

南京雷尔伟新技术股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-023



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘俊、主管会计工作负责人陈娟及会计机构负责人(会计主管人员)韩伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及的未来发展规划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在经营中可能存在竞争加剧毛利率下降的风险、人力资源成本上升带来的风险及产业政策变动的风险对公司经营业绩带来的风险。详情参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	28
第八节 优先股相关情况.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35

备查文件目录

(一)、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二)、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三)、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
雷尔伟、本公司、公司	指	南京雷尔伟新技术股份有限公司
股东、股东大会	指	南京雷尔伟新技术股份有限公司股东、南京雷尔伟新技术股份有限公司股东大会
董事、董事会	指	南京雷尔伟新技术股份有限公司董事、南京雷尔伟新技术股份有限公司董事会
监事、监事会	指	南京雷尔伟新技术股份有限公司监事、南京雷尔伟新技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
配件公司	指	南京浦镇铁路产品配件有限公司，本公司全资子公司
安徽雷尔伟	指	安徽雷尔伟交通装备有限公司，本公司全资子公司
南京博科、博科有限合伙	指	南京博科企业管理中心（有限合伙）
创想电气	指	南京创想电气有限公司，本公司全资子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	雷尔伟	股票代码	301016
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京雷尔伟新技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雷尔伟		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Railway New Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	刘俊		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈娟	李静平
联系地址	江苏省南京市江北新区龙泰路 19 号	江苏省南京市江北新区龙泰路 19 号
电话	025-85848681	025-85848681
传真	025-58744499	025-58744499
电子信箱	chenjuan@njlew.cn	Lijingping@njlew.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	146,131,186.46	225,972,937.74	-35.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,573,809.72	43,909,565.97	-57.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,979,932.35	42,519,567.66	-57.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,805,423.87	-68,735,477.66	46.45%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.37	-59.46%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.37	-59.46%
加权平均净资产收益率	3.77%	9.64%	-5.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,140,572,996.63	1,148,375,828.63	-0.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	971,300,564.00	975,705,126.95	-0.45%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-75,062.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	353,730.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	420,011.62	
减：所得税影响额	104,801.89	
合计	593,877.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

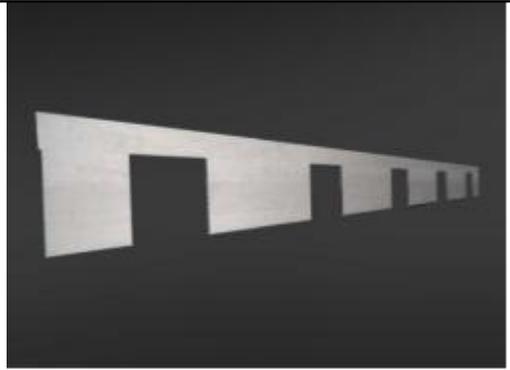
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务、主要产品的基本情况

公司主要从事各类型轨道车辆车体部件、电气系统部件及转向架零部件的研发、制造和销售。具体包括底架组成、墙板组成、车顶组成、司机室组成等车体部件以及电动开闭机构、蓄电池在线检测系统等电气系统部件及牵引制动类、减震缓冲类等转向架零部件，主要产品已全面应用于铁路交通领域及城市轨道交通领域、覆盖时速 60 公里至 350 公里的各类型轨道车辆。

序号	产品类型	产品名称	产品简介	图片示例
1	底架组成	端牵枕组成	又称牵枕缓，为车体结构的关键核心部件之一，用于连接车体底架及车钩系统，通常由车钩安装座、牵引梁、枕梁及缓冲梁组成。端牵枕组成不仅承载整车的自身质量,在车辆运行时还需承受车辆间牵引力和制动力,其制造工艺流程、工艺方法以及关键部位尺寸控制精度直接影响整车运行的安全性	
		底架结构	底架结构为轨道车辆车体关键受力部件及设备吊挂功能性部件，通常由边梁、枕梁及地板组成，是车体结构制造质量基础。底架结构在静止时承受车体上部及车辆吊挂电气设备载荷，运行时传递车辆牵引力及承受各种冲击力，对车辆运行的安全性及稳定性起到关键作用	
2	墙板组成	侧墙	侧墙为轨道车辆车体侧面骨架结构，位于车厢的两侧并连接车顶与底架，通常由若干侧墙模块与侧墙上边梁连接组成，各侧墙模块之间用于车辆的门窗的装配。在车辆行驶过程中承受横向、纵梁扭曲力，具有较高的刚性及韧性要求，同时其制造平面度直接影响车辆外观品质	

		端墙	端墙为轨道车辆车体两端重要结构部件，位于车厢两端，与侧墙、车顶及底架间实现高强度与刚度的连接，通常由端墙板组成、端角柱、弯梁、盖板及风挡安装座等组成。端墙是轨道车辆编组连接关键部件，并决定了车辆间连接及装配质量高低	
3	车顶组成	车顶	车顶安装于车体顶部，依靠侧墙、端墙进行支撑形成一个箱体结构。车顶外部作为安装受电弓的支撑体，对车顶密封性要求较高，且需具备防雨作用；车顶内部通常安装有吊挂空调及其他电气设备	
4	司机室组成	司机室	司机室总成安装于轨道车辆车头位置，与车体及司机室面罩相连接，是轨道车辆驾驶室的骨架结构，其内部用于安装驾驶室内部结构与电器部件，外部安装车辆面罩等。司机室结构由于其安装位置的特殊性，其结构强度、设计合理性及制造精度对轨道车辆质量具有重要影响	
5	铝钎焊蜂窝类产品	市域地铁司机室	铝钎焊蜂窝板是一种新型纯金属复合材料，采用专用模具将平板蜂窝板压型为司机室各分块组件后焊接，形成具备密度低、抗压强度高、隔音性好、环保、工艺性能优异的司机室组成结构	
6	合金热塑板部件	地铁内饰件上墙板、门柱罩板、侧顶板等	合金热塑板是一种以 CPVC、PMMA、ABS 等塑料为主要成分，添加多种助剂制作而成的热塑性合金材料。将其设计加工成适用于轨道车辆内装件产品，具有高阻燃、低密度、高抗冲击、防水、耐酸碱、环保等优异的性能。现主要开发的产品包括地铁内饰件上墙板、门柱罩板、侧顶板等	

7	牵引制动类零部件	连杆、销轴、衬套、制动吊座、金属软管等	牵引制动类零部件主要用于轨道车辆转向架系统，具体包括连杆、销轴、衬套、制动吊座、金属软管等零部件，其主要功能是传递牵引力和制动力	
8	减震缓冲类零部件	橡胶减震件、弹簧筒组成等	减震缓冲类零部件主要用于轨道车辆转向架系统，具体包括橡胶减震件、弹簧筒组成等零部件，其主要功能是对轨道车辆起到无摩擦柔性连接、减震、降噪吸能等作用	
9	电气系统部件	铅酸、镍镉、镍氢蓄电池箱及镍镉、镍氢电池的在线监测系统	蓄电池是地铁车辆辅助供电系统中的一个重要设备,它作为列车控制设备和各种应急照明的备用电源,保障列车主要控制系统的安全、稳定。在线检测系统是对蓄电池组进行动态电压监测、电流监测、温度监测、故障报警的装置,确保蓄电池的性能稳定可靠	
10	司机室	超塑性蒙皮结构司机室	超塑性蒙皮结构司机室采用工业态 5083-H111 铝合金为结构材料,进行超塑成形性能研究,研制出一套成熟的超塑成形工艺,制造出具备带有弧度曲面,同时兼具美观、流畅外形的司机室蒙皮并且与内部骨架焊接成一体结构,具有绿色环保、轻量化、密封性能优越等优势	

11	超塑内装侧墙板部件	地铁内饰件上墙板、下墙板、波纹装饰板等	内装超塑墙板是采用工业态 5083-H111 铝合金为结构材料, 进行超塑成形性能研究, 研制出一套成熟的墙板超塑成形工艺, 制造出具备大深度、一体成型的窗区结构, 同时兼具美观、流畅外形的波纹装饰板。其具有高强度、高阻燃、抗冲击、防水、耐酸碱、环保等优异的性能。现主要开发的产品包括地铁内饰件内装侧墙板、下墙板、波纹装饰板等	
----	-----------	---------------------	---	--

2、公司主要经营模式

报告期内, 公司已建立独立完整的研发、采购、生产、销售体系, 根据市场需求、自身情况、市场规则和运作机制, 公司独立进行生产经营活动。

①研发模式

公司通过参与下游客户招投标或竞争性谈判等方式获得销售订单, 除对轨道车辆运营维护用转向架零部件类产品及其所需原材料有一定备货外, 主要以客户订单为导向组织产品工艺研发、原材料采购及产品生产, 经内部质量检验及客户验收后完成向客户交付, 实现盈利。

公司建立了以客户需求为导向的订单式研发和根据行业发展趋势的创新式研发相结合的技术研发体系。订单式研发模式下, 公司以客户需求为导向, 根据产品的定制化需求进行工艺设计、工装设计、首件试制和鉴定, 最终满足客户订单需求。创新式研发模式下, 公司根据行业及市场未来发展需求, 对产品方案和工艺流程进行技术创新研发, 最终研发出符合行业未来发展需求的产品。

报告期内, 公司继续在新材料、新工艺应用方面做了大量研究。成功开发蜂窝式多孔铝合金结构材料, 并应用于杭州机场快线项目司机室组成产品上; 同时开发了地铁车辆合金热塑内装墙板产品, 已在标准地铁项目中装车推广应用; 此外, 公司积极开发车辆电气系统部件, 开发的镍镉、镍氢电池在线检测系统已成功应用于市域地铁项目。公司采用从航空航天领域到轨道车辆制造行业中应用的先进的超塑成形技术, 解决了高精度、大尺寸、复杂形状铝合金结构件的整体成形关键技术, 并在滁宁城际项目司机室部件上批量推广应用。

②采购模式

报告期内, 公司采购模式主要以销售订单及生产需求为导向, 包括自主采购和客户指定采购。

③生产模式

报告期内, 在主要以订单为导向下, 公司与客户签订项目销售合同, 生产制造部按照客户指定要求及交付计划分批组织生产、交付, 生产工艺主要包括下料、成型、机加工、装配焊接、热处理、无损检测等; 质量管理部负责对产品生产的全过程进行监督和检验; 采购部负责根据生产计划确保物料及时供应。

④销售模式

报告期内, 公司客户以国内外整车制造企业及铁路总公司地方铁路局为主, 客户所处行业集中度较高, 公司产品销售主要采用直销模式; 为保证销售效率、回款周期等, 公司对部分铁路总公司地方铁路局客户转向架零部件产品销售采用买断式经销模式。

报告期内主要经营模式未发生变化。

3、主要业绩驱动因素

报告期内, 公司紧紧围绕“轨道车辆车体大部件先进制造技术、轨道车辆转向架系统零部件制造技术、智能化控制

技术、产品质量检测与保障技术”贯穿于产品研发、制造、检测等全生命周期，具有较强经营成果转换能力。公司全力以客户为中心，继续推进各项提质增效工作，共实现营业收入 1.46 亿元。公司具有稳健的持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大不利影响事项。

