



南京雷尔伟新技术股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-021

2021 年 08 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报告的董事会会议。

公司在经营中可能存在产业政策变动的风险、原材料价格上涨的风险、客户集中度较高的风险、人力资源成本上升带来的风险、募投项目新增折旧及摊销对公司经营业绩带来的风险、毛利率下降的风险。公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关风险。

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.....	错误! 未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误! 未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	错误! 未定义书签。
第五节 环境与社会责任.....	错误! 未定义书签。
第六节 重要事项.....	20
第七节 股份变动及股东情况.....	24
第八节 优先股相关情况.....	错误! 未定义书签。 0
第九节 债券相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32

备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名并盖章的2021年半年度报告文本原件。
 - （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	指	南京博科企业管理中心（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《经济参考报》
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

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，具体可参见招股说明书。

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）	301,588,102.96	232,545,579.09	29.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,156,340.55	51,087,118.81	56.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	79,840,084.89	50,445,692.86	58.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,764,699.12	8,113,941.56	-861.22%
基本每股收益（元/股）	0.67	0.57	17.54%
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.57	17.54%
加权平均净资产收益率	36.40%	28.69%	7.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,112,376,720.09	616,307,638.72	80.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	852,218,750.98	400,304,426.96	112.89%

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）	-95,564.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	268,640.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,554.85	
质量考核款	312,543.69	
减：所得税影响额	55,809.82	
合计	316,255.66	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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。

报告期内主营业务和主要产品未发生变化。

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，公司在新材料新工艺应用方面做了大量研究，成功开发蜂窝式夹层金属复合板，并应用于城市轨道交通领域杭州机场快线项目司机室组成。

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次组织生产、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301,588,102.96元，主营业务收入占营业总收入的比例为99.04%。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、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。

公司主要产品成功应用于“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、80条城市轨道交通线路车辆；积极践行我国轨道交通行业“走出去”战略，与国际大型整车制造企业开展合作，代表性项目包括洛杉矶、墨尔本、哥德堡、布鲁塞尔等城市轨道交通项目。未来公司将继续在国内轨道交通装备领域开展新型产品研发，丰富产品类型，巩固并进一步提升现有市场地位；海外市场方面，公司将借助与庞巴迪成功合作经验，积极开拓海外市场范围，提升国际市场份额。

二、核心竞争力分析

1、技术竞争力

公司结合绿色高效搅拌摩擦焊、异种材料焊接与粘接等技术、热处理技术、智能化控制技术、无损检测技术、硫化技术等基础技术在轨道交通装备领域的创新性应用打造出轨道车辆车体部件先进制造技术、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。

焊接技术作为公司核心技术中的重要组成部分，公司针对各类型车体部件及转向架零部件结构特点、受力情况、质量要求、工艺标准等，在焊接生产过程中集成工装模具柔性化装配、多种自动化焊接装备组合焊接以及智能化的装备过程控制，综合了绿色高效焊接技术、全位置的弧焊技术、异种金属焊接技术，发明并使用“车体牵枕缓组焊工艺”、“牵枕缓焊接工装”等7项焊接相关发明专利，取得国际焊接质量体系认证EN15085中最高等级CL1资质认证，焊接质量可达最高等级CPA焊接要求。

此外，公司结合轨道交通装备行业智能化、绿色化等行业发展趋势，持续提升公司焊接技术水平。智能化方面，公司在机器人自动化焊接工艺方向持续探索和实践，采用多种设计和不同功能的自动焊设备，配备了焊接过程多参数实时反馈系统及多自由度的焊接机械手，保证焊接过程的实施动态可调，并解决了异形焊接构件可达性的问题；绿色化方面，公司在搅拌摩擦焊工艺开展重点研究，通过自主设计搅拌针结构，并使用静轴肩进行工艺优化和升级，成功完成“复兴号”动车组车钩安装座的搅拌摩擦焊工艺研发及批量生产；在APM车辆车体部件生产中采用搅拌摩擦焊实现了车顶单面焊双面成型工艺，工装采用气动装夹、背部缩紧机构，并通过激光跟踪系统解决了产品长直焊缝焊接过程易焊偏、易变形的技术难题。

除焊接技术外，公司硫化、粘接、热处理等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重要作用。目前，公司自主研发并掌握包括炼胶工艺（配方设计及混炼、密炼）、粘接工艺（粘结剂的选型）、硫化工艺、硫化模具设计等，形成了一套自主生产工艺体系；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，有效的分散应力，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盖板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；在热处理工艺设计方面，公司具备独立的热处理工艺设计、产品性能测试能力；在转向架系统牵引制动类零部件制造中，通过不断摸索、试验，设计出全新的热处理工艺，将超音频淬火调质工艺用于转向架用扁孔圆销部件，有效减少产品中碳化物的析出，获得细小均匀的马氏体组织，极大提高了产品的机械性能。

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接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、80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、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、转向架零部件产品研发及生产经验，并结合轨道交通装备行业发展趋势，

打造出以定制化MES系统为核心的精益生产管理平台，实现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；在产品工艺设计及生产管理方面，通过数字工艺平台可提供标准化、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	301,588,102.96	232,545,579.09	29.69%	
营业成本	160,133,506.41	136,994,974.85	16.89%	
销售费用	6,213,069.58	5,627,776.53	10.40%	
管理费用	19,562,870.80	16,441,622.40	18.98%	
财务费用	1,376,873.64	1,701,025.88	-19.06%	票据贴息减少。
所得税费用	14,788,620.02	9,163,949.98	61.38%	本报告期营业收入较上年同期增长近30%，营业成本及销售费用、管理费用等相对增长较少，利润增加较多，所得税费用大幅增加。
研发投入	9,424,279.26	8,003,540.16	17.75%	
经营活动产生的现金流量净额	-61,764,699.12	8,113,941.56	-861.22%	主要系本报告期回款以票据为主且未到期。公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少3,409.29万元；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加2,072.28万元；支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加1,110.89万元，支付的各项税费较上年

				同期增加 1,086.07 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-23,342,633.30	-41,187,849.24	43.33%	主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 3,195.14 万元；另购买理财的净额较上年同期增加 1,500.00 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	381,761,888.89	-19,336,025.51	2,074.36%	主要系本报告期收到首次公开发行股票募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	296,487,623.80	-52,523,984.84	664.48%	主要系本报告期收到首次公开发行股票募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、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	442,469,887.70	39.78%	148,198,331.40	24.05%	15.73%	募集资金到账 3.825 亿元（扣除承销费后金额）
应收账款	139,204,081.67	12.51%	46,249,461.62	7.50%	5.01%	销售增加，应收账款回款集中在下半年
合同资产	19,010,852.91	1.71%	17,893,278.41	2.90%	-1.19%	
存货	119,333,634.97	10.73%	147,443,148.87	23.92%	-13.19%	消耗备料存货

固定资产	103,555,669.90	9.31%	107,092,798.30	17.38%	-8.07%	
在建工程	83,895,351.41	7.54%	78,810,823.45	12.79%	-5.25%	
短期借款	40,000,000.00	3.60%	40,000,000.00	6.49%	-2.89%	
合同负债	2,381,731.17	0.21%	2,435,848.40	0.40%	-0.19%	
应收票据	143,617,775.63	12.91%	13,813,361.29	2.24%	10.67%	回款以票据为主

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

①招商银行开具银行承兑汇票保证金589,000.00元。

②未终止确认已贴现或背书未到期应收票据28,480,252.47元。

③公司有一处房产，产权证号：苏（2018）宁浦不动产权第0068202号，建筑面积28,327.44平方米，价值24,251,278.34元，在2018年1月3日抵押给中国银行股份有限公司南京江北新区分行用于办理授信开具银票。截至报告期末，所有银票均已到期并支付完毕。解押手续正在办理中。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	17,400	1,500	0	0
合计		17,400	1,500	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、产业政策变动的风险

报告期内，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。

应对措施：针对上述风险，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。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。

