采购增加所致；

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

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	1,981,632.09	信用证保证金
应收票据	89,829,505.75	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
固定资产		
无形资产	484,369,487.42	借款抵押
其他非流动资产	87,647,162.19	借款抵押
合计	43,274,336.28	借款抵押

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

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
应收款项融资	26,287,020.88						8,786,831.78	35,073,852.66
其他权益工具投资	89,744,859.25							89,744,859.25
合计	116,031,880.13						8,786,831.78	124,818,711.91

证券投资情况

□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

公司名称	主营业务（经营范围）	注册资本	总资产	净资产
天仁道和	销售非金属矿石、轨道交通、航空航天等领域的碳纤维复合材料产品、铁路机车车辆及配件、金属制品、机械设备及配件、机电设备、汽车配件、电子产品、五金、交电、矿产品、金属材料、塑料制品、橡胶制品、建筑材料、装饰材料、化工产品（不含危险化学品）；轨道交通、航空航天器、船用配套设备、新材料、自动控制设备、无人机系统及其配套设备和零部件技术开发、技术推广；货物进出口（国营贸易管理货物除外）、技术进出口、代理进出口；组织文化艺术交流活动（演出除外）；销售高速列车粉末冶金制动闸片；技术检测；工程和技术研究与试验发展；生产高速列车粉末冶金制动闸片；生产轨道交通、航空航天等领域的碳纤维复合材料产品；生产铁路机车车辆配件；船用配套设备制造；海洋工程装备销售；海洋工程装备制造；减振降噪设备销售；减振降噪设备制造；智能无人飞行器销售；智能无人飞行器制造。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	7,312.50	37,345.70	20.50
天启光峰	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术进出口；货物进出口；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；铁路机车车辆配件制造；铁路机车车辆配件销售；特种陶瓷制品制造；锻件及粉末冶金制品制造；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；机械设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）。（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）	2,000.00	59,871.33	5,246.97
天力新陶	一般项目：货物进出口；技术进出口；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；铁路机车车辆配件制造；铁路机车车辆配件销售；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；会议及展览服务；特种陶瓷制品制造；锻件及粉末冶金制品制造；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元	6,000.00	131,916.44	27,243.53

	器件销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售。（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：道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）			
瑞合科技	一般项目：软件开发；模具制造；模具销售；机械零件、零部件加工；通用零部件制造；金属密封件制造；仪器仪表制造；汽车零部件及配件制造；航标器材及相关装置制造（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：民用航空器零部件制造（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	1,380.77	30,816.24	18,612.11
新熠阳	许可项目：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）一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术玻璃制品制造；技术玻璃制品销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；石墨烯材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能有色金属及合金材料销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；半导体分立器件制造；半导体分立器件销售；电子专用材料制造；电子专用材料销售；合成材料销售；电子元器件批发；电子元器件零售；包装材料及制品销售；半导体器件专用设备销售；太阳能发电技术服务（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）	3,000.00	37,883.51	25,402.84

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 6 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 30 日	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况

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、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

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
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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
2023 年 6 月 26 日，公司召开第三届董事会第九次会议与第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关	公司于 2023 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票公告》（公告编号：2023-024）、《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-023）、《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告

于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对归属名单进行了审核并出具了核查意见。	编号：2023-022）、《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-026）等公告。
--	---

（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

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	3,743.7

(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的环保情况说明

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

1、排污信息：报告期内，公司生产经营中产生的污染物主要为废气、废水、固废与噪声。其中，废气主要包括颗粒物、非甲烷总烃与可燃气体；废水为生活污水；固废主要包括生活垃圾、一般工业固废、危险废物；噪声为公司生产过程中产生的设备噪声；

2、防治污染设施的建设和运行情况：报告期内，各污染防治设施均正常运行，具体处理方式如下：废气主要通过工业有机废气净化装置、布袋除尘器、TO 直燃炉焚烧等设施进行处理；生活污水经化粪池预处理后排入市政管网，最终进入市政污水处理厂，由其处理后排放；生活垃圾、一般工业固废主要通过专人清理、回收利用等措施处理，产生的危险废物全部经具有危险废物经营资质的单位进行处理；噪声主要通过加强减震、建筑隔声等措施处理，处理后可以达到相关要求，对周围环境影响较小；

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：公司各生产项目已取得环评批复并通过验收，各项环保手续健全；

4、突发环境事件应急预案：公司已编制《突发环境事件应急预案》，并报当地环保局备案；

5、环境自行监测方案：公司按照各项目《环境影响报告》与《排污单位自行监测技术指南》等相关规定，制定了自行监测方案，其中：废水、废气每年检测一次；噪声每季度检测一次；

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：报告期内，公司生产经营中涉及的主要污染物符合国家相关污染物排放标准，未发生环境污染事故及环境违法行为。

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

具体说明

适用 不适用

公司积极践行减碳企业社会责任，鼓励员工绿色出行，充分利用厂区建筑物闲置屋顶铺设太阳能组件，同时在公司地下车库安装充电桩，鼓励员工购买新能源汽车，有效节约公司的用电耗能，达到绿色节能的示范效果。

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

报告期内，公司按照驻地党委政府的统一安排，参加“万企兴万村”活动，继续支援内蒙古察右中旗科布尔镇西壕欠村乡村，抓好去年 20 万元援建经费的使用，在该村整村推进太阳能采暖工程建设，解决北方取暖费用高、污染大的问题。今年再次支援该村 10 万元建设经费，帮助该村困难居民建设户用光伏采暖工程，目前正在建设施工中。

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
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人吴佩芳	一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首发前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份；二、在发行人股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价的，本人所持有的公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格；三、在上述锁定期届满后，本人在担任天宜上佳董事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，每年转让直接或间接持有的天宜上佳股份不超过本人所持有天宜上佳股份总数的 25%。同时，在上述锁定期届满后四年内，本人作为发行人的核心技术人员，每年转让的首发前股份将遵守《上海证券交易所科创板上市规则》的规定，不超过首发上市时所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。若本人不再担任公司董事、高级管理人员或核心技术人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的天宜上佳股份；四、在上述锁定期届满之日起两年内，本人减持所持有的天宜上佳股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发	上市之日起 36 个月，担任公司董事、监事或高级管理人员期间以及离职后半年内	是	是	不适用	不适用

		<p>行价；五、在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持天宜上佳的股份，将遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等届时有效的减持要求及相关规定履行必要的减持程序，并按照如下条件、方式及期限减持：（一）减持股份的条件本人作为天宜上佳的控股股东和实际控制人，严格按照公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持直接或间接持有公司的股份。（二）减持股份的方式锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接持有的天宜上佳股份。（三）减持股份的期限本人直接或间接持有的天宜上佳股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本人减持直接或间接所持天宜上佳股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告。六、本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任，有关股份锁定期的承诺在本人离职后仍然有效，不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。如本人违反上述承诺擅自减持公司股份或在任职期间违规转让公司股份的，转让所得收益归公司所有。</p>					
股份限售	公司控股股东、实际控制人的一致行动人久太方合、释加才让	<p>一致行动人久太方合承诺：一、自发行人股票上市之日起 36 个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份；二、在发行人股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价的，本企业所持有的公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格；三、在上述锁定期届满之日起两年内，本企业减持所持有的天宜上佳股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发行价格；四、在本企业所持发行人股份的锁定期届满后，本企业若减持天宜上佳的股份，将遵守届时有效有关减持的法律法规、规范性文件之规定并履行必要的减持程序，并严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司实际控制人的一致行动人的持股及股份变动的有关规定；五、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，放弃履行。如本人违反上述承诺擅自减持公司股份或在任职期间违规转让公司股份的，转让所得收益归公司所有；七、在本人持股期间，</p>	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。						
股份限售	股东、董事冯学理	一、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份；二、在发行人股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价的，本人所持有的公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格；三、上述锁定期满后，在本人担任发行人的董事期间：每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的发行人股份总数的 25%；若本人离职的，离职后 6 个月内不转让本人所直接或间接持有的发行人之股份；四、在上述锁定期届满之日起两年内，本人减持所持有的天宜上佳股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发行价格；五、在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持天宜上佳的股份，将遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等届时有效的减持要求及相关规定履行必要的减持程序；六、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求；七、本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任，有关股份锁定期的承诺在本人离职后仍然有效，不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。如本人违反上述承诺擅自减持发行人股份或在任职期间违规转让发行人股份的，转让所得收益归发行人所有。	上市之日起 36 个月，担任公司董事、监事或高级管理人员期间以及离职后半年内	是	是	不适用	不适用	
股份限售	间接股东、公司董事、高级管理人员杨铠璘、刘帅	一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的天宜上佳股份，也不由发行人回购该等股份；二、在发行人股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价的，本人间接所持有的公司股份的锁定期限将自动延 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格；三、在上述锁定期届满后，在本人担任公司的董事、高级管理人员期间：每年转让的天宜上佳股份不超过本人直接或间接持有的天宜上佳股份总数的 25%；且在离职后半年内不转让本人直接或间接	自上市之日起 36 个月；担任公司董事、监事或高级管	是	是	不适用	不适用	

		持有的天宜上佳股份；四、在上述锁定期届满之日起两年内，本人减持所持有的天宜上佳股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发行人价格；五、在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持天宜上佳的股份，将遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等届时有效的减持要求及相关规定履行必要的减持程序，并严格遵守法律、法规、规范性文件的有关规定；六、本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任，有关股份锁定期的承诺在本人离职后仍然有效，不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。如本人违反上述承诺擅自减持公司股份或在任职期间违规转让公司股份的，转让所得收益归公司所有；七、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。	理人员期间以及离职后半年内				
股份限售	间接股东、公司董事、高级管理人员吴鹏、田浩、白立杰	一、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的天宜上佳股份，也不由发行人回购该等股份；二、在发行人股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价的，本人间接所持有的公司股份的锁定期限将自动延 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格；三、在上述锁定期届满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：每年转让的天宜上佳股份不超过本人直接或间接持有的天宜上佳股份总数的 25%；且在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的天宜上佳股份；四、在上述锁定期届满之日起两年内，本人减持所持有的天宜上佳股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整）不低于公司首次公开发行股票的发行人价格；五、在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持天宜上佳的股份，将遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等届时有效的减持要求及相关规定履行必要的减持程序，并严格遵守法律、法规、规范性文件的有关规定；六、本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任，有关股份锁定期的承诺在本人离职后仍然有效，不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。如本人违反上述承诺擅自减持公司股份或在任职期间违规转让公司股份	自上市之日起 12 个月；担任公司监事或高级管理人员期间以及离职后半年内	是	是	不适用	不适用

		的，转让所得收益归公司所有；七、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。						
股份限售	间接股东、核心技术人员曹静武、胡晨、程景琳、龙波	一、自发行人股票上市之日起 12 个月内和本人离职后的 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。自本人所持首次公开发行股票前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票不得超过发行人上市时所持公司首次公开发行前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；二、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于核心技术人员的持股及股份变动的有关规定并同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失；三、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。	自上市之日 12 个月内和离职后的 6 个月内	是	是	不适合	不适合	
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人吴佩芳	一、截至本承诺函出具之日，除股份公司外，本人及本人配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，均未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人及本人配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；二、本人及本人控制的其他企业在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人及本人控制的其他企业会将上述商业机会让予股份公司；三、本人将持续促使本人配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业、经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；四、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害股份公司及股份公司其他股东利益的经营活动；五、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本人承诺将在该等公司的股东（大）会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决；六、上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母；七、本人确认本承诺函旨在保障股份公司全体股东之权益而作出；八、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；九、如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿；十、本声	承诺签署之日起，至本人不再为股份公司的控股股东的地位为止。	是	是	不适用	不适用	

		明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的控股股东的地位为止；十一、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。					
解决关联交易	公司控股股东、实际控制人吴佩芳	一、截至本承诺函出具之日，除本人已向股份公司披露的与股份公司之间的关联交易之外，本人与股份公司之间不存在其他关联交易。二、本人将尽量避免本人、本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切家庭成员实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。三、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。四、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。五、股份公司独立董事如认为本人、本人及其关系密切的家庭成员实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间的关联交易损害股份公司或股份公司其他股东利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了股份公司或股份公司其他股东的利益且有证据表明本人不正当利用股东、实际控制人地位，本人愿意就上述关联交易给股份公司及股份公司其他股东造成的损失依法承担赔偿责任。六、本人承诺对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给股份公司、股份公司其他股东和其他相关利益方造成的一切损失承担赔偿责任。七、关系密切的家庭成员，指本人配偶、父母、子女、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。	承诺签署之日起，至本人不再为股份公司的控股股东的地位为止。	是	是	不适用	不适用
分红	公司控股股东、实际控制人吴佩芳	一、天宜上佳首发上市后生效并使用的《北京天宜上佳新材料股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）已经天宜上佳股东大会审议通过，本人赞同《公司章程（草案）》中有关利润分配的内容。二、天宜上佳首发上市后，本人将在天宜上佳股东大会审议其董事会根据《公司章程（草案）》制定的具体利润分配方案时，表示同意并投赞成票。三、本人若未履行上述承诺，本人将在天宜上佳股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向天宜上佳其他全体股东道歉，并将在违反承诺发生之日起五个工作日内，不再从天宜上佳处获得股东分红，同时本人所持有的天宜上佳股份不得转让，直至按照上述承诺采取相应措施并实施完毕为止。	上市后长期	是	是	不适用	不适用

分红	公司董事吴佩芳、冯学理、吴鹏、杨铠璘、胡乾、罗迅、王治强、卢远瞩、赵斌	一、天宜上佳首发上市后生效并使用的《北京天宜上佳新材料股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）已经天宜上佳股东大会审议通过，本人赞同《公司章程（草案）》中有关利润分配的内容。二、在审议天宜上佳利润分配方案的董事会上，对符合《公司章程（草案）》中利润分配政策的利润分配预案投赞成票。三、督促天宜上佳根据相关决议实施利润分配。	上市后长期	是	是	不适用	不适用
分红	公司监事田浩、杨丽敏、魏然	一、天宜上佳首发上市后生效并使用的《北京天宜上佳新材料股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）已经天宜上佳股东大会审议通过，本人赞同《公司章程（草案）》中有关利润分配的内容。二、在审议发行人利润分配预案的监事会上，对符合《公司章程（草案）》中利润分配政策的利润分配预案投赞成票。三、督促天宜上佳根据相关决议实施利润分配。”	上市后长期	是	是	不适用	不适用
分红	公司高级管理人员吴佩芳、吴鹏、释加才让、刘帅、杨铠璘、白立杰	“一、天宜上佳首发上市后生效并使用的《北京天宜上佳新材料股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）已经天宜上佳股东大会审议通过，本人赞同《公司章程（草案）》中有关利润分配的内容。二、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策督促相关方提出利润分配预案。三、督促发行人根据相关决议实施利润分配。	上市后长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司	公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因并向投资者致歉。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	一、本人承诺不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天宜上佳的利益；二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；三、本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；四、努力确保由天宜上佳董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与天宜上佳填补回报措施的执行情况相挂钩；五、如天宜上佳未来实施股权激励计划，将全力支持天宜上佳将该股权激励的行权条件等安排与天宜上佳填补回报措施的执行情况相挂钩；六、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。七、自本承诺出具日至公司首次公开发行并上市实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人将按照最新规定出具补充承诺。若违反或未履行上述承诺，本人愿意根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等相关监管机构的有关规定承担相应的责任。	长期	是	是	不适用	不适用

	其他	公司董事、高级管理人员	一、本人承诺不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；二、本人承诺对职务消费行为进行约束；三、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；四、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；五、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；六、自本承诺出具日至公司首次公开发行并上市实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人将按照最新规定出具补充承诺。若违反或未履行上述承诺，本人愿意根据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等相关监管机构的有关规定承担相应的责任。	长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺公司的全体董事、高级管理人员作出承诺如下：“1、承诺不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。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺将积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、承诺本人将根据未来中国证监会、上海证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”	自 2022 年 1 月 12 日至长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人对公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺，公司控股股东、实际控制人吴佩芳及其一致行动人久太方合、释加才让作出承诺如下：“1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人/本企业若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本企业同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监督管理机构发布的有关规定、规则，对本人/本企业作出相关处罚或采取相关管理措施。	自 2022 年 1 月 12 日至长期	是	是	不适用	不适用

	其他	本公司及全体董事、监事、高级管理人员	本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。	自 2022 年 1 月 12 日至长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	董事、高级管理人员、核心技术人员：吴佩芳、杨铠璘、吴鹏、释加才让、夏菲、刘帅、侯玉勃、曹静武、周绍建、程景琳、龙波、胡晨	1、激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。2、激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。3、在本激励计划有效期内，如果《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的相关规定。本次限制性股票激励计划的获授股票归属后不设置禁售期。	任职期间以及离职后的 6 个月内	是	是	不适用	不适用

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

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、 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

