

公司代码：605001

公司简称：威奥股份

青岛威奥轨道股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙汉本、主管会计工作负责人孙勇智及会计机构负责人（会计主管人员）苗华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	156

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、威奥股份	指	青岛威奥轨道股份有限公司
威奥有限	指	青岛威奥轨道装饰材料制造有限公司，为公司前身
罗美威奥	指	青岛罗美威奥新材料制造有限公司
科达电气	指	青岛科达智能电气有限公司
唐山威奥	指	唐山威奥轨道交通设备有限公司
长春威奥	指	长春威奥轨道交通科技有限公司
香港科达	指	科达股份有限公司
威奥模具	指	青岛威奥精密模具有限公司
威奥降噪	指	威奥轨道交通减振降噪科技（青岛）有限公司
威奥新材料	指	青岛威奥时代新材料有限公司
深圳威奥	指	深圳威奥智能电子有限公司
唐山丰钰	指	唐山丰钰轨道交通装备有限公司
丹纳威奥	指	丹纳威奥贯通道系统（长春）有限公司
威奥投资	指	青岛威奥股权投资有限公司
锐泽投资	指	唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）
宁波久盈	指	宁波梅山保税港区久盈二期新能源投资合伙企业（有限合伙）
宁波永先	指	宁波永先股权投资合伙企业（有限合伙）
北京通原	指	北京通原欣荣投资管理中心（有限合伙）
国信招商	指	青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）
乌兰察布太证	指	乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）
太证非凡	指	太证非凡投资有限公司
苏州冠新	指	苏州冠新创业投资中心（有限合伙）
上海颐强	指	上海颐强投资中心（有限合伙）
上海紫竹	指	上海紫竹小苗创业合伙企业（有限合伙）
上海复鼎	指	上海复鼎一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
招商致远	指	沈阳招商致远创业发展投资中心（有限合伙）
宁波雍胜	指	宁波雍胜股权投资合伙企业（有限合伙）
上海斐君	指	上海斐君铂晟投资管理合伙企业（有限合伙）
上海正海	指	上海正海国聚创业投资中心（有限合伙）
铁总	指	中国铁路总公司（现已更名为“中国国家铁路集团有限公司”）
中国中车	指	中国中车股份有限公司
青岛四方	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
长春客车或长客	指	中车长春轨道客车股份有限公司
唐山客车或唐车	指	中车唐山机车车辆有限公司
四方庞巴迪	指	青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司
庞巴迪	指	加拿大庞巴迪公司（BOMBARDIER TRANSPORTATION CANADA INC.）
阿尔斯通	指	法国阿尔斯通公司（Alstom Group）

西门子	指	德国西门子公司（Siemens AG）
A 股	指	人民币普通股
本次发行	指	公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）之行为
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
轨道交通	指	具有固定线路，铺设固定轨道，配备运输车辆及服务设施的公共交通设施
城市轨道交通或城轨	指	运行于城市内部的地铁、轻轨等交通运输方式，是城市公共交通系统中的重要组成部分
动车组	指	动车组是由具有牵引动力装置的动车车辆和不具备牵引动力装置的拖车车辆组成的固定编组使用的列车。我国主流动车组分为干线（高速）动车组和城际（市域）动车组两类；其中，干线动车组速度级分为时速 200-250 公里和时速 300-350 公里两类；城际动车组主要用于中短途城市之间、区域城郊之间的通勤和商旅，时速等级为 140-200 公里；半年报中统称为动车或动车组
城轨车辆	指	运行于城市内部及城市间的地铁、轻轨车辆
车辆内装	指	车厢内部的顶板、窗墙板、窗下墙板、端墙、地板、扶手、型材结构件、端门、立柱、行李架等
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”
IRIS 认证	指	International Railway Industry Standard（国际铁路行业标准），是欧洲铁路工业联合会（UNIFE）制定的全球一致的铁路质量管理体系要求
BC 类件	指	BC 类件是一种零部件的分类及名称，泛指应用于动车组上的非关键零件或部件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	青岛威奥轨道股份有限公司
公司的中文简称	威奥股份
公司的外文名称	Qingdao Victall Railway Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Victall
公司的法定代表人	孙汉本

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵法森	赵婷婷
联系地址	青岛市城阳区兴海支路 3 号	青岛市城阳区兴海支路 3 号
电话	0532-81107030	0532-81107023 ext. 8022
传真	053281108300	0532-81108300
电子信箱	zhaofasen@victall.com	zhaotingting@victall.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省青岛市城阳区兴海支路3号
公司注册地址的邮政编码	266108
公司办公地址	山东省青岛市城阳区兴海支路3号
公司办公地址的邮政编码	266108
公司网址	http://www.victall.com
电子信箱	zqzt@victall.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	威奥股份	605001	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	532,742,751.77	700,650,307.50	-23.96
归属于上市公司股东的净利润	44,027,419.08	67,631,407.21	-34.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,076,740.92	58,609,181.51	-38.45
经营活动产生的现金流量净额	-5,643,664.18	-119,546,330.71	95.28
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,759,488,864.84	1,577,261,783.30	74.95
总资产	3,961,669,068.93	2,989,796,409.72	32.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1840	0.2984	-38.34
稀释每股收益(元/股)	0.1840	0.2984	-38.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1508	0.2586	-41.69
加权平均净资产收益率(%)	2.46	4.92	减少 2.46 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.02	4.26	减少 2.24 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,公司实现营业收入 53,274.28 万元,较上年同期下滑 23.96%;归属于上市公司股东的净利润为 4,402.74 万元,较上年同期下滑 34.90%,扣除非经常性损益的净利润为 3,607.67 万元,较上年同期减少 38.45%,经营活动产生的现金流量净额为-5,643,664.18 万元,较上年同期增加 95.28%。

公司经营业绩下滑的主要原因系在国内外新冠疫情的背景下,世界各国政府相继出台相应疫情防控政策,公司及公司主要客户严格执行了关于延迟复工、限制物流、人流等疫情防控措施,公司虽然坚决落实复工复产后各项疫情防控措施,秉承“诚信敬业、客户至上、团队合作、求是创新”的价值理念,认真贯彻落实年初制定的各项工作计划,但仍一定程度上受到延期开工及物流不畅的影响,本期较上年同期客户验收结算量减少,经营业绩较上期有所下滑。本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升,主要系销售商品收回现金所致。

2020 年上半年,公司向社会首次公开发行人民币普通股股票 75,560,000.00 股,实际募集资金 112,889,67 万元,本次发行募集资金到位后,公司的净资产规模有了较大幅度的提高,自有资金实力和偿债能力得到进一步增强,增强了公司的持续融资能力和抗风险能力。截至 2020 年 6 月 30 日,公司净资产为 275,779.81 万元,总股本为 30,222.00 万元,分别较上年同期期末增长 74.93% 和 33.34%,导致公司净资产收益率和每股收益下滑。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-412,914.43	第十节、七、72
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,729,338.29	第十节、七、83
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	182,262.06	第十节、七、67
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,312,117.19	第十节、七、73、74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	216,091.61	
少数股东权益影响额	-13,830.45	
所得税影响额	-1,438,151.73	
合计	7,950,678.16	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务

公司主要从事轨道交通车辆配套产品的研发、生产、销售和服务，主要产品包括内装产品、卫生间系统、金属结构件、模块化产品和车外结构件等五大类，是高速列车配套领域产品设计、研发、生产及综合配套能力方面的领先企业。

公司全程参与了中国高速列车全面创新的发展历程，参与了“和谐号”、“复兴号”大量配套产品的开发及批量交付，公司产品已伴随中国高铁安全运行至今。公司凭借规范的管理、领先的技术及创新能力，在轨道交通领域已经成为中国中车、西门子、庞巴迪、阿尔斯通、CAF 等国内外知名轨道交通车辆制造商配套产品的重要供应商。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

1、采购模式

公司生产所需主要原材料有真空集便系统配件、酚醛板/PC板、铝型材、油漆/粉末、电器件、胶衣/树脂/片材、不锈钢板、铝板等。公司供应商管理部负责供应商资源开发、供应商资质审核、价格谈判及合作协议签订等。

公司项目经营部根据客户下达的订单制定交付计划，各子公司及分厂的生产部门根据交付计划制定生产计划，同时 SAP 系统根据生产计划自动生成采购计划，供应商管理部根据 SAP 系统中采购信息记录和工艺 BOM 筛选匹配供应商和价格，由采购部相关人员根据采购计划负责向合格供应商下达具体的采购订单，采购价格由供应商管理部采取比价、议价或招标等方式确定。

在供应商管理方面，公司对供应商实行准入管理，建立了合格供应商目录及考核制度，公司定期对供应商的生产规模、产品质量、供货能力以及供应价格等各方面指标进行综合考评，对于产品质量、交期、价格等核心评价指标不符合公司要求的供应商，公司将其移除出合格供应商名录。

2、生产模式

轨道交通车辆因车型的不同，在产品类型、设计方案、规格型号等方面均存在较大差异，直接决定了本行业具有多品种、多批次、小批量、短交期的特点；同时，由于轨道交通车辆安全运营方面的高要求、高标准，也使得轨道交通配套产品需要具有高可靠性，具有明显的定制化特征。这从客观上促使公司采取订单导向型生产模式，具体表现为：研发部门以客户具体的订单需求为导向进行设计、开发，由生产制造中心根据项目经营部提供的销售计划制定生产计划，生产车间根据生产计划组织生产。

公司订单导向型生产模式符合公司产品生产的特性化要求，通过各个生产环节的优化和有序衔接，全面推进精益生产，提高了生产效率，保证了产品的交货期和质量控制要求。

3、销售模式

公司作为轨道交通车辆配套产品制造商，主要客户为国内外轨道交通整车制造厂商。在销售区域分布上，公司产品以内销为主、出口为辅。其中，国内市场主要以高铁动车组车辆配套为主，城轨车辆配套为辅；国外市场主要为城轨车辆配套产品。