4、市场地位

报告期内，公司重点服务于城轨车辆、铁路客车和动车组车辆三大产业领域，拥有车体部件、电气系统部件、转向架零部件的先进研发设计、验证、质量控制平台和多条高效生产线。公司先后参与完成多个轨道车辆关键部件的研发制造，助力我国轨道交通产业快速发展。

二、核心竞争力分析

1、技术竞争力

公司立足于传统焊接方法的技术优势，在轨道车辆车体、电气系统部件和转向架零部件制造领域持续保持领先的技术竞争力。推进绿色高效搅拌摩擦焊、异种材料焊接与粘接、弯曲成型、材料热处理、智能化控制、无损检测、橡胶硫化等技术开发。在轨道交通装备领域的创新性应用打造出了车体部件先进制造技术、转向架系统零部件制造技术、智能化控制技术、产品质量检测与保障技术。公司 2021 年成功入选为“南京市瞪羚企业”“省级专精特新小巨人企业”，现已获得“车体牵枕缓组焊工艺”、“牵枕缓焊接工装”“一种新型铝合金型材拼焊的侧墙结构及其组焊工艺”等 19 项国家发明专利，取得了国际焊接、粘接质量体系等多项资质认证和行业认证。为建立核心技术竞争力，先后与东南大学、哈尔滨工业大学、江苏科技大学等国内多所知名院校及科研院所展开了技术交流，在各领域内与具有优势的企业开展了广泛而又深入的技术合作。

公司致力于新材料、新产品、新工艺的技术研发及创新应用，先后承担南京高新区绿色发展创新项目、市域地铁列车镍氢电池及在线监测系统开发、城市轨道交通车辆钎焊铝蜂窝司机室产品研制、轨道交通市域车辆超塑成形关键技术研究及系统核心部件开发、新型轨道车辆铝合金中厚板双轴肩搅拌摩擦焊接关键技术研究等重点研发项目和前瞻性课题研究。项目新颖性及科创性处于轨道交通同行业领先水平。

近年来随着国家环保和绿色轨道发展要求及“双碳”背景下，公司逐步引入了节能与新能源领域的镍氢电池等智能化和综合性能更好的电池系统，推广及应用于轨道交通领域。同时，公司通过自主研发，将超塑成形工艺应用于轨道交通车辆制造，从产品结构工艺设计、模具开发到工艺的验证研究等，制定了一套完备可靠的超塑成形生产工艺体系，将超塑成形技术成功应用于轨道车辆司机室制造当中，实现了城市轨道交通铝合金车辆的一体化制造。此外，公司在轨道车辆内装件领域探索和使用了大量新材料，自主研发并掌握了合金热塑板吸塑成型及组焊工艺，成功研发了标准地铁列车窗上墙板、侧顶板和门柱罩板等部件，替代了原有玻璃钢及铝合金材料。其免喷漆、环保、轻量化、可循环利用等特性，使其已经在高速铁路客车、航空领域广泛应用，未来在城市轨道列车方面，公司将持续关注新材料的推广应用，使其发挥更大的环保和经济效益。

与此同时，为保持公司核心焊接技术的领先优势，顺应轨道交通行业高效、智能、绿色的发展要求。公司在地铁车辆部件焊接技术开发方面持续保持较大的技术和资金投入。目前，公司已经先后建成地铁牵枕缓焊接、转向架零部件焊接等多条焊接自动化精益生产线。生产线引进多种设计和不同功能的弧焊自动焊设备，配备有焊接过程多参数实时反馈系统及多自由度焊接机械手，持续保证焊接过程的稳定可靠性，并已成功解决了异形焊接构件自适应、可调节的问题。公司针对搅拌摩擦焊核心技术，深挖其内在技术潜力优势和创新要点，开创性地提出了磁力环绕式双轴肩搅拌摩擦焊具及其安装方法、一种动态偏磁场式双轴肩搅拌头及其安装方法两项发明专利，为后续搅拌摩擦焊技术的进一步推广和应用和产品开发注入了强大的活力。

除核心焊接技术以外，公司还熟练掌握橡胶产品硫化、高分子材料粘接、金属材料热处理等关键技术，在轨道车辆车体部件及转向架零部件产品生产中发挥着重要作用。目前，公司自主研发并掌握包括一套完备的橡胶硫化、高分子材料粘接，形成了独立自主的生产工艺体系。公司研发出全新的弹性定位套粘接硫化工艺及橡胶注压技术，并结合弹性橡胶表面结构优化，生产出了具有台阶式内外啮合骨架结构的弹性定位套，有效地分散应力，使橡胶承受的载荷得到更加均匀的释放，大幅度地提高了其使用寿命；公司完成了多种橡胶减震元器件的结构设计优化，经改良设计的独立上模盖

台阶状地铁橡胶件硫化模具已广泛应用于叠层弹簧类、止挡类、弹性节点类的转向架用橡胶元器件的生产，在提高产品外观的同时保障了产品的使用寿命。

2、安全运营业绩

为保证轨道交通车辆运行安全性、稳定性，铁路总公司地方铁路局及整车制造企业对供应商主要轨道交通装备产品装车安全验证情况具有严格的技术和质量要求。公司主要产品已成功应用于“复兴号”在内的高速动车组、城际动车组、铁路客车以及北京、上海、深圳、南京、杭州等国内逾 20 个城市、上百条城市轨道交通线路车辆，且经多年安全运营验证，未出现安全质量事故。公司主要产品安全运营业绩在整车制造企业及铁路总公司地方铁路局选用配套产品时具有较强的竞争力。

3、资质认证竞争力

鉴于轨道交通高安全性、稳定性产品要求，轨道交通主管部门及整车制造企业对轨道交通装备制造制造业通过行业准入制度、技术标准以及生产许可等进行管理和引导，对配套产品供应商的资质、体系、产品均有严格要求。截至目前，公司已取得 EN15085、ISO3834、ISO/TS22163、DIN6701 等轨道交通车辆车体部件、电气系统部件及转向架零部件产品所需的行业权威资质认证，为公司维持现有客户稳定性及拓展其他整车制造企业客户提供了重要基础保障。

4、精益化生产体系

近年来，公司充分总结轨道车辆车体部件、电气系统部件、转向架零部件产品研发及生产经验，结合轨道交通装备行业发展趋势，打造出了以符合自身发展的定制化 MES 系统为核心的精益生产管理平台，实现了产品制造全过程的数字化管理。目前，公司 MES 系统已全面投入使用，具体包括工艺设计系统、制造执行系统、质量管理体系以及物流管理系统四大模块，涵盖产品设计、生产、检测、销售等产品全生命周期。在 MES 系统控制下，实现了制造过程中的产品物料供应、质量数据、生产进度等信息的实时获取，并进行结构化存储，进而实现产品质量的追溯管理。公司的自动化生产线已实现全过程自动化、智能化，完成产品物料转运、组装、检测、包装等工序。在产品工艺设计及生产管理方面，通过数字工艺平台 PDM/EDM 平台的应用，提供了标准化、柔性化的工艺设计，使得生产计划可执行、可量化、可在线跟踪，促进生产业务全流程管理的信息化、精细化、便捷化、透明化、自动化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	146,131,186.46	225,972,937.74	-35.33%	主要系本报告期铝合金、碳钢产品收入下降。
营业成本	97,543,304.74	138,853,194.03	-29.75%	
销售费用	2,752,319.06	1,346,634.72	104.38%	主要系广告及业务宣传费增加。
管理费用	17,748,467.58	21,980,083.08	-19.25%	
财务费用	-1,495,041.57	-3,089,523.44	51.61%	主要系资金用于投资购买理财产品，利息收入减少。
所得税费用	3,737,957.64	6,997,804.68	-46.58%	主要系本期收入下降，实现的利润总额减少。
研发投入	8,170,465.75	11,921,246.58	-31.46%	主要系研发项目有所减少。
经营活动产生的现金流量净额	-36,805,423.87	-68,735,477.66	46.45%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额	-25,400,433.51	-346,916,125.57	92.68%	主要系本报告期赎回理财产品增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,400,000.00	-17,164,000.00	-53.81%	主要系本报告期每股分红增加。
现金及现金等价物净增加额	-87,846,540.42	-431,759,033.92	79.65%	主要系本报告期赎回理财产品增加。
净利润	18,573,809.72	43,909,565.97	-57.70%	主要受国家对轨交行业发展政策及地方政府对轨交建设布局收紧等因素影响，致使整车采购量下降，同时市场竞争激烈，各成本增加，产品销量下降。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
铝合金成品	69,527,710.93	40,842,303.17	41.26%	-41.82%	-37.56%	-4.01%
碳钢成品	35,488,016.81	24,674,089.01	30.47%	-41.19%	-41.11%	-0.10%
机加工成品	28,588,934.83	23,577,855.93	17.53%	19.78%	29.26%	-6.05%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,371,509.37	24.07%	主要系理财产品收益。	是
资产减值	179,617.03	0.81%	主要系计提的存货跌价准备。	是
营业外收入	420,011.62	1.88%	主要系收到的质量考核款。	否
营业外支出	75,062.40	0.34%	主要系非流动资产毁损报废损失。	否
其他收益	353,730.04	1.59%	主要系收到的各项与日常经营活动有关的政府补助。	否
信用减值损失	-3,113,956.20	-13.96%	主要系计提的坏账准备。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-----	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	256,956,002.93	22.53%	344,794,543.35	30.02%	-7.49%	
应收账款	161,589,692.55	14.17%	104,656,919.62	9.11%	5.06%	
合同资产	26,547,360.87	2.33%	21,977,271.71	1.91%	0.42%	
存货	104,006,094.35	9.12%	90,703,866.32	7.90%	1.22%	
固定资产	189,863,987.59	16.65%	196,710,612.97	17.13%	-0.48%	
在建工程	9,207,331.15	0.81%	3,114,165.64	0.27%	0.54%	
合同负债	2,445,305.03	0.21%	2,601,730.47	0.23%	-0.02%	
交易性金融资产	352,500,000.00	30.91%	331,100,000.00	28.83%	2.08%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	331,100,000.00	5,371,509.37			1,092,400,000.00	1,076,371,509.37		352,500,000.00
金融资产小计	331,100,000.00	5,371,509.37			1,092,400,000.00	1,076,371,509.37		352,500,000.00
应收款项融资	11,854,660.02						-9,019,038.45	2,835,621.57
上述合计	342,954,660.02	5,371,509.37			1,092,400,000.00	1,076,371,509.37	-9,019,038.45	355,335,621.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产：履约保证金及业务冻结存款 233,074.25 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,367,738.34	5,652,995.77	30.33%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	331,100,000.00	5,371,509.37	0.00	1,092,400,000.00	1,076,371,509.37	5,371,509.37	0.00	352,500,000.00	自有资金/募集资金
合计	331,100,000.00	5,371,509.37	0.00	1,092,400,000.00	1,076,371,509.37	5,371,509.37	0.00	352,500,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,098.17
报告期投入募集资金总额	587.85
已累计投入募集资金总额	7,731.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意南京雷尔伟新技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】1718号）核准并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行面值为1.00元的人民币普通股股票3,000万股，每股发行价格为人民币13.75元，本次发行募集资金总额为人民币41,250.00万元，扣除发行费用（不含税）人民币

5,151.83 万元，实际募集资金净额为人民币 36,098.17 万元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 6 月 25 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“天衡验资（2021）00072 号”《验资报告》。