2、原材料价格上涨的风险

报告期内，原材料涨价，约上涨30%，而公司上半年采购金额比去年同期下降了10.84%。主要原因，2020年公司战略策划，根据市场原材料价格行情，对在手订单进行提前备料，所以报告期内原材料价格上涨对公司业绩未造成重大不利影响，但下半年可能会对公司经营造成一定影响。

应对措施：针对上述风险，公司一是继续消耗原材料库存；二是通过物料定额管理，物料排版提高原材料利用率；三是通过MES系统精细化管理来降低原材料价格上涨给公司带来的不利影响。

3、客户集中度较高的风险

公司属于轨道交通装备制造行业，产品主要应用于轨道车辆整车制造及运营维护。自2015年中国南车与中国北车合并为中国中车后，国内整车制造业务主要集中于中国中车各子公司。按照同一控制口径统计公司主要客户集中于中国中车，报告期内，公司对中国中车销售金额占主营业务收入的比例为93.67%；单一口径下，报告期内，公司对中国中车子公司中车浦镇销售金额占主营业务收入的比例为80.65%。客户经营若发生变化，会对公司经营业绩造成一定不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司在对现有客户销售产品同时扩大海外市场，开拓新的领域。

4、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，公司高薪吸引高水平的研发技术人员加入团队。为了生产高质量的产品，公司一是高薪吸引技能操作人员，二是定向招聘专业技术操作人员来培养。人力资源成本上升会给公司经营带来一定不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司通过技术改造，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本上升。

5、募投项目新增折旧及摊销对公司经营业绩带来的风险

本次募集资金投资项目建成后，公司将新增大量固定资产，项目投入运营后，将相应增加较多折旧及摊销费用。虽然募集资金投资项目综合应用了公司最新的创新成果，能有效增强公司的自主创新能力，提升主要产品的性能，保持技术领先优势，拥有良好的盈利前景，在消化新增折旧和摊销费用后，将相应产生新增净利润。但是由于募集资金投资项目产生效益需要一段时间，如果产业政策、市场环境、生产经营等方面发生重大不利变化，使得募集资金投资项目不能如期达产或不能产生预期的经济效益，公司将因募集资金投资项目新增固定资产折旧及摊销对公司经营业绩带来一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将加快各募投项目的建设，争取早日达产。

6、毛利率下降的风险

公司凭借自身技术及产品方面的优势，目前的综合毛利率维持在较高水平，2018-2020年、报告期的综合毛利率分别为41.83%、41.13%、43.83%、46.90%。随着公司的快速发展，公司业务规模及范围将进一步扩大，公司的毛利率存在可能下降的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将加大研发投入，在技术和产品方面保持竞争优势、通过工艺优化降低成本以提高公司盈利能力。

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 03 月 13 日		审议通过《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司董事会工作报告的议案》、《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司监事会工作报告的议案》、《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司 2020 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告的议案》、《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2021 年度银行融资计划及提供融资担保的议案》及《关于 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。
2021 年第一临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 04 月 09 日		审议通过《关于增加公司经营范围的议案》和《关于修订公司章程的议案》。

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱蓬	独立董事	任期满离任	2021年08月04日	换届
杨代立	副总经理	聘任	2021年08月04日	新聘任

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 环境与社会责任

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
南京雷尔伟新技术股份有限公司	无	无	无	无	无
南京浦镇铁路产品配件有限公司	无	无	无	无	无
安徽雷尔伟交通装备有限公司	无	无	无	无	无

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。

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和可操作性的安排。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

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

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

公司报告期末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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租赁的房产为安徽浦镇铁路车辆装备有限公司2,000.00平方米的仓库，并已经办理《房屋租赁合同登记备案证明》((来)房租登第2020-(001)号)。该房屋租赁的用途系仓储，用于储存设备及工装，具体情况如下：

序号	承租人	出租人	房屋地址	面积 (m ²)	期限	租赁价格 (元/月)
1	雷尔伟	安徽浦镇铁路车辆装备有限公司	滁州市来安县汭河经济开发区江浦路48号	2,000.00	2019.3.23至 2021.3.22	25,000.00

2021年3月22日到期后，未续租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收	累计确认 的销售收	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条	是否存在 合同无法 履行的重
--------------	--------------	-------	-------------	--------------	--------------	--------------	----------------------	----------------------

称				入金额	入金额		件是否发 生重大变 化	大风险

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

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）同意，南京雷尔伟新技术股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票3,000万股。经深圳证券交易所《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕637号）审核，公司获准在深交所创业板上市，公司股票简称“雷尔伟”，股票代码“301016”，正式上市交易日为2021年6月30日，上市后公司总股份数为120,000,000股。

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	100.00%	1,547,563				1,547,563	91,547,563	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			6,979				6,979	6,979	0.01%
3、其他内资持股	90,000,000	100.00%	1,536,858				1,536,858	91,536,858	76.28%
其中：境内法人持股	3,600,000	4.00%	1,532,080				1,532,080	5,132,080	4.28%
境内自然人持股	86,400,000	96.00%	4,778				4,778	86,404,778	72.00%
4、外资持股			3,726				3,726	3,726	0.00%
其中：境外法人持股			3,618				3,618	3,618	0.00%
境外自然人持股			108				108	108	0.00%
二、无限售条件股份			28,452,437				28,452,437	28,452,437	23.71%
1、人民币普通股			28,452,437				28,452,437	28,452,437	23.71%
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	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年5月18日中国证券监督管理委员会下发了《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）同意南京雷尔伟新技术股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票3,000万股。经深圳证券

交易所《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕637号）审核，公司获准在深交所创业板上市，正式上市交易日为2021年6月30日，上市后公司总股份数为120,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司首次公开发行股票事项，已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）同意，并经深圳证券交易所《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕637号）审核，同意公司在深圳证券交易所创业板上市。

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

公司股本由9,000.00万元调整为12,000.00万元，对稀释每股收益、归属于普通股股东的每股净资产有影响。报告期末，股本120,000,000.00元，每股收益为0.67元，每股净资产为7.10元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘俊	77,389,126			77,389,126	首发前限售股	2024年6月30日
纪益根	9,010,874			9,010,874	首发前限售股	2024年6月30日
南京博科企业管理中心（有限合伙）	3,600,000			3,600,000	首发前限售股	2024年6月30日
交通银行股份有限公司-同泰慧利混合型证券投资基金			311	311	首发后限售股	2021年12月30日
国网重庆市电力公司企业年金计划-中国工商银行股份			275	275	首发后限售股	2021年12月30日

有限公司							
中意人寿保险有限公司—中石油年金产品—股票账户			275	275	首发后限售股	2021年12月30日	
中意人寿保险有限公司—万能一个险股票账户			275	275	首发后限售股	2021年12月30日	
中信证券信养天盈股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司			275	275	首发后限售股	2021年12月30日	
中信证券信养天丰股票型养老金产品—招商银行股份有限公司			275	275	首发后限售股	2021年12月30日	
中信证券信安增利混合型养老金产品—中信银行股份有限公司			275	275	首发后限售股	2021年12月30日	
其他限售股股东			1,545,602	1,545,602	首发后限售股	2021年12月30日	
合计	91,547,563	0	1,547,563	91,547,563	--	--	

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股(A)股	2021年06月21日	13.75元/股	30,000,000	2021年06月30日	30,000,000		巨潮资讯网《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公	2021年06月29日

							告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

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）同意，公司首次公开发行人民币普通股股票3,000万股新股。公司股票已于2021年6月30日在深圳证券交易所创业板正式上市。

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		38,093		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 决权的股份 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		77,389,126						
纪益根	境内自然 人	7.51%	9,010,874		9,010,874						
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		3,600,000						
蔡秋艳	境内自然 人	0.14%	164,100	164,100		164,100					
#北京乾元 泰和资产管 理有限公司- 乾元泰和复 利 1 号私募 证券投资基 金	其他	0.13%	154,300	154,300		154,300					
上海集元资 产管理有限	其他	0.09%	112,000	112,000		112,000					