公司下设项目经营部，负责公司产品的整体销售工作。公司项目经营部下设 4 个销售团队，包括国内高铁业务部、国内地铁城轨业务部、国内检修备件业务部和海外业务部，分别负责各业务单元的销售业务。同时，项目经营部设有专人负责跟踪客户订单完成情况、跟踪产品发货及销售回款等工作。

公司直接参与客户的招投标或竞争性谈判获取订单，并根据客户需求进行设计生产，所有销售均通过直销模式实现，不存在经销模式和代理销售模式。

（三）行业情况

1、所处行业

公司产品主要用于动车组和城市轨道交通车辆，按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”；按国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C3714 高铁设备、配件制造行业”。

2、轨道交通装备行业发展概况

国际市场方面，轨道交通装备制造业在全球交通运输业的发展中具有举足轻重的地位。随着经济的不断发展和城市化建设的持续提升，轨道交通运输在各类运输方式中的份额持续提高，轨道交通装备的市场需求保持良好的增长势头。以“绿色、环保、节能”等为核心的可持续发展理念已成为国际社会的普遍共识，轨道交通特别是高铁作为方便快捷、绿色环保的出行方式，越来越受到世界各国的青睐。近年来，全球主要经济体和众多发展中国家均公布了铁路（尤其是高速铁路）的发展规划，全球轨道交通行业正面临高铁经济蓬勃发展的契机。

国内市场方面，轨道交通装备是国家公共交通和大宗运输的主要载体，属高端装备制造业，也是我国高端装备“走出去”的重要代表。《中国制造 2025》明确将先进轨道交通装备作为我国政府大力推动的十大重点领域之一，力争到 2025 年达到国际领先地位或国际先进水平。国家在战略层面对轨道交通装备产业的发展给予高度重视，为轨道交通装备业务发展奠定了良好的宏观环境基础。在国家利好政策引导和市场强劲需求拉动下，我国轨道交通装备制造业正进入高速成长期。此外，我国政府正强有力推动“一带一路”战略实施，“一带一路”沿线及辐射区域互联互通工程建设将为我国轨道交通装备制造业带来可观的市场需求。

3、公司的行业地位

公司作为中国中车、庞巴迪、西门子、阿尔斯通、CAF 等国内外知名轨道交通整车制造厂商的配套产品供应商，在轨道交通车辆配套产品领域处于领先地位。在国内市场上，公司参与了包括高速动车组及其他轨道交通车辆的内装、卫生间、开闭机构、司机遮阳帘、贯通道系统、车外结构件、车下结构件、照明系统等产品的配套研发工作。在国际市场上，公司产品已出口并应用于德国、法国、奥地利、英国、加拿大、新加坡、泰国等国家的轨道交通车辆项目。

公司是高新技术企业，报告期内，设立了山东省轨道车辆可靠性工程实验室、青岛市博士后创新实践基地、青岛市高速列车客室综合智能设施技术创新中心等。公司将持续的进行研发投入及技术创新，紧跟中国高铁技术的发展，确保在动车车辆内装配套产品领域处于国内领先水平。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）综合配套服务能力优势

公司主营产品包括轨道车辆内装产品、真空集便系统、金属结构件、模块化产品和车外结构件等五大类轨道车辆配套产品，涵盖客室/司机室内装、外饰件、车头、卫生间、风道系统、厨房系统、前端开闭机构系统、贯通道系统、照明系统、行李架、地铁折叠座椅、司机室遮阳帘、司机室后墙和门、VIP 边柜、BC 类件等各类细分产品，几乎囊括了轨道交通车辆内装配套产品的绝大多数类别，能够满足下游客户对于配套产品的“一站式”采购需求，公司是国内高速列车车辆配套产品线最为丰富的企业之一。

公司拥有国内外先进的加工设备和检测设备，包括三维激光切割机、CNC 高速冲床、自动焊接机器人、三坐标测量仪、多层热压机、水切割机和大型喷涂流水线设备等，能够为产品生产、质量检测提供充分保障。

公司拥有经验丰富的专业技术研发团队，雄厚的设计研发能力，具备动车组、城轨车辆配套产品从产品设计、生产制造、批量交付到产品售后服务的打包服务能力，能够为客户在产品的全生命周期内提供完整的解决方案。

综上，在轨道交通车辆制造行业，为便于管理，整车生产企业更加偏向于产品线丰富、整体供货能力强、具备较强设计能力的供应商，这将使得公司在未来的竞争中占据优势地位。

（二）技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，建有山东省认定企业技术中心、山东省轨道车辆可靠性工程实验室、青岛市市级工业设计中心、青岛市轨道车辆减震降噪专家工作站，青岛市博士后创新实践基地、青岛市高速列车客室综合智能设施技术创新中心，具有雄厚的设计和研发能力。目前，公司掌握了多项行业内处于领先地位的关键技术，包括动车组司机室遮阳帘、前端开闭机构、智能电动翻转座椅系统、轻量化碳纤维纸蜂窝复合型板材、低噪声风道送风分风消音系统、货运动车组智能装载系统、轻量化高阻燃复合材料片材等。

公司发展过程中打造了一支经验丰富的专业技术研发团队，利用自身技术优势，通过持续与客户进行提前研发、合作研发，并不断提高技术水平，保证了公司的产品与技术竞争过程中具有先发优势，并扩大与竞争对手的差距，为后续持续签订业务订单奠定基础，增加客户粘性。

（三）客户资源优势

在国内市场，公司与长春客车、唐山客车、青岛四方等中国中车下属的主要整车制造企业建立了稳定的合作关系，多次获得客户授予的“优秀供应商”称号。在国际市场，公司现已成为庞巴迪、西门子、阿尔斯通等国外知名高速列车制造商的配套产品供应商，并分别与西门子、庞巴迪达成战略合作协议，成为其全球战略合作伙伴。

（四）资质认证优势

轨道交通车辆配套产品供应商除需要满足国内相关生产资质认定外，还需要满足部分国际行业标准认证。为确保高质量、高标准、高安全性地为客户提供具有世界水平的产品和配套服务，公司依据国际标准搭建了具有自身特色的管理平台，并通过了欧洲铁路行业 IRIS 认证以及 ISO9001 质量管理体系认证。在专业技术领域，公司已相继通过欧洲 EN15085 焊接体系认证、德国 DIN6701 粘接资质认证、国际焊接质量体系 ISO3834 认证、美国 AWS 焊接工艺认证、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书等。

轨道交通车辆配套产品市场的资质准入优势为公司在保持自身的行业领先优势的基础上，进一步扩大配套产品市场份额奠定了坚实基础。

（五）服务网络优势

为了更好的提高客户服务能力，及时反馈和解决客户提出的问题，公司下设售后服务中心，并在全球构建了完善的服务网络，其中，国内设有服务中心 20 余处，分别位于北京、上海、唐山、长春、广州、南京、杭州等；海外设有柏林、克雷菲尔德、维也纳、蒙特利尔等服务中心。全球化的售后服务布局可迅速有效地为客户提供一站式服务，做到对客户需求的及时反应、快速解决。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，全球各行业因新冠疫情受到不同程度的影响。面对艰难的国内外经济环境，公司积极采取多项举措减少疫情造成的影响；同时，公司制定科学合理的经营计划，以市场需求为导向积极推进轨道交通领域新产品和技术的研发，进一步加强市场开拓能力，不断优化制度、流程，加强生产管理、提高自动化程度，巩固公司在同行业中的市场优势。

2020 年上半年，公司实现营业收入 53,274.28 万元；利润总额和归属于上市公司股东的净利润分别达到 4,957.56 万元和 4,402.14 万元。截至报告期末，公司总资产 396,166.91 万元，净资产 275,779.81 万元。

2020 年上半年公司经营情况如下：

（一）增强研发创新，拓展产品门类

报告期内，公司研发团队按照公司年度方针目标进行了更深层次的创新研发，通过深化核心

技术能力建设、强化人才能力培养、优化研发设计及可靠性设计流程等方式不断提升研发团队创新能力；通过标准件库、知识库、设计雷区和经验库的建立与完善，使产品设计更加快捷高效；增强共性基础研究，持续对新产品、新技术、新材料、新工艺、产品可靠性、可制造性进行跟踪研究并在新项目上逐步推进。已完成的新项目主要有：国家“十三五”重点研发计划项目-货运动车组项目、时速400公里高铁内装试制项目、四方庞巴迪VTM内装及模块化产品项目、蒙特利尔双层车内装项目。正在进行的项目有：160公里市域动车组内外饰工业设计和工程设计、200公里城际动车组内外饰工业设计和工程设计，中高速磁悬浮内装研发项目、R151项目等。

报告期内，公司积极响应国家、省市政策，主动申报相关平台类政府项目，成功荣获并公示的有：山东省轨道车辆可靠性工程实验室、青岛市博士后创新实践基地、青岛市高速列车客室综合智能设施技术创新中心、第三届“省长杯”工业设计大赛银质奖、《动车组商务座多功能座椅》青岛市企业运营类专利导航项目等。

（二）巩固业务，开拓市场

公司围绕主业布局，以增强核心竞争力和创新能力为抓手，强化业务协同，聚焦重点，逐步提升公司的综合竞争能力和经济效益。国内市场，公司利用产线丰富、研发实力强、与长客和唐车的战略伙伴关系的优势，保持在高铁市场稳定增长的同时，努力开发高附加值产品和模块（开闭机构、贯通道、照明系统等）；同时，公司加大开拓国内地铁市场的力度，重点突破，持续巩固公司在国内轨道装备市场的地位。海外市场，公司继续加强开拓力度，持续深化与西门子、庞巴迪、阿尔斯通等重要客户的战略合作，聚焦大平台车型和大型项目，同时逐步拓展高附加值、高盈利水平的产品和模块。