4、 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

5、 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、 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

4、 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

5、 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

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 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

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
无																
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司及其子公司对子公司的担保情况																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保				
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	北京天仁道和新材料有限公司	控股子公司	10,000,000.00	2023.06.5	2023.06.5	2024.06.1	连带责任担保	否	否	0	否				
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	北京天仁道和新材料有限公司	控股子公司	10,000,000.00	2022.07.14	2022.07.14	2023.07.13	连带责任担保	否	否	0	否				
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	北京天仁道和新材料有限公司	控股子公司	50,991,126.30	2023.04.6	2023.04.14	2028.04.13	连带责任担保	否	否	0	否				

北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	北京天宜上佳科贸有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2023.05.22	2023.05.22	2024.05.21	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天力新陶碳碳材料科技有限公司	全资子公司	40,000,000.00	2022.1.27	2022.1.27	2027.1.26	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天力新陶碳碳材料科技有限公司	全资子公司	50,000,000.00	2023.2.23	2023.2.23	2024.2.23	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天力新陶碳碳材料科技有限公司	全资子公司	50,000,000.00	2023.3.29	2023.3.3	2028.3.2	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天力新陶碳碳材料科技有限公司	全资子公司	55,000,000.00	2023.6.19	2023.6.19	2026.6.19	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天启光峰新材料技术有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2022.8.25	2022.8.25	2025.8.24	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天启光峰新材料技术有限公司	全资子公司	5,000,000.00	2023.3.31	2023.3.31	2024.4.30	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天启光峰新材料技术有限公司	全资子公司	40,000,000.00	2023.6.20	2023.6.20	2024.6.20	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	江油天启熠阳新材料有限公司	控股子公司	40,000,000.00	2023.6.21	2023.6.21	2026.6.21	连带责任担保	是	否	0	否
北京天宜上佳高新材料股份有限公司	公司本部	成都瑞合科技有限公司	控股子公司	10,000,000.00	2022.9.16	2022.9.16	2026.9.15	连带责任担保	否	否	0	否

北京天宜上佳 高新材料股份 有限公司	公司本部	成都瑞合科技 有限公司	控股子公司	15,000,000.00	2022.8.12	2022.8.12	2027.8.11	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳 高新材料股份 有限公司	公司本部	成都瑞合科技 有限公司	控股子公司	20,000,000.00	2022.8.5	2022.8.5	2027.8.3	连带责任担保	否	否	0	否
北京天宜上佳 高新材料股份 有限公司	公司本部	成都瑞合科技 有限公司	控股子公司	10,000,000.00	2023.1.6	2023.1.6	2026.1.6	连带责任担保	否	否	0	否
报告期内对子公司担保发生额合计												320,991,126.30
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												425,991,126.30
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												425,991,126.30
担保总额占公司净资产的比例(%)												8.15
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保 金额 (D)												370,991,126.30
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												370,991,126.30
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												不适用
担保情况说明												不适用

(三)其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)= (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) =(4)/(1)
首次公开发行股票	2019年7月18日	975,315,600.00	867,812,856.52	645,600,000.00	867,812,900.00	780,531,977.00	89.94	93,863,430.02	10.82
向特定对象发行股票	2022年9月30日	2,319,041,594.48	2,296,586,846.24	2,296,586,846.24	2,296,586,846.24	1,321,443,054.86	57.54	461,465,974.09	20.09

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用	项目募集资金承诺	调整后募集资金投资	截至报告期末累计	截至报告期末累计投	项目达到预定可使	是否已	投入进度是否符合	投入进度未达计划	报告期内	本项目已实现的效	项目可行性是否发生重大变	节余的金额及
------	------	------	--------	----------	------	----------	-----------	----------	-----------	----------	-----	----------	----------	------	----------	--------------	--------

		变更投向			超募资金	投资总额	资总额(1)	投入募集资金总额(2)	入进度(%) (3)=(2)/(1)	用状态日期	结项	计划的进度	的具体原因	是否实现效益	益或者研发成果	化, 如是, 请说明具体情况	形成原因
年产 60 万件轨道交通机车车辆制动闸片及闸瓦项目	生产建设	变更前	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	否	260,000,000.00	0			不适用	否	否	不适用	不适用	不适用	是	不适用
年产 30 万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30 万套汽车刹车片、412.5 万套汽车配件项目	生产建设	变更后	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	否		146,450,000.00	122,787,156.36	83.84	2023-7-12	是	是	不适用	否	不适用	否	不适用
时速 160 公里动力集中电动车组制动闸片研发及智能制造示范生产线项目	生产建设	变更前	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	否	310,000,000.00				不适用	否	否	不适用	不适用	不适用	是	不适用
天宜上佳智慧交通数字科技产业园项目	生产建设	变更后	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	否		310,000,000.00	345,665,723.49	111.51	2024-6-30	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目	生产建设	变更后	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	是		269,762,900.00	213,427,157.47	79.12	2024-12-31	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用
营销与服务网络建设项目	运营管理	变更前	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	否	75,600,000.00		207,099.00		2022-12-31	否	否	不适用	不适用	不适用	是	不适用
余热回收绿能发电项目	生产建设	变更后	首次公开发行股票	2019 年 7 月 18 日	否		71,800,000.00	32,444,840.68	45.19	2023-12-31	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用

超额募集资金	其他	变更后	首次公开发行股票	2019年7月18日	是		66,000,000.00	66,000,000.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
高性能碳陶制动盘产业化建设项目	生产建设	变更前	向特定对象发行股票	2022年9月30日	否	1,319,040,000.00	1,317,019,000.00	464,143,881.79	35.24	2024-12-31	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用
碳碳材料制品预制体自动化智能编织产线建设项目	生产建设	变更前	向特定对象发行股票	2022年9月30日	否	350,016,000.00	349,465,400.00	227,196,773.07	65.01	2023-12-31	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用
补充流动资金项目	其他	变更前	向特定对象发行股票	2022年9月30日	否	650,000,000.00	630,102,400.00	630,102,400.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：年产 30 万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30 万套汽车刹车片、412.5 万套汽车配件项目已于 2023 年 7 月 12 日正式结项。

(三) 报告期内募投变更情况

√适用 □不适用

变更前项目名称	变更后项目名称	变更原因	决策程序及信息披露情况说明
营销与服务网络建设	余热回收绿能	2019 年上市后，公司积极推动募投项目实施，寻找合适的项目场地，但随着 2020 年至 2022 年外部环境发生重大变化，人员出行受到极大限制，导致列车开行量及铁路旅客运输量连续三年大幅下滑，国内轨交行业深受影响，公司轨交业务受到较大冲击，原募投项目实施条件	2023 年 5 月 8 日，公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将原募投项目“营销与服务网络建设项目”变更为“余热回收绿能发电项目”。

设项目	发电项目	<p>发生改变。近年，随着公司在光伏新能源、汽车、国防装备等业务领域加快产业布局，公司继续实施上述募投项目已不符合公司目前的经营业务需求，亦不符合未来战略发展规划，存在无法产生预期间接经营效益的风险。</p> <p>为提高资金的使用效率，降低公司财务压力，将资金用到最需要的领域，保障产业布局实施进度，公司结合外部环境态势、各板块业务发展情况综合考量后，拟对该募集资金投资项目进行变更，同时将剩余部分募集资金永久补充流动资金。</p>	<p>变更募集资金投向金额为 7,539.29 万元，本次变更的部分募集资金 7,180 万元用于投资建设新项目，剩余 359.29 万元募集资金将在新项目结项时用于永久补充公司流动资金。该事项已经 2023 年 5 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。</p> <p>具体内容详见公司于 2023 年 5 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-013）。</p>
-----	------	---	--

（四）报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2022 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第五十次会议、第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 19 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品（包括结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、证券公司收益凭证等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效。截止 2022 年 6 月 30 日，公司利用暂时闲置募集资金进行现金管理，明细如下：

序号	受托方	产品名称	产品期限	预期年化收益	金额（元）	实际到账收益（元）	是否赎回
1	光大银行奥运支行	通知存款	2023.1.16-2023.6.2	2.10%	100,000,000.00	761,111.11	是
2	光大银行奥运支行	通知存款	2023.1.16-2023.2.9	2.10%	60,000,000.00	80,000.00	是
3	光大银行奥运支行	通知存款	2023.1.16	2.10%	100,000,000.00		否
4	光大银行奥运支行	结构存款	2023.1.16-2023.2.15	2.85%	500,000,000.00	1,166,666.67	是
5	招商银行朝阳门支行	结构存款	2023.1.16-2023-2.21	2.85%	300,000,000.00	791,095.89	是
6	民生银行西客站支行	大额存单	2022.10.27-2023.2.4	3.19%	100,000,000.00	860,066.67	是
7	招商银行朝阳门支行	结构存款	2023.3.2-2023.5.5	2.80%	200,000,000.00	981,917.81	是
8	光大银行奥运支行	结构存款	2023.3.1-2023.3.31	2.80%	100,000,000.00	233,333.33	是
9	光大银行奥运支行	结构存款	2023.3.1-2023.5.31	2.85%	400,000,000.00	2,850,000.00	是
10	中国工商银行	智存通（7天）	2023.4.1-2023.4.30	1.75%	10,037,911.27	3,415.68	是
11	中国工商银行	智存通（7天）	2023.5.1-2023.5.31	1.75%	51,575,212.80	17,549.91	是
12	招商银行北京朝阳门支行	结构存款	2023.5.15	2.85%	50,000,000.00		否
13	中国工商银行	智存通（7天）	2023.1.1-2023.1.31	1.75%	5,840,724.65	1,987.47	是
14	中国工商银行	智存通（7天）	2023.2.1-2023.2.28	1.75%	7,877,251.36	2,680.46	是
15	中国工商银行	智存通（7天）	2023.3.1-2023.3.31	1.75%	11,838,446.80	1,030.01	是
16	宁波银行北京大兴支行	结构存款	2023.1.18-2023.3.20	3.00%	50,000,000.00	250,684.93	是
17	宁波银行北京大兴支行	通知存款	2023.1.16-2023.6.29	2.00%	35,300,000.00	121,950.01	是
18	宁波银行北京大兴支行	通知存款	2023.3.30-2023.6.21	2.10%	166,300,000.00	546,939.17	是
19	宁波银行北京大兴支行	通知存款	2023.1.16	2.00%	14,700,000.00		否
20	宁波银行北京大兴支行	通知存款	2023.3.30	2.10%	33,700,000.00		否
21	宁波银行北京大兴支行	结构存款	2023.4.19	3.10%	50,000,000.00		否
22	宁波银行北京大兴支行	结构存款	2023.6.20	2.90%	50,000,000.00		否
23	光大银行奥运支行	结构存款	2023.6.1	2.75%	100,000,000.00		否
24	光大银行奥运支行	结构存款	2023.6.1-2023.6.30	2.68%	200,000,000.00	432,422.22	是
25	光大银行奥运支行	结构存款	2023.6.1	2.80%	100,000,000.00		否

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

1、2023 年 3 月 17 日公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施地点的议案》，同意公司根据募投项目实施规划及实际运营情况变更“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”以及“高性能碳陶制动盘产业化建设项目”的实施地点。将“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”实施地点由“天宜上佳智慧交通数字科技产业园 2 号厂房”变更为“天宜上佳智慧交通数字科技产业园 1、2、4、7 号厂房”；将“高性能碳陶制动盘产业化建设项目”实施地点由“天宜上佳智慧交通数字科技产业园 5、6、8 号厂房”变更为“天宜上佳智慧交通数字科技产业园 8、10、11 号厂房”。

2、2023 年 6 月 26 日公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”达到预定可使用状态的时间进行调整。公司经审慎研究，为保障募投项目顺利开展，决定将募投项目中“碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目”产能项目达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 12 月 31 日。

3、2023 年 7 月 12 日公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金永久补充流动资金及募投项目增加实施地点的议案》，由于首次公开发行募集资金投资项目“年产 30 万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30 万套汽车刹车片、412.5 万套汽车配件项目”已实施完毕并结项，同意公司将节余募集资金用于永久补充该募投项目实施主体天宜上佳（天津）新材料有限公司流动资金；公司拟将该项目结项后的节余募集资金 1,581.22 万元永久补充项目实施主体天津天宜流动资金（实际金额以资金转出当日计算的该项目募集资金剩余金额为准），用于天津天宜日常生产经营活动。公司根据 2022 年公司向特定对象发行股票募集资金投资项目的实施规划及实际运营情况，增加“碳碳材料制品预制体自动化智能编织产线建设项目”的实施地点。

十三、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	111,438,808	19.85	-111,438,808	0	0	0	-111,438,808	0	0.00
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	15,910,619	2.83	-15,910,619	0	0	0	-15,910,619	0	0.00
3、其他内资持股	91828045	16.36	-91,828,045	0	0	0	-91,828,045	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	91828045	16.36	-91,828,045	0	0	0	-91,828,045	0	0.00
境内自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、外资持股	3,700,144	0.66	-3,700,144	0	0	0	-3,700,144	0	0.00
其中：境外法人持股	3,700,144	0.66	-3,700,144	0	0	0	-3,700,144	0	0.00
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	449,929,688	80.15	111,438,808	0	0	0	111,438,808	561,368,496	100.00
1、人民币普通股	449,929,688	80.15	111,438,808	0	0	0	111,438,808	561,368,496	100.00
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	561,368,496	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	561,368,496	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

1、中国证券监督管理委员会于 2022 年 8 月 19 日出具《关于同意北京天宜上佳新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1880 号），同意公司向特定对象发行 A 股股票的注册申请。公司本次发行新增 111,438,808 股股份已于 2022 年 10 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕发行新增股份登记托管及股份限售手续。本次发行新增 111,438,808 股锁定期届满，已于 2023 年 4 月 26 日起上市流通。

2、报告期内，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期归属条件成就，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 6 月 29 日出具了《北京天宜上佳新材料股份有限公司 2023 年 6 月 26 日验资报告》（众环验字〔2023〕0100038 号），对本激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象出资情况进行了审验。经审验，公司向 69 名股权激励对象授予限制性股票 83.01 万股，截至 2023 年 6 月 26 日，公司共收到 69 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计人民币 8,201,388.00 元，其中计入股本 830,100.00 元，计入资本公积（股本溢价）7,371,288.00 元。

2023 年 7 月 7 日，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期的股份登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。公司股本总数由 561,368,496 股增加至 562,198,596 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
富荣基金—华能信托 嘉月 7 号单一资金信托—富荣基金荣耀 15 号单一资产管理计划	9,610,764	9,610,764	0	0	定增限售	2023.4.25
富荣基金—华能信托 嘉月 6 号单一资金信托—富荣基金荣耀 24 号单一资产管理计划	9,610,764	9,610,764	0	0	定增限售	2023.4.25
上海浦东发展银行股份有限公司—兴证全球优选稳健六个月持有期债券型基金中基金（FOF）	7,762	7,762	0	0	定增限售	2023.4.25
上海浦东发展银行股份有限公司—兴证全球积极配置三年封闭运作混合型基金中基金（FOF—LOF）	38,812	38,812	0	0	定增限售	2023.4.25
中国银行股份有限公司—兴全合丰三年持有期混合型证券投资基金	2,960,853	2,960,853	0	0	定增限售	2023.4.25
中国民生银行股份有限公司—兴证全球优选平衡三个月持有期混合型基金中基金（FOF）	31,049	31,049	0	0	定增限售	2023.4.25
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	1,999,776	1,999,776	0	0	定增限售	2023.4.25
中国建设银行股份有限公司—兴全安泰稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金（FOF）	7,762	7,762	0	0	定增限售	2023.4.25
中国工商银行股份有限公司—兴全优选进取三个月持有期混合型基金中基金（FOF）	27,168	27,168	0	0	定增限售	2023.4.25
招商银行股份有限公司—兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	1,922,153	1,922,153	0	0	定增限售	2023.4.25
招商银行股份有限公司—兴证全球安悦稳健养老目标一年持有期混合型基金中基金	15,525	15,525	0	0	定增	2023.4.25

(FOF)					限售	
招商银行股份有限公司－兴全合泰混合型证券投资基金	2,883,229	2,883,229	0	0	定增 限售	2023.4.25
招商银行股份有限公司－兴全安泰平衡养老目标三年持有期混合型基金中基金(FOF)	11,644	11,644	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－招商银行－兴证全球－兴顺3号FOF集合资产管理计划	388	388	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－兴业银行－兴证全球－汇丰多策略5号集合资产管理计划	29,609	29,609	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－兴业银行－兴证全球－汇丰多策略2号集合资产管理计划	10,387	10,387	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－兴业银行－兴证全球－汇丰多策略1号集合资产管理计划	55,188	55,188	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－浦发银行－兴全浦金集合资产管理计划	167,449	167,449	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－南方电网资本控股有限公司－兴全－南网资本1号FOF单一资产管理计划	776	776	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴证全球基金－建设银行－兴证全球－建信理财3号FOF集合资产管理计划	1,164	1,164	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	776,235	776,235	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴业银行股份有限公司－兴全安泰积极养老目标五年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)	7,762	7,762	0	0	定增 限售	2023.4.25
兴全基金－兴业银行－兴业证券股份有限公司	277,492	277,492	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金－朱煜麟－财通基金煜行1号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25