2、截止 2023 年 6 月 30 日，募投项目累计使用募集资金人民币 7,731.51 万元，募集资金专户的余额为 4,983.95 万元。使用闲置募集资金进行现金管理累计收益 529.61 万元，募集资金专户存款累计净收益 578.70 万元；使用闲置募集资金进行现金管理未到期金额 25,000.00 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 轨道交通装备智能生产线建设项目	否	36,242.28	21,104.75	426.38	6,293.77	29.82%	2024年06月30日			不适用	否
2. 研发中心建设项目	否	7,747.54	4,511.58	161.47	1,246.59	27.63%	2024年06月30日			不适用	否
3. 补充营运资金	否	18,000	10,481.84	0	191.15	1.82%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,989.82	36,098.17	587.85	7,731.51	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	61,989.82	36,098.17	587.85	7,731.51	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理未到期余额 25,000.00 万元，其他尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	25,000	9,250	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
信托理财产品	自有资金	1,000	1,000	0	0
银行理财产品	募集资金	13,000	12,000	0	0
券商理财产品	募集资金	13,000	13,000	0	0
合计		54,000	35,250	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 竞争加剧毛利率下降的风险。公司产品存在一定的技术壁垒，如果未来技术壁垒被打破，市场准入门槛放宽，在竞争加剧的市场环境下，公司产品面临毛利率下降的风险。公司应通过自主研发、技术提升来降低毛利率下降的风险。

2. 人力资源成本上升带来的风险。公司为了开发新的先进工艺技术，高薪吸引高水平的研发技术人员加入团队。人力资源成本上升会给公司经营带来一定不利影响。公司应通过技术改造，提高设备的自动化、智能化程度，提升生产效率等方式降低人工成本上升。

3. 产业政策变动的风险。受益于我国经济的快速发展、城市化进程的不断推进以及国家产业政策的支持，近年来轨道交通产业链得到快速发展。但受政策的影响会导致一些地方出现未来轨道交通领域投资建设进度阶段性放缓，进而导致公司面临的市场环境和发展空间发生不利变化，从而对公司未来的经营业绩造成不利影响。公司将进一步巩固研发实力，加强研发团队的建设，拓展维保市场和其他市场。同时把现有产品上的先进技术运用到其他领域上去，开发新的产品，降低产业政策变动给公司未来带来的不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.01%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	审议通过《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于董事 2023 年度薪酬的议案》《关于监事 2023 年度薪酬的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于增加闲置自有资金进行现金管理额度的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司通过了 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证，该体系认证通过表明公司已经在环境保护方面实现了制度化的日常管理。公司及子公司的生产经营活动符合国家有关环境保护的要求，不存在因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

报告期内，公司持续完善治理结构，严格履行信息披露义务，加强投资者关系管理，积极回报股东，努力践行保护股东与债权人权益的义务和理念。报告期内，公司召开了 1 次股东大会、2 次董事会、2 次监事会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

1、公司高度重视企业制度的建设和实施，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，有效提升了公司治理水平。公司构建了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了股东大会、董事会和监事会协调运行的治理体系，与公司管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡的法人治理结构，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

2、董事会下设的战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，能够确保董事会职能的充分实现，为董事会的决策提供了科学和专业的参考意见。监事会认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督；独立董事独立、客观、公正地履行职责，出席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

3、公司设立了独立的内部审计部门，配备了专职审计人员，按照《内部审计制度》的规定进行内部审计工作，建立了内部控制管理体系，内部控制活动已涵盖经营管理环节的各个方面。

4、公司真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，平等地对待所有股东，确保他们能够充分享有法律、法规、规章所规定各项合法权益。董事会秘书负责信息披露管理事务，切实履行信息披露义务。

5、公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护。在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息；债权人为了维护自身利益需要了解公司有关财务、经营和管理等情况时，公司全力予以配合和支持，保证与相关方良好的合作关系，为公司的长远发展提供了必要的条件。

6、公司合理分配利润，积极回报股东。在努力实现企业规模和经济效益稳步增长的同时，公司根据盈利状况和生产经营发展的需要，制定切实合理的分红方案，积极回报股东。

（二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的用人理念，把实现和维护全体员工的利益作为工作的出发点和落脚点，保障员工的各项权益，保护员工的身心健康，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。

1、公司严格遵守《劳动法》，同时建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，做到公开、公平、公正。同时，结合公司实际情况，制定合理的激励措施，有效地激发全体员工的积极性和创造性。

2、员工安全生产和职业健康的保障是生产运营的重点工作，严格遵守国家有关职业健康的法律法规和标准。公司定期组织员工进行安全培训，培养员工树立安全防范意识、掌握控制风险技能，为员工营造安全健康的工作环境，并针对不同岗位为员工配备必要的劳动防护用品。同时，公司坚持深入开展安全隐患排查治理活动，确保发现隐患和不安全因素并及时有效地得到处理，有效预防和避免隐患引起的安全事故。公司还开展了消防演习活动，提高员工对安全事故的应变能力。

3、公司非常重视人文关怀，加强与员工的沟通、交流，丰富员工的文化体育活动，构建和谐稳定的员工关系。公司组织员工开展亲子主题活动、技能大赛等活动，帮助员工增强体质、丰富生活。

（三）供应商及客户权益保护

公司重视与供应商、客户的共赢关系，恪守诚信，与其共同构筑信任与合作的平台。

1、公司注重供应商的培养，不断完善采购流程与机制，通过采购招标、采购合同评审等使物料采购流程更顺畅，价格更优惠。公司严格遵守并履行合同约定，到期付款，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。公司目前已经形成了长期稳定的合格供应商，并在不断扩大。

2、公司把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与客户的共赢关系，建立了客户质量信息反馈处理制度。

3、公司在技术开发、产品研制、经营管理和产品质量控制等方面精益求精，以 ISO9001:2015 质量管理体系和 ISO14001:2015 环境管理体系为基础，建立了 ISO/TS 22163:2017 管理体系、DIN 6701 粘接体系等。

（四）公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司在保持自身稳定、健康发展的同时，主动承担起社会责任。

1、公司规范经营，依法纳税，加强与政府相关部门联系，建立良好的沟通关系。随着企业的不断发展，公司也成为园区主要纳税户，为园区的发展做贡献。

2、公司员工积极参与无偿献血活动，以实际行动为公益事业奉献爱心。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%						90,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	3,600,000	3.00%						3,600,000	3.00%
境内自然人持股	86,400,000	72.00%						86,400,000	72.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,155	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注8)		0	持有特别表决权股份的 股东总数 (如有)		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘俊	境内自然人	64.49%	77,389,126	0	77,389,126	0		
纪益根	境内自然人	7.51%	9,010,874	0	9,010,874	0		
南京博科企业管理中心 (有限合伙)	境内非 国有法 人	3.00%	3,600,000	0	3,600,000	0		
#深圳兆利丰 私募证券基金 管理有限公司-兆利 丰王者 FOF 一期私募证 券投资基金	其他	0.70%	842,275	842,275	0	842,275		

#深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司—兆利丰龙腾1号私募证券投资基金	其他	0.41%	491,500	491,500	0	491,500		
#陆云超	境内自然人	0.24%	293,300	-23,021	0	293,300		
陈军	境内自然人	0.23%	281,000	74,500	0	281,000		
#深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司—兆利丰卧龙 FOF 私募证券投资基金	其他	0.18%	219,600	219,600	0	219,600		
#汪兰花	境内自然人	0.18%	210,000	10,000	0	210,000		
#福州高新区智领三联私募基金管理有限公司—智领添金汇3号私募证券投资基金	其他	0.17%	206,900	105,800	0	206,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 南京博科企业管理中心（有限合伙）普通合伙人及执行事务合伙人为刘俊。 2. 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
#深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司—兆利丰王者 FOF 一期私募证券投资基金	842,275	人民币普通股	842,275					
#深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司—兆利丰龙腾1号私募证券投资基金	491,500	人民币普通股	491,500					
#陆云超	293,300	人民币普通股	293,300					
陈军	281,000	人民币普通股	281,000					
#深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司—兆	219,600	人民币普通股	219,600					

利丰卧龙 FOF 私募证券投资基金			
#汪兰花	210,000	人民币普通股	210,000
#福州高新区智领三联私募基金管理有限公司一智领添金汇 3 号私募证券投资基金	206,900	人民币普通股	206,900
华泰证券股份有限公司	174,473	人民币普通股	174,473
兴业银行股份有限公司一广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金	153,000	人民币普通股	153,000
#王岩	149,000	人民币普通股	149,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东之间是否存在关联关系或构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1. 公司股东深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司一兆利丰王者 FOF 一期私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 842,275 股，实际合计持有 842,275 股。</p> <p>2. 公司股东深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司一兆利丰龙腾 1 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 491,500 股，实际合计持有 491,500 股。</p> <p>3. 公司股东陆云超除通过普通证券账户持有 18,400 股外，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 274,900 股，实际合计持有 293,300 股。</p> <p>4. 公司股东深圳兆利丰私募证券投资基金管理有限公司一兆利丰卧龙 FOF 私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 219,600 股，实际合计持有 219,600 股。</p> <p>5. 公司股东汪兰花除通过普通证券账户持有 0 股外，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 210,000 股，实际合计持有 210,000 股。</p> <p>6. 公司股东福州高新区智领三联私募基金管理有限公司一智领添金汇 3 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 206,900 股，实际合计持有 206,900 股。</p> <p>7. 公司股东王岩除通过普通证券账户持有 100,000 股外，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 49,000 股，实际合计持有 149,000 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京雷尔伟新技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	256,956,002.93	344,794,543.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	352,500,000.00	331,100,000.00
衍生金融资产		
应收票据	764,469.32	6,342,911.22
应收账款	161,589,692.55	104,656,919.62
应收款项融资	2,835,621.57	11,854,660.02
预付款项	1,952,746.56	1,292,278.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	78,123.63	471,688.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	104,006,094.35	90,703,866.32
合同资产	26,547,360.87	21,977,271.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	215,543.78	980,647.90
流动资产合计	907,445,655.56	914,174,787.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	189,863,987.59	196,710,612.97
在建工程	9,207,331.15	3,114,165.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,073,524.62	31,800,416.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,982,497.71	2,575,846.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	233,127,341.07	234,201,041.00
资产总计	1,140,572,996.63	1,148,375,828.63
流动负债：		
短期借款		
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	54,054,123.05	59,312,977.01
应付账款	92,622,660.08	86,699,718.36
预收款项		
合同负债	2,445,305.03	2,601,730.47
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	5,630,933.34	10,209,418.34
应交税费	7,069,876.04	6,713,777.67
其他应付款	1,241,020.44	722,979.86
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		
其他流动负债	317,889.65	338,224.97
流动负债合计	163,381,807.63	166,598,826.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,890,625.00	6,071,875.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,890,625.00	6,071,875.00
负债合计	169,272,432.63	172,670,701.68
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	415,714,110.75	412,437,390.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,150,430.50	4,005,523.17
盈余公积	49,984,851.72	48,262,407.69
一般风险准备		
未分配利润	381,451,171.03	390,999,805.34
归属于母公司所有者权益合计	971,300,564.00	975,705,126.95
少数股东权益		
所有者权益合计	971,300,564.00	975,705,126.95
负债和所有者权益总计	1,140,572,996.63	1,148,375,828.63