报告期内，公司始终坚持客户至上的理念，注重客户阶段性需求发展，并针对客户端需求进行整体布局规划；另外，公司针对业务布局成立专职承接团队，针对不同客户制定符合客户需求的策划方案，确保客户满意，巩固拓展更多市场业务。

（三）生产效率提升与流程优化改善

1. 推进节拍化生产，实现硬件设备的升级换代

报告期内，公司为提高生产效率，进一步推进节拍化生产，通过项目管理过程来管理所有模块产品的全生命周期。一个新的项目在经过新产品开发、客户首检后，在试制转量产过程中，进行五定表的策划以及生产节拍化的推进，确定产品配置中每日生产节拍内容（包）、人员、生产场地、物料的组织配送方式、生产设备、生产/检验的方法、在制品的管控等要素。这些要素定义明确后，将每日的生产分包内容导入VPS系统中，便于后期跟踪落实。报告期内，公司生产效率提升了20%。

另外，公司一直将自动化及硬件的改善作为一项提升效率的重要工作来推进。本报告期内，公司加大了对设备自动化及硬件设施的投入，2020年全年该项投入预计5000万元，以全面提升企业的制造能力。

2. 特殊过程零容忍审核及过程改善

报告期内，公司除遵循特殊过程体系认证要求外，对焊接、喷漆、粘接、玻璃钢（手糊、模压、RTM）、电气（SMT、波峰焊、手工焊）的特殊过程增加特殊过程管理零容忍管理要求，制定特殊过程零容忍管理要求，成立特殊过程审核小组，进行过程审核以及实施纠偏工作。另外，报告期内，公司各工厂每季度提出一个特殊过程的改善点，例如：对特殊过程人员资质实行电子可视化管理，借用网上系统平台建立特殊工序人员资质档案，实现对此类人员合法有序化管理。

（四）建设数字化工厂，一切业务数字化

报告期内，公司贯彻“节拍化、自动化、数字化”的方针目标，集中精力策划数字化顶层设计和整体架构，调研数字化工厂解决方案并选定实施厂商。完善物联网建设，通过RFID和二维码标签的普及、自动化设备的传感器安装，实现数据采集与控制；设计工厂可视化方案，通过LED、LCD、触控一体机、短焦投影仪、工业PAD等实现现场信息的直观查询；持续开发和推行智能互联

系统（以VPS为基础），满足节拍化生产要求，开发供应商配送管理功能，实现整个产供销链条的拉动，完善应对多品种、小批量生产模式；售后服务管理功能升级，开发了“一车一档”和“一票制跟踪管理”功能，开通企业售后服务号，更加全面快捷的接收客户反馈并跟踪闭环，提高客户满意度；围绕核心业务系统，对各部门针对性需求进行扩充、整合、改进，实现智能互联平台的建设目标。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	532,742,751.77	700,650,307.50	-23.96
营业成本	364,620,497.29	448,963,420.06	-18.79
销售费用	15,407,653.25	53,709,291.10	-71.31
管理费用	51,383,999.99	58,775,686.07	-12.58
财务费用	12,590,542.63	13,256,994.09	-5.03
研发费用	25,184,702.60	35,600,439.20	-29.26
经营活动产生的现金流量净额	-5,643,664.18	-119,546,330.71	95.28
投资活动产生的现金流量净额	-817,069,804.21	101,567,090.07	-904.46
筹资活动产生的现金流量净额	964,860,354.46	34,405,322.66	2,704.39

营业收入变动原因说明:主要由于新冠肺炎疫情影响,本期较上年同期客户验收结算量减少,公司销售收入较上年同期下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本报告期产品验收结算数量减少成本随之减少。

销售费用变动原因说明:主要系会计政策变更所致,根据新收入准则,公司将产品运输费用及出口杂费调整计入合同履行成本核算。

管理费用变动原因说明:主要系本报告期因新冠疫情原因,社保减免及公司管理人员差旅及业务招待活动减少导致本报告期管理人员职工薪酬、差旅费及业务招待费减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期与上年同期汇率变动影响。

研发费用变动原因说明:因新冠肺炎原因,公司本期实际研发领料减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售商品收回现金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司将闲置募集资金用于购买银行保本型金融产品或结构性存款等理财产品导致投资支付增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司向社会首次公开发行人民币普通股股票,收到募集资金所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情况说 明
货币资金	604,881,110.17	15.27	204,985,003.51	7.76	195.09	(1)
交易性金融资产	700,954,986.30	17.69		-	不适用	(2)
预付款项	9,952,128.34	0.25	4,976,427.74	0.19	99.99	(3)
在建工程	6,656,190.92	0.17	1,408,277.36	0.05	372.65	(4)
其他非流动资产	56,302,842.62	1.42	12,206,139.32	0.46	361.27	(5)
应付票据	168,155,933.37	4.24	32,340,138.86	1.22	419.96	(6)
预收款项	-	-	60,902,567.62	2.30	-100.00	(7)
合同负债	30,871,965.04	0.78		-	不适用	(8)
应交税费	17,220,989.80	0.43	36,480,971.98	1.38	-52.79	(9)
其他应付款	14,123,737.94	0.36	7,196,185.09	0.27	96.27	(10)
其他流动负债	1,052,393.69	0.03	-	-	不适用	(11)
其他非流动负债	807,535.02	0.02	-	-	不适用	(12)

其他说明

本期末主要资产及负债与上期末发生重大变动的主要原因分析如下：

- (1) 货币资金：主要系本期募集资金到账所致。
- (2) 交易性金融资产：主要系本期执行新金融工具准则，将闲置募集资金用于购买银行保本型金融产品或结构性存款等理财产品于本科目列示所致。
- (3) 预付款项：主要系为满足生产计划，期末预付款项增加所致。
- (4) 在建工程：主要系上期下半年公司开始“时速 160 公里动力集中动车组工程项目”建设所致。
- (5) 其他非流动资产：主要系本期预付的设备款增加所致。
- (6) 应付票据：主要系本期公司通过开具银行承兑汇票对供应商付款，票据本期末未到期所致。
- (7) 预收款项：主要系本期执行新收入准则，原列入本科目核算的预收存在履约义务的款项转入本科目列示所致。
- (8) 合同负债：主要系本期执行新收入准则，原列入“预收款项”科目核算的预收存在履约义务的款项转入本科目列示所致。
- (9) 应交税费：由于新冠肺炎疫情影响，本期较上年同期客户验收结算量减少，增值税及企业所得税降低所致。
- (10) 其他应付款：主要系本期末未支付的发行费增加所致。
- (11) 其他流动负债：主要系本期执行新收入准则，将预收存在履约义务的款项中的税款转入本科目列示所致。

(12) 其他非流动负债：主要系本期执行新收入准则，将预收 1 年以上存在履约义务的款项中的税款转入本科目列示所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	165,725,357.07	保证金
应收票据	1,000,000.00	质押
固定资产	247,107,469.95	借款抵押
无形资产	90,554,037.24	借款抵押
投资性房地产	91,202,797.25	借款抵押
合计	595,589,661.51	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司长期股权投资为人民币 323,252,524.40 元，比年初增加人民币 27,376,101.13 元，涨幅 9.25%，具体内容详见财务报表附注“七、17、长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

无

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司使用人民币 7 亿元人民币的闲置募集资金用于购买银行保本型金融产品或结构性存款等理财产品，具体内容详见财务报表附注“七、2. 交易性金融资产”。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	4,011.76 万元	100	718,328,598.43	372,492,504.12	2,604,621.62
青岛科达智能电气有限公司	700 万元	100	86,349,887.93	11,222,926.35	-655,823.32
唐山威奥轨道交通设备有限公司	15,000 万元	100	414,086,074.93	165,871,033.99	16,249,225.28
长春威奥轨道交通科技有限公司	600 万元	100	101,339,898.12	54,892,673.15	15,672,917.29
青岛威奥精密模具有限公司	125 万元	80	29,692,838.62	-8,215,225.52	-2,511,040.76
MANTECHCORPORATIONLIMITED	10,000.00HKD	100	243,678,239.69	33,594,850.00	-10,288,161.45
青岛威奥时代新材料有限公司	550.00 万元	90	8,462,174.36	5,652,660.80	413,117.06
威奥轨道交通减振降噪科技(青岛)有限公司	10,000.00 万元	70	1,908,554.17	1,908,344.17	-1,124.71
丹纳威奥贯通道系统(长春)有限公司	6,400.00 万元	70	22,127,146.67	-1,618,334.62	-1,759,052.70
深圳威奥智能电子有限公司	100 万元	100	24,537.17	-88,517.09	-722,935.86
唐山丰钰轨道交通装备有限公司	3,000 万元	100	63,437,790.96	28,320,006.99	-1,056,732.26

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产业政策变动风险

公司目前业务主要集中在轨道交通装备制造领域，如果未来宏观经济形势发生变化或者铁路建设、铁路运营过程中出现重大交通事故等意外因素或其他不可抗力因素，可能会导致国家对轨道交通产业的政策作出重大调整，或出现未来铁路投资建设进度阶段性放缓，导致公司面临的市场经济和发展空间发生不利变化，对公司未来的经营业绩造成不利影响。

2. 市场竞争加剧的风险

公司主要从事轨道交通车辆配套产品的研发、生产、销售及服务。自成立以来，受益于我国高铁的快速发展以及公司多年的技术积累和市场开拓，公司产品种类、产品系列日益完善，综合实力不断增强，与多家国内外轨道交通整车制造企业建立了稳定的长期合作关系，已成为行业内的领先企业。