财通基金—重信开阳 21005 财通定增 1 号集合资金信托计划—财通基金定增量化对冲 10 号单一资产管理计划	2,883	2,883	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—重庆渝富资本运营集团有限公司—财通基金渝富 2 号单一资产管理计划	480,538	480,538	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中信银行—财通基金全盈象定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	9,611	9,611	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中信银行—财通基金全盈象 1 号集合资产管理计划	168,188	168,188	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中信银行—财通基金多彩象定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	11,533	11,533	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中投保信裕资产管理（北京）有限公司—财通基金定增量化对冲 31 号单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中泰证券股份有限公司—财通基金盈泰定增量化对冲 1 号单一资产管理计划	12,974	12,974	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中融—睿麟 36—1 号集合资金证券投资信托计划—财通基金睿麟 1 号单一资产管理计划	96,107	96,107	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中建投信托股份有限公司—财通基金定增量化对冲 6 号单一资产管理计划	3,364	3,364	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中航证券有限公司—财通基金中航盈风 2 号定增量化对冲单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中航证券有限公司—财通基金中航盈风 1 号定增量化对冲单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中国国际金融股份有限公司—财通基金玉泉添鑫 2 号单一资产管理计划	192,215	192,215	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—中兵资产富兵 5 号私募证券投资基金—财通基金磐恒金汇 1 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—浙金 汇裕 20 号定增量化对冲集合资金信托计划—财通基金定增量化对	4,325	4,325	0	0	定增	2023.4.25

冲 36 号单一资产管理计划					限售	
财通基金—浙江华策影视股份有限公司—财通基金定增量化套利 39 号单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—招商银行—财通基金瑞通 2 号集合资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划	192,215	192,215	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—长安汇通投资管理有限公司—财通基金矩阵 2 号单一资产管理计划	120,134	120,134	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—盈阳二十三号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 4 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—盈阳二十二号证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 3 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—盈定十二号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 11 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—天津汇登房地产开发有限公司—财通基金玉泉合富 66 号单一资产管理计划	240,269	240,269	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—天风证券股份有限公司—财通基金君享天成单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—天风证券股份有限公司—财通基金君享丰硕定增量化对冲单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—陶静怡—财通基金安吉 102 号单一资产管理计划	120,134	120,134	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—首创证券股份有限公司—财通基金汇通 2 号单一资产管理计划	96,107	96,107	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—申万宏源证券有限公司—财通基金君享永铭单一资产管理计划	8,169	8,169	0	0	定增限售	2023.4.25

财通基金—上海寅亮企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）—财通基金寅亮单一资产管理计划	96,108	96,108	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—任黄河—财通基金创赢 1 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—启元多策略 7 号私募证券投资基金—财通基金点赢 1 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—平安银行—财通基金安鑫 2 号集合资产管理计划	30,754	30,754	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—平安银行—财通基金安鑫 1 号集合资产管理计划	24,988	24,988	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—宁波银行—四川璞信产融投资有限责任公司	480,538	480,538	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—倪力鸣—财通基金征程 2 号单一资产管理计划	14,416	14,416	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 55 号集合资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 52 号集合资产管理计划	3,364	3,364	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 33 号集合资产管理计划	5,286	5,286	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 32 号集合资产管理计划	7,689	7,689	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 29 号集合资产管理计划	6,247	6,247	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 11 号集合资产管理计划	9,611	9,611	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—满娇—财通基金安吉 321 号单一资产管理计划	96,108	96,108	0	0	定增	2023.4.25

					限售	
财通基金—陆家嘴信托—启元量化 1 号集合资金信托计划—财通基金启星 1 号单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—林金涛—财通基金金涛 1 号单一资产管理计划	57,664	57,664	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—李仙华—财通基金天禧定增 128 号单一资产管理计划	96,108	96,108	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—李海荣—财通基金安吉 515 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—久银鑫增 17 号私募证券投资基金—财通基金君享尚鼎 2 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—建设银行—财通基金定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	2,883	2,883	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—吉祥人寿保险股份有限公司—万能产品—财通基金玉泉 978 号单一资产管理计划	720,807	720,807	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—华西银峰投资有限责任公司—财通基金安吉 392 号单一资产管理计划	720,807	720,807	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	3,507,929	3,507,929	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享丰利单一资产管理计划	17,299	17,299	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 35 号集合资产管理计划	4,805	4,805	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 21 号集合资产管理计划	3,364	3,364	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 13 号集合资产管理计划	5,766	5,766	0	0	定增 限售	2023.4.25

财通基金—华贵人寿保险股份有限公司—分红险资金—财通基金增值 1 号单一资产管理计划	480,538	480,538	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—横琴人寿保险有限公司—分红险—财通基金玉泉 1158 号单一资产管理计划	288,323	288,323	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—韩波—财通基金安吉 92 号单一资产管理计划	96,108	96,108	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享润熙单一资产管理计划	3,364	3,364	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享佳胜单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—广发证券股份有限公司—财通基金定增量化对冲 24 号单一资产管理计划	7,689	7,689	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—广发证券股份有限公司—财通基金定增量化对冲 23 号单一资产管理计划	10,572	10,572	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司	48,054	48,054	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—共青城雅正股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金安吉 518 号单一资产管理计划	720,807	720,807	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—工商银行—财通基金玉隐定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	3,364	3,364	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—工商银行—财通基金西湖大学定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	11,052	11,052	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—工商银行—财通基金赣鑫定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	3,364	3,364	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—东亚前海证券有限责任公司—财通基金东泰前锦定增量化对冲 1 号单一资产管理计划	4,325	4,325	0	0	定增限售	2023.4.25
财通基金—东方证券股份有限公司—财通基金安吉 100 号单一资产管理计划	144,161	144,161	0	0	定增	2023.4.25

					限售	
财通基金—财通证券资管智选 FOF2020001 号单一资产管理计划—财通基金君享悦熙单一资产管理计划	22,105	22,105	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—财通证券股份有限公司—财通基金定增量化对冲 26 号单一资产管理计划	8,650	8,650	0	0	定增 限售	2023.4.25
财通基金—艾森得湘江三号私募证券投资基金—财通基金星火 3 号单一资产管理计划	24,027	24,027	0	0	定增 限售	2023.4.25
大家资产管理有限责任公司（大家资产-蓝筹精选 5 号集合资产管理产品）	7,208,073	7,208,073	0	0	定增 限售	2023.4.25
安徽省铁路发展基金股份有限公司	7,208,073	7,208,073	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—中建投信托 涌泉 185 号（定增优选 1 号）集合资金信托计划—诺德基金浦江 519 号单一资产管理计划	33,637	33,637	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—证大量化价值私募证券投资基金—诺德基金浦江 259 号单一资产管理计划	288,323	288,323	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—证大久盈旗舰 1 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 578 号单一资产管理计划	96,108	96,108	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—浙商云行成长私募证券投资基金—诺德基金浦江 710 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—弈熠增高 7 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 792 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—易米基金定增 100 回报 1 号 FOF 集合资产管理计划—诺德基金易米定增 1 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—兴银成长动力贰号私募股权投资基金—诺德基金浦江 613 号单一资产管理计划	816,915	816,915	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—兴业银行—诺德基金滨江拾壹号集合资产管理计划	24,027	24,027	0	0	定增 限售	2023.4.25

诺德基金—偕沔华二号私募证券投资基金—诺德基金浦江 760 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—通怡东风 10 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 624 号单一资产管理计划	4,805	4,805	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—申万宏源证券有限公司—诺德基金浦江 89 号单一资产管理计划	144,161	144,161	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—山西证券股份有限公司—诺德基金浦江 580 号单一资产管理计划	384,430	384,430	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—三登香橙 5 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 615 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—三登香橙 3 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 223 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—三登香橙 2 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 154 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—磐厚蔚然—美好生活 13B 私募证券投资基金—诺德基金浦江 762 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—潘旭虹—诺德基金浦江韶夏资本 1 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—蓝墨专享 9 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 121 号单一资产管理计划	144,161	144,161	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—聚力财富进取 3 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 769 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—建信期货—善建东源 FOF2 号集合资产管理计划—诺德基金浦江 778 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—建信期货—善建东源 FOF2 号集合资产管理计划—诺德基金浦江 777 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	1,970,206	1,970,206	0	0	定增	2023.4.25

					限售	
诺德基金—广州开发区增开星产业投资合伙企业(有限合伙)—诺德基金浦江 597 号单一资产管理计划	24,027	24,027	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—广发证券股份有限公司—诺德基金浦江 588 号单一资产管理计划	2,191,254	2,191,254	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—光大证券股份有限公司—诺德基金浦江 288 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—东源再融资多空稳健 1 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 724 号单一资产管理计划	24,027	24,027	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—东源投资臻享 6 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 726 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—东源投资鸣森定增 1 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 294 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—从石 3 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 729 号单一资产管理计划	48,054	48,054	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—朝景—远望 3 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 723 号单一资产管理计划	33,637	33,637	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—朝景—机遇 2 号私募证券投资基金—诺德基金浦江 387 号单一资产管理计划	19,221	19,221	0	0	定增 限售	2023.4.25
诺德基金—安华白云控股集团有限公司—诺德基金浦江 612 号单一资产管理计划	9,611	9,611	0	0	定增 限售	2023.4.25
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	3,363,767	3,363,767	0	0	定增 限售	2023.4.25
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	1,201,345	1,201,345	0	0	定增 限售	2023.4.25
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德增利增强债券型证券投资基金	720,807	720,807	0	0	定增 限售	2023.4.25

中国建设银行股份有限公司—交银施罗德启明混合型证券投资基金	816,915	816,915	0	0	定增 限售	2023.4.25
招商银行股份有限公司—交银施罗德均衡成长一年持有期混合型证券投资基金	624,700	624,700	0	0	定增 限售	2023.4.25
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	4,805,382	4,805,382	0	0	定增 限售	2023.4.25
海通证券股份有限公司	4,617,972	4,617,972	0	0	定增 限售	2023.4.25
大成基金—光大银行—大成阳光定增 1 号集合资产管理计划	432,484	432,484	0	0	定增 限售	2023.4.25
大成基金—光大银行—大成基金阳光增盈稳健 3 号集合资产管理计划	144,161	144,161	0	0	定增 限售	2023.4.25
全国社保基金一一三组合	2,402,691	2,402,691	0	0	定增 限售	2023.4.25
基本养老保险基金八零二组合	1,441,615	1,441,615	0	0	定增 限售	2023.4.25
国泰君安证券股份有限公司	4,084,574	4,084,574	0	0	定增 限售	2023.4.25
博时基金—建信理财“诚益”定增主题固收类封闭式产品 2020 年第 2 期—博时基金建信理财诚益定增 2 号单一资产管理计划	24,027	24,027	0	0	定增 限售	2023.4.25
全国社保基金一零二组合	3,844,305	3,844,305	0	0	定增 限售	2023.4.25
南方天辰（北京）投资管理有限公司-南方天辰景晟 12 期私募证券投资基金	3,844,305	3,844,305	0	0	定增 限售	2023.4.25
UBS AG	3,700,144	3,700,144	0	0	定增 限售	2023.4.25
大家资产管理有限责任公司（大家资产-盛世精选 2 号集合资产管理产品（第二期））	3,363,767	3,363,767	0	0	定增	2023.4.25

					限售	
华泰优逸五号混合型养老金产品—中国银行股份有限公司	3,363,767	3,363,767	0	0	定增限售	2023.4.25
青岛市科技风险投资有限公司—青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,363,767	3,363,767	0	0	定增限售	2023.4.25
上海常春藤投资控股有限公司—珠海金藤股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,363,767	3,363,767	0	0	定增限售	2023.4.25
合计	111,438,808	111,438,808			/	/

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	14,460
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

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	包含转融通 借出股份的	质押、标记 或冻结情况	股东 性质

				件股份 数量	限售股份数 量	股份 状态	数 量	
吴佩芳	0	125,219,272	22.31	0	0	无	0	境内自然人
冯学理	0	18,262,335	3.25	0	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	16,993,965	16,993,965	3.03	0	0	无	0	境外法人
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	1,242,847	16,900,365	3.01	0	0	无	0	其他
北京久太方合资产管理中心（有限合伙）	4,498,200	16,680,000	2.97	0	0	无	0	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	3,969,430	16,337,389	2.91	0	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	2,860,523	11,614,190	2.07	0	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德启明混合型证券投资基金	756,522	10,271,329	1.83	0	0	无	0	其他
富荣基金—华能信托 嘉月 7 号单一资金信托—富荣基金荣耀 15 号单一资产管理计划	0	9,610,764	1.71	0	0	无	0	其他
富荣基金—华能信托 嘉月 6 号单一资金信托—富荣基金荣耀 24 号单一资产管理计划	0	9,610,764	1.71	0	0	无	0	其他
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		
吴佩芳			125,219,272		人民币普通股		125,219,272	
冯学理			18,262,335		人民币普通股		18,262,335	
香港中央结算有限公司			16,993,965		人民币普通股		16,993,965	
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金			16,900,365		人民币普通股		16,900,365	
北京久太方合资产管理中心（有限合伙）			16,680,000		人民币普通股		16,680,000	
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金			16,337,389		人民币普通股		16,337,389	

招商银行股份有限公司—兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	11,614,190	人民币普通股	11,614,190
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德启明混合型证券投资基金	10,271,329	人民币普通股	10,271,329
富荣基金—华能信托 嘉月 7 号单一资金信托—富荣基金荣耀 15 号单一资产管理计划	9,610,764	人民币普通股	9,610,764
富荣基金—华能信托 嘉月 6 号单一资金信托—富荣基金荣耀 24 号单一资产管理计划	9,610,764	人民币普通股	9,610,764
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东吴佩芳与北京久太方合资产管理中心（有限合伙）为一致行动人；2、除上述情况之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
吴佩芳	董事长、核心技术人员	60.00	0.00	0.00	18.00	60.00
杨铠璘	副董事长、总裁	23.00	0.00	0.00	6.90	23.00
吴鹏	董事、副总裁	23.00	0.00	0.00	6.90	23.00
释加才让	董事、副总裁、核心技术人员	26.00	0.00	0.00	7.80	26.00
夏菲	副总裁	20.00	0.00	6.00	6.00	20.00
刘帅	副总裁	30.00	0.00	0.00	9.00	30.00
侯玉勃	副总裁、财务总监	15.00	0.00	0.00	4.50	15.00
啜艳明	副总裁	5.00	0.00	1.50	0.00	5.00
章丽娟	董事会秘书	5.00	0.00	1.50	1.50	5.00
曹静武	核心技术人员	18.00	0.00	5.40	5.40	18.00
胡晨	核心技术人员	4.00	0.00	1.20	1.05	4.00
程景琳	核心技术人员	2.50	0.00	0.75	0.75	2.50
龙波	核心技术人员	2.50	0.00	0.75	0.75	2.50
合计	/	234.00	0.00	17.10	68.55	234.00

注 1: 公司于 2023 年 6 月 26 日召开第三届董事会第九次会议与第三届监事会第七次会议, 审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》等议案, 董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就, 董事会同意公司为符合条件的 69 名激励对象办理归属相关事宜, 本次可归属数量为 83.01 万股。

注 2：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 6 月 29 日出具了《北京天宜上佳高新材料股份有限公司 2023 年 6 月 26 日验资报告》（众环验字（2023）0100038 号），对本激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象出资情况进行了审验。经审验，公司向 69 名股权激励对象授予限制性股票 83.01 万股，截至 2023 年 6 月 26 日，公司共收到 69 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计人民币 8,201,388.00 元，其中计入股本 830,100.00 元，计入资本公积（股本溢价）7,371,288.00 元。2023 年 7 月 7 日，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期的股份登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

（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

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

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：北京天宜上佳高新材料股份有限公司

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	七、1	1,640,247,006.70	2,074,678,023.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	105,792,476.22	176,127,982.32
应收账款	七、5	969,588,692.10	949,561,638.19
应收款项融资	七、6	35,073,852.66	26,287,020.88
预付款项	七、7	141,589,451.13	27,749,999.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	27,908,556.47	23,517,655.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	447,939,355.85	294,044,232.15
合同资产	七、10	7,024,455.69	8,156,638.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	172,009,694.02	137,855,576.48
流动资产合计		3,547,173,540.84	3,717,978,767.09
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	七、16	2,056,780.14	2,728,151.59
长期股权投资	七、17	0.00	
其他权益工具投资	七、18	89,744,859.25	89,744,859.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,750,719,322.70	1,713,544,579.07
在建工程	七、22	925,392,217.95	569,424,570.01