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：陈娟

会计机构负责人：韩伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	255,845,759.10	341,471,968.88
交易性金融资产	328,000,000.00	308,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	764,469.32	6,342,911.22
应收账款	157,173,770.36	100,760,671.30

应收款项融资	2,835,621.57	11,854,660.02
预付款项	1,531,766.51	639,774.65
其他应收款	54,642,431.64	54,957,113.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	105,173,618.31	92,417,333.23
合同资产	26,271,459.33	21,835,732.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		0.00
流动资产合计	932,238,896.14	938,280,165.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,480,000.00	16,480,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	141,210,811.04	146,210,974.07
在建工程	9,207,331.15	3,114,165.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,721,347.77	21,264,676.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,054,985.74	1,641,013.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,674,475.70	188,710,828.89
资产总计	1,122,913,371.84	1,126,990,994.38
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,054,123.05	59,871,284.20
应付账款	99,946,090.07	88,194,955.52
预收款项		
合同负债	2,360,484.32	2,098,735.62
应付职工薪酬	5,018,440.28	9,463,720.64
应交税费	6,482,940.12	6,507,130.64

其他应付款	714,783.40	630,427.83
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		
其他流动负债	306,862.96	272,835.63
流动负债合计	168,883,724.20	167,039,090.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	168,883,724.20	167,039,090.08
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	415,714,110.75	412,437,390.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,617,019.67	3,640,436.58
盈余公积	49,984,851.72	48,262,407.69
未分配利润	364,713,665.50	375,611,669.28
所有者权益合计	954,029,647.64	959,951,904.30
负债和所有者权益总计	1,122,913,371.84	1,126,990,994.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	146,131,186.46	225,972,937.74
其中：营业收入	146,131,186.46	225,972,937.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	126,989,137.44	174,124,863.87
其中：营业成本	97,543,304.74	138,853,194.03

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	2,269,621.88	3,113,228.90
销售费用	2,752,319.06	1,346,634.72
管理费用	17,748,467.58	21,980,083.08
研发费用	8,170,465.75	11,921,246.58
财务费用	-1,495,041.57	-3,089,523.44
其中：利息费用		38,649.87
利息收入	723,524.35	3,109,388.03
加：其他收益	353,730.04	1,083,609.04
投资收益（损失以“-”号填列）	5,371,509.37	809,778.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,113,956.20	-4,671,643.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	179,617.03	1,467,119.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,868.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,966,818.14	50,536,937.56
加：营业外收入	420,011.62	374,875.26
减：营业外支出	75,062.40	4,442.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,311,767.36	50,907,370.65
减：所得税费用	3,737,957.64	6,997,804.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,573,809.72	43,909,565.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,573,809.72	43,909,565.97
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）	18,573,809.72	43,909,565.97
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,573,809.72	43,909,565.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,573,809.72	43,909,565.97
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.37
（二）稀释每股收益	0.15	0.37

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：陈娟

会计机构负责人：韩伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	144,949,909.76	232,526,170.72
减：营业成本	102,984,394.87	148,225,711.23
税金及附加	1,880,753.62	2,727,324.42
销售费用	1,680,929.19	1,315,559.23
管理费用	15,429,167.14	19,038,531.00
研发费用	6,204,387.95	10,224,565.29
财务费用	-1,472,228.44	-3,086,378.19
其中：利息费用		38,649.87
利息收入	696,344.36	3,101,751.28
加：其他收益	172,480.04	491,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,059,494.90	514,801.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,954,120.38	-4,782,660.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	194,302.63	1,594,773.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,868.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,748,531.50	51,898,771.24
加：营业外收入	279,619.50	374,595.26
减：营业外支出	75,062.40	4,442.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,953,088.60	52,268,924.33
减：所得税费用	3,728,648.35	6,324,973.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,224,440.25	45,943,951.08

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,224,440.25	45,943,951.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,224,440.25	45,943,951.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1435	0.3829
（二）稀释每股收益	0.1435	0.3829

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	117,327,635.88	76,086,363.00
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	81,032.39	1,779,546.90
收到其他与经营活动有关的现金	5,077,661.02	5,726,732.24
经营活动现金流入小计	122,486,329.29	83,592,642.14
购买商品、接受劳务支付的现金	101,621,975.15	86,434,028.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,052,828.51	33,020,712.01
支付的各项税费	13,333,717.77	22,718,961.85
支付其他与经营活动有关的现金	13,283,231.73	10,154,417.10
经营活动现金流出小计	159,291,753.16	152,328,119.80

经营活动产生的现金流量净额	-36,805,423.87	-68,735,477.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,071,000,000.00	254,202,424.00
取得投资收益收到的现金	5,371,509.37	809,778.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,720.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,076,424,229.37	255,012,202.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,424,662.88	1,825,904.50
投资支付的现金	1,092,400,000.00	600,102,424.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,101,824,662.88	601,928,328.50
投资活动产生的现金流量净额	-25,400,433.51	-346,916,125.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,400,000.00	16,164,000.00
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		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	26,400,000.00	17,164,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-26,400,000.00	-17,164,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	759,316.96	1,056,569.31
五、现金及现金等价物净增加额	-87,846,540.42	-431,759,033.92
加：期初现金及现金等价物余额	344,569,469.10	526,547,793.46
六、期末现金及现金等价物余额	256,722,928.68	94,788,759.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	105,369,207.34	75,880,696.64
收到的税费返还	81,007.39	
收到其他与经营活动有关的现金	4,230,037.09	5,030,554.62
经营活动现金流入小计	109,680,251.82	80,911,251.26
购买商品、接受劳务支付的现金	92,724,801.88	91,542,190.87
支付给职工以及为职工支付的现金	27,686,206.01	29,920,993.82
支付的各项税费	12,910,482.43	22,280,191.92
支付其他与经营活动有关的现金	11,190,571.26	8,303,292.88
经营活动现金流出小计	144,512,061.58	152,046,669.49
经营活动产生的现金流量净额	-34,831,809.76	-71,135,418.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,002,900,000.00	208,140,000.00
取得投资收益收到的现金	5,059,494.90	514,801.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,720.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流入小计	1,008,012,214.90	208,654,801.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,273,931.88	1,789,504.50
投资支付的现金	1,023,900,000.00	555,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,033,173,931.88	556,829,504.50
投资活动产生的现金流量净额	-25,161,716.98	-348,174,703.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,400,000.00	16,164,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	26,400,000.00	16,164,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-26,400,000.00	-16,164,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	759,316.96	1,056,569.31
五、现金及现金等价物净增加额	-85,634,209.78	-434,417,552.35
加：期初现金及现金等价物余额	341,246,894.63	525,060,221.59
六、期末现金及现金等价物余额	255,612,684.85	90,642,669.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	120,000,000.00				412,437,390.75			4,005,523.17	48,262,407.69		390,999,805.34		975,705,126.95		975,705,126.95
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	412,437,390.75	0.00	0.00	4,005,523.17	48,262,407.69	0.00	390,999,805.34		975,705,126.95	0.00	975,705,126.95

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,2 76, 720 .00	0.0 0	0.0 0	144 ,90 7.3 3	1,7 22, 444 .03	0.0 0	- 9,5 48, 634 .31	- 4,4 04, 562 .95	0.0 0	- 4,4 04, 562 .95
(一) 综合 收益总额											18, 573 ,80 9.7 2	18, 573 ,80 9.7 2		18, 573 ,80 9.7 2
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,2 76, 720 .00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	3,2 76, 720 .00	0.0 0	3,2 76, 720 .00
1. 所有者 投入的普通 股												0.0 0		0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												0.0 0		0.0 0
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					3,2 76, 720 .00							3,2 76, 720 .00		3,2 76, 720 .00
4. 其他												0.0 0		0.0 0
(三) 利润 分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,7 22, 444 .03	0.0 0	- 28, 122 ,44 4.0 3	- 26, 400 ,00 0.0 0	0.0 0	- 26, 400 ,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积									1,7 22, 444 .03		- 1,7 22, 444 .03	0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备												0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 26, 400 ,00 0.0 0	- 26, 400 ,00 0.0 0		- 26, 400 ,00 0.0 0
4. 其他												0.0 0		0.0 0
(四) 所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												0.0 0		0.0 0

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,907.33	0.00	0.00	0.00		144,907.33	0.00	144,907.33
1. 本期提取								1,456,598.86					1,456,598.86		1,456,598.86
2. 本期使用								-1,311,691.53					-1,311,691.53		-1,311,691.53
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	120,000.00	0.00	0.00	0.00	415,714.10	0.00	0.00	4,150,430.50	49,984,851.72	0.00	381,451,171.03		971,300,564.00	0.00	971,300,564.00

上年金额

单位：元

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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	120,000.00				405,883.95			3,033,894.04	39,288,887.28		327,163,280.41		895,370,012.48		895,370,012.48
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00

同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	120,000.00	0.00	0.00	0.00	405,883,950.75	0.00	0.00	3,033,894.04	39,288,887.28	0.00	327,163,280.41	895,370,012.48	0.00	895,370,012.48	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	0.00	631,426.24	4,594,395.11	0.00	22,611,170.86	31,113,712.21	0.00	31,113,712.21	
（一）综合收益总额											43,909,565.97	43,909,565.97		43,909,565.97	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	3,276,720.00	
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,276,720.00							3,276,720.00		3,276,720.00	
4. 其他												0.00		0.00	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,594,395.11	0.00	21,298,395.11	16,704,000.00	0.00	16,704,000.00	
1. 提取盈余公积									4,594,395.11		4,594,395.11	0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配											16,704,000.00	16,704,000.00		16,704,000.00	

4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.0 0		0.0 0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.0 0		0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损													0.0 0		0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.0 0		0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益													0.0 0		0.0 0
6. 其他													0.0 0		0.0 0
(五) 专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	631 ,42 6.2 4	0.0 0	0.0 0	0.0 0		631 ,42 6.2 4	0.0 0	631 ,42 6.2 4
1. 本期提取								1,2 45, 911 .66					1,2 45, 911 .66		1,2 45, 911 .66
2. 本期使用								- 614 ,48 5.4 2					- 614 ,48 5.4 2		- 614 ,48 5.4 2
(六) 其他													0.0 0		0.0 0
四、本期期末余额	120 ,00 0.0 00. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	409 ,16 0.6 70. 75	0.0 0	0.0 0	3,6 65, 320 .28	43, 883 ,28 2.3 9	0.0 0	349 ,77 4,4 51. 27		926 ,48 3,7 24. 69	0.0 0	926 ,48 3,7 24. 69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									

一、上年年末余额	120,000,000.00				412,437,390.75			3,640,436.58	48,262,407.69	375,611,669.28		959,951,904.30
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	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	412,437,390.75	0.00	0.00	3,640,436.58	48,262,407.69	375,611,669.28		959,951,904.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	0.00	-23,416.91	1,722,444.03	-10,898,003.78		-5,922,256.66
（一）综合收益总额										17,224,440.25		17,224,440.25
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,276,720.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
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					3,276,720.00							3,276,720.00
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	1,722,444.03	-28,122,444.03		-26,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,722,444.03	-1,722,444.03		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,400,000.00		-26,400,000.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		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												
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 23,416.91	0.00	0.00		- 23,416.91
1. 本期提取								2,051,484.71				2,051,484.71
2. 本期使用								- 2,074,901.62				- 2,074,901.62
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	415,714,110.75	0.00	0.00	3,617,019.67	49,984,851.72	364,713,665.50		954,029,647.64