随着行业市场空间的不断扩大，行业技术升级换代，高端装备国产化进程加快，未来新的厂商可能通过加大研发投入，逐步进入公司所处的细分行业。如果公司不能根据行业发展趋势和市

市场竞争格局及时调整经营策略，不能保持技术研发、综合服务配套能力的领先优势，市场竞争优势可能被逐渐削弱，可能会面临客户资源流失、市场份额下降的风险，从而对公司未来的经营业绩造成不利影响。

3. 客户集中度较高的风险

公司属于轨道交通车辆配套产品制造行业，系轨道交通车辆制造行业的上游企业。由于公共运输行业的垄断性，报告期内，公司下游客户主要为各大整车制造企业，下游行业的市场格局决定了公司客户集中度相对较高。国内轨道交通车辆市场上，整车制造业务主要集中在中国中车的下属企业长春客车、唐山客车、青岛四方；国际轨道交通车辆市场上，整车制造业务主要集中在西门子、庞巴迪、阿尔斯通等主要市场参与者。

尽管中国中车在国内轨道交通车辆制造领域具有垄断性，但其下属整车制造企业长春客车、唐山客车、青岛四方均独立选择供应商，并独立与供应商签署采购合同、进行货款结算等。尽管如此，如果中国中车未来经营出现重大不利变化，对供应商订单量减少，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

4. 经营风险

(1) 原材料价格波动的风险

公司产品使用的原材料种类较多，主要包括真空集便系统配件、酚醛板/PC板、铝型材、油漆/粉末、电器件、胶衣/树脂/片材、不锈钢板、铝板等。如果整体原材料价格大幅上升，会增加公司的生产成本，对公司的经营业绩造成不利影响。

(2) 产品质量风险

轨道交通车辆作为一种重要的客运工具，行业主管部门、客户对相关设备的安全性、可靠性要求极高。公司主要产品应用于高速列车等轨道交通车辆，产品的强度、防火、耐久、环保等性能指标对高速列车安全性、稳定性、舒适性有着重要影响。如果公司未来产品出现质量不合格或者质量缺陷的情况，影响到乘客体验或对轨道交通列车正常运行造成影响，将会给公司声誉造成较大损害，同时将对公司的生产经营造成不利影响。

(3) 安全生产风险

公司作为生产制造型企业，生产过程中存在一定的安全风险，报告期内，公司无重大安全事故发生。但如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工机器设备操作不当，将可能发生人身伤害等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。

(4) 产品售价下降的风险

我国高铁列车技术经过引进、消化吸收和再创新的过程，技术水平和生产工艺逐步成熟，行业市场规模不断扩大。铁总基于行业特性和自身经营考虑，要求中国中车产品价格有所下降，中国中车为应对铁总的降价要求对公司实行降价策略，导致产品销售价格有所下滑。

中国中车主要基于行业市场环境、铁总价格需求及自身经营情况制定采购价格，虽然公司注重开发附加值较高的新产品、新技术，并拓展高增长的检修业务，同时不断降低生产成本、增加零部件国产替代，但未来如果中国中车的采购价格继续下降，同时公司应对措施效果不佳或短期难以显现，则将对公司的经营业绩产生不利影响。

5. 管理风险

通过多年的积淀，公司建立了健全的管理体系和组织架构，培养了一支优秀的管理团队及核心骨干人员，成为公司提升创新能力、提高市场竞争能力、增强持续盈利能力的重要基础。公司管理层及核心骨干人员均持有公司股份，确保了核心人才队伍的稳定。

但是随着公司发行上市和募集资金投资项目的逐步实施，公司的资产规模和业务规模都将大幅提升，对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出更高要求。若公司不能及时提高管理应对能力，将给公司带来一定的经营管理风险。

6. 技术风险

公司始终坚持技术创新和持续的研发投入，经过多年的开发和积累，公司已在轨道交通车辆配套产品领域建立了完善产品种类，伴随中国高铁的快速发展及乘客体验的不断升级，公司不断进行产品迭代升级，形成了坚实的技术积累及传承，确保产品技术的领先优势。

但随着市场需求的不断变化、客户要求的不断提高，若公司没有及时开发新的技术和产品，研发项目没能顺利推进或者推进不够及时，从而导致公司的产品市场竞争力下降，影响公司业务的进一步发展。

7. 财务风险

(1) 应收账款发生坏账的风险

公司客户主要为中国中车及西门子、庞巴迪、阿尔斯通等国内外知名整车制造厂商，应收账款发生坏账的可能性较小。但随着公司经营规模的扩大，应收账款可能进一步增加，若公司采取的收款措施不力或客户经营情况发生不利变化，应收账款发生坏账的风险可能增加，公司的经营业绩和财务状况将受到不利影响。

(2) 存货规模较大的风险

由于公司产品从生产到交货验收周期较长，原材料、在产品、库存商品和发出商品在较长期间内均在存货科目列示，因此公司存货余额相对较大。随着公司产品订单的增加，存货余额有可能会继续增加，存货余额较大可能会直接影响到公司的资金周转速度和经营活动现金流量，也会增大存货发生跌价损失的风险，从而影响公司的生产经营及财务状况。

(3) 经营业绩波动的风险

如果未来铁路行业投资或者产业政策出现重大变化，公司的技术服务不能持续满足客户需求，原材料采购价格大幅上涨、公司核心人员发生重大变化或其他因素导致公司经营环境发生重大变化，而公司自身未能及时进行调整，则不能排除公司在未来期间的经营业绩无法持续增长，甚至可能出现公司经营业绩下滑的风险。

(4) 毛利率下滑的风险

公司所涉及的产品主要为非标准化产品，根据客户的需求进行设计和生产，依据客户对定制化程度、项目技术要求程度等方面的不同，在价格上做出适当调整，价格会出现一定程度的波动；在成本方面，公司的成本主要取决于原材料价格、人工成本等。

未来如果出现行业竞争加剧，产品价格大幅下降，原材料、人工成本大幅上升或者公司核心竞争优势无法继续保持等情形，有可能导致公司主营业务毛利率出现大幅下滑的风险。

8. 税收优惠政策变动的风险

公司于 2011 年被认定为高新技术企业，并分别于 2014 年、2017 年通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，报告期内适用 15% 的企业所得税优惠税率。子公司罗美威奥于 2014 年被认定为高新技术企业，并于 2017 年通过高新技术企业复审，适用 15% 的企业所得税优惠税率。子公司长春威奥于 2018 年被认定为高新技术企业，适用 15% 的企业所得税优惠税率。

如果未来国家相关税收优惠政策发生调整，或者威奥股份及子公司罗美威奥、长春威奥的证书到期后，不能按期申报并拿到高新技术企业证书资质，将会对公司盈利能力及财务状况产生一定的不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2019 年 4 月 30 日	不适用	不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 4 月 30 日召开，审议通过了《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度独立董事述职工作报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于公司及子公司 2020 年度债务融资额度的议案》、《关于公司及子公司 2020 年度对外提供担保及接受担保额度的议案》、《关于确认公司 2019 年度关联交易不存在损害公司和非关联股东利益的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东宿青燕、实际控制人孙汉本、宿青燕、孙继龙及其控制的威奥投资	<p>自威奥股份上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或者间接持有的威奥股份股份，也不由威奥股份回购该部分股份。</p> <p>本公司或本人直接或者间接所持威奥股份的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价（公司上市后发生除权、除息事项的，上述价格应做相应调整）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长6个月。</p>	承诺期限内有效	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东锐泽投资、宁波久盈、乌兰察布太证、宁波永先、北京通原、太证非凡、国信招商、苏州冠新、招商致远、宁波雍胜、上海复鼎、上海斐君、上海颐强、上海	<p>自威奥股份上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的威奥股份股份，也不由威奥股份回购该部分股份。</p>	自公司上市之日起十二个月内有效	是	是	不适用	不适用

		正海、上海紫竹、钱志明、金永华						
	股份限售	<p>公司董事、监事、高级管理人员孙汉本、卢芝坤、孙勇智、王居仓、刘皓锋、孙继龙、徐淼、周丽娟、马庆双、王世成、赵法森、张庆业</p>	<p>自威奥股份股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人持有的威奥股份首次公开发行股票前已发行的股份，也不由威奥股份回购该等股份。</p> <p>本人在担任威奥股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让所持的威奥股份股份不超过本人所持威奥股份股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的威奥股份股份。</p>	承诺期限内有效	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										177,747,360.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										148,583,387.63			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										148,583,387.63			
担保总额占公司净资产的比例（%）										5.39%			
担保情况说明						担保总额占公司净资产的比例=担保金额/归属于母公司所有者权益。公司报告期内对子公司、合营公司的担保发生额177,747,360.00元，截至2020年6月30日担保余额为148,583,387.63元，占净资产比例为5.39%，其中：对全资子公司担保余额为148,583,387.63元。按担保类型划分均为保函、信用证及授信等担保。公司本报告期末的担保余额均为对下属子公司的担保，不存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供的担保。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司积极响应政府各项号召，投身扶贫工作，时刻谨记所承担的责任与义务，以人为本，坚持将扶贫工作落到实处；采取长远扶贫、精准扶贫长远规划策略，通过公益扶贫、员工职业技能培训、困难职工帮扶等方面的扶贫工作，将公司的扶贫工作真真正正地反馈给社会，反馈给员工。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年上半年公司积极开展扶贫工作，具体情况如下：

(1) 公司继续与青岛山色山谷印刷有限公司合作，印刷公司承包我公司的部分印刷工作，今年上半年完成了约 1.5 万元业务。

(2) 为支持疫情防控工作、积极响应青岛市政府“发动全市民营和中小企业有序参与和共同打赢疫情防控攻坚战”的倡议，公司向城阳区红十字会捐款 50 万元，这笔善款将用于抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情所需的各种紧急救助。