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	59,398,121.02	48,786,057.67
无形资产	七、26	172,274,679.43	176,681,481.04
开发支出		0.00	
商誉	七、28	353,834,996.79	353,834,996.79
长期待摊费用	七、29	7,255,348.92	7,025,469.60
递延所得税资产	七、30	42,414,896.64	42,638,752.78
其他非流动资产	七、31	516,391,882.37	134,187,341.55
非流动资产合计		3,919,483,105.21	3,138,596,259.35
资产总计		7,466,656,646.05	6,856,575,026.44
流动负债：			
短期借款	七、32	600,160,468.07	297,981,892.17
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			
应付账款	七、36	448,742,850.30	346,722,934.48
预收款项		0.00	
合同负债	七、38	2,494,338.82	1,830,005.10
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	七、39	26,653,531.56	40,434,708.86
应交税费	七、40	64,608,824.11	64,252,761.84
其他应付款	七、41	5,338,446.23	12,175,619.74
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,405,187.53	66,183,992.33
其他流动负债	七、44	87,269,009.23	133,021,335.26
流动负债合计		1,240,672,655.85	962,603,249.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	589,141,090.44	590,089,406.14
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	54,152,193.77	43,650,603.47
长期应付款	七、48	212,461,253.85	28,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	0.00	
递延收益	七、51	49,066,194.97	50,867,615.81
递延所得税负债	七、30	8,941,329.90	8,539,241.33

其他非流动负债			
非流动负债合计		913,762,062.93	721,746,866.75
负债合计		2,154,434,718.78	1,684,350,116.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	562,198,596.00	561,368,496.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,497,699,547.88	3,491,564,748.10
减：库存股			
其他综合收益	七、57	33,783,130.36	33,783,130.36
专项储备			
盈余公积	七、59	132,878,766.46	132,878,766.46
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,002,123,365.55	892,840,465.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,228,683,406.25	5,112,435,606.69
少数股东权益		83,538,521.02	59,789,303.22
所有者权益（或股东权益）合计		5,312,221,927.27	5,172,224,909.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,466,656,646.05	6,856,575,026.44

公司负责人：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京天宜上佳新材料股份有限公司

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		1,007,600,768.15	1,592,621,910.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,897,359.80	19,391,253.47
应收账款	十七、1	286,151,859.18	336,772,999.80
应收款项融资		3,535,302.78	1,228,998.00
预付款项		3,190,245.29	6,079,566.09
其他应收款	十七、2	2,877,079,494.81	2,130,290,418.59
其中：应收利息			-
应收股利			-

存货		53,395,867.29	57,678,859.21
合同资产		6,961,249.29	6,945,579.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,289,483.98	24,986,640.13
流动资产合计		4,269,101,630.57	4,175,996,225.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,815,674.60	1,990,556.63
长期股权投资	十七、 3	972,163,553.51	937,671,036.79
其他权益工具投资		89,744,859.25	89,744,859.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		456,309,956.51	472,997,925.39
在建工程		8,283,960.23	13,487,500.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,770,745.98	3,887,737.76
无形资产		96,700,141.11	94,391,834.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		304,080.27	74,953.20
递延所得税资产		9,302,475.58	9,273,284.98
其他非流动资产		1,447,165.16	2,928,797.16
非流动资产合计		1,640,842,612.20	1,626,448,486.11
资产总计		5,909,944,242.77	5,802,444,711.43
流动负债：			
短期借款		335,570,349.00	159,920,194.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,102,139.25	20,470,390.92
预收款项			
合同负债			7,145.84
应付职工薪酬		9,152,510.18	17,645,321.00
应交税费		597,621.47	26,275.72
其他应付款		16,584,262.45	9,028,575.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			30,078,407.28
其他流动负债			928.96
流动负债合计		393,006,882.35	237,177,238.82
非流动负债：			
长期借款		463,760,000.00	512,590,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		5,853,383.52	2,779,945.34
长期应付款		68,700,000.00	38,700,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		0.00	
递延收益		433,600.52	550,400.48
递延所得税负债		5,961,728.89	5,961,728.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		544,708,712.93	560,582,074.71
负债合计		937,715,595.28	797,759,313.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		562,198,596.00	561,368,496.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,492,521,031.43	3,485,785,149.94
减：库存股			
其他综合收益		33,783,130.36	33,783,130.36
专项储备			
盈余公积		132,878,766.46	132,878,766.46
未分配利润		750,847,123.24	790,869,855.14
所有者权益（或股东权益）合计		4,972,228,647.49	5,004,685,397.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,909,944,242.77	5,802,444,711.43

公司负责人：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

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		972,019,609.18	402,873,855.42
其中：营业收入	七、61	972,019,609.18	402,873,855.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		771,374,098.06	303,541,751.71
其中：营业成本	七、61	618,981,678.14	180,414,269.63
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	七、62	6,754,554.77	4,696,335.45
销售费用	七、63	18,300,838.19	14,173,182.60
管理费用	七、64	60,119,794.08	62,632,053.43
研发费用	七、65	64,858,291.30	37,046,241.93
财务费用	七、66	2,358,941.58	4,579,668.67
其中：利息费用		17,025,024.71	8,058,384.28
利息收入		16,508,931.45	4,421,454.92
加：其他收益	七、67	14,257,146.16	5,498,680.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-86,225.32	-423,904.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-105,432.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-52,062.50
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）	七、71	-122,710.72	-12,328,469.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-51,514.07	-6,995,392.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	712,879.47	1,065.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		215,355,086.64	85,084,083.46
加：营业外收入	七、74	389,641.34	150,359.91
减：营业外支出	七、75	637,594.59	143,898.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		215,107,133.39	85,090,545.02
减：所得税费用	七、76	60,221,357.68	8,714,826.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,885,775.71	76,375,718.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,885,775.71	76,375,718.70
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）		131,737,639.62	72,277,944.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,148,136.09	4,097,774.25
六、其他综合收益的税后净额			

(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			
(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			
(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		154,885,775.71	76,375,718.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		131,737,639.62	72,277,944.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,148,136.09	4,097,774.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.16

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：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

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	十七、4	83,820,006.09	75,508,074.56
减：营业成本	十七、4	57,223,034.00	26,936,506.60
税金及附加		94,827.38	754,995.70
销售费用		4,550,380.37	7,727,608.23
管理费用		26,681,805.09	28,364,836.06

研发费用		13,820,446.42	14,146,843.65
财务费用		-1,713,004.06	3,616,006.66
其中：利息费用		11,327,795.93	6,853,465.31
利息收入		13,079,613.47	3,295,377.66
加：其他收益		1,286,109.71	1,035,391.62
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-1,716.67	-382,776.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-105,432.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			-52,062.50
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）		-2,973,070.06	-797,798.70
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-245,362.50	-6,996,510.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）		998,116.68	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-17,773,405.95	-13,180,416.11
加：营业外收入		5,438.00	26,930.00
减：营业外支出		637,201.45	137,758.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-18,405,169.40	-13,291,244.18
减：所得税费用		-837,177.34	-3,797,450.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,567,992.06	-9,493,793.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,567,992.06	-9,493,793.41
（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		-17,567,992.06	-9,493,793.41
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：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

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		824,468,997.82	261,577,205.08
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		8,563,051.21	24,573,894.34
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	39,486,106.57	10,178,262.97
经营活动现金流入小计		872,518,155.60	296,329,362.39
购买商品、接受劳务支付的现金		557,524,787.91	158,461,877.20
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		141,990,466.93	97,648,749.48
支付的各项税费		110,726,584.38	21,062,833.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	51,183,437.50	44,702,227.81
经营活动现金流出小计		861,425,276.72	321,875,687.73
经营活动产生的现金流量净额		11,092,878.88	-25,546,325.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		381.38	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,047,083.21	178,836.56
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	七、78	198,880.00	1,618,412.76
投资活动现金流入小计		1,246,344.59	1,797,249.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		774,852,519.20	349,857,171.58
投资支付的现金		28,600,000.00	24,400.00
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			89,269,758.26
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		803,452,519.20	439,151,329.84
投资活动产生的现金流量净额		-802,206,174.61	-437,354,080.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,201,388.00	11,829,600.00
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		615,044,709.28	539,741,091.03
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		623,246,097.28	551,570,691.03
偿还债务支付的现金		212,918,746.46	44,038,286.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,948,113.64	25,608,643.34
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	七、78	14,699,435.31	7,233,542.07
筹资活动现金流出小计		266,566,295.41	76,880,471.41
筹资活动产生的现金流量净额		356,679,801.87	474,690,219.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-434,433,493.86	11,789,813.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,072,698,868.47	615,623,892.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,638,265,374.61	627,413,706.00

公司负责人：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

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		135,437,762.24	177,734,945.48
收到的税费返还		113,771.00	
收到其他与经营活动有关的现金		24,264,196.43	14,505,914.67
经营活动现金流入小计		159,815,729.67	192,240,860.15
购买商品、接受劳务支付的现金		21,676,859.45	23,490,999.69
支付给职工及为职工支付的现金		33,607,082.24	36,173,208.75
支付的各项税费		844,058.46	4,812,266.79
支付其他与经营活动有关的现金		753,166,373.23	335,282,957.78
经营活动现金流出小计		809,294,373.38	399,759,433.01
经营活动产生的现金流量净额		-649,478,643.71	-207,518,572.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,948,389.61	

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		198,880.00	
投资活动现金流入小计		2,147,269.61	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,807,470.46	2,400,524.60
投资支付的现金		61,600,000.00	95,300,400.00
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		69,407,470.46	97,700,924.60
投资活动产生的现金流量净额		-67,260,200.85	-97,700,924.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,201,388.00	11,829,600.00
取得借款收到的现金		242,810,155.00	344,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		251,011,543.00	356,729,600.00
偿还债务支付的现金		85,990,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,105,769.62	23,594,023.36
支付其他与筹资活动有关的现金		198,071.10	
筹资活动现金流出小计		119,293,840.72	23,594,023.36
筹资活动产生的现金流量净额		131,717,702.28	333,135,576.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-585,021,142.28	27,916,079.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,592,621,910.43	398,993,620.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,007,600,768.15	426,909,699.44

公司负责人：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

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														
	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	561,368,49 6.00				3,491,564,7 48.10		33,783,13 0.36		132,878,76 6.46		892,840,465 .77		5,112,435,60 6.69	59,789,30 3.22	5,172,224,9 09.91
加： 会计 政策 变更													0.00		0.00
期 差 错 更 正													0.00		0.00
一 控 制 下 企 业 合 并													0.00		0.00
其 他													0.00		0.00
二、 本年 期初 余额	561,368,49 6.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,491,564,7 48.10	0.0 0	33,783,13 0.36	0.0 0	132,878,76 6.46	0.0 0	892,840,465 .77	0.0 0	5,112,435,60 6.69	59,789,30 3.22	5,172,224,9 09.91

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	830,100.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	6,134,799.7 8	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	109,282,899 .78	0.0 0	116,247,799. 56	23,749,21 7.80	139,997,017 .36
(一) 综 合收 益总 额											131,737,639 .62		131,737,639. 62	23,148,13 6.09	154,885,775 .71
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	830,100.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	6,134,799.7 8	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	6,964,899.78	601,081.7 1	7,565,981.4 9
1. 所 有者 投入 的普 通股	830,100.00				7,371,288.0 0								8,201,388.00		8,201,388.0 0
2. 其 他 权益 工具 持有 者投													0.00		0.00

入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-722,465.76								-722,465.76	87,059.25					-635,406.51
4. 其他					-514,022.46								-514,022.46	514,022.46					0.00
(三) 利润分配													-	-					-
1. 提取盈余公积													22,454,739.84	22,454,739.84					22,454,739.84
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配													-	-					-
4. 其他														0.00					0.00

(四) 所有者权益内部结转														0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00		0.00

5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	562,198,596.00				3,497,699,547.88	33,783,130.36	132,878,766.46	1,002,123,365.55	5,228,683,406.25	83,538,521.02	5,312,221,927.27				

项目	2022 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												

	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	448,737,188.00				1,272,476,140.46		1,023,009.15		131,972,962.74		732,533,090.59		2,586,742,390.94	57,426,565.38	2,644,168,956.32
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	448,737,188.00				1,272,476,140.46		1,023,009.15		131,972,962.74		732,533,090.59		2,586,742,390.94	57,426,565.38	2,644,168,956.32
三、本期增减变动金额(减少以	1,192,500.00				26,750,568.23						54,328,456.93		82,271,525.16	-8,937,793.98	73,333,731.18

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										72,277,944.45		72,277,944.45	4,097,774.25	76,375,718.70
(二) 所有者投入和减少资本	1,192,500.00				26,750,568.23							27,943,068.23	-13,035,568.23	14,907,500.00
1. 所有者投入的普通股	1,192,500.00				10,637,100.00							11,829,600.00	-6,000,000.00	5,829,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,985,084.44							8,985,084.44	92,815.56	9,077,900.00

4. 其他					7,128,383.79							7,128,383.79	7,128,383.79	-
(三) 利润分配														-
1. 提取盈余公积												0.00		-
2. 提取一般风险准备												0.00		-
3. 对所有者(或股东)的分配														-
4. 其他												0.00		-
(四) 所有者权益内部结转														-
1. 资本公积转增资														-

本 (或 股 本)														
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五))专														

项 备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六) 其 他														
四、 本期 期末 余额	449,929,688 .00			1,299,226,70 8.69	1,023,009. 15	131,972,962 .74	786,861,547 .52		2,669,013,91 6.10	48,488,771 .40	2,717,502,68 7.50			

公司负责人：杨铠磷 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

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	561,368,4 96.00				3,485,78 5,149.94		33,783,1 30.36		132,878, 766.46	790,869, 855.14	5,004,68 5,397.90
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	561,368,4 96.00	0.00	0.00	0.00	3,485,78 5,149.94	0.00	33,783,1 30.36	0.00	132,878, 766.46	790,869, 855.14	5,004,68 5,397.90

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	830,100.00	0.00	0.00	0.00	6,735,881.49	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,022,731.90	-32,456,750.41
（一）综合收益总额										-17,567,992.06	-17,567,992.06
（二）所有者投入和减少资本	830,100.00	0.00	0.00	0.00	6,735,881.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,565,981.49
1. 所有者投入的普通股	830,100.00				7,371,288.00						8,201,388.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-635,406.51						-635,406.51
4. 其他											0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,454,739.84	-22,454,739.84
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,454,739.84	-22,454,739.84
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00

(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	562,198,596.00	0.00	0.00	0.00	3,492,521,031.43	0.00	33,783,130.36	0.00	132,878,766.46	750,847,123.24	4,972,228,647.49	

项目	2022 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	448,737,188.00				1,273,610,411.70		1,023,009.15		131,972,962.74	802,062,159.05	2,657,405,730.64
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	448,737,188.00				1,273,610,411.70		1,023,009.15		131,972,962.74	802,062,159.05	2,657,405,730.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,192,500.00				19,715,000.00					-27,443,280.93	6,535,780.93
（一）综合收益总额										-9,493,793.41	-9,493,793.41
（二）所有者投入和减少资本	1,192,500.00				19,715,000.00						20,907,500.00
1. 所有者投入的普通股	1,192,500.00				10,637,100.00						11,829,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,077,900.00						9,077,900.00
4. 其他											0.00

(三) 利润分配										-	-
										17,949,487.52	17,949,487.52
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										17,949,487.52	17,949,487.52
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	449,929,688.00				1,293,325,411.70		1,023,009.15		131,972,962.74	774,618,878.12	2,650,869,949.71

公司负责人：杨铠璘 主管会计工作负责人：侯玉勃 会计机构负责人：侯玉勃

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

北京天宜上佳新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是北京天宜上佳新材料有限公司整体变更而成的股份有限公司。

2019年7月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1211号”核准，同意本公司向社会公众公开发行股票人民币普通股47,880,000.00股，本次公开发行股票后，公司股本变更为448,737,188.00股。

截至2023年6月30日，本公司注册资本为人民币562,198,596.00元，股本为人民币562,198,596.00元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：北京市海淀区上庄镇西辛力屯村南铁道北500米

本公司总部办公地址：北京市房山区窦店镇迎宾南街7号院

2、本公司及各子公司（统称“本集团”）的业务性质和主要经营活动

本集团主要产品和劳务包括：与高速列车、动车组、机车车辆、城市轨道交通车辆制动系统配套的闸片、闸瓦系列产品、树脂基碳纤维复合材料制品、碳基复合材料制品以及航空大型结构件精密制造产品的生产和研发；相关技术服务。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的最终控制人为吴佩芳。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月4日决议批准报出，根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2023年6月30日，纳入合并范围的子公司共21户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本年合并范围比上年增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设基础上编制。