公司-集元泽秋多策略1号私募证券投资基金								
魏兴龙	境内自然人	0.07%	81,700	81,700		81,700		
上海集元资产管理有限公司-集元泽秋多策略2号私募证券投资基金	其他	0.06%	70,000	70,000		70,000		
何雄辉	境内自然人	0.06%	69,200	69,200		69,200		
詹林城	境内自然人	0.05%	60,000	60,000		60,000		
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.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					
蔡秋艳	164,100	人民币普通股	164,100					
#北京乾元泰和资产管理有限公司-乾元泰和复利1号私募证券投资基金	154,300	人民币普通股	154,300					
上海集元资产管理有限公司-集元泽秋多策略1号私募证券投资基金	112,000	人民币普通股	112,000					
魏兴龙	81,700	人民币普通股	81,700					
上海集元资产管理有限公司-集元泽秋多策略2号私	70,000	人民币普通股	70,000					

募证券投资基金			
何雄辉	69,200	人民币普通股	69,200
詹林城	60,000	人民币普通股	60,000
#杨剑军	59,100	人民币普通股	59,100
袁政	58,600	人民币普通股	58,600
王成	58,319	人民币普通股	58,319
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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、公司股东北京乾元泰和资产管理有限公司-乾元泰和复利 1 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 154,300 股，实际合计持有 154,300 股。</p> <p>2、公司股东杨剑军除通过普通证券账户持有 0 股外，通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 59,100 股，实际合计持有 59,100 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、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，具体可参见招股说明书。

五、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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	442,469,887.70	148,198,331.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	143,617,775.63	13,813,361.29
应收账款	139,204,081.67	46,249,461.62
应收款项融资		7,277,244.72
预付款项	5,150,981.78	2,603,704.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,188,548.45	424,850.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	119,333,634.97	147,443,148.87

合同资产	19,010,852.91	17,893,278.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,563,663.90	10,723,455.65
流动资产合计	888,539,427.01	394,626,836.86
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	103,555,669.90	107,092,798.30
在建工程	83,895,351.41	78,810,823.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,566,221.75	33,103,734.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,820,050.02	2,673,445.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	223,837,293.08	221,680,801.86
资产总计	1,112,376,720.09	616,307,638.72
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
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	44,177,541.42	30,311,850.38

应付账款	122,940,128.74	107,672,267.37
预收款项		
合同负债	2,381,731.17	2,435,848.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,453,835.42	9,932,215.36
应交税费	10,586,913.18	2,966,238.01
其他应付款	27,002,194.18	15,887,917.24
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		
流动负债合计	253,542,344.11	209,206,336.76
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	6,615,625.00	6,796,875.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,615,625.00	6,796,875.00
负债合计	260,157,969.11	216,003,211.76
所有者权益：		

股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,399,683.51	68,266,462.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,108,228.79	2,483,466.62
盈余公积	26,101,146.57	26,101,146.57
一般风险准备		
未分配利润	293,609,692.11	213,453,351.56
归属于母公司所有者权益合计	852,218,750.98	400,304,426.96
少数股东权益		
所有者权益合计	852,218,750.98	400,304,426.96
负债和所有者权益总计	1,112,376,720.09	616,307,638.72

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	438,859,261.12	133,237,393.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	143,596,451.15	13,813,361.29
应收账款	137,657,052.03	44,157,512.35
应收款项融资		6,155,244.72
预付款项	5,087,659.94	2,598,918.61
其他应收款	58,225,010.74	49,772,035.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	112,636,668.63	143,974,077.03
合同资产	19,010,852.91	17,893,278.41
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		7,436,343.29
流动资产合计	915,072,956.52	419,038,164.31
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	15,180,000.00	15,180,000.00
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	50,181,878.18	52,031,103.67
在建工程	83,895,351.41	78,810,823.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,479,791.30	21,833,741.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,152,805.36	952,831.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	172,889,826.25	168,808,499.77
资产总计	1,087,962,782.77	587,846,664.08
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,177,541.42	30,311,850.38
应付账款	125,490,050.62	108,800,617.19
预收款项		
合同负债	2,381,731.17	2,435,848.40
应付职工薪酬	6,059,326.71	9,450,566.40
应交税费	10,296,434.03	2,755,651.74

其他应付款	25,011,081.37	13,458,241.94
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		
流动负债合计	253,416,165.32	207,212,776.05
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		
负债合计	253,416,165.32	207,212,776.05
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,399,683.51	68,266,462.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,662,859.20	2,105,960.09
盈余公积	26,101,146.57	26,101,146.57
未分配利润	276,382,928.17	194,160,319.16
所有者权益合计	834,546,617.45	380,633,888.03
负债和所有者权益总计	1,087,962,782.77	587,846,664.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	301,588,102.96	232,545,579.09
其中：营业收入	301,588,102.96	232,545,579.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,869,903.00	170,623,035.26
其中：营业成本	160,133,506.41	136,994,974.85
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	3,159,303.31	1,854,095.44
销售费用	6,213,069.58	5,627,776.53
管理费用	19,562,870.80	16,441,622.40
研发费用	9,424,279.26	8,003,540.16
财务费用	1,376,873.64	1,701,025.88
其中：利息费用	738,111.11	1,719,477.90
利息收入	54,498.32	50,570.44
加：其他收益	181,250.00	531,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	822,295.01	104,487.11
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)	-6,973,845.84	-2,049,632.03
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-993,754.04	-495,733.60
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	94,754,145.09	60,012,915.31
加:营业外收入	400,694.63	244,973.79
减:营业外支出	209,879.15	6,820.31
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	94,944,960.57	60,251,068.79
减:所得税费用	14,788,620.02	9,163,949.98
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	80,156,340.55	51,087,118.81
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	80,156,340.55	51,087,118.81
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	80,156,340.55	51,087,118.81
2.少数股东损益		
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	80,156,340.55	51,087,118.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,156,340.55	51,087,118.81
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	0.67	0.57
(二) 稀释每股收益	0.67	0.57

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	300,290,469.71	230,045,117.03
减：营业成本	158,656,877.24	135,399,663.16
税金及附加	2,742,513.53	1,433,943.05
销售费用	6,101,397.97	5,596,416.53
管理费用	18,232,970.04	14,695,907.53

研发费用	8,993,688.36	7,823,803.78
财务费用	1,373,232.71	1,680,425.55
其中：利息费用	738,111.11	1,719,477.90
利息收入	50,993.84	48,503.92
加：其他收益		350,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	647,224.38	104,487.11
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）	-7,006,071.65	-1,992,700.91
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-993,754.04	-495,733.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	96,837,188.55	61,381,010.03
加：营业外收入	329,673.69	244,693.79
减：营业外支出	209,002.16	6,820.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	96,957,860.08	61,618,883.51
减：所得税费用	14,735,251.07	8,933,242.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,222,609.01	52,685,641.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	82,222,609.01	52,685,641.33
（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	82,222,609.01	52,685,641.33
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.69	0.59
(二) 稀释每股收益	0.69	0.59

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	77,250,980.54	111,343,864.65
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	1,552,495.06	202,618.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,674,493.54	1,953,888.85
经营活动现金流入小计	80,477,969.14	113,500,372.38
购买商品、接受劳务支付的现金	64,195,571.25	43,472,734.17
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	36,201,305.48	25,092,440.59
支付的各项税费	30,401,128.08	19,540,434.29
支付其他与经营活动有关的现金	11,444,663.45	17,280,821.77
经营活动现金流出小计	142,242,668.26	105,386,430.82
经营活动产生的现金流量净额	-61,764,699.12	8,113,941.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	822,295.01	104,487.11

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	159,998,295.01	50,104,487.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,340,928.31	41,292,336.35
投资支付的现金	174,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	183,340,928.31	91,292,336.35
投资活动产生的现金流量净额	-23,342,633.30	-41,187,849.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	382,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	382,500,000.00	
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	738,111.11	18,953,937.51
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		382,088.00
筹资活动现金流出小计	738,111.11	19,336,025.51
筹资活动产生的现金流量净额	381,761,888.89	-19,336,025.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-166,932.67	-114,051.65
五、现金及现金等价物净增加额	296,487,623.80	-52,523,984.84