(3) 为支持疫情防控工作、积极参与社会公益事业，公司向唐山丰润区红十字捐款 50 万元，这笔善款将用于抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情所需的各种紧急救助。

(4) 公司累计组织专业技能培训内、外训 70 余场，培训课题涵盖 EAS 粘接培训、喷漆技能培训、IPC600 CIS 标准培训、安全生产培训等，累计培训人次 275 人，累计投入培训费用 175,150 元。

(5) 公司通过慰问走访，了解 7 位困难职工家庭情况，帮扶金额共计 2.4 万元，在工作中生活中切切实实地帮助职工解决困难。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	121.415
二、分项投入	
1. 转移就业脱贫	
其中：1.1 职业技能培训投入金额	17.515
1.2 职业技能培训人数（人/次）	275
2. 社会扶贫	
其中：2.1 东西部扶贫协作投入金额	-
2.2 定点扶贫工作投入金额	1.5
2.3 扶贫公益基金	100
3. 其他项目	
其中：3.1. 项目个数（个）	1
3.2. 投入金额	2.4
3.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	7
3.4. 其他项目说明	公司帮扶困难家庭

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

报告期内，公司立足当下，把握长远，积极响应政府各项号召，多次投身扶贫工作，始终不忘身上承担的社会责任与义务，通过就业扶贫、公益扶贫等渠道，长远谋划，脚踏实地，将扶贫工作做快做好。为支持疫情防控工作，公司快速行动，分别向青岛市城阳区红十字会、唐山丰润区红十字捐款，所捐善款将用于抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情所需的各种紧急救助。公司以人为本，通过对困难职工家属的定期走访和慰问，减轻员工生活压力和负担；公司内部形成了一套有特色的“选、用、考、育、留”的人才制度和运行制度，搭建科学、合理、制度化的人力资源构架平台，系统性、针对性、实用性、专业性地培养技术性技能人才。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020 年下半年，公司计划继续加大扶贫工作力度，集中在就业扶贫、公益扶贫等，通过定期选拔优秀技能人才，激发技能员工工作积极性，提高专业技能，保障产品质量；公司定期招聘应届高校毕业生，对毕业生公司将制定针对性的专业化培养，为公司研发技术等方面注入新的活力；计划搭建就业见习基地，为青年见习提供更多岗位，切实将稳定工作落到实处。公司将继续不遗余力的投身公益扶贫事业，精准帮扶，以解燃眉之急。

公司时刻谨记，社会扶贫和公司发展是相辅相成的，二者互相促进，相得益彰。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

子公司青岛罗美威奥新材料制造有限公司(以下简称“罗美威奥”)属于青岛市重点排污单位，该公司已办理排污许可，报告期内不存在因环保问题受到重大处罚的情形。罗美威奥主要从事高速列车配套内外饰件的生产，产品全部为玻璃钢制品。生产过程中的主要污染物为废气、废水及危险废物。产生废气的工序主要为喷胶衣、手糊和喷漆；产生废水的工序主要为喷漆；产生的危险废物主要为废油漆渣、废桶及沾染漆、胶的抹布等。

罗美威奥严格遵守环保政策，落实环保措施，污染物全部达标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

针对废气处理，罗美威奥已安装高效的废气处理设备，主要包括：沸石转轮蓄热氧化设备、臭氧再生加活性炭吸附设备、布袋式除尘器等。另外，罗美威奥还安装了在线监测装置，并与环保部门联网，实时监督排放情况。

针对废水处理，罗美威奥已建设专门的污水处理站，聘请专业的第三方人员设计废水处理工艺，保证水质达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

罗美威奥建设项目严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》，严格落实“三同时”制度，所有建设项目在初步设计评审时均先取得环评批复，落实污染防治措施。目前，罗美威奥所有建设项目均已完成环评验收备案，报告期内无新增项目。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

罗美威奥根据其实际情况编制了《突发环境事件应急预案》，已报当地政府部门备案，并根据相关法律法规、罗美威奥工艺流程的变化及应急预案的适用效果等因素，及时予以修订更新。另外，罗美威奥每年开展应急演练，不断提高突发环境事件应急预案的科学性、实用性和可操作性，提高应急能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

罗美威奥按时在“青岛市重点排污单位环境信息公开平台”公示企业排污信息，做好自检，并接受社会各界监督。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及所有子公司报告期内不存在因环保问题受到重大处罚的情形。公司的主营业务为轨道交通车辆配套产品的研发、生产、销售及服务。公司主要污染物为废气和危险废物。废气主要为二甲苯、VOCs，危险废物主要 HW08、HW49。公司环保设备正常运行，污染物达标排放。公司治理措施如下：

(1) 公司污染防治设施正常运行，对污染物进行有效治理，废气经过治理设施处置后，按国家及地方规定的予以标准排放。危险废物按照《国家危险废物名录》和《危险废物贮存污染控制标准》进行分类、贮存和管控，并委托有资质的单位依法实施无害化处置。

(2) 公司积极承担环保主体责任，公司及子公司建设项目严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》，落实“三同时”制度。所有建设项目在初步设计评审时均先取得环评批复，落实污染防治措施；建设项目完工后，做好环保验收。

(3) 公司加强对突发环境事件的应急管理，编制下发《突发环境事件应急预案》，报当地环保部门备案，并根据相关法律法规、公司工艺流程的变化及应急预案的适用效果等因素，及时予以修订更新。另外，公司每年开展应急演练，不断提高突发环境事件应急预案的科学性、实用性和可操作性，提高应急能力。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据 2017 年 7 月 5 日发布的《财政部关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号），对于修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》实施如下：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 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司自该规定之日起开始执行。具体详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	226,660,000	100	0	0	0	0	0	226,660,000	75
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	226,660,000	100	0	0	0	0	0	226,660,000	75
其中：境内非国有法人持股	108,195,000	47.73	0	0	0	0	0	108,195,000	35.80
境内自然人持股	118,465,000	52.27	0	0	0	0	0	118,465,000	39.20
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	0	0	75,560,000	0	0	0	75,560,000	75,560,000	25
1、人民币普通股	0	0	75,560,000	0	0	0	75,560,000	75,560,000	25
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	226,660,000	100	75,560,000	0	0	0	75,560,000	302,220,000	100

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,329
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
宿青燕	0	75,284,558	24.91	75,284,558	无	-	境内自然人
唐山锐泽股权投资 管理中心 (有限合伙)	0	52,420,000	17.34	52,420,000	无	-	境内非国有 法人
孙汉本	0	29,400,295	9.73	29,400,295	无	-	境内自然人
宁波梅山保税 港区久盈二期 新能源投资合 伙企业(有限 合伙)	0	14,000,000	4.63	14,000,000	无	-	境内非国有 法人
乌兰察布太证 盛宏股权投资 基金(有限合 伙)	0	10,670,000	3.53	10,670,000	无	-	境内非国有 法人
孙继龙	0	10,500,147	3.47	10,500,147	无	-	境内自然人
宁波永先股权 投资合伙企业 (有限合伙)	0	8,660,000	2.87	8,660,000	无	-	境内非国有 法人
北京通原欣荣 投资管理中心 (有限合伙)	0	3,340,000	1.11	3,340,000	无	-	境内非国有 法人

太证非凡投资有限公司	0	3,330,000	1.10	3,330,000	无	-	境内非国有法人
青岛威奥股权投资有限公司	0	2,928,333	0.97	2,928,333	无	-	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张沥	310,000	人民币普通股	310,000				
王旺	261,900	人民币普通股	261,900				
汤宝辉	200,000	人民币普通股	200,000				
黄苏华	200,000	人民币普通股	200,000				
何争	170,000	人民币普通股	170,000				
姚建生	167,595	人民币普通股	167,595				
李依珈	145,108	人民币普通股	145,108				
张欣梅	142,900	人民币普通股	142,900				
姚皖生	140,980	人民币普通股	140,980				
张敬华	137,800	人民币普通股	137,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宿青燕	75,284,558	2023年5月22日	0	首发上市限售
2	唐山锐泽股权投资管理中心(有限合伙)	52,420,000	2021年5月22日	0	首发上市限售
3	孙汉本	29,400,295	2023年5月22日	0	首发上市限售
4	宁波梅山保税港区久盈二期新能源投资合伙企业(有限合伙)	14,000,000	2021年5月22日	0	首发上市限售
5	乌兰察布太证盛宏股权投资基金(有限合伙)	10,670,000	2021年5月22日	0	首发上市限售
6	孙继龙	10,500,147	2023年5月22日	0	首发上市限售
7	宁波永先股权投资合伙企业(有限合伙)	8,660,000	2021年5月22日	0	首发上市限售
8	北京通原欣荣投资管理中心(有限合伙)	3,340,000	2021年5月22日	0	首发上市限售

9	太证非凡投资有限公司	3,330,000	2021年5月22日	0	首发上市限售
10	青岛威奥股权投资有限公司	2,928,333	2023年5月22日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>本公司股东孙汉本与宿青燕系夫妻关系，孙继龙系孙汉本与宿青燕之子。三人是公司的实际控制人。宿青燕女士在报告期内直接持有公司股份比例为 24.91%，通过持有青岛威奥股权投资有限公司 28.05% 的股份，间接持有公司股份 0.27%，为公司第一大股东，孙汉本先生直接持有公司股份比例为 9.73%，通过持有青岛威奥股权投资有限公司 71.95% 的股份，间接持有公司股份 0.70%。孙继龙先生直接持有公司股份比例为 3.47%。宿青燕、孙汉本和孙继龙已签署《一致行动协议》及《一致行动协议之补充协议》，约定就威奥股份的经营管理事项行使对公司的相关股东权利时保持一致行动。</p>			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:青岛威奥轨道股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	604,881,110.17	343,424,545.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	700,954,986.30	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	150,332,166.13	473,619,149.15
应收账款	七、5	732,134,419.29	451,153,442.27
应收款项融资			
预付款项	七、6	9,952,128.34	5,156,424.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、7	12,017,467.24	14,487,997.86
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	658,575,032.39	674,557,549.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	7,944,703.72	7,134,254.92
流动资产合计		2,876,792,013.58	1,969,533,363.66
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	七、16	323,252,524.40	295,876,423.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	91,202,797.25	94,408,364.57