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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”中的各项描述。

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

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、

与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

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

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7） 权益工具

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

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

（8） 金融资产减值的确认方法

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（8） 减值准备的确认方法

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

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

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

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

（9） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（10） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（11） 金融资产减值的会计处理方法

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

（12） 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同
--------	-----------------------------

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收账款组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
合同资产：	
合同资产组合	本组合以账龄作为信用风险特征

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
保证金及押金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等应收款项
其他往来组合	本组合为除押金及保证金外的往来款款项

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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

项 目	确定组合的依据
应收款项融资	本组合以应收款项融资的账龄作为信用风险特征

④长期应收款

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
职工借款组合	本组合为向职工提供的无息购车借款
保证金及押金组合	本组合为应收取的长期资产押金及保证金

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

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

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

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收账款组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
合同资产：	

项 目	确定组合的依据
合同资产组合	本组合以账龄作为信用风险特征

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注五、10“金融工具”。

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

项 目	确定组合的依据
应收款项融资	本组合以应收款项融资的账龄作为信用风险特征

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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
保证金及押金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等应收款项
其他往来组合	本组合为除押金及保证金外的往来款款项

15. 存货

√适用 □不适用

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、周转材料、产成品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10“金融资产减值”。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完

成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

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

本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
职工借款组合	本组合为向职工提供的无息购车借款
保证金及押金组合	本组合为应收取的长期资产押金及保证金

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表

进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(3) 其他说明

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

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

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

(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	10-40	3-5	9.70-2.43、 9.50-2.38
机器设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.70、 31.67-9.50
运输设备	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
办公设备	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00
通用设施	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00

(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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(1) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 “长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括管道租赁费、保密费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

√适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。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，相应增加资本公积。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，按照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和资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有

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

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 轨道交通车辆制动系统配套的制动闸片、闸瓦整件或不承担安装质量保证的闸片散件：按合同约定向客户提供闸片(含闸瓦)整件或散件，由客户签收后取得客户签收单时确认收入的实现；承担安装质量责任保证的闸片散件：在按合同约定向客户提供闸片散件，由客户签收且本公司根据合同约定完成对由客户组装成的闸片整件检验后确认收入的实现。

(2) EMB 电制动产品：按合同约定向客户提供系统集成产品，待客户验收合格并取得客户确认凭据时确认收入。

(3) 航空大型结构件精密制造产品、光伏热场系统组件、树脂基碳纤维复合材料制品：加工或销售合同签署并生效，产品已发至客户并签收或验收时确认收入。

(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

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了

补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4） 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团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

使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

④经营租赁

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

⑤融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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）租金减让会计处理

本集团的全部租赁合同，只要符合财会[2022]13号适用范围和条件的，其租金减免、延期支付等租金减让均按照财会[2020]10号规定的简化方法处理。具体如下：

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、38“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测

试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（7） 折旧和摊销

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

（8） 递延所得税资产

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

（9） 所得税

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

（10） 预计负债

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

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

(11) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

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	应税收入按 13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴，合并报表内存在执行不同企业所得税税率的纳税主体，详见下表“存在执行不同企业所得税税率纳税主体明细”。	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	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 (%)
北京天宜上佳新材料股份有限公司	15%
北京天仁道和新材料有限公司	15%
成都瑞合科技有限公司	15%
江油天力新陶碳材料科技有限公司	15%
江油天启光峰新材料技术有限公司	15%
北京天佑新轡高新技术有限公司	15%
江油天启智和科技有限公司	15%
江油天启碳和新材料有限公司	15%
常州天启新新科技有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司于 2013 年被认定为高新技术企业，取得编号为 GF201311000107 的高新技术企业证书。2022 年 10 月公司通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202211000311 的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定本公司 2023 年企业所得税减按 15% 征收。

公司子公司北京天仁道和新材料有限公司于 2017 年 10 月被认定为高新技术企业，取得编号为 GR201711001501 的高新技术企业证书；2020 年 10 月通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202011002042 的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定本公司 2023 年企业所得税减按 15% 征收。

公司子公司北京天佑新饕高新技术有限公司于 2021 年 10 月 25 日被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202111002605 的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定本公司 2023 年企业所得税减按 15% 征收。

公司子公司成都瑞合科技有限公司、江油天力新陶碳碳材料科技有限公司、江油天启光峰新材料技术有限公司、江油天启碳和新材料有限公司、江油天启智和科技有限公司属于设在西部地区鼓励类企业（鼓励类企业指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业），根据财务部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司子公司常州天启新新科技有限公司根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业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，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业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	30,000.00	5,803.64
银行存款	1,638,235,374.61	2,072,693,064.83
其他货币资金	1,981,632.09	1,979,154.62
合计	1,640,247,006.70	2,074,678,023.09
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

注：其他货币资金主要为信用证保证金 1,981,632.09 元。

2、交易性金融资产

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
银行承兑票据	95,895,116.42	153,401,911.85
商业承兑票据	9,897,359.80	22,726,070.47
合计	105,792,476.22	176,127,982.32

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		89,829,505.75
商业承兑票据		
合计		89,829,505.75

(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 (%)	

按单项计提坏账准备											
其中：											
按组合计提坏账准备	110,953,620.20	100.00	5,161,143.98	4.65	105,792,476.22	184,487,019.41	100.00	8,359,037.09	4.53	176,127,982.32	
其中：											
以账龄为信用风险特征	110,953,620.20	100.00	5,161,143.98	4.65	105,792,476.22	184,487,019.41	100.00	8,359,037.09	4.53	176,127,982.32	
合计	110,953,620.20	/	5,161,143.98	/	105,792,476.22	184,487,019.41	/	8,359,037.09	/	176,127,982.32	

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：轨道交通业务组合

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（%）
1年以内（含1年）	2,100,000.00	4,200.00	0.20
1年至2年（含2年）	6,000,000.00	74,400.00	1.24

2 年至 3 年（含 3 年）	2,081,500.00	105,740.20	5.08
合计	10,181,500.00	184,340.20	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：光伏新能源业务组合

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（%）
1 年以内（含 1 年）	99,523,590.20	4,976,179.51	5.00%
合计	99,523,590.20	4,976,179.51	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：国防装备业务组合

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（%）
1 年以内（含 1 年）	1,248,530.00	624.27	0.05%
合计	1,248,530.00	624.27	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

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**(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	
按组合计提坏账准备	8,359,037.09		3,197,893.11		5,161,143.98
合计	8,359,037.09		3,197,893.11		5,161,143.98

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	906,260,238.67
1 年以内小计	906,260,238.67
1 至 2 年	73,930,849.10
2 至 3 年	12,187,817.88
3 年以上	
3 至 4 年	6,769,661.96
4 至 5 年	815,417.36
5 年以上	1,083,045.78
合计	1,001,047,030.75

(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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,001,047,030.75	100.00	31,458,338.65	3.14	969,588,692.10	977,624,463.84	100.00	28,062,825.65	2.87	949,561,638.19
其中：										
按组合计提坏账准备	1,001,047,030.75	100.00	31,458,338.65	3.14	969,588,692.10	977,624,463.84	100.00	28,062,825.65	2.87	949,561,638.19
合计	1,001,047,030.75	/	31,458,338.65	/	969,588,692.10	977,624,463.84	/	28,062,825.65	/	949,561,638.19

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：轨道交通业务组合

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	256,423,837.56	512,847.67	0.20
1 年至 2 年 (含 2 年)	63,520,782.10	787,657.70	1.24
2 年至 3 年 (含 3 年)	12,187,817.88	619,141.15	5.08
3 年至 4 年 (含 4 年)	6,769,661.96	1,003,263.90	14.82
4 年至 5 年 (含 5 年)	815,417.36	509,635.85	62.50
5 年以上	1,083,045.78	1,083,045.78	100.00
合计	340,800,562.64	4,515,592.05	1.32

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 光伏新能源业务组合

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	529,451,275.89	26,472,563.80	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,997,298.00	399,729.80	10.00
合计	533,448,573.89	26,872,293.60	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 国防装备业务组合

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	120,385,125.22	60,192.57	0.05
1 年至 2 年 (含 2 年)	6,412,769.00	10,260.43	0.16
合计	126,797,894.22	70,453.00	0.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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

(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	转销或核	其他变动	

			回	销		
按组合计提坏账准备	28,062,825.65	3,395,513.00				31,458,338.65
合计	28,062,825.65	3,395,513.00				31,458,338.65

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

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 333,570,200.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 33.22%。

(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
应收票据	35,073,852.66	26,287,020.88
合计	35,073,852.66	26,287,020.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本期应收款项融资成本变动金额 8,786,831.78 元，公允价值变动金额 0 元。

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	141,116,988.72	99.67	23,867,260.53	86.00
1 至 2 年	352,766.38	0.25	3,715,543.63	13.39
2 至 3 年	119,696.03	0.08	165,555.86	0.60
3 年以上			1,639.38	0.01
合计	141,589,451.13	—	27,749,999.40	—

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

本集团按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项汇总金额为 77,480,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 54.72%。

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,908,556.47	23,517,655.63
合计	27,908,556.47	23,517,655.63

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

(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

(4). 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	27,079,808.58
1 年以内小计	27,079,808.58
1 至 2 年	525,300.00
2 至 3 年	164,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	240,800.00
5 年以上	79,050.00
合计	28,091,958.58

(5). 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
押金及保证金	2,328,333.72	1,502,860.69
代扣个人社保及公积金	1,761,734.21	1,741,609.19
应收政府补助	20,761,039.07	18,677,429.00
其他	3,240,851.58	1,728,483.33
合计	28,091,958.58	23,650,382.21

(6). 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	132,726.58			132,726.58
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				

一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	55,675.64			55,675.64
本期转回				
本期转销				
本期核销	5,000.11			5,000.11
其他变动				
2023年6月30日 余额	183,402.11			183,402.11

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

(7). 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	
其他应收款	132,726.58	55,675.64		5,000.11		183,402.11
合计	132,726.58	55,675.64		5,000.11		183,402.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
四川江油高新技术产业园区管理委员会	扶持资金	16,177,271.65	1 年以内	57.59	66,326.81
杨屯镇人民政府	税收返还	4,583,767.42	1 年以内	16.32	11,917.80
北京市西郊农工商总公司	押金	1,046,482.50	1 年以内	3.73	52,324.13
国铁物资有限公司	押金	715,000.00	1 年以内	2.55	35,750.00

北京恒瑞永嘉 资产管理有限 公司	押金	323,846.25	1 年以内	1.15	16,192.31
合计	/	22,846,367.82	/	81.33	182,511.05

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
四川江油高新技术产业 园区管理委员会	扶持资金	16,177,271.65	1 年以内	2023 年内收回
杨屯镇人民政府	税收返还	4,583,767.42	1 年以内	2023 年内收回

其他说明：

无

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	231,190,773.08		231,190,773.08	96,042,805.68	0.00	96,042,805.68
在产品	106,948,059.95		106,948,059.95	83,930,121.05	0.00	83,930,121.05
库存商品						

周转材料	19,145,456.95		19,145,456.95	18,909,738.78	0.00	18,909,738.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	80,278,678.70	2,702,283.45	77,576,395.25	75,846,655.02	2,872,561.95	72,974,093.07
发出商品	13,078,670.62		13,078,670.62	18,438,840.68	0.00	18,438,840.68
低值易耗品				3,748,632.89	0.00	3,748,632.89
合计	450,641,639.30	2,702,283.45	447,939,355.85	296,916,794.10	2,872,561.95	294,044,232.15

(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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	2,872,561.95			170,278.50		2,702,283.45
合计	2,872,561.95			170,278.50		2,702,283.45

(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
质量保证金	7,284,530.79	260,075.10	7,024,455.69	8,194,921.48	38,282.53	8,156,638.95
合计	7,284,530.79	260,075.10	7,024,455.69	8,194,921.48	38,282.53	8,156,638.95

(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
合同资产组合 1	221,792.57			
合计	221,792.57			/

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
合同取得成本		
应收退货成本		

待抵扣、待认证增值税进项税	168,241,448.17	136,844,731.27
预缴企业所得税	3,768,245.85	1,010,845.21
合计	172,009,694.02	137,855,576.48

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
职工借款	2,090,571.71	274,897.11	1,815,674.60	2,289,451.81	298,895.18	1,990,556.63	0.05
保证金	253,795.31	12,689.77	241,105.54	856,871.47	119,276.51	737,594.96	0.10

其中：未实现融 资收益	-3,204.69		-3,204.69	-44,228.53		-44,228.53	
合计	2,344,367.02	287,586.88	2,056,780.14	3,146,323.28	418,171.69	2,728,151.59	/

(2) 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	418,171.69			418,171.69
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				
本期转回	130,584.81			130,584.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	287,586.88			287,586.88

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京航天国调创业投资基金（有限合伙）	89,744,859.25	89,744,859.25
FirstCOMPOSITES GmbH	0	0
FirstCOMPOSITESTechnologiesGmbH	0	0
合计	89,744,859.25	89,744,859.25

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京航天国调创业投资基金（有限合伙）		39,744,859.25				基于战略投资的考虑
FirstCOMPOSITESGmbH						基于战略投资的考虑
FirstCOMPOSITESTechnologiesGmbH						基于战略投资的考虑
合计		39,744,859.25				

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

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	1,750,719,322.70	1,713,544,579.07
固定资产清理		
合计	1,750,719,322.70	1,713,544,579.07

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	办公设备	通用设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	826,939,011.05	1,015,222,107.41	16,354,945.06	21,409,720.57	56,586,412.38	1,936,512,196.47
2.本期增加金额	29,289,351.64	74,507,827.72	735,477.88	1,835,118.92	7,143,984.35	113,511,760.51
（1）购置		17,695,143.54	735,477.88	1,835,118.92	7,143,984.35	27,409,724.69
（2）在建工程转入	29,289,351.64	56,812,684.18				86,102,035.82
（3）企业合并增加						0.00
						0.00
						0.00
3.本期减少金额	172,577.93	12,179,161.01	0.00	361,137.57	3,592,718.51	16,305,595.02
（1）处置或报废	172,577.93	12,179,161.01		361,137.57	3,592,718.51	16,305,595.02
						0.00
						0.00
4.期末余额	856,055,784.76	1,077,550,774.12	17,090,422.94	22,883,701.92	60,137,678.22	2,033,718,361.96
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	53,606,426.76	128,044,375.87	7,590,737.84	5,625,616.44	26,137,025.99	221,004,182.90
2.本期增加金额	10,251,391.59	50,674,846.04	1,075,117.09	2,271,929.26	11,979,329.36	76,252,613.34
（1）计提	10,251,391.59	50,674,846.04	1,075,117.09	2,271,929.26	11,979,329.36	76,252,613.34
						0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	15,329,942.57	0.00	0.00	0.00	15,329,942.57
（1）处置或报废		15,329,942.57				15,329,942.57

						0.00
						0.00
4.期末余额	63,857,818.35	163,389,279.34	8,665,854.93	7,897,545.70	38,116,355.35	281,926,853.67
三、减值准备						0.00
1.期初余额	179,245.16	1,372,761.70	56,102.14	179,998.04	175,327.46	1,963,434.50
2.本期增加金额	0.00	9,155.45	0.00	0.00	0.00	9,155.45
(1) 计提		9,155.45				9,155.45
						0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	900,404.36	0.00	0.00	0.00	900,404.36
(1) 处置或报废		900,404.36				900,404.36
						0.00
						0.00
4.期末余额	179,245.16	481,512.79	56,102.14	179,998.04	175,327.46	1,072,185.59
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	792,018,721.25	913,679,981.99	8,368,465.87	14,806,158.18	21,845,995.41	1,750,719,322.70
2.期初账面价值	773,153,339.13	885,804,969.84	8,708,105.08	15,604,106.09	30,274,058.93	1,713,544,579.07

(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

(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
房屋建筑物	260,447,459.93	正在办理中
运输设备	654,051.81	正在办理中

其他说明：

适用 不适用**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
在建工程	925,392,217.95	569,424,570.01
工程物资		
合计	925,392,217.95	569,424,570.01

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
天宜上佳智慧交通数字科技产业园建设二期项目	464,570,548.56		464,570,548.56	213,259,431.53		213,259,431.53
碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目	204,112,190.90		204,112,190.90	192,480,698.09		192,480,698.09
碳碳材料制品预制体自动化智能编织产线建设项目	51,926,185.61		51,926,185.61	4,799,114.96		4,799,114.96
高速列车基础摩擦材料及制动闸片项目	839,823.01		839,823.01	6,043,362.83		6,043,362.83
现代交通碳陶制品研发及试验线项目	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
航空航天飞机用大尺寸构件研制及生产线建设	28,422,467.31		28,422,467.31	49,491,002.05		49,491,002.05