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	120,000,000.00				405,883,950.75			2,600,675.48	39,288,887.28	312,849,985.56		880,623,499.07
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	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	405,883,950.75	0.00	0.00	2,600,675.48	39,288,887.28	312,849,985.56		880,623,499.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	0.00	508,681.36	4,594,395.11	24,645,555.97		33,025,352.44

(一) 综合收益总额										45,943,951.08		45,943,951.08
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,276,720.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,276,720.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
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					3,276,720.00							3,276,720.00
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	4,594,395.11	-21,298,395.11		-16,704,000.00
1. 提取盈余公积									4,594,395.11	-4,594,395.11		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,704,000.00		-16,704,000.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		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												
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	508,681.36	0.00	0.00		508,681.36

1. 本期提取								962,785.40				962,785.40
2. 本期使用								-				-
(六) 其他								454,104.04				454,104.04
四、本期期末余额	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	409,160,670.75	0.00	0.00	3,109,356.84	43,883,282.39	337,495,541.53		913,648,851.51

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

南京雷尔伟新技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），法定代表人刘俊。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 12,000.00 万股，注册资本为 12,000.00 万元，注册地址：南京市江北新区龙泰路 19 号，总部地址：南京市江北新区龙泰路 19 号，实际控制人为刘俊。

2021 年 5 月 18 日，本公司经中国证监会同意注册，于 2021 年 6 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市，并首次向社会公众发行人民币普通股 3,000.00 万股，发行股票后，公司股份总数 12,000.00 万股，均为人民币普通股。截止 2023 年 06 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例 (%)
刘俊	77,389,126.00	64.49
纪益根	9,010,874.00	7.51
博科有限合伙	3,600,000.00	3.00
社会公众股	30,000,000.00	25.00
合计	120,000,000.00	100.00

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属轨道交通装备行业，主要产品和服务为轨道交通装备、机电一体化装备的研发、制造、销售与技术服务；轨道车辆配件的研发、制造、销售与技术服务；新型复合材料的研发、制造、销售与技术服务；铁路专用设备、器材及配件的制造、修理与销售；电子电器产品、机械设备及金属结构件的设计、制造、销售；橡胶元件的研发、制造、销售与技术服务、技术转让、咨询和服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；房屋租赁、机械设备租赁。（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）。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，具体经营项目以审批结果为准）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本节“八、在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 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的基础上编制。

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：

本公司重要会计政策与会计估计，是根据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果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。

本财务报表的实际会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上

转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

2. 金融资产的分类和计量

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

（1）金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

（2）金融资产的后续计量：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

4. 金融负债的分类和计量

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。

(1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融负债的后续计量

1) 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。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

5. 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

6. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

7. 金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

11、应收票据

本公司应收票据参见应收账款会计政策。

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，对没有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。
低风险组合	本组合为按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合，一般包含应收政府部门的款项、应收政府直属国有企业款项、员工的备用金及借款、合并范围内关联方的应收款项等。	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。
账龄组合	除上述组合之外的应收账款	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内	3.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同于应收账款。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

1. 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2. 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期应收款

19、长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

（1）本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

（2）若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

2. 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

1）对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

2）对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

1）以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

2）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

（3）因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始

投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(2) 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

4. 处置长期股权投资

处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

20、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

21、在建工程

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

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

23、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

2) 无形资产的摊销方法

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5.00	
土地使用权	50.00	土地使用期限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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，予以资本化：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

(3) 研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

25、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，

对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

26、长期待摊费用

27、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

31、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

32、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。本公司内销货物在已发货并收到客户签收确认单时确认收入。

(2) 出口销售，采用 FOB、CIF 的价格条件，公司以货物装船并报关、取得报关单和装箱单或提货单时确认收入。

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

不适用。

34、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

36、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 租入资产

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

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

2) 租出资产

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

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

37、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

39、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	房产原值或租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	5、10、16 元每平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京浦镇铁路产品配件有限公司	20%
南京创想电气有限公司	20%
安徽雷尔伟交通装备有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于 2022 年 11 月 18 日取得编号为 GR202232007611 的高新技术企业证书，有效期 3 年；本公司子公司安徽雷尔伟公司于 2021 年 9 月 18 日取得编号为 GR202134001099 的高新技术企业证书，有效期 3 年。依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定，本公司及子公司安徽雷尔伟公司申请享受减至 15% 的税率征收企业所得税税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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）及《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）等规定，本公司子公司南京浦镇铁路产品配件有限公司、南京创想电气有限公司适用小型微利企业所得税税率，对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；对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

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,190.99	57,490.99
银行存款	256,665,737.69	344,515,978.11
其他货币资金	233,074.25	221,074.25
合计	256,956,002.93	344,794,543.35
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	233,074.25	225,074.25

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在质押或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	221,074.25	221,074.25
业务冻结活期存款	12,000.00	4,000.00
合计	233,074.25	225,074.25

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	352,500,000.00	331,100,000.00
其中：		
理财产品	352,500,000.00	331,100,000.00
其中：		
合计	352,500,000.00	331,100,000.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	764,469.32	6,342,911.22
合计	764,469.32	6,342,911.22

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	788,112.70	100.00%	23,643.38	3.00%	764,469.32	6,539,083.73	100.00%	196,172.51	3.00%	6,342,911.22
其中：										
账龄组合	788,112.70	100.00%	23,643.38	3.00%	764,469.32	6,539,083.73	100.00%	196,172.51	3.00%	6,342,911.22
合计	788,112.70	100.00%	23,643.38	3.00%	764,469.32	6,539,083.73	100.00%	196,172.51	3.00%	6,342,911.22

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	788,112.70	23,643.38	3.00%
合计	788,112.70	23,643.38	

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	196,172.51	-172,529.13				23,643.38
合计	196,172.51	-172,529.13				23,643.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,128,642.31	100.00%	6,538,949.76	3.89%	161,589,692.55	107,919,314.40	100.00%	3,262,394.78	3.02%	104,656,919.62
其中：										
账龄组合	168,128,642.31	100.00%	6,538,949.76	3.89%	161,589,692.55	107,919,314.40	100.00%	3,262,394.78	3.02%	104,656,919.62
合计	168,128,642.31	100.00%	6,538,949.76	3.89%	161,589,692.55	107,919,314.40	100.00%	3,262,394.78	3.02%	104,656,919.62

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	147,298,135.23	4,418,944.05	3.00%

1-2 年	20,496,552.15	2,049,655.22	10.00%
2-3 年	322,089.93	64,417.99	20.00%
3-4 年	11,865.00	5,932.50	50.00%
合计	168,128,642.31	6,538,949.76	

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	147,298,135.23
1 至 2 年	20,496,552.15
2 至 3 年	322,089.93
3 年以上	11,865.00
3 至 4 年	11,865.00
合计	168,128,642.31

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	3,262,394.78	3,276,554.98				6,538,949.76
合计	3,262,394.78	3,276,554.98				6,538,949.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	101,312,123.78	60.26%	3,039,363.71
客户二	22,310,403.71	13.27%	863,812.17
客户三	10,486,729.70	6.24%	920,269.62
客户四	6,759,504.57	4.02%	336,261.83
客户五	3,474,126.92	2.07%	104,223.81
合计	144,342,888.68	85.86%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,835,621.57	11,854,660.02
合计	2,835,621.57	11,854,660.02

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 坏账准备情况

于 2023 年 06 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,688,619.25	86.48%	1,046,797.78	81.00%
1 至 2 年	50,799.81	2.60%	152,898.36	11.83%
2 至 3 年	120,744.76	6.18%	7,964.58	0.62%
3 年以上	92,582.74	4.74%	84,618.16	6.55%

合计	1,952,746.56		1,292,278.88	
----	--------------	--	--------------	--

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

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
上海澜睿机电科技有限公司	538,800.00	27.59	2023 年 3 月	预付货款
江苏省电力公司南京供电公司	195,693.84	10.02	2023 年 6 月	预付电费
中国石化浦口石油经营部	165,205.62	8.46	2023 年 6 月	预付油费
滁州帝邦科技股份有限公司	103,361.61	5.29	2023 年 5 月	预付货款
广州泽尔机电科技有限公司	86,400.00	4.42	2023 年 6 月	预付货款
合计	1,089,461.07	55.78		

其他说明：

无。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,123.63	471,688.61
合计	78,123.63	471,688.61

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	163,013.00	487,888.81
押金	3,000.00	3,000.00
备用金	11,846.11	50,504.94
其他		20,100.00
合计	177,859.11	561,493.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	89,805.14			89,805.14

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	9,930.34			9,930.34
2023 年 6 月 30 日余额	99,735.48			99,735.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,274.06
1 至 2 年	31,835.05
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	103,750.00
4 至 5 年	38,800.00
5 年以上	64,950.00
合计	177,859.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	89,805.14	9,930.34				99,735.48
合计	89,805.14	9,930.34				99,735.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末 余额
中车西安车辆有限公司	保证金	40,500.00	1-2 年 3-5 年	22.77%	25,900.00
柳州机车车辆有限公司	保证金	40,100.00	1 至 2 年	22.55%	2,603.00
中铁物总国际招标有限公司	保证金	19,850.00	5 年以上	11.16%	19,850.00
广州铁道车辆有限公司	保证金	18,300.00	4 至 5 年	10.29%	14,640.00
中铁物总国际招标有限公司	保证金	16,663.00	1 至 3 年	9.37%	33,326.00
合计		135,413.00		76.14%	96,319.00

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	32,046,665.81	3,363,163.73	28,683,502.08	26,364,378.62	3,313,155.68	23,051,222.94
在产品	31,286,302.78	679,289.62	30,607,013.16	25,202,269.57	675,342.55	24,526,927.02
库存商品	18,759,942.59	2,480,949.78	16,278,992.81	19,555,071.50	2,866,679.49	16,688,392.01
发出商品	22,423,608.53		22,423,608.53	20,331,174.60		20,331,174.60
自制半成品	3,204,208.46	2,538.63	3,201,669.83	3,124,645.96	2,254.09	3,122,391.87
委托加工物资	2,811,307.94		2,811,307.94	2,983,757.88		2,983,757.88
合计	110,532,036.11	6,525,941.76	104,006,094.35	97,561,298.13	6,857,431.81	90,703,866.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,313,155.68	114,869.73		64,861.68		3,363,163.73
在产品	675,342.55	12,552.33		8,605.26		679,289.62
库存商品	2,866,679.49	373,236.17		758,965.88		2,480,949.78
自制半成品	2,254.09	284.54				2,538.63
合计	6,857,431.81	500,942.77		832,432.82		6,525,941.76

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	27,378,943.33	831,582.46	26,547,360.87	22,656,981.15	679,709.44	21,977,271.71
合计	27,378,943.33	831,582.46	26,547,360.87	22,656,981.15	679,709.44	21,977,271.71

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	151,873.02			合同资产增加
合计	151,873.02			——

其他说明

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		914,875.19
增值税待抵扣进项税	215,543.78	65,772.71
合计	215,543.78	980,647.90