固定资产	七、20	454,162,054.86	457,810,031.28
在建工程	七、21	6,656,190.92	97,307.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	124,843,521.25	126,665,825.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,717,186.13	3,311,113.84
递延所得税资产	七、29	25,739,937.92	23,653,184.96
其他非流动资产	七、30	56,302,842.62	18,440,795.07
非流动资产合计		1,084,877,055.35	1,020,263,046.06
资产总计		3,961,669,068.93	2,989,796,409.72
流动负债：			
短期借款	七、31	537,709,672.35	699,096,482.26
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	七、34	168,155,933.37	86,848,083.08
应付账款	七、35	371,128,232.26	445,362,499.71
预收款项	七、36		44,551,239.57
合同负债	七、37	30,871,965.04	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	22,762,860.24	22,373,473.13
应交税费	七、39	17,220,989.80	72,534,243.70
其他应付款	七、40	14,123,737.94	5,332,963.61
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	七、43	1,052,393.69	
流动负债合计		1,163,025,784.69	1,376,098,985.06
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	七、49	12,409,268.19	13,899,374.45

递延收益	七、50	27,628,370.36	23,238,408.83
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、51	807,535.02	
非流动负债合计		40,845,173.57	37,137,783.28
负债合计		1,203,870,958.26	1,413,236,768.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、52	302,220,000.00	226,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	1,716,205,703.22	662,869,016.43
减：库存股			
其他综合收益	七、56	5,096,915.43	3,606,078.12
专项储备			
盈余公积	七、58	35,184,331.00	35,042,971.63
一般风险准备			
未分配利润	七、59	700,781,915.19	649,083,717.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,759,488,864.84	1,577,261,783.30
少数股东权益		-1,690,754.17	-702,141.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,757,798,110.67	1,576,559,641.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,961,669,068.93	2,989,796,409.72

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：青岛威奥轨道股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		446,640,092.17	258,280,519.44
交易性金融资产		700,954,986.30	
衍生金融资产			
应收票据		129,982,849.77	320,107,980.76
应收账款	十七、1	665,019,685.72	452,593,327.23
应收款项融资			
预付款项		6,741,435.15	2,832,058.50
其他应收款	十七、2	128,610,594.89	116,239,746.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		344,987,278.18	394,086,426.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		2,051,384.33	4,863,236.45
流动资产合计		2,424,988,306.51	1,549,003,295.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	602,811,479.65	574,835,378.52
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		231,761,909.78	231,110,871.17
在建工程		1,837,998.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,109,615.47	44,027,007.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		341,676.55	615,196.37
递延所得税资产		4,584,607.49	4,933,861.28
其他非流动资产		20,131,848.79	4,280,200.00
非流动资产合计		904,579,136.18	859,802,515.04
资产总计		3,329,567,442.69	2,408,805,810.48
流动负债：			
短期借款		389,126,284.72	531,485,949.18
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		118,017,133.00	72,760,883.49
应付账款		380,727,327.93	402,297,705.66
预收款项			12,181,027.27
合同负债		1,396,325.18	
应付职工薪酬		12,996,538.38	12,938,494.22
应交税费		1,121,045.47	46,016,240.24
其他应付款		39,341,737.00	90,431,892.61
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		181,522.27	
流动负债合计		942,907,913.95	1,168,112,192.67
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		9,587,600.67	9,837,813.32
递延收益		5,431,000.00	5,431,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,018,600.67	15,268,813.32
负债合计		957,926,514.62	1,183,381,005.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		302,220,000.00	226,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,731,978,025.27	678,641,338.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,184,331.00	35,042,971.63
未分配利润		302,258,571.80	285,080,494.38
所有者权益（或股东权益）合计		2,371,640,928.07	1,225,424,804.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,329,567,442.69	2,408,805,810.48

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智会计机构负责人：苗华

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		532,742,751.77	700,650,307.50
其中：营业收入	七、60	532,742,751.77	700,650,307.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		477,909,182.36	620,147,134.74
其中：营业成本	七、60	364,620,497.29	448,963,420.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、61	8,721,786.60	9,841,304.22
销售费用	七、62	15,407,653.25	53,709,291.10
管理费用	七、63	51,383,999.99	58,775,686.07
研发费用	七、64	25,184,702.60	35,600,439.20
财务费用	七、65	12,590,542.63	13,256,994.09

其中：利息费用		16,021,239.63	14,377,213.43
利息收入		2,001,853.63	1,068,595.61
加：其他收益	七、66	10,729,338.29	9,872,454.05
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	-12,480,186.81	-6,235,576.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,662,448.87	-6,669,318.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、69	954,986.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-2,160,479.05	-8,870,754.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-576,635.52	-154,187.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、72	-412,914.43	-9,442.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,887,678.19	75,105,666.06
加：营业外收入	七、73	336,764.37	415,955.26
减：营业外支出	七、74	1,648,881.56	264,519.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,575,561.00	75,257,101.95
减：所得税费用	七、75	6,536,754.17	9,393,220.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,038,806.83	65,863,881.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,038,806.83	65,863,881.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,027,419.08	67,631,407.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-988,612.25	-1,767,525.27
六、其他综合收益的税后净额		1,490,837.31	-364,510.10
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,490,837.31	-364,510.10
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,490,837.31	-364,510.10
(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		1,490,837.31	-364,510.10
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,529,644.14	65,499,371.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,518,256.39	67,266,897.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-988,612.25	-1,767,525.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1840	0.2984
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1840	0.2984

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

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	398,782,975.56	513,242,759.11
减：营业成本	十七、4	310,561,135.75	392,865,055.64
税金及附加		3,575,399.73	4,252,589.03
销售费用		8,457,171.08	33,244,845.38
管理费用		26,667,723.29	32,132,947.90
研发费用		12,859,463.84	21,695,858.59
财务费用		8,401,138.58	12,799,766.79
其中：利息费用		12,268,945.73	13,250,533.65
利息收入		2,242,437.71	847,071.71
加：其他收益		3,121,535.56	8,558,922.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-12,483,619.98	-6,289,694.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,662,448.87	-6,669,318.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号			

填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		954,986.30	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		1,030,026.57	-4,953,497.44
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-323,998.62	-78,985.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-412,914.43	-6,976.66
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		20,146,958.69	13,481,464.76
加:营业外收入		33,580.15	227,358.50
减:营业外支出		852,687.48	223,438.77
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		19,327,851.36	13,485,384.49
减:所得税费用		3,422,008.22	838,979.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,905,843.14	12,646,404.77
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		15,905,843.14	12,646,404.77
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		15,905,843.14	12,646,404.77
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		654,417,096.66	556,140,551.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,396,440.27	8,699,800.25
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	66,519,178.56	225,621,267.08
经营活动现金流入小计		729,332,715.49	790,461,618.59
购买商品、接受劳务支付的现金		306,989,138.45	564,636,819.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		129,999,178.23	153,961,072.12
支付的各项税费		102,271,134.07	67,568,185.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	195,716,928.92	123,841,872.42
经营活动现金流出小计		734,976,379.67	910,007,949.30
经营活动产生的现金流量净额		-5,643,664.18	-119,546,330.71

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			185,000,000.00
取得投资收益收到的现金		182,262.06	433,742.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,397.28	58,604.26
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		224,659.34	185,492,346.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,255,913.55	49,662,256.41
投资支付的现金		740,038,550.00	34,263,000.00
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		817,294,463.55	83,925,256.41
投资活动产生的现金流量净额		-817,069,804.21	101,567,090.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,142,268,404.00	
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		521,929,062.89	397,959,301.15
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,664,197,466.89	397,959,301.15
偿还债务支付的现金		683,315,872.80	348,327,623.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,021,239.63	15,226,355.16
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			
筹资活动现金流出小计		699,337,112.43	363,553,978.49
筹资活动产生的现金流量净额		964,860,354.46	34,405,322.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-168,790.12	-1,199,956.74
五、现金及现金等价物净增加额		141,978,095.95	15,226,125.28
加：期初现金及现金等价物余额		297,177,657.15	149,833,882.65
六、期末现金及现金等价物余额		439,155,753.10	165,060,007.93

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		418,499,583.07	444,538,796.74
收到的税费返还		7,123,842.99	5,582,224.65
收到其他与经营活动有关的现金		64,957,176.02	145,946,005.04
经营活动现金流入小计		490,580,602.08	596,067,026.43
购买商品、接受劳务支付的现金		209,964,960.11	343,830,122.22
支付给职工及为职工支付的现金		65,797,102.97	80,269,919.14
支付的各项税费		66,939,722.69	35,378,451.32
支付其他与经营活动有关的现金		218,681,212.22	184,502,687.78
经营活动现金流出小计		561,382,997.99	643,981,180.46
经营活动产生的现金流量净额		-70,802,395.91	-47,914,154.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		178,828.89	379,624.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,145.19	50,628.41
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		220,974.08	125,430,253.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,023,211.25	22,202,054.66
投资支付的现金		745,968,550.00	34,263,000.00
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		789,991,761.25	56,465,054.66
投资活动产生的现金流量净额		-789,770,787.17	68,965,198.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,142,268,404.00	
取得借款收到的现金		345,170,903.25	335,819,301.15
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,487,439,307.25	335,819,301.15
偿还债务支付的现金		487,055,569.61	342,312,423.33
分配股利、利润或偿付利息支		13,993,182.91	14,157,612.82