高性能碳纤维复合材料制品生产线项目	8,082,661.46		8,082,661.46	8,488,481.41		8,488,481.41
轨道车辆 1: 1 制动动试验台	19,450,139.25		19,450,139.25	21,082,835.21		21,082,835.21
年产 30 万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30 万套汽车刹车片	0.00		0.00	15,934,288.41		15,934,288.41
航空结构件柔性生产线	32,119,248.01		32,119,248.01	32,119,248.01		32,119,248.01
常州航空航天高性能预浸料生产线	18,540,703.92		18,540,703.92	17,845,930.85		17,845,930.85
高性能碳陶制动盘产业化建设项目	88,285,486.86		88,285,486.86			
其他	3,042,763.06		3,042,763.06	1,880,176.66		1,880,176.66
合计	925,392,217.95	0.00	925,392,217.95	569,424,570.01	0.00	569,424,570.01

(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(%)	工程进展		其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
								利息资本化累计金额				
天宜上佳智慧交通数字科技产业园建设二期项目	650,000,000.00	213,259,431.53	251,311,117.03			464,570,548.56	72.30	80.00				自筹及募集资金

碳碳材料制品产线自动化及装备升级项目	545,072,000.00	192,480,698.09	11,631,492.81			204,112,190.90	798.00	55.00											自筹及募集资金
碳碳材料制品预制体自动化智能编织产线建设项目	350,001,600.00	4,799,114.96	60,316,572.91	13,189,502.26		51,926,185.61	506.21	55.00											自筹及募集资金
高速列车基础摩擦材料及制动闸片项目	500,000,000.00	6,043,362.83		5,203,539.82		839,823.01	119.39	9.00											自筹资金
现代交通碳陶制品研发及试验线项目（注）	23,800,000.00	6,000,000.00				6,000,000.00	72.87	9.00											自筹资金
航空航天飞机用大尺寸构件研制及生产线建设	93,610,000.00	49,491,002.05	27,928,024.72	48,996,559.46		28,422,467.31	82.70	85.00											自筹资金
高性能碳纤维复合材料制品生产线项目	102,850,000.00	8,488,481.41	173,922.85	579,742.80		8,082,661.46	65.44	8.00											自筹资金
轨道车辆1:1制动试验台	20,147,000.00	21,082,835.21		1,632,695.96		19,450,139.25	104.65	9.00											自筹资金
年产30万件轨道交通车辆闸片/闸瓦、30万套汽车刹车片	146,450,000.00	15,934,288.41		15,934,288.41		0.00	41.22	6.00											自筹及募集资金
航空结构件柔性生产线	150,000,000.00	32,119,248.01	15,486.73	15,486.73		32,119,248.01	61.16	9.00											自筹资金
常州航空航天高性能预浸料生产线	20,150,000.00	17,845,930.85	694,773.07			18,540,703.92	93.78	15.00											自筹资金

高性能碳陶制动盘产业化建设项目	1,317,019,000.00		88,285,486.86			88,285,486.86	6.70	1.00					募集资金
其他		1,880,176.66	1,712,806.78	550,220.38		3,042,763.06							
合计	3,919,099,600.00	569,424,570.01	442,069,683.76	86,102,035.82	0.00	925,392,217.95	/	/				/	/

(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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	54,061,122.69	1,529,787.19	55,590,909.88
2.本期增加金额	15,770,728.39		15,770,728.39
新增租赁	15,770,728.39		15,770,728.39
3.本期减少金额	1,131,392.36		1,131,392.36
处置	1,131,392.36		1,131,392.36
4.期末余额	68,700,458.72	1,529,787.19	70,230,245.91
二、累计折旧			
1.期初余额	6,500,543.87	304,308.34	6,804,852.21
2.本期增加金额	5,027,066.03	76,077.06	5,103,143.09
(1)计提	5,027,066.03	76,077.06	5,103,143.09
3.本期减少金额	1,075,870.41		1,075,870.41
(1)处置	1,075,870.41		1,075,870.41

4.期末余额	10,451,739.49	380,385.40	10,832,124.89
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	58,248,719.23	1,149,401.79	59,398,121.02
2.期初账面价值	47,560,578.82	1,225,478.85	48,786,057.67

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	154,112,699.46	31,250,000.00	6,448,442.46	9,130,027.22	200,941,169.14
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	975,348.64	975,348.64
(1)购置				975,348.64	975,348.64
(2)内部研发					0.00
(3)企业合并增加					0.00
					0.00
					0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置					0.00
					0.00
					0.00
4. 期末余额	154,112,699.46	31,250,000.00	6,448,442.46	10,105,375.86	201,916,517.78
二、累计摊销					0.00
1. 期初余额	3,664,617.60	13,095,237.98	3,492,906.30	4,006,926.22	24,259,688.10
2. 本期增加金额	1,654,777.08	2,380,958.32	322,422.12	1,023,992.73	5,382,150.25
(1) 计提	1,654,777.08	2,380,958.32	322,422.12	1,023,992.73	5,382,150.25
					0.00
					0.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
					0.00
4. 期末余额	5,319,394.68	15,476,196.30	3,815,328.42	5,030,918.95	29,641,838.35
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
					0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	148,793,304.78	15,773,803.70	2,633,114.04	5,074,456.91	172,274,679.43
2. 期初账面价值	150,448,081.86	18,154,762.02	2,955,536.16	5,123,101.00	176,681,481.04

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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

投资成都瑞合科技有限公司形成的商誉	126,597,424.36					126,597,424.36
投资江油天力新陶碳材料科技有限公司形成的商誉	15,000.00					15,000.00
投资江油天启光峰新材料技术有限公司形成的商誉	12,000.00					12,000.00
投资江苏新熠阳新材料有限公司形成的商誉	227,184,172.43					227,184,172.43
投资江油天启碳和新材料有限公司形成的商誉	24,000.00					24,000.00
投资北京天启宇航碳材料科技有限公司形成的商誉	2,400.00					2,400.00
合计	353,834,996.79					353,834,996.79

(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

公司投资形成的商誉所在的资产组包括组成资产组的流动资产、固定资产、在建工程、无形资产、其他非流动资产和流动负债。

(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
装修费用	4,370,948.24	900,277.59	589,388.25		4,681,837.58
职工借款利息	74,953.20	0.00	0.00		74,953.20
电网电力管道租赁费	2,579,568.16	0.00	81,010.02		2,498,558.14

合计	7,025,469.60	900,277.59	670,398.27	0.00	7,255,348.92
----	--------------	------------	------------	------	--------------

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	72,792,858.83	8,577,209.20	60,060,449.91	10,047,911.84
内部交易未实现利润	13,848,106.03	2,077,215.90	4,342,559.30	651,383.90
可抵扣亏损				
股份支付	21,723,393.49	2,868,782.85	20,088,958.45	3,047,768.35
新租赁准则会计与税法差异	73,799.04	11,069.86	73,799.04	11,069.86
可弥补亏损	168,048,251.38	28,880,618.83	168,048,251.38	28,880,618.83
合计	276,486,408.77	42,414,896.64	252,614,018.08	42,638,752.78

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	9,448,894.41	1,486,183.95	9,703,772.30	1,538,441.74
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	39,744,859.25	5,961,728.89	39,744,859.25	5,961,728.89
固定资产一次性扣除	5,973,668.24	1,493,417.06	4,156,282.80	1,039,070.70
合计	55,167,421.90	8,941,329.90	53,604,914.35	8,539,241.33

(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	1,356,422.29	4,182,641.28
可抵扣亏损	168,104,938.25	95,540,366.54

股权激励	3,214,776.18	2,269,841.55
合计	172,676,136.72	101,992,849.37

(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
2023 年			
2024 年	808,875.65	808,875.65	
2025 年	22,253,843.48	22,253,843.48	
2026 年	39,387,856.42	39,241,695.97	
2027 年	32,142,275.24	33,235,951.44	
2028 年	73,512,087.46		
合计	168,104,938.25	95,540,366.54	/

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	516,391,882.37		516,391,882.37	134,187,341.55		134,187,341.55
合计	516,391,882.37		516,391,882.37	134,187,341.55		134,187,341.55

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
----	------	------

质押借款	4,980,343.87	29,460,435.92
抵押借款	156,000,000.00	
保证借款	154,908,789.09	40,000,000.00
信用借款	284,271,335.11	228,521,456.25
合计	600,160,468.07	297,981,892.17

短期借款分类的说明：

注 1、质押借款

本公司之子公司江油天力新陶碳材料科技有限公司截至 2023 年 6 月 30 日未到期的应收票据贴现，取得 4,980,343.87 元质押借款。

注 2、抵押借款

本公司向工商银行中关村自贸试验区永丰基地支行借款人民币 156,000.00 元,该笔借款由吴佩芳提供连带责任保证。

(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

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
应付材料采购款	232,773,827.12	151,573,555.93
应付长期资产采购款	215,969,023.18	192,334,535.49
应付其他费用		2,814,843.06
合计	448,742,850.30	346,722,934.48

(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
预收货款	2,494,338.82	1,830,005.10
合计	2,494,338.82	1,830,005.10

(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	35,512,556.29	119,800,883.33	133,965,549.98	21,347,889.64
二、离职后福利-设定提存计划	4,922,152.57	11,768,369.52	11,384,880.17	5,305,641.92
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,434,708.86	131,569,252.85	145,350,430.15	26,653,531.56

(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	31,330,184.24	100,549,095.96	114,427,030.37	17,452,249.83
二、职工福利费	2,084.00	4,333,876.17	4,453,771.17	-117,811.00
三、社会保险费	419,917.20	7,424,739.27	7,246,289.66	598,366.81
其中：医疗保险费	296,454.30	7,059,140.53	6,894,074.37	461,520.46
工伤保险费	107,873.13	316,106.58	302,835.13	121,144.58

生育保险费	15,589.77	49,492.16	49,380.16	15,701.77
四、住房公积金	22,695.00	7,010,846.00	7,008,601.45	24,939.55
五、工会经费和职工教育经费	3,737,675.85	482,325.93	829,857.33	3,390,144.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,512,556.29	119,800,883.33	133,965,549.98	21,347,889.64

(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	4,769,903.28	11,376,949.30	11,012,113.20	5,134,739.38
2、失业保险费	152,249.29	391,420.22	372,766.97	170,902.54
3、企业年金缴费				0.00
合计	4,922,152.57	11,768,369.52	11,384,880.17	5,305,641.92

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	11,382,325.69	15,699,533.32
消费税	0	0.00
营业税	0	0.00
企业所得税	50,843,758.54	45,752,646.88
个人所得税	612,370.39	68,079.11
城市维护建设税	886,051.00	1,202,988.65
教育费附加	520,914.20	619,640.90
地方教育费附加	334,405.73	413,093.95
印花税	28,998.56	2,142.95
环境保护税	0	8,028.10
水资源税	0	0.00
房产税	0	486,607.98
合计	64,608,824.11	64,252,761.84

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
应付利息		

应付股利		
其他应付款	5,338,446.23	12,175,619.74
合计	5,338,446.23	12,175,619.74

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
保证金及押金	707,700.00	150,000.00
往来款项	2,964,078.14	3,394,621.67
短期租金	1,632,400.00	5,819,726.00
其他	34,268.09	2,811,272.07
合计	5,338,446.23	12,175,619.74

(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 年内到期的长期借款	1,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	462,481.23	59,602,562.27
1 年内到期的租赁负债	3,942,706.30	6,581,430.06
合计	5,405,187.53	66,183,992.33

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,439,503.48	19,353,461.60
已背书未到期应收票据	84,829,505.75	113,667,873.66
合计	87,269,009.23	133,021,335.26

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	313,760,000.00	249,090,000.00
抵押借款	190,000,000.00	303,500,000.00
保证借款	79,943,322.44	19,452,196.14
信用借款	6,437,768.00	18,047,210.00
减：一年内到期的长期借款	1,000,000.00	
合计	589,141,090.44	590,089,406.14

长期借款分类的说明：

注 1：本公司由吴佩芳提供连带责任担保并由公司子公司北京天启芯能科技发展有限公司土地抵押及股权质押，取得借款 8,600.00 万元，截止至 2023 年 6 月 30 日借款余额为 6,200.00 万元；本公司由吴佩芳提供不可撤销连带责任担保并将公司持有的成都瑞合科技有限公司的股权质押，取得借款 12,780.00 万元，截止至 2023 年 6 月 30 日借款余额为 9,786.00 万元；本公司由吴佩芳提供不可撤销连带责任担保并将持有的江苏新熠阳高新材料有限公司的股权质押，取得借款 16,200.00 万元，截止至 2023 年 6 月 30 日借款余额为 15,390.00 万元；

注 2：本公司在中国工商银行股份有限公司北京中关村支行借款 20,000.00 万元，已提款金额 20,000.00 万元，期末借款余额为 15,000.00 万元，该借款以公司房产以及土地使用权作为抵押担保；本公司子公司江油天力新陶碳材料科技有限公司以其价值不低于 13,500.00 万元的机器设备作抵押，取得抵押借款 4,000.00 万元。

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
租赁负债	58,094,900.07	50,232,033.53
重分类至一年内到期的其他非流动负债	-3,942,706.30	-6,581,430.06
合计	54,152,193.77	43,650,603.47

其他说明：

无

48、长期应付款

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
长期应付款	212,461,253.85	28,600,000.00
专项应付款		
合计	212,461,253.85	28,600,000.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	185,110,734.43	31,370,110.65
应付股权转让款	28,600,000.00	57,200,000.00
重分类至一年内到期的非流动负债	-462,481.23	-59,970,110.65
未确认融资费用	-786,999.35	
合计	212,461,253.85	28,600,000.00

其他说明：

注 1：2020 年 9 月，本公司子公司成都瑞合与和运国际租赁有限公司签订了售后回租租赁合同，合同约定以融资租赁的方式将生产设备进行售后租回，租赁期共 36 个月，租金总额 4,626,000.00 元，保证金 720,000.00 元，公司将上述业务定义为抵押借款，截至 2023 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 0，列报一年内到期的非流动负债期末余额为 252,645.25 元；

注 2：2020 年 11 月，本公司子公司成都瑞合与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订了售后回租租赁合同，合同约定以融资租赁的方式将生产设备进行售后租回，租赁期共 36 个月，租金总额 1,654,920.00 元，公司将上述业务定义为抵押借款，截至 2023 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 0，列报一年内到期的非流动负债期末余额为 253,035.98 元；

注 3：2023 年 6 月，本公司子公司天力新陶、天宜上佳与远东国际融资租赁有限公司签订了售后回租租赁合同，合同约定以融资租赁的方式将生产设备进行售后租回，租赁期共 36 个月，租金总额 10,000.00 万元，公司将上述业务定义为抵押借款，截至 2023 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 10,000.00 万元；

注 4：2023 年 6 月，本公司子公司天启光峰与永赢金融租赁有限公司签订了售后回租租赁合同，合同约定以融资租赁的方式将生产设备进行售后租回，租赁期共 36 个月，租金总额 4,000.00 万元，公司将上述业务定义为抵押借款，截至 2023 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 4,000.00 万元；

注 5：2023 年 6 月，本公司子公司天启熠阳与永赢金融租赁有限公司签订了售后回租租赁合同，合同约定以融资租赁的方式将生产设备进行售后租回，租赁期共 36 个月，租金总额 4,000.00 万元，公司将上述业务定义为抵押借款，截至 2023 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 4,000.00 万元。

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	50,867,615.81	1,587,300.00	3,388,720.84	49,066,194.97	
合计	50,867,615.81	1,587,300.00	3,388,720.84	49,066,194.97	/

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产收益相关
轨道交通技术创新和产业发展专项(注1)	550,400.48			116,799.96		433,600.52	与资产相关
2022年全市技术改造补助项目-成都市经济和信息化局(注2)		1,207,300.00		10,060.83		1,197,239.17	与资产相关
时速400公里高速列车/动车组制动闸片研制(注3)	1,433,750.00			92,500.00		1,341,250.00	与资产相关

2017 年 工业强 基工程 专项补 助款(注 4)	28,752,404. 52			1,699,999.98		27,052,404.54	与 资 产 相 关
北 京 市 经 济 和 信 息 化 委 员 会 - 高 精 尖 产 业 发 展 资 金 补 贴(注 5)	5,993,454.0 4			289,382.94		5,704,071.10	与 资 产 相 关
中 国 科 学 院 主 持 示 范 区 重 大 沿 原 技 术 转 化 项 目 支 持 资 金(注 6)	9,173,556.2 5			900,931.17		8,272,625.08	与 资 产 相 关
中 科 院 科 技 园 区 管 理 委 员 会 - 土 地 活 项 目 补 贴(注 7)	2,387,500.0 0			75,000.00		2,312,500.00	与 资 产 相 关
北 京 市 商 务 委 员 会 进 口 设 备 补 贴 助(注 8)	343,105.36			38,671.92		304,433.44	与 资 产 相 关
时 速 160 公 里 动 力 集 中 动 车 组 粉 末 冶 金 工 艺 研 究 及 产 制	480,000.00			30,000.00		450,000.00	与 资 产 相 关