其他说明：

无。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	189,863,987.59	196,710,612.97
合计	189,863,987.59	196,710,612.97

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	203,487,076.60	81,048,603.32	5,997,582.46	4,327,808.76	4,273,462.76	299,134,533.90
2. 本期增加金额		263,716.82	842,991.14	32,105.31	52,212.39	1,191,025.66
(1) 购置		263,716.82	842,991.14	32,105.31	52,212.39	1,191,025.66
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,845,463.26				1,845,463.26
(1) 处置或报废		1,845,463.26				1,845,463.26
4. 期末余额	203,487,076.60	79,466,856.88	6,840,573.60	4,359,914.07	4,325,675.15	298,480,096.30
二、累计折旧						
1. 期初余额	45,645,318.35	45,349,123.76	4,305,019.17	3,726,475.88	3,397,983.77	102,423,920.93
2. 本期增加金额	4,836,576.75	2,485,918.98	320,091.31	213,760.70	89,030.14	7,945,377.88
(1) 计提	4,836,576.75	2,485,918.98	320,091.31	213,760.70	89,030.14	7,945,377.88
3. 本期减少金额		1,753,190.10				1,753,190.10
(1) 处置或报废		1,753,190.10				1,753,190.10
4. 期末余额	50,481,895.10	46,081,852.64	4,625,110.48	3,940,236.58	3,487,013.91	108,616,108.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	153,005,181.50	33,385,004.24	2,215,463.12	419,677.49	838,661.24	189,863,987.59
2. 期初账面价值	157,841,758.25	35,699,479.56	1,692,563.29	601,332.88	875,478.99	196,710,612.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	809,594.20

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,207,331.15	3,114,165.64
合计	9,207,331.15	3,114,165.64

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
轨道交通装备智能生产线建设项目	4,439,789.11		4,439,789.11	2,137,341.45		2,137,341.45
研发中心建设项目	4,767,542.04		4,767,542.04	976,824.19		976,824.19
合计	9,207,331.15		9,207,331.15	3,114,165.64		3,114,165.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
轨道交通装备智能生产线建设项目	211,047,500.00	2,137,341.45	2,302,447.66			4,439,789.11	29.90%	29.9%				募股资金
研发中心建设项目	45,115,800.00	976,824.19	3,790,717.85			4,767,542.04	34.62%	34.62%				募股资金
合计	256,163,300.00	3,114,165.64	6,093,165.51			9,207,331.15						

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	33,867,214.57			5,135,271.32	39,002,485.89
2. 本期增加金额				83,547.17	83,547.17
(1) 购置				83,547.17	83,547.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,867,214.57			5,218,818.49	39,086,033.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,682,624.88			2,519,444.66	7,202,069.54
2. 本期增加金额	338,680.98			471,757.92	810,438.90
(1) 计提	338,680.98			471,757.92	810,438.90
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	5,021,305.86			2,991,202.58	8,012,508.44
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	28,845,908.71			2,227,615.91	31,073,524.62
2. 期初账面价值	29,184,589.69			2,615,826.66	31,800,416.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,357,524.22	1,101,804.67	7,537,141.25	1,131,008.93
信用减值准备	6,662,328.62	997,099.29	3,548,372.43	534,055.86
递延收益	5,890,625.00	883,593.75	6,071,875.00	910,781.25
合计	19,910,477.84	2,982,497.71	17,157,388.68	2,575,846.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,982,497.71		2,575,846.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,751,956.88	16,141,775.34
合计	15,751,956.88	16,141,775.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023			
2024	1,687,592.84	1,687,592.84	
2025	5,060,310.11	5,060,310.11	
2026	4,963,537.91	4,963,537.91	
2027	4,040,516.02	4,430,334.48	
合计	15,751,956.88	16,141,775.34	

其他说明

无。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,054,123.05	59,312,977.01
合计	54,054,123.05	59,312,977.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	44,187,962.10	38,774,155.14
应付外协加工费	20,147,498.56	18,334,653.84
应付暂估款	21,855,772.72	21,119,325.40
应付服务费	1,832,046.97	2,169,919.29
应付工程款	2,263,135.42	2,840,887.99
应付运费	1,497,743.96	1,338,698.35
应付设备款	436,097.88	1,431,972.88
应付其他	402,402.47	690,105.47
合计	92,622,660.08	86,699,718.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中车南京浦镇车辆有限公司	13,695,836.61	尚未开票结算金额
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	772,451.19	尚未开票结算金额
西南交通大学	560,000.00	尚未开票结算金额
合计	15,028,287.80	

其他说明：

无。

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,445,305.03	2,601,730.47
合计	2,445,305.03	2,601,730.47

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,209,418.34	23,077,318.68	27,655,803.68	5,630,933.34
二、离职后福利-设定提存计划		2,761,339.07	2,761,339.07	
合计	10,209,418.34	25,838,657.75	30,417,142.75	5,630,933.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,812,808.19	19,129,272.68	23,796,851.61	5,145,229.26
2、职工福利费	303,864.82	1,319,963.77	1,230,493.66	393,334.93
3、社会保险费	2,865.00	1,513,904.68	1,514,280.86	2,488.82
其中：医疗保险费	2,761.74	1,218,983.37	1,220,082.35	1,662.76
工伤保险费		173,210.32	173,210.32	
生育保险费	103.26	121,710.99	120,988.19	826.06
4、住房公积金		1,059,675.20	1,059,675.20	
5、工会经费和职工教育经费	89,880.33	54,502.35	54,502.35	89,880.33
合计	10,209,418.34	23,077,318.68	27,655,803.68	5,630,933.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,677,656.00	2,677,656.00	
2、失业保险费		83,683.07	83,683.07	
合计		2,761,339.07	2,761,339.07	

其他说明：

无。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,001,093.54	2,158,230.92
企业所得税	1,956,549.65	3,581,255.11
个人所得税	22,646.60	35,609.86

城市维护建设税	238,857.33	150,242.99
房产税	448,715.07	446,650.73
土地使用税	182,721.88	182,721.88
教育费附加	170,612.38	107,316.42
印花税	44,538.21	49,754.25
地方水利建设基金	4,141.38	1,995.51
合计	7,069,876.04	6,713,777.67

其他说明

无。

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,241,020.44	722,979.86
合计	1,241,020.44	722,979.86

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,080,000.00	670,000.00
代收代付款	161,020.44	51,809.21
其他		1,170.65
合计	1,241,020.44	722,979.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	317,889.65	338,224.97
合计	317,889.65	338,224.97

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,071,875.00		181,250.00	5,890,625.00	
合计	6,071,875.00		181,250.00	5,890,625.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
单轨车和 APM 车体关键部分产业化项目	6,071,875.00			181,250.00			5,890,625.00	与资产相关

其他说明：

芜湖经济技术开发区管理委员会与本公司签订《投资合同》，就公司在芜湖经济技术开发区投资建设“单轨车和 APM 车车体关键部件产业化项目”按公司固定资产投资额的 5%给予投资补助，补助资金最高不超过 750.00 万元人民币。其为与资产相关的政府补助，公司按资产年限平均摊销，共摊销 20.00 年。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	391,684,830.75			391,684,830.75
其他资本公积	20,752,560.00	3,276,720.00		24,029,280.00
合计	412,437,390.75	3,276,720.00		415,714,110.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动：本期计提股份支付费用 3,276,720.00 元，计入其他资本公积。

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,005,523.17	1,456,598.86	1,311,691.53	4,150,430.50
合计	4,005,523.17	1,456,598.86	1,311,691.53	4,150,430.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据财企[2022]136号文件的规定，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用。

具体标准如下：（一）上一年度营业收入不超过1000万元的，按照2.35%提取；（二）上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.25%提取；（三）上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.25%提取；（四）上一年度营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；（五）上一年度营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,262,407.69	1,722,444.03		49,984,851.72
合计	48,262,407.69	1,722,444.03		49,984,851.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	390,999,805.34	327,163,280.41
调整后期初未分配利润	390,999,805.34	327,163,280.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,573,809.72	90,810,045.34
减：提取法定盈余公积	1,722,444.03	8,973,520.41
应付普通股股利	26,400,000.00	18,000,000.00
期末未分配利润	381,451,171.03	390,999,805.34

调整期初未分配利润明细：

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

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,217,413.41	95,671,815.90	213,365,411.09	131,183,542.10
其他业务	2,913,773.05	1,871,488.84	12,607,526.65	7,669,651.93
合计	146,131,186.46	97,543,304.74	225,972,937.74	138,853,194.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	轨道交通行业	合计
商品类型			146,131,186.46	146,131,186.46
其中：				
铝合金产品			69,527,710.93	69,527,710.93
碳钢产品			35,488,016.81	35,488,016.81
不锈钢产品			9,566,407.16	9,566,407.16
机加工产品			28,588,934.83	28,588,934.83
其他			2,960,116.73	2,960,116.73
按经营地区分类			146,131,186.46	146,131,186.46
其中：				
境内			138,069,701.48	138,069,701.48
境外			8,061,484.98	8,061,484.98
按销售渠道分类			146,131,186.46	146,131,186.46
其中：				
直销			145,464,514.94	145,464,514.94
经销			666,671.52	666,671.52
合计			146,131,186.46	146,131,186.46

与履约义务相关的信息：

第 1 条 - 支付条款

合同生效后并且在供应商根据本合同条款的规定于交货地点交付设备后，以及收到供应商提供的如下所列的文件 60 天内以支票、电子汇票或者银行承兑汇票的方式向供应商支付合同总价的 95%；

由供应商开具的，金额为合同总价按比例支付的金额的 100% 的发票（合法增值税发票）正本 1（一）份，副本 2（二）份；

经供应商签字的质量证书正本一式 3（三）份；

运送设备至交货地的全套装运提单正本 1（一）份，副本 2（二）份；

由质量代表签发的放行单原件；

合同总价的 5 % 应在供应商提供设备所在车辆质保期满后，并于客户收到下列文件并审核无误后 60 日内，以支票、电子汇票或者银行承兑汇票的方式支付给供应商；

由供货商开具的，金额为合同总价按比例支付的金额的 5 % 的收据正本 1（一）份，副本 2（二）份；

供应商应开具特别的增值税发票，该发票将清楚列出不含增值税的金额和增值税的金额。

供应商应和客户采购管理部每月对账一次，内容包括：本月开票信息（含编号、金额等）、欠款金额。

第 2 条 - 交货期

按客户提供的交货计划，按时交货。

如果供应商未能按照交货进度履行其职责，客户将有权向供应商收取违约金，自应当交货之日起，每天支付应交付而未交付货物总价款的 1%。

违约金应根据所延迟设备（含已交付但不符合合同要求的货物、服务）的合同价格（不含增值税）来计算。所有违约金的累计最大金额不得超过第 1 条提到的价格（不含增值税）的 30%，如果供应商支付的违约金达到最高限额，客户有权选择解除合同。如果因为供应商延迟交货导致客户重大损失的包括但不限于生产线停滞和影响列车交付等，供应商同时应就因此给客户造成的该损失进行赔偿。赔偿金按照如下方式计算：生产线人数*影响时间*工时费率。