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		501,048,752.52	356,470,036.15
筹资活动产生的现金流量净额		986,390,554.73	-20,650,735.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-121,229.29	-1,296,717.65
五、现金及现金等价物净增加额		125,696,142.36	-896,408.25
加：期初现金及现金等价物余额		214,461,396.81	109,653,908.21
六、期末现金及现金等价物余额		340,157,539.17	108,757,499.96

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	226,660,000.00				662,869,016.43		3,606,078.12		35,042,971.63		649,083,717.12		1,577,261,783.30	-702,141.92	1,576,559,641.38
加:会计政策变更									141,359.37		7,670,778.99		7,812,138.36		7,812,138.36
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	226,660,000.00				662,869,016.43		3,606,078.12		35,184,331.00		656,754,496.11		1,585,073,921.66	-702,141.92	1,584,371,779.74

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	75,560,000.00				1,053,336,686.79		1,490,837.31				44,027,419.08		1,174,414,943.18	-988,612.25	1,173,426,330.93
(一) 综合收益总额							1,490,837.31				44,027,419.08		45,518,256.39	-988,612.25	44,529,644.14
(二) 所有者投入和减少资本	75,560,000.00				1,053,336,686.79								1,128,896,686.79		1,128,896,686.79
1. 所有者投入的普通股	75,560,000.00				1,053,336,686.79								1,128,896,686.79		1,128,896,686.79
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															

权益的金额																		
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																				
1. 本 期提 取																				
2. 本																				

期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	302,220,000.00				1,716,205,703.22	5,096,915.43		35,184,331.00	700,781,915.19		2,759,488,864.84	-1,690,754.17	2,757,798,110.67	

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	226,660,000.00				662,869,016.43	3,109,767.33		24,158,178.02		424,943,538.08		1,341,740,499.86	1,095,613.19	1,342,836,113.05	
加：会计政策变更								-3,088.51		-674,658.28		-677,746.79		-677,746.79	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他														
二、本 年期 初余 额	226,660,000. 00				662,869,016. 43	3,109,767. 33	24,155,089. 51	424,268,879. 80	1,341,062,753. 07	1,095,613.1 9	1,342,158,366. 26			
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)						-364,510.1 0		67,631,407.2 1	67,266,897.11	-1,767,525. 27	65,499,371.84			
(一) 综合 收益 总额						-364,510.1 0		67,631,407.2 1	67,266,897.11	-1,767,525. 27	65,499,371.84			
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项															

储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	226,660,000.00			662,869,016.43	2,745,257.23	24,155,089.51	491,900,287.01	1,408,329,650.18	-671,912.08	1,407,657,738.10				

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	226,660,000.00				678,641,338.48				35,042,971.63	285,080,494.38	1,225,424,804.49
加：会计政策变更									141,359.37	1,272,234.28	1,413,593.65
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	226,660,000.00				678,641,338.48				35,184,331.00	286,352,728.66	1,226,838,398.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,560,000.00				1,053,336,686.79					15,905,843.14	1,144,802,529.93
（一）综合收益总额	75,560,000.00				1,053,336,686.79					15,905,843.14	1,144,802,529.93

	0.00				,686.79				43.14	,529.93	
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	302,220,000.00				1,731,978,025.27				35,184,331.00	302,258,571.80	2,371,640,928.07

项目	2019 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	226,660,000.00				678,641,338.48				24,158,178.02	187,117,351.87	1,116,576,868.37
加：会计政策变更									-3,088.51	-27,796.61	-30,885.12
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	226,660,000.00				678,641,338.48				24,155,089.51	187,089,555.26	1,116,545,983.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										12,646,404.77	12,646,404.77
（一）综合收益总额										12,646,404.77	12,646,404.77
（二）所有者投入和减少资本											
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											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	226,660,000.00				678,641,338.48				24,155,089.51	199,735,960.03	1,129,192,388.02

法定代表人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司基本情况

①公司名称：青岛威奥轨道股份有限公司

②注册资本：人民币 302,220,000.00 元

③公司住所：山东省青岛市城阳区兴海支路 3 号

④法定代表人：孙汉本

⑤经营范围：研发、加工、制造、销售：轨道交通装备、机电产品、模具；批发、零售：办公设备、化工产品（不含危险化学品）；轨道交通装备、机电产品和模具的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；厂房租赁；货物与技术进出口。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

(2) 历史沿革

①公司设立

公司前身青岛威奥轨道装饰材料制造有限公司（以下简称“威奥有限”）系由青岛威奥股权投资有限公司（原青岛威奥轨道（集团）有限公司，以下简称“威奥投资”）于 2007 年 10 月 8 日出资成立，并取得青岛市工商行政管理局城阳分局核发的 370214228064194 号《企业法人营业执照》，设立时的注册资本为 1,000 万元，业经青岛海洋有限责任会计师事务所验证并出具青海所验字（2007）第 06021 号验资报告。

②公司第一次增资

2009 年 11 月，根据股东会决议，威奥有限增加注册资本 3,000 万元，新增注册资本分别由宿青燕、孙汉本、孙继龙三方各认缴 1,000 万元。本次增资业经青岛海洋有限责任会计师事务所验证并出具青海所验字（2009）第 06030 号验资报告。

③公司第一次股权转让

2015 年 10 月，根据股东会决议，孙汉本将其持有的威奥有限 10.25% 的股权（即 410 万元出资额）转让给宿青燕，孙继龙将其持有的威奥有限 17.625% 的股权（即 705 万元出资额）转让给宿青燕。

④公司第二次增资

2015 年 10 月，根据股东会决议，威奥有限增加注册资本 1,899.705 万元，新增注册资本分别由唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）（原“青岛锐泽股权投资管理中心（有限合伙）”）、王建国两方认缴。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具致同验字（2015）第 110ZC0520 号验资报告。

⑤资本公积转增股本

2015 年 12 月，根据股东会决议，威奥有限以截至 2015 年 10 月 31 日经审计的资本公积转增注册资本 15,100.295 万元，注册资本变更为 21,000 万元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具致同验字（2015）第 110ZC0665 号验资报告。

⑥公司第二次股权转让

2016 年 10 月，根据威奥有限股东会决议，威奥投资将其持有的威奥有限 6.67% 的股权（即 1,400.00 万元出资额）转让给华夏人寿保险股份有限公司；将其持有的威奥有限 6.67% 的股权（即 1,400.00 万元出资额）转让给宁波梅山保税港区久盈二期新能源投资合伙企业（有限合伙）（原“宁波梅山保税港区久盈二期股权投资合伙企业（有限合伙）”）。2016 年 11 月，根据威奥有

限股东会决议，威奥投资将其持有的威奥有限1.33%的股权（即280万元出资额）转让给青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）；将其持有的有限公司0.89%的股权（即186.6667万元出资额）转让给沈阳招商致远创业发展投资中心（有限合伙）；王建国将其持有的有限公司4.00%的股权（即840万元出资额）转让给孙汉本。

⑦整体变更设立股份有限公司

2016年11月，根据股东会决议，威奥有限整体变更为青岛威奥轨道股份有限公司。以经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2016年4月30日账面净资产折合股本人民币210,000,000.00元，上述变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2016）第110ZA0659号验资报告予以验证。

⑧公司第三次股权转让

2018年3月，根据本公司2018年第一次临时股东大会决议，华夏人寿保险股份有限公司将其持有的本公司866万股转让给宁波永先股权投资合伙企业（有限合伙），334万股转让给北京通原欣荣投资管理中心（有限合伙），200万股转让给苏州冠新创业投资中心（有限合伙）。

⑩公司第三年次增资

2018年4月，根据本公司2018年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本1,666.00万元；其中，乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）以现金认购1,067万股，太证非凡投资有限公司以现金认购333万股，上海复鼎一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金认购133万股，上海颐强投资中心（有限合伙）以现金认购93万股，上海紫竹小苗创业投资合伙企业（有限合伙）以现金认购40万股。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具致同验字（2018）第110ZC0297号验资报告。

⑪公司第四次股权转让

2018年9月，根据本公司2018年第三次临时股东大会决议，唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）将其持有的本公司1.03%股权（234万股股份）转让给钱志明，0.737%股权（167万股股份）转让给宁波雍胜股权投资合伙企业（有限合伙），0.525%股权（119万股股份）转让给上海斐君铂晟投资管理合伙企业（有限合伙），0.415%股权（94万股股份）转让给金永华，0.291%股权（66万股股份）转让给上海正海国聚创业投资中心（有限合伙）

⑫公司上市发行

根据公司第一届董事会第十一次会议决议和2019年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛威奥轨道股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕636号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票75,560,000股，增加注册资本人民币75,560,000.00元，变更后公司的注册资本为人民币302,220,000.00元。发行股份总数为75,560,000股，每股面值人民币1元，发行价为人民币16.14元/股，募集资金总额为人民币1,219,538,400.00元。截至2020年5月15日止，本次发行募集资金净额人民币1,128,896,686.79元。其中：计入股本人民币75,560,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币1,053,336,686.79元

（3）行业性质及主要产品

报告期内公司主要产品为轨道交通运输设备配套产品的研发、生产、销售及服务，目前的产品主要包括高铁、城铁配套产品两大业务板块，主要产品有客室、司机室内装、地铁整体内装系统、外饰件、车头、卫生间系统、风道系统、厨房系统、前端开闭机构系统、贯通道系统、照明系统、高铁BC类件等。报告期内公司主营业务未发生变更。