加：期初现金及现金等价物余额	145,393,263.90	63,987,480.87
六、期末现金及现金等价物余额	441,880,887.70	11,463,496.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	74,222,882.15	110,330,969.09
收到的税费返还	865,563.05	202,618.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,526,244.52	3,298,404.66
经营活动现金流入小计	76,614,689.72	113,831,992.63
购买商品、接受劳务支付的现金	63,761,628.66	41,581,923.85
支付给职工以及为职工支付的现金	34,268,176.23	24,854,952.05
支付的各项税费	29,986,691.17	17,940,795.53
支付其他与经营活动有关的现金	15,778,473.77	20,477,288.82
经营活动现金流出小计	143,794,969.83	104,854,960.25
经营活动产生的现金流量净额	-67,180,280.11	8,977,032.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	647,224.38	104,487.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	159,823,224.38	50,104,487.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,399,965.44	39,457,195.14
投资支付的现金	159,000,000.00	50,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	166,399,965.44	89,457,195.14
投资活动产生的现金流量净额	-6,576,741.06	-39,352,708.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	382,500,000.00	
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	382,500,000.00	
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	738,111.11	18,953,937.51
支付其他与筹资活动有关的现金		382,088.00
筹资活动现金流出小计	738,111.11	19,336,025.51
筹资活动产生的现金流量净额	381,761,888.89	-19,336,025.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-166,932.67	-114,051.65
五、现金及现金等价物净增加额	307,837,935.05	-49,825,752.81
加：期初现金及现金等价物余额	130,432,326.07	60,200,726.94
六、期末现金及现金等价物余额	438,270,261.12	10,374,974.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	90,				68,2			2,48	26,1		213,		400,		400,	

余额	000 ,00 0.0 0				66,4 62.2 1			3,46 6.62	01,1 46.5 7		453, 351. 56		304, 426. 96		304, 426. 96
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	90, 000 ,00 0.0 0				68,2 66,4 62.2 1			2,48 3,46 6.62	26,1 01,1 46.5 7		213, 453, 351. 56		400, 304, 426. 96		400, 304, 426. 96
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	30, 000 ,00 0.0 0				341, 133, 221. 30			624, 762. 17			80,1 56,3 40.5 5		451, 914, 324. 02		451, 914, 324. 02
（一）综合收 益总额											80,1 56,3 40.5 5		80,1 56,3 40.5 5		80,1 56,3 40.5 5
（二）所有者 投入和减少 资本	30, 000 ,00 0.0 0				341, 133, 221. 30								371, 133, 221. 30		371, 133, 221. 30
1. 所有者投 入的普通股	30, 000 ,00 0.0 0				337, 856, 501. 30								367, 856, 501. 30		367, 856, 501. 30
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付					3,27								3,27		3,27

计入所有者 权益的金额					6,72 0.00							6,72 0.00		6,72 0.00
4. 其他														
(三) 利润分 配														
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配														
4. 其他														
(四) 所有 者权益 内部结 转														
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)														
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)														
3. 盈余公 积弥补 亏损														
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益														
5. 其他综 合收益 结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备							624, 762. 17					624, 762. 17		624, 762. 17
1. 本期 提取							1,01 6,29 9.98					1,01 6,29 9.98		1,01 6,29 9.98
2. 本期 使用							-391 ,537.					-391 ,537.		-391 ,537.

							81					81		81
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000.00				409,399.683.51		3,108.228.79	26,101.146.57		293,609.692.11		852,218.750.98		852,218.750.98

上期金额

单位：元

项目	2020 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	90,000.00				61,713.022.21		2,308.478.26	14,122.839.65		133,510.597.43		301,654.937.55		301,654,937.55	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	90,000.00				61,713.022.21		2,308.478.26	14,122.839.65		133,510.597.43		301,654.937.55		301,654,937.55	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,276.720.00		127,343.71			28,587.118.81		31,991.182.52		31,991,182.52	
(一)综合收益总额										51,087.1		51,087.1		51,087,118	

										18.81		18.81		.81
(二)所有者投入和减少资本				3,276,720.00								3,276,720.00		3,276,720.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,276,720.00								3,276,720.00		3,276,720.00
4. 其他														
(三)利润分配										-22,500.00		-22,500.00		-22,500.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,500.00		-22,500.00		-22,500.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额														

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							127,343.71					127,343.71		127,343.71	
1. 本期提取							889,290.90					889,290.90		889,290.90	
2. 本期使用							-761,947.19					-761,947.19		-761,947.19	
(六)其他															
四、本期期末余额	90,000.00			64,989.74			2,435.82	14,122.83		162,097.71		333,646.12		333,646.12	0.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	90,000.00				68,266,462.21			2,105,960.09	26,101,146.57	194,160,319.16		380,633,888.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	90,000.00				68,266,462.21			2,105,960.09	26,101,146.57	194,160,319.16		380,633,888.03

余额	0,000 .00				,462.2 1			960.09	,146.5 7	160, 319. 16		888.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,00 0,000 .00				341,13 3,221. 30			556,89 9.11		82,2 22,6 09.0 1		453,912, 729.42
（一）综合收益总额										82,2 22,6 09.0 1		82,222,6 09.01
（二）所有者投入和减少资本	30,00 0,000 .00				341,13 3,221. 30							371,133, 221.30
1. 所有者投入的普通股	30,00 0,000 .00				337,85 6,501. 30							367,856, 501.30
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,276, 720.00							3,276,72 0.00
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								556,899.11				556,899.11
1. 本期提取								914,023.92				914,023.92
2. 本期使用								-357,124.81				-357,124.81
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				409,399,683.51			2,662,859.20	26,101,146.57	276,382,928.17		834,546,617.45

上期金额

单位：元

项目	2020 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	90,000,000.00				61,713,022.21			1,957,422.32	14,122,839.65	108,855,556.90		276,648,841.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				61,713,022.21			1,957,422.32	14,122,839.65	108,855,556.90		276,648,841.08

	00.0 0				21				.65	0		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,276,720.00			142,646.28		30,185,641.33		33,605,007.61
(一)综合收益总额										52,685,641.33		52,685,641.33
(二)所有者投入和减少资本					3,276,720.00							3,276,720.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,276,720.00							3,276,720.00
4. 其他												
(三)利润分配										-22,500,000.00		-22,500,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,500,000.00		-22,500,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							142,646.28					142,646.28
1. 本期提取							815,753.47					815,753.47
2. 本期使用							-673,107.19					-673,107.19
(六) 其他												
四、本期期末余额	90,000.00				64,989,742.21		2,100,068.60	14,122,839.65	139,041,198.23			310,253,848.69

三、公司基本情况

(1) 公司注册地、总部地址

南京雷尔伟新技术股份有限公司前身系南京雷尔伟新技术有限公司于2006年8月由南京雷尔伟新技术公司与南京市浦镇铁路产品公司捆绑改制设立。2018年7月5日股份公司设立，南京市江北新区管理委员会行政审批局核发了变更后的《营业执照》，统一社会信用代码：91320191135364311P。注册地址：南京市江北新区龙泰路19号，总部地址：江苏省南京市江北新区龙泰路19号。

经中国证监会《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）同意注册，并经深圳证券交易所《关于南京雷尔伟新技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]637号）审核，公司获准在深交所创业板2021年6月30日上市，公司证券简称“雷尔伟”，股票代码301016。发行完成后，公司注册资本从9,000万元变更为注册资本为12,000万元。

(2) 公司主营业务

公司主要从事各类型轨道车辆车体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。

(3) 财务报告批准报出日：本财务报告经董事会于2021年8月9日决议批准报出。

(4) 合并财务报表范围

报告期内，纳入合并报表范围的子公司有两家，未发生变化。本报告期合并财务报表范围详见本节“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司董事会相信公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制公司截至本报告期末财务报表。

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流等有关信息。

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2021年1月1日至2021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，并以营业周期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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