第 3 条 - 质量保证和质量控制

在请求运输之前，供应商应申请并获得客户的采购交付放行单。没有放行单的货物将不予接收。

第 4 条 - 包装

供应商负责提供货物和足的包装，以符合运输要求，将货物交付到交货地点。供应商应根据国际惯例包装货物。所有的交付货物包装上应该加上客户物料编号。

第 5 条 - 风险的转移和所有权的转让

货物一经交付验收合格后，其所有权及风险即转移至客户。

第 6 条 - 质保期**正常质保期**

供应商保证其提供部件和货物符合适用的标准、适用的文件和有效的规范和法规。

供应商从整列车通过验收并投入运营后给客户 24 个月的质保期。

在质保期内，任何正确装配好的货物如果出现故障，供应商应在车辆现场或其它客户通知的地方，自己独立承担风险和费用，在客户根据情况要求的时间内，进行维修和/或更换和/或更改。在任何情况下，更换件必须在客户提出要求后 6 周内交货。如果无法按时在此期间交付更换件或没能完成维修工作，供应商支付违约金，每延迟一周支付违约金 5000 元。

在质保期内任何供应商维修、更换、更改过的货物的质保期要从接受维修/更换/更改之日起延长 24 个月。

性能质保期

性能质保期为正常质保结束后 24 个月。在这 24 个月内，供应商同意遵守首件检查中设定的可靠性数值。如果在这 24 个月内，任何一种类型的货物没有达到以上提到的条件，那么供应商必须立即在操作现场更改或维修所有这类型的设备，包括备品备件和免费备用件，所有的费用（零部件和人工）自理。相关的经过更换/更改维修的货物的质保期要延长一年。

特殊质保期

如果在质保期内占同种部件总数的 5% 以上的已安装或收到的某种部件发生产品制造、安装和装配（在附件 4 中）缺陷，那么该缺陷即认为是系统缺陷。如果发生这种情况客户有权按自己的判断要求供应商免费更换所有类似部件。

第 7 条 - 合同提前终止

如果已达到合同第 2 条适用的违约赔偿的最大数额，在不损害其它权利或补救的情况下，客户有权终止合同。

第 8 条 - 不可抗力

双方同意把本项目合同中认可的不可抗力视为不可抗力，并且由于不可抗力事件，买方同意延期完成工作。当不可抗力事件结束后，受事件影响的一方应立即以传真或其它书面形式通知另一方。由于不可抗力事件的影响，一方无法履行合同，在与另一方协商后，可以延长合同履行时间，该段时间相当于受不可抗力影响损失的时间。如果不可抗力持续 2 个月或更长时间，双方应安排一次紧急会议，讨论由不可抗力引起的关于合同执行的问题，并尽快找到解决方案。

第 9 条 - 有限责任

供应商基于本合同所承担的全部责任不应超过本合同之合同总价。

供应商不应因本合同引起的或违反本合同或本合同项下提供的货物之任何缺陷所引起的故障而造成的任何特别的、间接的、附带的或后续的任何形式的损害承担责任。

上述责任限制不适用于造成任何人死亡或人身伤害的法律责任，也不适用于因故意或者重大过失造成财产损失的法律责任，还不适用于根据可适用的强制性法律规定法律责任不得被排除的其他情形。

第 10 条 - 适用法律，语言和冲突的解决

合同适用于中国法律。

合同引起的与本合同有关的分歧或冲突由合同双方通过友好协商的方式解决。如果试图解决争端已经失败，争议应由客户所在地仲裁委员会仲裁。仲裁结果必须用书面文件证明，对各方都是最终的，有约束力的。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 448,800,000.00 元，其中，150,100,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，228,910,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，69,790,000.00 元预

计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	537,104.23	1,073,783.64
教育费附加	383,645.89	766,988.32
房产税	897,430.14	821,987.54
土地使用税	365,443.76	388,444.28
车船使用税	2,003.48	3,821.68
印花税	68,927.68	48,387.20
其他	15,066.70	9,816.24
合计	2,269,621.88	3,113,228.90

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	788,820.59	599,117.16
业务招待费	560,350.42	333,339.85
售后服务	155,065.06	309,731.37
广告及业务宣传费	1,013,785.01	500.00
差旅费	163,407.98	37,384.12
办公费	41,283.53	45,649.62
招投标费用	19,705.48	19,709.60
其他	9,900.99	1,203.00
合计	2,752,319.06	1,346,634.72

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,697,024.97	10,875,226.55
股份支付	3,276,720.00	3,276,720.00
中介服务费	708,987.20	998,031.94
折旧和摊销	2,488,028.14	1,822,710.36
业务招待费	1,209,797.02	1,060,174.50
修理费	653,777.08	1,220,807.06
办公费	712,112.74	864,670.72
汽车费用	524,008.97	374,360.42
其他	41,836.84	955,618.15
劳动保护费	153,918.71	337,089.00
差旅费	163,853.69	73,675.87
通讯费	118,402.22	120,998.51
合计	17,748,467.58	21,980,083.08

其他说明

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,099,174.10	6,303,724.55
直接消耗材料	1,920,192.77	3,327,784.90
模具、工艺装备开发及制造费	556,198.94	1,125,418.88
检验费	142,065.40	351,972.78
折旧费	278,413.47	156,087.81
其他	164,987.11	275,311.44
技术服务费和专利申请费	9,433.96	380,946.22
合计	8,170,465.75	11,921,246.58

其他说明

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息支出		38,649.87
贷款利息支出	303,504.56	
减：利息收入	723,524.35	3,109,388.03
汇兑损益	-1,109,600.34	-53,124.64
银行手续费	34,418.56	34,109.36
其他	160.00	230.00
合计	-1,495,041.57	-3,089,523.44

其他说明

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	353,730.04	1,083,609.04

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,371,509.37	809,778.93
合计	5,371,509.37	809,778.93

其他说明

37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,930.35	33,162.45
应收账款坏账损失	-3,276,554.98	-4,654,594.63

应收票据坏账损失	172,529.13	-50,211.27
合计	-3,113,956.20	-4,671,643.45

其他说明

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	331,490.05	1,594,773.31
十二、合同资产减值损失	-151,873.02	-127,654.14
合计	179,617.03	1,467,119.17

其他说明：

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	33,868.88	0.00

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
质量考核款	419,411.62	374,595.26	419,411.62
其他	600.00	280.00	600.00
合计	420,011.62	374,875.26	420,011.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	75,062.40		75,062.40
其他		4,442.17	
合计	75,062.40	4,442.17	75,062.40

其他说明：

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,142,621.01	6,798,194.06
递延所得税费用	-404,663.37	192,110.62
以前年度所得税		7,500.00
合计	3,737,957.64	6,997,804.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,311,767.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,346,765.10
子公司适用不同税率的影响	59,403.95
调整以前期间所得税的影响	803,411.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	513,661.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	69,651.24
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	14,916.18
研发费用加计扣除的影响	-1,069,851.57
所得税费用	3,737,957.64

其他说明：

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助	301,772.16	902,359.04
质量考核款	291,149.85	374,595.26
收保证金	3,448,695.71	1,120,000.00
利息收入	723,524.35	3,109,388.03
其他	312,518.95	220,389.91
合计	5,077,661.02	5,726,732.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项期间费用	10,865,676.32	9,550,627.45
保证金	2,416,797.52	420,000.00

其他	757.89	183,789.65
合计	13,283,231.73	10,154,417.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票发行费用		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,573,809.72	43,909,565.97
加：资产减值准备	1,752,863.51	-3,204,524.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,945,377.88	7,258,598.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	810,438.90	725,463.34
长期待摊费用摊销		
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)	-33,868.88	

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	75,062.40	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	303,504.56	
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,371,509.37	-809,778.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-406,651.67	192,110.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,683,198.27	12,618,221.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,959,226.89	-155,433,300.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,941,451.51	25,826,916.03
其他	129,425.75	181,250.00
经营活动产生的现金流量净额	-36,805,423.87	-68,735,477.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	256,722,928.68	94,788,759.54
减：现金的期初余额	344,569,469.10	526,547,793.46
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	-87,846,540.42	-431,759,033.92

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	256,722,928.68	344,569,469.10
其中：库存现金	57,190.99	57,490.99
可随时用于支付的银行存款	256,665,737.69	344,511,978.11
三、期末现金及现金等价物余额	256,722,928.68	344,569,469.10

其他说明：

无。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	233,074.25	履约保证金及业务冻结存款
合计	233,074.25	

其他说明：

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,135,073.46
其中：美元	318,727.01	7.2258	2,303,057.63
欧元	522,149.70	7.8771	4,113,025.40
港币			
澳元	1,659,903.19	4.7992	7,966,207.39
瑞士法郎	93,381.18	8.0614	752,783.04
应收账款			3,076,183.38
其中：美元	3,999.40	7.2258	28,898.86
欧元	351,306.55	7.8771	2,767,276.83
港币			
澳元	58,344.66	4.7992	280,007.69
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	353,730.04	其他收益	353,730.04

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

48、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京浦镇铁路产品配件有限公司	江苏南京	南京	轨道交通行业	100.00%		国企混改组建
安徽雷尔伟交通装备有限公司	安徽芜湖	芜湖	轨道交通行业	100.00%		出资设立
南京创想电气有限公司	江苏南京	南京	轨道交通行业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司的持股比例与表决权比例一致。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立公司的风险管理架构，制定公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或港币的借款及银行存款有关，由于美元或港元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或港元的借款及银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	澳元项目	欧元项目	瑞士法郎项目	美元项目	合计
外币金融资产：	8,246,215.08	6,880,302.23	752,783.04	2,331,956.49	18,211,256.84
货币资金	7,966,207.39	4,113,025.40	752,783.04	2,303,057.63	15,135,073.46
应收账款	280,007.69	2,767,276.83		28,898.86	3,076,183.38
小计	8,246,215.08	6,880,302.23	752,783.04	2,331,956.49	18,211,256.84

本公司承受外汇风险主要与欧元或澳元与人民币的汇率变化有关。2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对澳元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 41.23 万元；于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 34.4 万元；于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 11.66 万元。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司没有以浮动利率计算的银行借款，故如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，对本公司报告期内的净利润无影响。

（二）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为公司信用风险资产管理的一部分，公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，得出预期损失率。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	信用/资产减值损失
应收票据	788,112.70	23,643.38
应收账款	168,128,642.31	6,538,949.76
应收款项融资	2,835,621.57	
其他应收款	177,859.11	99,735.48
合同资产	27,378,943.33	831,582.46
合计	199,309,179.02	7,493,911.08

（三）流动风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	无期限	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
应付票据		11,791,460.07	8,869,835.29	33,392,827.69		
应付账款	92,622,660.08					
其他应付款	1,241,020.44					
合计	93,863,680.52	11,791,460.07	8,869,835.29	33,392,827.69		

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			352,500,000.00	352,500,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			352,500,000.00	352,500,000.00
理财产品			352,500,000.00	352,500,000.00
应收款项融资		2,835,621.57		2,835,621.57
持续以公允价值计量的资产总额		2,835,621.57	352,500,000.00	355,335,621.57
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

本公司应收款项融资主要系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

管理层对公司购买的理财产品，根据相关协议的预计收益率计算未来现金流量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
刘俊[注]				64.69%	64.69%