项目（注9）							
飞机零部件生产线改造项目补助（注10）	1,302,110.04			75,374.04		1,226,736.00	与资产相关
成都市工业企业提能扩产项目（注11）	141,335.12					141,335.12	与资产相关
中关村科技园区管理委员会-第147批支持高技术产业小培育	200,000.00					200,000.00	与收益相关
青年骨干个人项目	60,000.00			60,000.00		0.00	与收益相关
青年拔尖个人项目	50,000.00					50,000.00	与收益相关
北京市经济和信息化局-重点新材料首批次应用示范奖励项目（注12）		380,000.00				380,000.00	与资产相关
合计	50,867,615.81	1,587,300.00	0.00	3,388,720.84	0.00	49,066,194.97	

其他说明：

√适用 □不适用

注 1、中国标准动车组（时速 350 公里）制动闸片研制课题专项资金系北京市科学技术委员会于 2015 年度为“中国标准动车组（时速 350 公里）制动闸片研制课题”研究，给予公司的课题资助资金 300.00 万元，其中 233.60 万元用于购买装舟自动化装配线及半自动连续加压烧结炉，其他资金用于购买原材料及支付各项费用。2016 年 9 月，该项目通过北京市科学技术委员会确认完成验收，其中用于设备购置的补贴款，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

注 2、2022 年全市技术改造补助项目系公司根据《关于组织申报成都市 2022 年技术改造和新增投资及重大工业和信息化建设补助项目的通知》，于 2023 年 5 月收到相关补助。2022 该项目完成验收，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

注 3、时速 400 公里高速列车/动车组制动闸片研制项目系公司于 2018 年 5 月、2019 年 9 月，分别收到北京市科学技术委员会为“时速 400 公里高速列车/动车组制动闸片研制”项目给予的拨款 2,200,000.00 元、203,000.00 元，其中 1,850,000.00 元用于支付设备费，553,000.00 元用于支付材料费。2021 年 3 月，该项目通过北京市科学技术委员会确认完成验收，其中用于设备购置的补贴款，自设备投入使用之日起按照资产的折旧年限分期结转至其他收益。

注 4、2017 年工业强基工程专项补助款系公司于 2018 年 9 月、2021 年 3 月，分别收到北京市经济和信息化局拨付的 2017 年工业强基工程—高速列车基础摩擦材料及制动闸片项目专用设备款 19,600,000.00 元、14,400,000.00 元。2020 年 6 月，该项目通过北京市经济和信息化局确认完成验收，自设备投入使用之日起按照资产的折旧年限分期结转至其他收益。

注 5、根据北京市经济和信息化委员会关于组织 2018 年高精尖产业发展重点支撑项目申报工作的通知（京经信委发[2018]29 号），公司以“高速列车基础制动材料研发及智能制造示范生产线”项目申报“产业创新集群建设储备项目”，并于 2018 年 11 月与北京市经济和信息化委员会签订《北京市高精尖产业发展资金产业创新集群拨款项目合同书》，获批支持资金 10,000,000.00 元用于设备采购，2018 年 11 月收到上述支持资金 10,000,000.00 元。2020 年 9 月，该项目通过北京市经济和信息化委员会确认完成验收，自设备投入使用之日起按照资产的折旧年限分期结转至其他收益。

注 6、中关村国家自主创新示范区重大前沿原创技术成果转化和产业化项目支持资金系公司于 2019 年 3 月与中关村科技园区管委会签定《中关村国家自主创新示范区重大前沿原创技术成果转化和产业化项目支持资金使用协议书》，并于 2019 年 3 月收到项目资金 10,000,000.00 元，用于公司高速列车基础制动材料研发及智能制造示范生产线项目。2022 该项目完成验收，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

注 7、中关村科技园区管理委员会-土地盘活项目补贴系公司于 2018 年 10 月与中关村科技园区管理委员会签订《中关村示范区存量资源盘活改造项目资金支持合同》，并于 2019 年 2 月收到项目资金 3,000,000.00 元，用于北控新能源闲置土地盘活项目。2022 该项目完成验收，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

注 8、北京市商务委员会进口设备贴息补助系公司根据《财政部商务部关于 2019 年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》(财行[2019]137 号)文件向中关村科技园区管委会申请进口设备贴息专项补助 510,919.00 元。项目支持的设备已投入使用，自设备投入使用起按照资产使用年限分期结转到其他收益。

注 9、时速 160 公里动力集中动车组粉末冶金闸片工艺研究及量产制备项目系公司根据《北京市房山区科学技术委员会关于下达“时速 160 公里动力集中动车组粉末冶金闸片配方工艺研究及量产制备”课题经费的通知》，于 2020 年 9 月收到科技经费 1,000,000.00 元，其中 600,000.00 元用于支付设备费，400,000.00 元用于支付材料费和测试化验加工费。2021 年 10 月，该项目通过北京市房山区科学技术委员会确认完成验收，其中用于设备购置的补贴款，自设备投入使用之日起按照资产的折旧年限分期结转至其他收益。

注 10、飞机零部件生产线改造项目系公司申请四川省技术改造投资项目备案，于 2021 年 12 月收到相关补助。2022 该项目完成验收，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

注 11、成都市工业企业提能扩产项目系公司根据《成都市经济和信息化局关于工业企业提能扩产投资补助的通知》，于 2020 年 12 月收到相关补助。2022 该项目完成验收，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

注 12、北京市经济和信息化局-重点新材料首批次应用示范奖励项目系公司根据《北京市经济和信息化局北京市财政局关于发布《2023 年北京市高精尖产业发展资金实施指南（第一批）》的通知》，于 2023 年 6 月收到相关补助。2022 该项目完成验收，自设备投入使用起按照资产的折旧年限分期结转当期损益。

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	561,368,496.00				830,100.00	830,100.00	562,198,596.00

其他说明：

注、2023 年 6 月 26 日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，董事会同意公司为符合条件的

69 名激励对象办理归属相关事宜，本次可归属数量为 83.01 万股。本次归属完成后，公司新增股本 830,100.00 股，注册资本变更为人民币 562,198,596.00 元，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具众环验字“（2023）0100038 号”《验资报告》。

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）	3,466,943,731.36	7,371,288.00		3,474,315,019.36
其他资本公积	24,621,016.74	-1,236,488.22		23,384,528.52
合计	3,491,564,748.10	6,134,799.78		3,497,699,547.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1、公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期和预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，董事会同意公司为符合条件的 69 名激励对象办理归属相关事宜，本次可归属数量为 83.01 万股，计入股本 830,100.00 元，计入资本公积（股本溢价）7,371,288.00 元。

注 2、其他资本公积本期增加系本年股份支付形成的股份支付费用-635,406.52 元（详见本附注十三、股份支付），扣除少数股东享有部分 87,059.24 元，合计增加资本公积其他资本公积-722,465.76 元，剩余其他资本公积为收购少数股东股权变动所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额		减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	33,783,130.36							33,783,130.36
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	33,783,130.36							33,783,130.36
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								
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								
其他综合收益合计	33,783,130.36							33,783,130.36

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	132,878,766.46			132,878,766.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	132,878,766.46			132,878,766.46

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	892,840,465.77	732,533,090.59
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	892,840,465.77	732,533,090.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,737,639.62	179,162,666.42
减：提取法定盈余公积		905,803.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,454,739.84	17,949,487.52
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,002,123,365.55	892,840,465.77

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	968,687,978.93	615,521,580.66	400,969,076.50	179,174,284.37
其他业务	3,331,630.25	3,460,097.48	1,904,778.92	1,239,985.26
合计	972,019,609.18	618,981,678.14	402,873,855.42	180,414,269.63

(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	分布 1	合计
商品类型		
粉末冶金闸片/有机合成闸片、闸瓦	69,359,006.93	69,359,006.93
航空大型结构件精密制造	36,918,210.80	36,918,210.80
光伏热场系统部件	800,302,866.25	800,302,866.25
树脂基碳纤维复合材料制品	60,004,540.21	60,004,540.21
其他	2,103,354.74	2,103,354.74
按经营地区分类		
东部	179,495,172.28	179,495,172.28
中部	60,410,897.58	60,410,897.58
西部	728,781,909.07	728,781,909.07
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	968,687,978.93	968,687,978.93
合计	968,687,978.93	968,687,978.93

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

公司主要通过参与客户的招投标、竞争性谈判、单一来源采购或询价等方式获取订单。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，一般要求客户采取货到验收、公司提供税务发票后付款方式。合同价款不存在重大融资成分。客户预留 5%-10% 的质保金，于产品验收合格后 1 年-3 年支付。

(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
消费税		0.00
营业税		0.00
城市维护建设税	1,429,190.05	591,974.58
教育费附加	810,408.23	320,302.55
资源税	4,975.10	11,902.40
房产税	2,442,357.43	2,793,657.03
土地使用税	654,698.34	383,481.69
车船使用税	820.00	540.00
印花税	822,177.93	377,147.64
地方教育费附加	540,270.49	213,535.02
环境保护税	49,657.20	3,794.54
合计	6,754,554.77	4,696,335.45

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
职工薪酬	9,335,103.04	8,331,237.95
车辆费及车杂费	352,191.16	100,981.91
差旅费	786,437.65	669,997.01
业务招待费	2,199,216.95	717,558.07
办公费	975,021.52	246,241.75
短租租金	215,649.69	270,171.39
业务宣传费	2,055,698.78	211,393.67
产品试验费	1,867,018.44	462,814.31
中介服务费	47,903.75	1,320,187.41
劳务费	113,531.48	71,428.56
股份支付	312,460.55	1,696,947.69
其他	40,605.18	74,222.88
合计	18,300,838.19	14,173,182.60

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
职工薪酬	17,409,453.30	20,650,043.62
办公费	6,655,832.56	5,053,891.72
会议费	372,341.93	180,758.21
培训费	124,295.00	99,245.35
聘请中介机构费用	3,637,469.23	1,502,031.39
折旧及摊销	19,501,298.58	18,202,397.54
咨询费	4,549,908.14	2,813,775.16
差旅及交通费	1,626,820.46	986,440.09
短租租金、物业及水电费	5,375,492.45	5,969,597.37
业务招待费	1,256,563.84	2,313,955.27
董事会费用	309,688.21	139,338.33
股份支付	-1,149,482.68	4,720,579.38
其他	450,113.06	
合计	60,119,794.08	62,632,053.43

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
职工薪酬	28,997,073.65	18,391,202.89
外聘研发人员	0.00	958,870.71
直接消耗材料	28,114,970.50	5,871,492.32
动力费用	8,495.27	107,067.44
检验检测费	5,505,928.04	1,071,845.58
折旧及摊销	95,300.76	6,064,102.29
技术服务费	516,789.53	735,849.08
模具	239,302.66	656,127.21
股份支付	-31,848.22	2,419,071.91
其他费用	1,412,279.11	770,612.50
合计	64,858,291.30	37,046,241.93

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	17,025,024.71	8,973,578.62
利息收入	-16,508,931.45	-4,470,362.98
其他	1,842,848.32	76,453.03
合计	2,358,941.58	4,579,668.67

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
城市轨道交通车辆闸片/闸瓦产业化项目	0.00	742,500.00
轨道交通技术创新和产业发展专项	116,799.96	116,799.96
北京市商务委员会进口设备贴息补助	38,671.92	38,671.92
北京市经济和信息化委员会-高精尖产业发展资金费用补贴	690,314.11	690,314.11
房山区科学技术委员会-时速 160 公里动力集中动车组粉末冶金闸片	30,000.00	30,000.00
时速 400 公里高速列车/动车组制动闸片研制	92,500.00	92,500.00
稳岗补贴	3,000.00	22,830.80
国家知识产权局专利局北京代办处	0.00	38,000.00
国家知识产权局专利局专利支持	0.00	1,000.00
个税手续费返还	109,817.96	737,479.16
2017 年工业强基工程专项补助款	1,699,999.98	923,797.74
招用退役士兵补贴	0.00	9,000.00
创新领军人才	0.00	1,000,000.00
规上企业高精尖奖励	0.00	300,000.00
残疾人岗位补贴	0.00	13,200.00
军民融合产业发展资金	0.00	100,000.00
高新技术企业获批奖励补贴	0.00	200,000.00
温江区技改专项补贴	0.00	23,609.90
租赁用房专项补贴	3,980,740.93	418,977.24
税收返还	4,583,767.42	
中国共产党绵阳市委员会组织部补贴	6,000.00	
江油市人力资源和社会保障局补贴	55,087.87	
高性能碳陶制动盘产业化建设项目	9,925.09	
北京市经济和信息化局财政补贴	1,090,000.00	
中关村科技园区管理委员会（高精尖项目）	289,382.94	
中关村科技园区管理委员会（土地盘活项目）	75,000.00	
中国共产党北京市房山区委员会组织部（青年骨干个人项目魏东斌）	60,000.00	
技术改造资金	243,434.87	
制动闸片压机系统	210,617.06	
江油市工业和信息化局-2022 年市级先进制造业发展资金	870,000.00	
其他	2,086.05	
合计	14,257,146.16	5,498,680.83

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
权益法核算的长期股权投资收益		-105,432.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认		-52,062.50
票据贴现终止确认的投资收益	-86,225.32	-266,409.80
合计	-86,225.32	-423,904.44

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	3,197,893.11	-1,675,749.05
应收账款坏账损失	-3,395,513.00	-10,535,905.60
其他应收款坏账损失	-55,675.64	-113,795.01
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	130,584.81	-3,019.73
合同资产减值损失		
合计	-122,710.72	-12,328,469.39

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		-6,844,148.44
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	170,278.50	
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、合同资产减值损失	-221,792.57	-151,417.39
十四、其他非流动资产减值损失		173.17
合计	-51,514.07	-6,995,392.66

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
处置非流动资产利得（损失“-”）	712,879.47	1,065.41
合计	712,879.47	1,065.41

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	389,641.34	150,359.91	389,641.34
合计	389,641.34	150,359.91	389,641.34

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
非流动资产处置损失合计	527,201.45	128,353.34	527,201.45
其中：固定资产处置损失	527,201.45	128,353.34	527,201.45
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	110,000.00	15,000.00	110,000.00
其他	393.14	545.01	393.14
合计	637,594.59	143,898.35	637,594.59

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	61,387,003.81	21,284,267.34
递延所得税费用	-1,165,646.13	-12,569,441.02
合计	60,221,357.68	8,714,826.32

(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	215,107,133.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,438,845.27
子公司适用不同税率的影响	23,983,745.72
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	1,234,753.50
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	9,069,554.44
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-8,505,541.25
所得税费用	60,221,357.68

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注

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
政府补助	21,098,743.93	2,849,128.52
利息收入	15,791,679.55	4,406,974.12
收回保证金及备用金	2,595,683.09	
收回采购材料应付票据证保证金		2,554,413.75
其他		367,746.58
合计	39,486,106.57	10,178,262.97

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
支付的各项费用	49,255,964.75	41,262,403.24
对外捐赠支出	110,000.00	15,000.00
支付保证金及押金	1,817,472.75	3,424,824.57
合计	51,183,437.50	44,702,227.81

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回职工借款	198,880.00	
收回的设备信用证保证金		1,618,412.76
合计	198,880.00	1,618,412.76

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□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
偿还租赁负债本金及利息所支付	14,699,435.31	761,843.96
收购少数股东股权		6,000,000.00
支付发行股份中介机构费		471,698.11
合计	14,699,435.31	7,233,542.07

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	154,885,775.71	76,375,718.70
加：资产减值准备	122,710.72	6,995,392.66
信用减值损失	51,514.07	12,328,469.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,252,613.34	39,802,644.40
使用权资产摊销	5,103,143.09	4,050,650.08
无形资产摊销	5,382,150.25	5,331,980.34
长期待摊费用摊销	670,398.27	838,435.19
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）	-712,879.47	-1,065.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	527,201.45	128,353.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,658,677.49	8,913,183.90
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	105,432.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	223,856.14	-11,710,420.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	402,088.57	-859,020.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-153,724,845.20	-84,287,503.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,260,786.23	-224,245,192.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,233,726.44	131,608,716.91
其他	-722,465.76	9,077,900.00
经营活动产生的现金流量净额	11,092,878.88	-25,546,325.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		0.00
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	1,638,265,374.61	627,413,706.00
减：现金的期初余额	2,072,698,868.47	615,623,892.24
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	-434,433,493.86	11,789,813.76