(3) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

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；若各项交易属于公司一揽子交易的，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。本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（2）外币财务报表折算

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) 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) 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) 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) 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) 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) 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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收账款）

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：

按组合计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账款/其他应收款	账龄	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/其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票/应收商业承兑汇票	承兑人	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产	账龄	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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%)	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用损失率 (%)
1年以内	3.00	3.00	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

13、应收款项融资

本公司应收款项融资确定方法及会计处理方法同于应收款项。

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、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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

(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

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

17、合同成本

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

18、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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可供出售金融资产的，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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- ①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。
- ②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享

控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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 年-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
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 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

21、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

22、借款费用

①借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用资本化期间

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

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

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

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

③暂停资本化期间

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

④借款费用资本化金额的计算方法

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

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 使用寿命

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。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

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

无形资产使用寿命的估计

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面的情况,通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

3. 减值测试

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

(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的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的,以单项资产为基

础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休

年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

27、股份支付

1. 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照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。

3. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

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。

29、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控制权时确认收入。

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。

出口销售，采用FCA、FOB或CIF的价格条件，公司以货物装船并报关、取得报关单时确认收入；采用DAP或DDP的价格条件，公司以货物装船报关、取得报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，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。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

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

30、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务选用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助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支。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

33、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	不适用	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司作为出租方，而且出租物价值低，新租赁准则对公司出租业务会计处理方式没实质性变化，不需要调整期初数。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

35、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%、16%、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%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
土地使用税	土地面积	5 元/平方米、10 元/平方米、16 元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
南京雷尔伟新技术股份有限公司	15%
南京浦镇铁路产品配件有限公司	25%
安徽雷尔伟交通装备有限公司	25%

2、税收优惠

1. 不同企业所得税税率纳税主体的情况

本公司系高新技术企业,报告期内按照15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定,在高新技术企业证书有效期内享受按15%的所得税优惠税率缴纳当年的企业所得税。

配件公司和安徽雷尔伟企业所得税按25%缴纳。

2. 高新技术企业认定情况

2016年11月,公司通过高新技术企业审核,取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201632002955的高新技术企业证书,有效期为三年;2019年11月,公司通过高新技术企业复审,取得证书编号为GR201932003783的高新技术企业证书,有效期为三年。

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	75,972.45	75,458.45
银行存款	441,804,915.25	145,317,805.45
其他货币资金	589,000.00	2,805,067.50
合计	442,469,887.70	148,198,331.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	589,000.00	2,805,067.50

其他说明

无。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	400,000.00
商业承兑票据	143,617,775.63	13,413,361.29
合计	143,617,775.63	13,813,361.29

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	148,059,562.51	100.00%	4,441,786.88	3.00%	143,617,775.63	13,828,207.52	100.00%	414,846.23	3.00%	13,413,361.29
其中：										
商业承兑汇票	148,059,562.51	100.00%	4,441,786.88	3.00%	143,617,775.63	13,828,207.52	100.00%	414,846.23	3.00%	13,413,361.29
合计	148,059,562.51	100.00%	4,441,786.88	3.00%	143,617,775.63	13,828,207.52	100.00%	414,846.23	3.00%	13,413,361.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
商业承兑汇票	148,059,562.51	4,441,786.88	3.00%
合计	148,059,562.51	4,441,786.88	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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	
商业承兑汇票	414,846.23	4,026,940.65				4,441,786.88
合计	414,846.23	4,026,940.65				4,441,786.88

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
商业承兑票据		28,480,252.47
合计		28,480,252.47

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	143,510,968.6	100.00%	4,306,887.02	3.00%	139,204,081.6	47,681,597.42	100.00%	1,432,135.80	3.00%	46,249,461.62

	9				7					
其中:										
账龄组合	143,510,968.69	100.00%	4,306,887.02	3.00%	139,204,081.67	47,681,597.42	100.00%	1,432,135.80	3.00%	46,249,461.62
合计	143,510,968.69	100.00%	4,306,887.02	3.00%	139,204,081.67	47,681,597.42	100.00%	1,432,135.80	3.00%	46,249,461.62

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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	143,488,712.19	4,304,661.37	3.00%
1-2 年	22,256.50	2,225.65	10.00%
合计	143,510,968.69	4,306,887.02	--

确定该组合依据的说明:

账龄组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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)	143,488,712.19
1 至 2 年	22,256.50
合计	143,510,968.69

(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	1,432,135.80	2,874,751.22				4,306,887.02
合计	1,432,135.80	2,874,751.22				4,306,887.02

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) 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	81,681,486.30	56.92%	2,450,444.59
客户二	17,308,971.19	12.06%	519,269.14
客户三	7,829,158.29	5.46%	234,874.75
客户四	5,598,495.48	3.90%	167,954.86
客户五	4,824,038.38	3.36%	144,721.15
合计	117,242,149.64	81.70%	

4、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		7,277,244.72
合计		7,277,244.72

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：

无。

5、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	3,350,981.78	65.06%	707,065.47	27.16%
1 至 2 年			1,810,064.00	69.52%
2 至 3 年	1,800,000.00	34.94%	86,575.40	3.32%
合计	5,150,981.78	--	2,603,704.87	--

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：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
南京丹湖建筑安装工程有限公司	1,800,000.00	2-3年	建设工程社会保险费
合计	1,800,000.00		

(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	2021-6-30	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
南京丹湖建筑安装工程有限公司	1,800,000.00	34.94	2019年1月	建设工程社会保险费
辽宁忠旺集团有限公司	1,426,720.57	27.7	2021年6月	预付材料款
爱克(苏州)机械有限公司	267,000.00	5.18	2021年6月	设备未到
江苏省电力公司南京供电公司	213,993.84	4.15	2021年6月	预付电费
中国石化浦口石油经营部	170,580.39	3.31	2021年6月	预付油费
合计	3,878,294.80	75.28		

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,188,548.45	424,850.03

合计	2,188,548.45	424,850.03
----	--------------	------------

(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	272,258.00	282,758.00
备用金	46,035.30	108,008.90
其他	2,048,325.99	140,000.00
合计	2,366,619.29	530,766.90

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	105,916.87			105,916.87
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	72,153.97			72,153.97
2021 年 6 月 30 日余额	178,070.84			178,070.84

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）	2,145,961.29
1 至 2 年	38,800.00
2 至 3 年	10,500.00
3 年以上	171,358.00
3 至 4 年	101,208.00
4 至 5 年	65,150.00
5 年以上	5,000.00
合计	2,366,619.29

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	105,916.87	72,153.97				178,070.84
合计	105,916.87	72,153.97				178,070.84

不适用。

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

不适用。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
民生证券股份有限公司	保荐费	1,804,500.00	1 年以内	76.25%	54,135.00
长春中车轨道车辆有限公司	保证金	126,608.00	3 年至 4 年、4 年至 5 年	5.35%	76,616.00
中车西安车辆有限公司	保证金	51,000.00	1 年至 2 年、2 年至 3 年、3 年至 4 年	2.15%	14,150.00
广州铁道车辆厂	保证金	50,000.00	1 年以内	2.11%	1,500.00
王凯	备用金	37,569.47	1 年以内	1.59%	1,127.08
合计	--	2,069,677.47	--	87.45%	147,528.08

7、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	31,369,020.56	1,874,641.89	29,494,378.67	30,212,011.00	1,450,595.17	28,761,415.83
在产品	38,149,305.27	673,271.29	37,476,033.98	41,563,672.27	565,437.67	40,998,234.60
库存商品	12,696,971.42	2,341,732.49	10,355,238.93	31,026,647.48	1,914,422.95	29,112,224.53
发出商品	34,246,493.74		34,246,493.74	41,983,971.74		41,983,971.74
自制半成品	3,976,277.81	1,034.49	3,975,243.32	2,041,394.82	1,034.49	2,040,360.33
委托加工物资	3,786,246.33		3,786,246.33	4,546,941.84		4,546,941.84
合计	124,224,315.13	4,890,680.16	119,333,634.97	151,374,639.15	3,931,490.28	147,443,148.87