本企业的母公司情况的说明

股东刘俊直接持有公司 64.49%的股份，并通过南京博科间接持有公司 0.20%的股份。

本企业最终控制方是刘俊。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、(1)企业集团的构成。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
纪益根、王冲、陈娟、张健彬、夏铁存、杨代立、潘靖、徐桃、汪贤亮	现任董事、监事、高级管理人员
南京博科企业管理中心（有限合伙）	持有本公司 3%股权，主要为本公司员工持股的合伙企业

其他说明

无。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

报告期内，本公司不存在有关联担保的情况。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,669,677.34	2,533,695.83

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	剩余期限 16 个月

其他说明

公司于 2019 年 11 月 13 日授予高管及核心技术人员 333.00 万股用于股权激励，股权激励购买价格 2.60 元/股。依据公司截止 2019 年 11 月 30 日估值 11.20 亿元计算每股公允价值 12.44 元，因此确认每股股份支付金额 9.84 元，按照服务期共 60 个月摊销，截止报告期已摊销 44 个月，剩余期限 16 个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2019 年 11 月 30 日本公司评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,029,280.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,276,720.00

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

无。

5、其他

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

(2) 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。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产轨道交通行业产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(3) 其他说明

无。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内本公司无需要披露的其他重要事项。

3、其他

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	163,431,235.37	100.00%	6,257,465.01	3.83%	157,173,770.36	103,901,137.15	100.00%	3,140,465.85	3.02%	100,760,671.30
其中：										
账龄组合	163,310,359.58	99.93%	6,257,465.01	3.83%	157,052,894.57	103,855,016.86	99.96%	3,140,465.85	3.02%	100,714,551.01
低风险组合	120,875.79	0.07%			120,875.79	46,120.29	0.04%			46,120.29
合计	163,431,235.37	100.00%	6,257,465.01	3.83%	157,173,770.36	103,901,137.15	100.00%	3,140,465.85	3.02%	100,760,671.30

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	144,436,084.86	4,333,082.54	3.00%
1-2年	18,540,319.79	1,854,031.98	10.00%
2-3年	322,089.93	64,417.99	20.00%

3-4 年	11,865.00	5,932.50	50.00%
合计	163,310,359.58	6,257,465.01	

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联组合	120,875.79		
合计	120,875.79		

确定该组合依据的说明：

低风险组合。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	144,510,840.36
1 至 2 年	18,586,440.08
2 至 3 年	322,089.93
3 年以上	11,865.00
3 至 4 年	11,865.00
合计	163,431,235.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	3,140,465.85	3,116,999.16				6,257,465.01
合计	3,140,465.85	3,116,999.16				6,257,465.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

不适用。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	101,312,123.78	61.99%	3,039,363.71
客户二	18,019,069.61	11.03%	590,844.62
客户三	10,486,729.70	6.42%	920,269.62
客户四	6,759,504.57	4.14%	336,261.83
客户五	3,474,126.92	2.13%	104,223.81
合计	140,051,554.58	85.71%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,642,431.64	54,957,113.62
合计	54,642,431.64	54,957,113.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	54,564,308.01	54,485,705.01
保证金	143,613.00	468,488.81
押金	3,000.00	3,000.00
备用金	11,846.11	50,504.94
其他		20,100.00
合计	54,722,767.12	55,027,798.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	70,685.14			70,685.14

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	9,650.34			9,650.34
2023 年 6 月 30 日余额	80,335.48			80,335.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	118,877.06
1 至 2 年	31,835.05
2 至 3 年	5,016,230.00
3 年以上	49,555,825.01
3 至 4 年	16,467,617.00
4 至 5 年	18,786,198.01
5 年以上	14,302,010.00
合计	54,722,767.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	70,685.14	9,650.34				80,335.48
合计	70,685.14	9,650.34				80,335.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽雷尔伟交通装备有限公司	关联方往来	54,485,705.01	1-5 年以上	99.57%	
南京创想电气有限公司	关联方往来	78,603.00	1 年以内	0.14%	
中车西安车辆有限公司	保证金	40,500.00	1-2 年 3-5 年	0.07%	25,900.00
柳州机车车辆有	备用金	40,100.00	1 至 2 年	0.07%	2,603.00

限公司					
中铁物总国际招 标有限公司	保证金	19,850.00	5 年以上	0.04%	19,850.00
合计		54,664,758.01		99.89%	48,353.00

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,480,000.00		17,480,000.00	16,480,000.00		16,480,000.00
合计	17,480,000.00		17,480,000.00	16,480,000.00		16,480,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京浦镇铁路产品配件有限公司	5,180,000.00					5,180,000.00	
安徽雷尔伟交通装备有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
南京创想电气有限公司	1,300,000.00	1,000,000.00				2,300,000.00	
合计	16,480,000	1,000,000				17,480,000	

	.00	00			.00
--	-----	----	--	--	-----

(2) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,327,127.50	101,085,840.23	220,740,808.20	140,556,059.30
其他业务	2,622,782.26	1,898,554.64	11,785,362.52	7,669,651.93
合计	144,949,909.76	102,984,394.87	232,526,170.72	148,225,711.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	轨道交通行业	合计
商品类型			144,949,909.76	144,949,909.76
其中：				
铝合金产品			68,637,425.02	68,637,425.02
碳钢产品			35,488,016.81	35,488,016.81
不锈钢产品			9,566,407.16	9,566,407.16
机加工产品			28,588,934.83	28,588,934.83
其他			2,669,125.94	2,669,125.94
按经营地区分类			144,949,909.76	144,949,909.76
其中：				
境内			136,888,424.78	136,888,424.78
境外			8,061,484.98	8,061,484.98
按销售渠道分类			144,949,909.76	144,949,909.76
其中：				
直销			144,283,238.24	144,283,238.24
经销			666,671.52	666,671.52
合计			144,949,909.76	144,949,909.76

与履约义务相关的信息：

第 1 条 - 支付条款

合同生效后并且在供应商根据本合同条款的规定于交货地点交付设备后，以及收到供应商提供的如下所列的文件 60 天内以支票、电子汇票或者银行承兑汇票的方式向供应商支付合同总价的 95%；

由供应商开具的，金额为合同总价按比例支付的金额的 100% 的发票（合法增值税发票）正本 1（一）份，副本 2（二）份；

经供应商签字的质量证书正本一式 3（三）份；

运送设备至交货地的全套装运提单正本 1（一）份，副本 2（二）份；

由质量代表签发的放行单原件；

合同总价的 5 % 应在供应商提供设备所在车辆质保期满后，并于客户收到下列文件并审核无误后 60 日内，以支票、电子汇票或者银行承兑汇票的方式支付给供应商；

由供货商开具的，金额为合同总价按比例支付的金额的 5 % 的收据正本 1（一）份，副本 2（二）份；

供应商应开具特别的增值税发票，该发票将清楚列出不含增值税的金额和增值税的金额。

供应商应和客户采购管理部每月对账一次，内容包括：本月开票信息（含编号、金额等）、欠款金额。

第 2 条 - 交货期

按客户提供的交货计划，按时交货。

如果供应商未能按照交货进度履行其职责，客户将有权向供应商收取违约金，自应当交货之日起，每天支付应交付而未交付货物总价款的 1%。

违约金应根据所延迟设备（含已交付但不符合合同要求的货物、服务）的合同价格（不含增值税）来计算。所有违约金的累计最大金额不得超过第 1 条提到的价格（不含增值税）的 30%，如果供应商支付的违约金达到最高限额，客户有权选择解除合同。如果因为供应商延迟交货导致客户重大损失的包括但不限于生产线停滞和影响列车交付等，供应商同时应就此给客户造成的该损失进行赔偿。赔偿金按照如下方式计算：生产线人数*影响时间*工时费率。

第 3 条 - 质量保证和质量控制

在请求运输之前，供应商应申请并获得客户的采购交付放行单。没有放行单的货物将不予接收。

第 4 条 - 包装

供应商负责提供货物和足的包装，以符合运输要求，将货物交付到交货地点。供应商应根据国际惯例包装货物。所有的交付货物包装上应该加上客户物料编号。

第 5 条 - 风险的转移和所有权的转让

货物一经交付验收合格后，其所有权及风险即转移至客户。

第 6 条 - 质保期

正常质保期

供应商保证其提供部件和货物符合适用的标准、适用的文件和有效的规范和法规。

供应商从整列车通过验收并投入运营后给客户 24 个月的质保期。

在质保期内，任何正确装配好的货物如果出现故障，供应商应在车辆现场或其它客户通知的地方，自己独立承担风险和费用，在客户根据情况要求的时间内，进行维修和/或更换和/或更改。在任何情况下，更换件必须在客户提出要求后 6 周内交货。如果无法按时在此期间交付更换件或没能完成维修工作，供应商支付违约金，每延迟一周支付违约金 5000 元。

在质保期内任何供应商维修、更换、更改过的货物的质保期要从接受维修/更换/更改之日起延长 24 个月。

性能质保期

性能质保期为正常质保结束后 24 个月。在这 24 个月内，供应商同意遵守首件检查中设定的可靠性数值。如果在这 24 个月内，任何一种类型的货物没有达到以上提到的条件，那么供应商必须立即在操作现场更改或维修所有这类型的设备，包括备品备件和免费备用件，所有的费用（零部件和人工）自理。相关的经过更换/更改维修的货物的质保期要延长一年。

特殊质保期

如果在质保期内占同种部件总数的 5% 以上的已安装或收到的某种部件发生产品制造、安装和装配（在附件 4 中）缺陷，那么该缺陷即认为是系统缺陷。如果发生这种情况客户有权按自己的判断要求供应商免费更换所有类似部件。

第 7 条 - 合同提前终止

如果已达到合同第 2 条适用的违约赔偿的最大数额，在不损害其它权利或补救的情况下，客户有权终止合同。

第 8 条 - 不可抗力

双方同意把本项目合同中认可的不可抗力视为不可抗力，并且由于不可抗力事件，买方同意延期完成工作。当不可抗力事件结束后，受事件影响的一方应立即以传真或其它书面形式通知另一方。由于不可抗力事件的影响，一方无法履行合同，在与另一方协商后，可以延长合同履行时间，该段时间相当于受不可抗力影响损失的时间。如果不可抗力持续 2 个月或更长时间，双方应安排一次紧急会议，讨论由不可抗力引起的关于合同执行的问题，并尽快找到解决方案。

第 9 条 - 有限责任

供应商基于本合同所承担的全部责任不应超过本合同之合同总价。

供应商不应因本合同引起的或违反本合同或本合同项下提供的货物之任何缺陷所引起的故障而造成的任何特别的、间接的、附带的或后续的任何形式的损害承担责任。

上述责任限制不适用于造成任何人死亡或人身伤害的法律责任，也不适用于因故意或者重大过失造成财产损失的法律
责任，还不适用于根据可适用的强制性法律规定法律责任不得被排除的其他情形。

第 10 条 - 适用法律，语言和冲突的解决

合同适用于中国法律。

合同引起的与本合同有关的分歧或冲突由合同双方通过友好协商的方式解决。如果试图解决争端已经失败，争议应
由客户所在地仲裁委员会仲裁。仲裁结果必须用书面文件证明，对各方都是最终的，有约束力的。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 351,600,000.00 元，其中，
115,390,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，177,480,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，58,730,000.00 元预
计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,059,494.90	514,801.07
合计	5,059,494.90	514,801.07

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-75,062.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	353,730.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	420,011.62	
减：所得税影响额	104,801.89	
合计	593,877.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益
项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用