(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	1,638,265,374.61	2,072,698,868.47
其中：库存现金	30,000.00	5,803.64
可随时用于支付的银行存款	1,638,235,374.61	2,072,693,064.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,638,265,374.61	2,072,698,868.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,981,632.09	信用证保证金
应收票据	89,829,505.75	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
存货		
固定资产	484,369,487.42	借款抵押
无形资产	87,647,162.19	借款抵押
其他非流动资产	43,274,336.28	借款抵押
合计	707,102,123.73	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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
轨道交通技术创新和产业发展专项		递延收益	116,799.96
北京市商务委员会进口设备贴息补助		递延收益	38,671.92
北京市经济和信息化委员会-高精尖产业发展资金费用补贴		递延收益	690,314.11
房山区科学技术委员会-时速 160 公里动力集中动车组粉末冶金闸片		递延收益	30,000.00
时速 400 公里高速列车/动车组制动闸片研制		递延收益	92,500.00
稳岗补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
个税手续费返还	109,817.96	其他收益	109,817.96
2017 年工业强基工程专项补助款		递延收益	1,699,999.98
租赁用房专项补贴	3,980,740.93	其他收益	3,980,740.93
税收返还	4,583,767.42	其他收益	4,583,767.42
中国共产党绵阳市委员会组织部补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
江油市人力资源和社会保障局补贴	55,087.87	其他收益	55,087.87
高性能碳陶制动盘产业化建设项目	9,925.09	其他收益	9,925.09

北京市经济和信息化局财政补贴	1,090,000.00	其他收益	1,090,000.00
中关村科技园区管理委员会（高精尖项目）		递延收益	289,382.94
中关村科技园区管理委员会（土地盘活项目）		递延收益	75,000.00
中国共产党北京市房山区委员会组织部（青年骨干个人项目魏东斌）		递延收益	60,000.00
技术改造资金		递延收益	75,374.04
制动闸片压机系统		递延收益	210,617.06
江油市工业和信息化局-2022 年市级先进制造业发展资金	870,000.00	其他收益	870,000.00
2022 年全市技术改造补助项目-成都市经济和信息化局	1,207,300.00	递延收益	10,060.83
北京市经济和信息化局-重点新材料首批次应用示范奖励项目	380,000.00	递延收益	
高企奖补-成都生产力促进中心	150,000.00	其他收益	150,000.00
两新党组织工作经费-成都海峡两岸科技产业开发园管委会	8,000.00	其他收益	8,000.00
其他	2,086.05	其他收益	2,086.05
合计	12,455,725.32		14,257,146.16

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

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

报告期内公司新设子公司 2 家，为江油天启熠阳新材料有限公司、江油新熠阳新材料有限公司。

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	
天宜上佳(天津)新材料有限公司	天津市	天津市	生产制造	100.00		新设
北京天仁道和新材料有限公司	北京市	北京市	生产制造	82.05		新设
北京天亿万赛轻量化材料有限公司	北京市	北京市	生产制造	100.00		新设
北京天佑新饕高新技术有限公司	北京市	北京市	生产制造	70.00		新设
北京大地坤通检测技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	100.00		新设
绵阳天宜上佳新材料有限公司	江油市	江油市	生产制造	100.00		新设
北京天力九陶新材料有限公司	北京市	北京市	生产制造	95.00		新设
成都瑞合科技有限公司	成都市	成都市	生产制造	64.54		非同一控制下的企业合并
成都天启瑞合航空航天装备智能制造有限公司	成都市	成都市	生产制造		100.00	新设
江油天启光峰新材料技术有限公司	江油市	江油市	生产制造	100.00		非同一控制下的企业合并
江油天力新陶碳碳材料科技有限公司	江油市	江油市	生产制造	100.00		非同一控制下的企业合并
北京天宜上佳科贸有限公司	北京市	北京市	贸易服务	100.00		新设
天津瑞祥装备制造有限公司	天津市	天津市	生产制造		100.00	新设
江油天启智和科技有限公司	江油市	江油市	生产制造	100.00		新设
常州天启新新科技有限公司	常州市	常州市	生产制造	100.00		新设
江油天启碳和新材料有限公司	江油市	江油市	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
北京天启宇航碳材料科技有限公司	北京市	北京市	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并

北京长鼎科技有限公司	北京市	北京市	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
江苏新熠阳新材料有限公司	徐州市	徐州市	生产制造	90.00		非同一控制下企业合并
江油天启熠阳新材料有限公司	江油市	江油市	生产制造	90.00		新设
江油新熠阳新材料有限公司	江油市	江油市	生产制造	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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
成都瑞合科技有限公司	35.46	3,101,200.47		65,637,676.28
北京天仁道和新材料有限公司	17.95	708,812.81		951,035.02
江苏新熠阳新材料有限公司	10.00	19,992,742.29		25,591,167.02

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
成都瑞合科技有限公司	160,105,953.96	148,056,466.86	308,162,420.82	71,121,164.79	50,920,144.09	122,041,308.88	156,767,115.29	154,480,814.95	311,247,930.24	80,563,111.25	53,554,851.23	134,117,962.48
北京天仁道和新材料有限公司	126,864,154.20	246,592,866.75	373,457,020.95	312,375,881.89	60,876,114.14	373,251,996.03	76,745,583.74	224,966,728.68	301,712,312.42	296,590,763.29	9,112,981.82	305,703,745.11
江苏新熠阳高新材料有限公司	332,539,744.22	46,295,338.38	378,835,082.60	106,028,797.43	18,777,882.66	124,806,680.09	86,249,196.07	32,776,429.75	119,025,625.82	44,205,207.80	18,836,170.64	63,041,378.44

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

成都瑞合科技有限公司	38,452,761.50	8,745,630.21	8,745,630.21	15,375,015.41	42,176,053.52	10,224,472.26	10,224,472.26	13,784,841.26
北京天仁道和新材料有限公司	55,905,720.72	3,949,103.90	3,949,103.90	-16,645,767.93	13,395,190.05	-18,873,599.19	-18,873,599.19	13,029,281.36
江苏新熠阳高新材料有限公司	526,988,325.99	199,927,422.93	199,927,422.93	30,266,187.12				

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**(一) 与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收票据、应收款项融资、应收款项、应付票据、应付账款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 汇率风险

汇率风险，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。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本集团的几个下属子公司向境外供应商购买部分设备以外币结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。

汇率风险的敏感性分析如下，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

（2）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。

本集团带息金融负债一般采用基准贷款利率或在此基础上上浮一定比例，截止期末无以人民币计价的浮动贷款利率带息金融负债。

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。但该股权投资并非可在证券市场进行交易，因此，本公司并未承担着证券市场价格变动的风险。

公司目前也未面临其他价格风险。

2、信用风险

2023年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司银行存款主要存放于大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司的应收账款主要为应收客户货款，相应主要客户系信用良好的第三方。另外，本公司建立了较为完善的跟踪收款制度，并对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大信用风险。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求客户采取货到、公司提供税务发票后付款方式进行。信用期通常为3-6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司客户的内部审批程序时间复杂，回款周期长，因此公司期末确认的应收账款余额较大。本公司面临较大信用集中风险。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

3、流动性风险

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

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司通过利用债权和债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		89,744,859.25		89,744,859.25
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			35,073,852.66	35,073,852.66
其中：以公允价值计量的应收票据			35,073,852.66	35,073,852.66
持续以公允价值计量的资产总额		89,744,859.25	35,073,852.66	124,818,711.91
(六) 交易性金融负债				

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资			
北京航天国调创业投资基金（有限合伙）	89,744,859.25	市场法	市净率

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

项目	期末公允价值	重要可观察输入值
应收款项融资	35,073,852.66	
其中：以公允价值计量的应收票据	35,073,852.66	注

注、以公允价值计量的应收票据因剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
吴庆红	
胡猛	其他
李本章	其他
李和栋	其他
江苏华盟新能源科技有限公司	其他
江苏茂腾新材料科技有限公司	其他
济宁佑新光伏材料有限公司	其他
FirstCOMPOSITESTechnologiesGmbH	其他

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

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

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

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴佩芳	10,000,000.00	2022年6月15日	2023年6月15日	是
吴佩芳	10,000,000.00	2023年6月15日	2024年6月15日	否
吴佩芳	10,000,000.00	2022年7月14日	2023年7月13日	否
吴佩芳	70,000,000.00	2023年4月6日	2028年4月13日	否
吴佩芳	5,000,000.00	2022年6月15日	2023年6月6日	是
吴佩芳	84,900,000.00	2022年3月7日	2025年9月2日	否
吴佩芳	17,160,000.00	2023年6月2日	2025年9月2日	否
吴佩芳	8,580,000.00	2023年9月28日	2025年9月2日	否
吴佩芳	162,000,000.00	2022年11月15日	2025年11月14日	否
吴佩芳	190,000,000.00	2022年6月27日	2027年6月28日	否
吴佩芳	10,000,000.00	2022年8月17日	2027年6月28日	否
吴佩芳	156,000,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	否
吴佩芳	32,400,000.00	2023年6月16日	2025年6月16日	否
吴佩芳	86,000,000.00	2023年4月24日	2025年4月23日	否
吴佩芳	30,000,000.00	2021年8月3日	2024年8月2日	是
吴佩芳	74,000,000.00	2022年3月3日	2025年9月2日	否
吴佩芳	127,800,000.00	2022年3月3日	2025年9月2日	否
胡猛、吴庆红	19,452,196.14	2022年6月17日	2027年6月16日	否
吴庆红	10,000,000.00	2022年2月21日	2026年2月20日	否

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**(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	654.09	508.43

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏茂腾新材料科技有限公司			212,082.93	
合计				212,082.93	

(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	1CT First Composites Technologies GmbH	429,889.83	429,889.83
应付账款	济宁佑新光伏材料有限公司		10.00
应付账款	江苏华盟新能源科技有限公司		11,000.00
其他应付款	李本章		2,521,474.68

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	830,100.00
公司本期失效的各项权益工具总额	601,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的股份期权行权价格为 9.88 元/股, 合同剩余期限分别为 12 个月和 24 个月
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	

其他说明

无

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 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,270,034.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-722,465.76

其他说明

无

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

- ①轨道交通业务分部；
- ②光伏新能源业务分部；
- ③汽车业务分部；
- ④国防装备业务分部；
- ⑤其他业务分部。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。分部间的转移定价，参照向第三方进行交易所采用的价格制定；

(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	轨道交通业务分部	光伏新能源业务分部	汽车业务分部	国防装备业务分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	86,289,270.00	909,504,116.63	0.00	101,087,718.57	3,135,060.22	-127,996,556.24	972,019,609.18
营业成本	63,333,224.01	604,014,026.32	0.00	50,919,260.10	6,747,146.82	-106,031,979.11	618,981,678.14
资产总额	6,197,139,761.83	2,456,220,922.82	450,970,233.52	724,930,743.06	1,319,642,618.06	-3,682,247,633.24	7,466,656,646.05
负债总额	1,219,530,980.38	1,864,729,565.92	456,651,713.61	519,656,248.37	1,204,854,145.01	-3,110,987,934.51	2,154,434,718.78

(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	207,308,400.10
1 年以内小计	207,308,400.10
1 至 2 年	62,437,961.10
2 至 3 年	12,138,817.88
3 年以上	
3 至 4 年	6,769,661.96
4 至 5 年	815,417.36
5 年以上	1,083,045.78
合计	290,553,304.18

(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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	290,553,304.18	100.00	4,401,445.00	1.51	286,151,859.18	340,044,137.62	100.00	3,271,137.82	0.96	336,772,999.80
其中：										
应收账款组合	290,553,304.18	100.00	4,401,445.00	1.51	286,151,859.18	340,044,137.62	100.00	3,271,137.82	0.96	336,772,999.80
合计	290,553,304.18	/	4,401,445.00	/	286,151,859.18	340,044,137.62	/	3,271,137.82	/	336,772,999.80

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：以账龄为信用风险特征

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	207,308,400.10	414,616.80	0.20
1 年至 2 年 (含 2 年)	62,437,961.10	774,230.72	1.24
2 年至 3 年 (含 3 年)	12,138,817.88	616,651.95	5.08
3 年至 4 年 (含 4 年)	6,769,661.96	1,003,263.90	14.82
4 年至 5 年 (含 5 年)	815,417.36	509,635.85	62.50
5 年以上	1,083,045.78	1,083,045.78	100.00
合计	290,553,304.18	4,401,445.00	1.51

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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

(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	
应收账款组合	3,271,137.82	1,130,307.18				4,401,445.00
合计	3,271,137.82	1,130,307.18				4,401,445.00

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

(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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,877,079,494.81	2,130,290,418.59
合计	2,877,079,494.81	2,130,290,418.59

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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 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	2,884,100,765.61
1 年以内小计	2,884,100,765.61
1 至 2 年	445,300.00
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	79,050.00
合计	2,884,655,115.61

(8). 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
对关联方的应收款	2,882,721,325.36	2,134,895,221.00
押金及保证金	1,593,196.25	650,660.70
代扣个人社保及公积金	340,594.00	328,652.00
合计	2,884,655,115.61	2,135,874,533.70

(9). 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	5,584,115.11			5,584,115.11
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	1,991,505.69			1,991,505.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	7,575,620.80			7,575,620.80

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

(10). 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	
其他应收款	5,584,115.11	1,991,505.692				7,575,620.802
合计	5,584,115.11	1,991,505.692				7,575,620.802

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 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

(12). 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
绵阳天宜上佳新材料有限公司	对关联方的应收款	902,007,346.10	1 年以内	31.27	2,345,219.10
江油天力新陶瓷材料科技有限公司	对关联方的应收款	531,540,256.84	1 年以内	18.43	1,382,004.67
江油天启智和科技有限公司	对关联方的应收款	455,153,882.91	1 年以内	15.78	1,183,400.10
江油天启光峰新材料技术有限公司	对关联方的应收款	344,690,870.42	1 年以内	11.95	896,196.26
天宜上佳（天津）新材料有限公司	对关联方的应收款	217,451,000.00	1 年以内	7.54	565,372.60
合计	/	2,450,843,356.27	/	84.96	6,372,192.73

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	972,163,553.51		972,163,553.51	937,671,036.79		937,671,036.79
对联营、合营企业投资						

合计	972,163,553.51		972,163,553.51	937,671,036.79		937,671,036.79
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
天宜上佳（天津）新材料有限公司	35,344,245.78	25,715.22		35,369,961.00		
北京天仁道和新材料有限公司	62,437,871.34	247,353.71		62,685,225.05		
北京天亿万赛轻量化材料有限公司	24,440,000.00			24,440,000.00		
北京天佑新饕高新技术有限公司	34,300,000.00			34,300,000.00		
北京大地坤通检测技术有限公司	17,248,828.13	16,072.00		17,264,900.13		
绵阳天宜上佳新材料有限公司	61,776,521.00	30,689.24		61,807,210.24		
北京天力九陶新材料有限公司	8,166,813.65			8,166,813.65		
成都瑞合科技有限公司	213,772,167.98	245,513.97		214,017,681.95		
江油天启光峰新材料技术有限公司	1,012,000.00			1,012,000.00		
江油天力新陶碳碳材料科技有限公司	61,269,772.97	398,960.19		61,668,733.16		
北京天宜上佳科贸有限公司	16,350,678.77	528,212.39		16,878,891.16		
常州天启新新科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
北京天佑新饕高新技术有限公司上海分公司				0.00		
江苏晶熠阳新材料科技有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00		

北京天启宇航碳材料科技有限公司	2,400.00			2,400.00		
江油天启碳和新材料有限公司	24,000.00			24,000.00		
北京长鼎科技有限公司	131,525,737.17			131,525,737.17		
江油天启熠阳新材料有限公司		13,000,000.00		13,000,000.00		
合计	937,671,036.79	34,492,516.72	0.00	972,163,553.51		

(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	73,556,282.09	56,764,748.85	75,508,074.56	26,936,506.60
其他业务	10,263,724.00	458,285.15		
合计	83,820,006.09	57,223,034.00	75,508,074.56	26,936,506.60

(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	分布 1	合计
商品类型		
粉末冶金闸片/有机合成闸片、闸瓦	73,556,282.09	73,556,282.09
按经营地区分类		
东部	63,234,548.74	63,234,548.74
中部	4,357,831.35	4,357,831.35
西部	5,963,902.00	5,963,902.00
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	73,556,282.09	73,556,282.09
合计	73,556,282.09	73,556,282.09

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

公司主要通过参与客户的招投标、竞争性谈判、单一来源采购或询价等方式获取订单。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，一般要求客户采取货到验收、公司提供税务发票后付款方式进行。合同价款不存在重大融资成分。客户预留 5%-10%的质保金，于产品验收合格后 1 年 -3 年支付。

(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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		- 105,432.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现终止确认的投资收益	-1,716.67	-225,281.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认		-52,062.50
合计	-1,716.67	-382,776.31

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	712,879.47	
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	14,257,146.16	
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		
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	-247,953.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,416,253.41	
少数股东权益影响额（税后）	745,105.55	
合计	11,560,713.03	

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	2.54	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.32	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴佩芳

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 4 日