(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	1,450,595.17	424,046.72				1,874,641.89
在产品	565,437.67	150,222.62		42,389.00		673,271.29
库存商品	1,914,422.95	448,548.54		21,239.00		2,341,732.49
自制半成品	1,034.49					1,034.49
合计	3,931,490.28	1,022,817.88		63,628.00		4,890,680.16

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

8、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	19,598,817.43	587,964.52	19,010,852.91	18,446,678.77	553,400.36	17,893,278.41
合计	19,598,817.43	587,964.52	19,010,852.91	18,446,678.77	553,400.36	17,893,278.41

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

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	34,564.16			质保金未到期
合计	34,564.16			--

其他说明：

无。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	15,000,000.00	
IPO 中介费		2,094,339.58
增值税留抵税额	2,563,663.90	8,627,796.07
待认证抵扣进项税额		1,320.00
合计	17,563,663.90	10,723,455.65

其他说明：

无。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	103,555,669.90	107,092,798.30
合计	103,555,669.90	107,092,798.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	104,367,247.69	69,728,792.60	5,354,768.95	7,188,632.02	186,639,441.26
2.本期增加金额		1,231,017.71		712,485.49	1,943,503.20
(1) 购置		675,619.50		712,485.49	1,388,104.99
(2) 在建工程转入		555,398.21			555,398.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,901,435.64			2,901,435.64
(1) 处置或报废		2,901,435.64			2,901,435.64
4.期末余额	104,367,247.69	68,058,374.67	5,354,768.95	7,901,117.51	185,681,508.82
二、累计折旧					
1.期初余额	32,520,837.59	36,969,500.91	3,929,064.07	6,127,240.39	79,546,642.96
2.本期增加金额	2,482,480.84	2,327,394.28	249,102.90	156,656.61	5,215,634.63
(1) 计提	2,482,480.84	2,327,394.28	249,102.90	156,656.61	5,215,634.63
3.本期减少金额		2,636,438.67			2,636,438.67
(1) 处置或报废		2,636,438.67			2,636,438.67
4.期末余额	35,003,318.43	36,660,456.52	4,178,166.97	6,283,897.00	82,125,838.92
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	69,363,929.26	31,397,918.15	1,176,601.98	1,617,220.51	103,555,669.90
2.期初账面价 值	71,846,410.10	32,759,291.69	1,425,704.88	1,061,391.63	107,092,798.30

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,812,248.06

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,605,199.26	未办妥产权证的固定资产第一处是 2755 m ² 用于生产辅房，第二处是 724 m ² 用于仓库。公司第一处已经办理了建设工程规划许可证，但因施工过程中经办人员离职，未办理房屋质量检测及备案手续，尚未办理不动产权证书；第二处因公司未办理建设工程规划许可，尚未办理不动产权证书。

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,895,351.41	78,810,823.45
合计	83,895,351.41	78,810,823.45

(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
轨道交通科技产业基地	77,113,872.00		77,113,872.00	72,588,643.36		72,588,643.36
弹簧筒及地铁制动吊座焊接线增购设备				384,070.80		384,070.80
数控机床 (PUMA 2450)	318,584.08		318,584.08	318,584.08		318,584.08
电动单梁桥式起重机	794,690.24		794,690.24	794,690.24		794,690.24
电液伺服疲劳试验机	411,504.43		411,504.43	411,504.43		411,504.43
焊接烟尘除尘净化系统	2,833,274.22		2,833,274.22	2,833,274.22		2,833,274.22
立体车库	1,034,806.94		1,034,806.94	699,224.46		699,224.46
扭转疲劳试验机	473,451.33		473,451.33	473,451.33		473,451.33
铅房	265,964.60		265,964.60	265,964.60		265,964.60
射线探伤机	41,415.93		41,415.93	41,415.93		41,415.93
牵枕缓流水线车钩自动化焊接设备	336,283.19		336,283.19			
牵引车	45,840.71		45,840.71			
组合式自立起重机	212,389.40		212,389.40			
金相试样磨抛机	13,274.34		13,274.34			
合计	83,895,351.41		83,895,351.41	78,810,823.45		78,810,823.45

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------

						例			额		
轨道交通科技产业基地	77,892,800.00	72,588,643.36	4,525,228.64			77,113,872.00	99.00%	95%			其他
合计	77,892,800.00	72,588,643.36	4,525,228.64			77,113,872.00	--	--			--

12、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			3,624,844.09	37,492,058.66
2.本期增加金额				111,467.52	111,467.52
(1) 购置				111,467.52	111,467.52
(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			3,736,311.61	37,603,526.18
二、累计摊销					
1.期初余额	3,327,900.96			1,060,422.71	4,388,323.67
2.本期增加金额	338,680.98			310,299.78	648,980.76
(1) 计提	338,680.98			310,299.78	648,980.76
3.本期减少					

金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,666,581.94			1,370,722.49	5,037,304.43
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	30,200,632.63			2,365,589.12	32,566,221.75
2.期初账面 价值	30,539,313.61			2,564,421.38	33,103,734.99

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：

土地使用权均已办妥产权证书。

13、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
应收款项坏账	9,514,709.25	1,432,541.75	2,506,299.26	384,502.83
递延收益	6,615,625.00	1,653,906.25	6,796,875.00	1,699,218.75

存货跌价准备	4,817,270.16	733,602.02	3,931,490.28	589,723.54
合计	20,947,604.41	3,820,050.02	13,234,664.54	2,673,445.12

(2) 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		3,820,050.02		2,673,445.12
递延所得税负债		0.00		0.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,177,541.42	30,311,850.38
合计	44,177,541.42	30,311,850.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、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	47,304,991.66	33,595,613.10
应付暂估款	46,429,680.78	37,338,774.05
应付外协加工费	22,740,621.16	24,406,338.37

应付其他	4,875,778.96	8,268,403.00
应付运费	1,326,521.90	1,282,951.61
应付设备款	262,534.28	2,780,187.24
合计	122,940,128.74	107,672,267.37

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

其他说明：

无。

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,381,731.17	2,435,848.40
合计	2,381,731.17	2,435,848.40

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

18、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	9,932,215.36	30,024,745.77	33,503,125.71	6,453,835.42
二、离职后福利-设定提存计划		2,623,048.36	2,623,048.36	
合计	9,932,215.36	32,647,794.13	36,126,174.07	6,453,835.42

(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	9,841,560.44	25,793,823.43	29,273,335.30	6,362,048.57

2、职工福利费		1,535,281.60	1,535,281.60	
3、社会保险费	1,495.59	1,685,079.91	1,685,409.98	1,165.52
其中：医疗保险费	1,302.32	1,419,340.29	1,419,643.41	999.20
工伤保险费		139,953.82	139,953.82	
生育保险费	193.27	125,785.80	125,812.75	166.32
4、住房公积金	-721.00	1,008,721.20	1,007,259.20	741.00
5、工会经费和职工教育经费	89,880.33	1,839.63	1,839.63	89,880.33
合计	9,932,215.36	30,024,745.77	33,503,125.71	6,453,835.42

(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		2,543,556.00	2,543,556.00	
2、失业保险费		79,492.36	79,492.36	
合计		2,623,048.36	2,623,048.36	

其他说明：

无。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,021,977.89	
企业所得税	7,831,062.20	2,458,356.43
个人所得税	27,933.55	70,501.64
城市维护建设税	155,287.26	
教育费附加	110,919.47	
房产税	245,859.36	245,859.36
土地使用税	190,412.38	190,412.38
印花税	1,624.80	369.40
地方水利建设基金	1,836.27	738.80
合计	10,586,913.18	2,966,238.01

其他说明：

无。

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	27,002,194.18	15,887,917.24
合计	27,002,194.18	15,887,917.24

(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
工程款	11,767,217.11	13,306,760.27
服务费	13,922,790.40	1,132,596.87
保证金	190,000.00	470,000.00
维修费	52,000.00	46,978.00
试验费	800,000.00	800,000.00
代收代付款	257,124.53	110,342.36
其他	13,062.14	21,239.74
合计	27,002,194.18	15,887,917.24

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。

21、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	6,796,875.00		181,250.00	6,615,625.00	
合计	6,796,875.00		181,250.00	6,615,625.00	--

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 车车 体关键部 件产业化 项目	6,796,875.00			181,250.00			6,615,625.00	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。

22、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	90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

2021年6月30日，本公司发行新股3,000万股，差额部分计入资本公积-股本溢价。

23、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）	60,620,782.21	337,856,501.30		398,477,283.51
其他资本公积	7,645,680.00	3,276,720.00		10,922,400.00
合计	68,266,462.21	341,133,221.30		409,399,683.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 公司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11.20亿元计算公允价值12.44元/股，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，2019年度、2020年度和2021年度1-6月确认股份支付金额1,092,240.00元、6,553,440.00元、3,276,720.00元，计入当年度资本公积-其他资本公积。

2. 公司2021年发行股票增加股本溢价337,856,501.30元。

24、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	2,483,466.62	1,016,299.98	391,537.81	3,108,228.79
合计	2,483,466.62	1,016,299.98	391,537.81	3,108,228.79

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[2012]16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：营业收入不超过1,000.00万元的，按照2.00%提取；营业收入超过1,000.00万元至1.00亿元的部分，按照1.00%提取；营业收入超过1.00亿元至10.00亿元的部分，按照0.20%提取；营业收入超过10.00亿元至50.00亿元的部分，按照0.10%提取；营业收入超过50.00亿元的部分，按照0.05%提取。

25、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	26,101,146.57			26,101,146.57
合计	26,101,146.57			26,101,146.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期盈余公积无变化。

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	213,453,351.56	133,510,597.43
调整后期初未分配利润	213,453,351.56	133,510,597.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,156,340.55	114,421,061.05
减：提取法定盈余公积		11,978,306.92
应付普通股股利		22,500,000.00
期末未分配利润	293,609,692.11	213,453,351.56

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。

27、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	298,692,565.02	159,694,527.08	230,601,891.42	136,754,437.66
其他业务	2,895,537.94	438,979.33	1,943,687.67	240,537.19
合计	301,588,102.96	160,133,506.41	232,545,579.09	136,994,974.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

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提供的 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 569,928,700.00 元，其中，205,441,942.00 元预计将于 2021 年度确认收入，242,702,321.00 元预计将于 2022 年度确认收入，121,784,437.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

无。

28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,300,628.19	538,419.26
教育费附加	929,020.13	384,585.18
房产税	491,718.72	489,480.26
土地使用税	380,824.76	380,824.76
车船使用税	3,221.68	6,154.82
印花税	58,970.70	53,586.20
其他	-5,080.87	1,044.96
合计	3,159,303.31	1,854,095.44

其他说明：

无。

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,461,621.78	823,525.07
办公费	39,677.17	44,226.01
差旅费	113,939.46	79,995.56
运输费用	3,282,065.53	3,416,321.96
包装费	524,725.56	471,338.25
招投标费用	1,923.58	74,375.47
广告及业务宣传费	34,200.00	29,900.00
业务招待费	628,937.44	454,840.64

售后服务	125,979.06	201,013.01
其他		32,240.56
合计	6,213,069.58	5,627,776.53

其他说明：

无。

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,531,802.85	5,974,558.51
办公费	1,092,466.62	1,137,476.87
修理费	1,821,236.51	1,127,539.04
中介服务费	1,027,521.07	816,320.73
固定资产折旧	712,557.15	600,654.78
业务招待费	1,726,055.82	993,975.56
汽车费用	414,566.23	219,344.12
股份支付费用	3,276,720.00	3,276,720.00
劳动保护费	468,839.13	513,044.31
差旅费	151,134.70	51,620.45
测试检测费		167,830.56
无形资产摊销	481,825.44	425,000.38
绿化		6,000.00
通讯费	101,710.15	45,013.88
服务费		187,672.46
其他	1,756,435.13	898,850.75
合计	19,562,870.80	16,441,622.40

其他说明：

无。

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,965,469.03	2,550,420.58
直接消耗材料	2,775,356.54	3,599,927.65

模具、工艺装备研发	1,200,546.04	627,076.33
折旧费	47,806.02	47,259.54
检验费	147,207.55	815,911.74
技术服务费和专利申请费	287,894.08	362,944.32
合计	9,424,279.26	8,003,540.16

其他说明：

无。

32、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		945,540.39
贷款利息支出	738,111.11	773,937.51
利息收入	-54,498.32	-50,570.44
汇兑损益	658,081.64	-45,860.83
银行手续费	35,179.21	77,979.25
合计	1,376,873.64	1,701,025.88

其他说明：

无。

33、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	181,250.00	531,250.00

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	822,295.01	104,487.11
合计	822,295.01	104,487.11

其他说明：

无。

35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	-2,946,905.19	-983,357.93
应收票据坏账损失	-4,026,940.65	-639,835.06
合同资产坏账损失		-426,439.04
合计	-6,973,845.84	-2,049,632.03

其他说明：

无。

36、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	-959,189.88	-495,733.60
十二、合同资产减值损失	-34,564.16	
合计	-993,754.04	-495,733.60

其他说明：

无。

37、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
政府补助	87,390.94	116,627.41	
质量考核款	312,543.69	126,691.00	
其他	760.00	1,655.38	
合计	400,694.63	244,973.79	

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
机器人产业政策财	芜湖经济 技术开发	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定	是	否	69,000.00		与收益相 关

政奖励	区财政局		行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
技术培训 指导中心 见习费用	南京市 职业技术培 训指导中 心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	5,850.00	8,100.00	与收益相关
以工代训 补贴	南京市社 会保险管 理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	11,000.00		与收益相关
稳岗补贴	芜湖经济 技术开 发区财政 局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,540.94	81,527.41	与收益相关

其他说明：

无。

38、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	95,564.30	6,571.76	95,564.30

其他	114,314.85	248.55	114,314.85
合计	209,879.15	6,820.31	209,879.15

其他说明：

无。

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,935,224.92	9,506,135.42
递延所得税费用	-1,146,604.90	-342,185.44
合计	14,788,620.02	9,163,949.98

(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	94,944,960.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,241,744.09
子公司适用不同税率的影响	546,875.93
所得税费用	14,788,620.02

其他说明

无。

40、其他综合收益

详见附注。

41、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	87,390.94	466,627.41
质量考核款	312,543.69	126,691.00
收保证金	749,000.00	1,310,000.00

利息收入	54,498.32	50,570.44
往来款	471,060.59	
合计	1,674,493.54	1,953,888.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,751,447.80	4,042,614.90
管理费用	3,953,543.85	6,460,515.65
研发费用	1,635,647.67	5,903,211.97
财务费用账户-银行手续费	35,179.21	77,979.25
保证金	924,000.00	796,500.00
往来款	144,844.92	
合计	11,444,663.45	17,280,821.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本报告期不存在收到的其他与投资活动有关的现金。

(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：

本报告期不存在支付的其他与投资活动有关的现金。

(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：

本报告期不存在收到的其他与筹资活动有关的现金。

(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
承兑保证金		382,088.00
合计		382,088.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期不存在支付的其他与筹资活动有关的现金。

42、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	80,156,340.55	51,087,118.81
加：资产减值准备	7,967,599.88	2,545,365.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,215,634.63	4,814,887.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	648,980.76	592,155.70
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）	95,564.30	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	635,121.60	728,076.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-647,224.38	-104,487.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,154,783.19	-342,185.44
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)	28,890,111.13	17,670,159.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-242,641,436.56	-59,156,114.85
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	55,792,672.16	-9,539,784.88
其他	3,276,720.00	-181,250.00
经营活动产生的现金流量净额	-61,764,699.12	8,113,941.56
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	441,880,887.70	11,463,496.03
减: 现金的期初余额	145,393,263.90	63,987,480.87
加: 现金等价物的期末余额	0.00	
减: 现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	296,487,623.80	-52,523,984.84

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	441,880,887.70	145,393,263.90
其中: 库存现金	75,972.45	75,458.45
可随时用于支付的银行存款	441,804,915.25	145,317,805.45
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	441,880,887.70	145,393,263.90

其他说明:

无。

43、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	589,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	28,480,252.47	未终止确认已贴现或背书未到期应收票据
固定资产	24,251,278.34	公司有一处房产，产权证号：苏（2018）宁浦不动产权第 0068202 号，建筑面积 28,327.44 平方米，在 2018 年 1 月 3 日抵押给中国银行股份有限公司南京江北新区分行用于办理授信开具银票，截至报告期末，所有银票均已到期并支付完毕。解押手续正在办理中。
合计	53,320,530.81	--

其他说明：

无。

44、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	890.01	6.4601	5,749.55
欧元	316,445.97	7.6862	2,432,267.01
港币			
澳元	1,136,633.91	4.8528	5,515,857.04
瑞士法郎	93,566.24	7.0134	656,217.47
应收账款	--	--	
其中：美元	534,611.18	6.4601	3,453,641.68
欧元	186,019.66	7.6862	1,429,784.31
港币			
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

45、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	181,250.00		181,250.00
计入营业外收入的政府补助	87,390.94		87,390.94

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京浦镇铁路产品配件有限公司	南京市浦口区浦丰路1号	南京市浦口区浦丰路1号	铁路客车、货车、城轨车辆配件制造、修理、销售、技术转让、咨询服务；电子产品、电器产品、铆焊冷作件制造、销售；自制产品、橡胶及塑料制品销售；金属制品热处理；机械	100.00%		国企混改组建

			加工；机械设 备设计、制造； 环保设备制 造、安装。			
安徽雷尔伟交 通装备有限公 司	芜湖经济技术 开发区梦溪路 89 号	芜湖经济技术 开发区梦溪路 89 号	交通装备部件 的研发设计、 制造、修理与 销售；交通装 备专用设备、 器材及配件的 设计、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 造与销售；减 震件的生产、 销售；技术转 让、咨询和服 务；为技术合 同方代购相关 的设备、器材。	100.00%		出资设立

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。

十、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、借款、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) 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，如国家GDP增速、基建投资总额等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2021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	信用减值损失
应收票据	148,059,562.51	4,441,786.88
应收账款	143,488,712.19	4,306,887.02
其他应收款	2,366,619.29	178,070.84
合同资产	19,598,817.43	587,964.52
合计	313,513,711.42	9,514,709.26

截至2021年6月30日，公司未对外提供财务担保。

公司的主要客户为中国中车集团有限公司下属公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，公司认为该等客户并无重大信用风险。

截至2021年6月30日，公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额81.70%。

(二) 流动性风险

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。此外，公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年6月30日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度金额2.55亿元，其中已使用授信金额为0.80亿元。

截止2021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	期末余额						合计
	无明确期限	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款				40,000,000.00			40,000,000.00

应付票据		17,203,548.51	2,555,364.53	24,418,628.38		44,177,541.42
应付账款	122,940,128.74					122,940,128.74
其他应付款	27,002,194.18					27,002,194.18
合计	149,942,322.92	17,203,548.51	2,555,364.53	64,418,628.38		234,119,864.34

(三) 市场风险

1. 汇率风险

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。

截至2021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				
	澳元折人民币	欧元折人民币	瑞士法郎折人民币	美元折人民币	合计
外币金融资产：	5,515,857.04	3,862,051.32	656,217.47	3,459,391.23	12,350,174.80
货币资金	5,515,857.04	2,432,267.01	656,217.47	5,749.55	7,466,748.81
应收账款		1,429,784.31		3,453,641.68	4,883,425.99
小计	5,515,857.04	3,862,051.32	656,217.47	3,459,391.23	12,350,174.80

2. 利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

十二、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

注：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：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注无。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、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股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 2.60 元/股，剩余期限为 40 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

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20个月，剩余期限40个月。

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

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。

十四、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

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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。

十五、资产负债表日后事项

十六、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

(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

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。截止本报告期末，除上述事项外，公司不存在其他需披露的其他重要事项。

(3) 其他说明

无。

十七、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	141,916,092.77	100.00%	4,259,040.74	3.00%	137,657,052.03	45,524,948.69	100.00%	1,367,436.34	3.00%	44,157,512.35
其中：										
账龄组合	141,916,092.77	100.00%	4,259,040.74	3.00%	137,657,052.03	45,524,948.69	100.00%	1,367,436.34	3.00%	44,157,512.35
合计	141,916,092.77	100.00%	4,259,040.74	3.00%	137,657,052.03	45,524,948.69	100.00%	1,367,436.34	3.00%	44,157,512.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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	141,893,836.27	4,256,815.09	3.00%
1-2 年	22,256.50	2,225.65	10.00%
合计	141,916,092.77	4,259,040.74	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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)	141,893,836.27
1 至 2 年	22,256.50
合计	141,916,092.77

(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	1,367,436.34	2,891,604.40				4,259,040.74
合计	1,367,436.34	2,891,604.40				4,259,040.74

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	81,681,486.30	57.56%	2,450,444.59
客户二	17,308,971.19	12.20%	519,269.14
客户三	7,829,158.29	5.52%	234,874.75
客户四	5,598,495.48	3.94%	167,954.86
客户五	4,824,038.38	3.40%	144,721.15

合计	117,242,149.64	82.62%	
----	----------------	--------	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	58,225,010.74	49,772,035.04
合计	58,225,010.74	49,772,035.04

(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	272,258.00	263,358.00
往来款	58,079,940.43	49,485,705.01
备用金	46,035.30	108,008.90
合计	58,398,233.73	49,857,071.91

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	85,036.87			85,036.87
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	88,186.12			88,186.12
2021 年 6 月 30 日余额	173,222.99			173,222.99

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）	9,542,560.72
1 至 2 年	16,506,417.00

2 至 3 年	18,757,898.01
3 年以上	13,591,358.00
3 至 4 年	13,521,208.00
4 至 5 年	65,150.00
5 年以上	5,000.00
合计	58,398,233.73

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	85,036.87	88,186.12				173,222.99
合计	85,036.87	88,186.12				173,222.99

不适用

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

不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽雷尔伟交通装备有限公司	往来款	56,193,209.43	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	96.22%	
民生证券股份有限公司	其他	1,804,500.00	1 年以内	3.09%	54,135.00
长春中车轨道车辆有限公司	保证金	126,608.00	3 年至 4 年、4 年至 5 年	0.22%	76,616.00
中车西安车辆有限公司	保证金	51,000.00	1 年至 2 年、2 年至 3 年、3 年至 4 年	0.09%	14,150.00
广州铁道车辆厂	保证金	50,000.00	1 年以内	0.09%	1,500.00

合计	--	58,225,317.43	--	99.71%	146,401.00
----	----	---------------	----	--------	------------

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	15,180,000.00		15,180,000.00	15,180,000.00		15,180,000.00
合计	15,180,000.00		15,180,000.00	15,180,000.00		15,180,000.00

(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	
合计	15,180,000.00					15,180,000.00	

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	297,394,931.77	158,217,897.91	228,101,429.36	135,159,125.97
其他业务	2,895,537.94	438,979.33	1,943,687.67	240,537.19
合计	300,290,469.71	158,656,877.24	230,045,117.03	135,399,663.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				

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3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提供的 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。

供应商不应因对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 569,928,700.00 元，其中，205,441,942.00 元预计将于 2021 年度确认收入，242,702,321.00 元预计将于 2022 年度确认收入，121,784,437.00 元预计将于 2023 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
理财收益	647,224.38	104,487.11

合计	647,224.38	104,487.11
----	------------	------------

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-95,564.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	268,640.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,554.85	
质量考核款	312,543.69	
减：所得税影响额	55,809.82	
合计	316,255.66	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	36.40%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.27%	0.67	0.67