（4）本财务报表由公司董事会于2020年8月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表合并范围包括本公司及青岛罗美威奥新材料制造有限公司、青岛科达智能电气有限公司、唐山威奥轨道交通设备有限公司、长春威奥轨道交通科技有限公司、青岛威奥精密模具有限公司、MANTECHCORPORATIONLIMITED、丹纳威奥贯通道系统（长春）有限公司、青岛威奥时代新材料有限公司、威奥轨道交通减振降噪科技（青岛）有限公司、深圳威奥智能电子有限公司、唐山丰钰轨道交通装备有限公司等 11 家子公司。

(1) 子公司

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	
罗美威奥	青岛市	青岛市	制造业	100.00	--	收购
科达电气	青岛市	青岛市	制造业	100.00	--	设立
唐山威奥	唐山市	唐山市	制造业	100.00	--	收购
长春威奥	长春市	长春市	制造业	100.00	--	设立
威奥模具	青岛市	青岛市	制造业	80.00	--	设立
香港科达	香港	香港	贸易	100.00	--	收购
丹纳威奥	长春市	长春市	制造业	70.00	--	设立
威奥新材料	青岛市	青岛市	制造业	90.00	--	设立
威奥降噪	青岛市	青岛市	制造业	70.00	--	设立
深圳威奥	深圳市	深圳市	零售业	100.00	--	设立
唐山丰钰	唐山市	唐山市	制造业	100.00	--	设立

(2) 通过子公司香港科达控制的三级公司情况

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	
VICTALLHOLDINGGmbH	德国	德国	贸易	100.00	--	收购
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	加拿大	加拿大	贸易	90.91	9.09	收购

(3) 通过子公司丹纳威奥控制的三级公司情况

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	
丹纳威奥贯通道系统（青岛）有限公司	青岛市	青岛市	制造业	70.00	--	设立

(4) 通过三级公司 VICTALLHOLDINGGmbH 控制的四级公司情况

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	
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	加拿大	加拿大	贸易	9.09	--	收购
VICTALLUSAINC.	美国	美国	贸易	100.00	--	收购

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、38 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。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与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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，应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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司

的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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

本公司于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，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

2019年1月1日以前

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

2019年1月1日以后

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本公司将其余所有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，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客

观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

2019 年 1 月 1 日以前

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

2019 年 1 月 1 日以后

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

2019年1月1日以前

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

2019年1月1日以后

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

2019年1月1日以前

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

—该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

—债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

2019 年 1 月 1 日以后

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收关联方

应收账款组合 2：应收境内企业客户

应收账款组合 3：应收境外企业客户

对于划分为组合的应收票据，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预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收往来款
- 其他应收款组合 2：应收备用金
- 其他应收款组合 3：应收押金及保证金
- 其他应收款组合 4：应收其他款项
- 其他应收款组合 5：应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见第十节、五、10、（6）金融资产减值-“2019年1月1日以后”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参见第十节、五、10、（6）金融资产减值-“2019年1月1日以后”。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派

的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋及建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

折旧或摊销方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5%	4.75%
土地使用权	直线法	50	—	2.00%

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5%	4.75%
机器设备	直线法	5-10	5%	19%-9.5%
工具及模具设备	直线法	5-10	5%	19%-9.5%
运输设备	直线法	4-10	5%	23.75%-9.5%
办公设备	直线法	3-5	5%	31.67%-19%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法参见第十节、五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

（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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	净残值率(%)
土地使用权	50 年	直线法	--
软件使用权	5、10 年	直线法	--
专利权	7 年	直线法	--

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法参见第十节、五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的义务。本公司在向客户转让商品或提供劳务之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

职工薪酬范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应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，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

2020 年 1 月 1 日以前

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2020 年 1 月 1 日以后

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）收入确认的具体方法

2020 年 1 月 1 日以前

本公司轨道交通产品销售业务收入确认的具体方法如下：

轨道交通产品销售业务主要系订单式生产轨道交通产品。

境内轨道交通产品销售收入：根据合同约定的交货方式已将货物交付给客户，经客户验收并取得确认凭据时确认收入。需要安装的配件销售在安装完成经客户验收并取得确认凭据时确认收入。

境外轨道交通产品销售收入：出口产品销售，采用 FCA、FOB 交货方式，即船上交货方式时，以产品发出，取得海关出口货物报关单，产品实际出口后确认收入；采用 DAP 或 DDP 的价格条件以目的地交货方式出口销售的，以货物装船报关，取得海关报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户时确认收入。

本公司轨道交通技术服务业务收入确认的具体方法如下：

轨道交通技术服务业务主要系为轨道交通行业客户提供内装产品设计、咨询服务。

轨道交通技术服务收入在提交设计方案或检测结果，并且取得客户确认的验收证明时确认收入。

2020 年 1 月 1 日以后

本公司轨道交通产品销售业务收入确认的具体方法如下：

轨道交通产品销售业务主要系订单式生产轨道交通产品。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本公司轨道交通技术服务业务收入确认的具体方法如下：

轨道交通技术服务业务主要系为轨道交通行业客户提供内装产品设计、咨询服务。

本公司与客户之间的提供服务合同包含运行维护的履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司完成履约义务，并经客户确认后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2017年1月1日以前，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益（营业外收入）。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益（营业外收入）；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益（营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

自2017年1月1日起，与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

自2017年1月1日起，与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2017年1月1日以前，已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

自2017年1月1日起，已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下统称“新收入准	公司于2020年8月25日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第五次会议审议通过	详见44之(3)2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报

则”)的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则	表相关情况
-----------------------------	-------

其他说明:

2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”),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2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。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。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	343,424,545.54	343,424,545.54	
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	473,619,149.15	473,619,149.15	
应收账款	451,153,442.27	451,153,442.27	
应收款项融资		-	
预付款项	5,156,424.74	5,156,424.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,487,997.86	14,487,997.86	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	674,557,549.18	682,369,687.54	7,812,138.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,134,254.92	7,134,254.92	

流动资产合计	1,969,533,363.66	1,977,345,502.02	7,812,138.36
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	295,876,423.27	295,876,423.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	94,408,364.57	94,408,364.57	
固定资产	457,810,031.28	457,810,031.28	
在建工程	97,307.77	97,307.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	126,665,825.30	126,665,825.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,311,113.84	3,311,113.84	
递延所得税资产	23,653,184.96	23,653,184.96	
其他非流动资产	18,440,795.07	18,440,795.07	
非流动资产合计	1,020,263,046.06	1,020,263,046.06	
资产总计	2,989,796,409.72	2,997,608,548.08	7,812,138.36
流动负债：			
短期借款	699,096,482.26	699,096,482.26	
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	86,848,083.08	86,848,083.08	
应付账款	445,362,499.71	445,362,499.71	
预收款项	44,551,239.57		-44,551,239.57
合同负债		41,773,198.60	41,773,198.60
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	22,373,473.13	22,373,473.13	
应交税费	72,534,243.70	72,534,243.70	
其他应付款	5,332,963.61	5,332,963.61	
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		1,658,600.89	1,658,600.89
流动负债合计	1,376,098,985.06	1,374,979,544.98	-1,119,440.08
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	13,899,374.45	13,899,374.45	
递延收益	23,238,408.83	23,238,408.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,119,440.08	1,119,440.08
非流动负债合计	37,137,783.28	38,257,223.36	1,119,440.08
负债合计	1,413,236,768.34	1,413,236,768.34	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	226,660,000.00	226,660,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	662,869,016.43	662,869,016.43	
减：库存股			
其他综合收益	3,606,078.12	3,606,078.12	
专项储备			
盈余公积	35,042,971.63	35,184,331.00	141,359.37
一般风险准备			
未分配利润	649,083,717.12	656,754,496.11	7,670,778.99
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,577,261,783.30	1,585,073,921.66	7,812,138.36
少数股东权益	-702,141.92	-702,141.92	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,576,559,641.38	1,584,371,779.74	7,812,138.36
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,989,796,409.72	2,997,608,548.08	7,812,138.36

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	258,280,519.44	258,280,519.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	320,107,980.76	320,107,980.76	
应收账款	452,593,327.23	452,593,327.23	
应收款项融资			
预付款项	2,832,058.50	2,832,058.50	

其他应收款	116,239,746.35	116,239,746.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	394,086,426.71	395,500,020.36	1,413,593.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,863,236.45	4,863,236.45	
流动资产合计	1,549,003,295.44	1,550,416,889.09	1,413,593.65
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	574,835,378.52	574,835,378.52	
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	231,110,871.17	231,110,871.17	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,027,007.70	44,027,007.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	615,196.37	615,196.37	
递延所得税资产	4,933,861.28	4,933,861.28	
其他非流动资产	4,280,200.00	4,280,200.00	
非流动资产合计	859,802,515.04	859,802,515.04	-
资产总计	2,408,805,810.48	2,410,219,404.13	1,413,593.65
流动负债：			
短期借款	531,485,949.18	531,485,949.18	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	72,760,883.49	72,760,883.49	
应付账款	402,297,705.66	402,297,705.66	
预收款项	12,181,027.27		-12,181,027.27
合同负债		10,779,670.15	10,779,670.15
应付职工薪酬	12,938,494.22	12,938,494.22	
应交税费	46,016,240.24	46,016,240.24	
其他应付款	90,431,892.61	90,431,892.61	
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		1,401,357.12	1,401,357.12
流动负债合计	1,168,112,192.67	1,168,112,192.67	-
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	9,837,813.32	9,837,813.32	
递延收益	5,431,000.00	5,431,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,268,813.32	15,268,813.32	
负债合计	1,183,381,005.99	1,183,381,005.99	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	226,660,000.00	226,660,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	678,641,338.48	678,641,338.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,042,971.63	35,184,331.00	141,359.37
未分配利润	285,080,494.38	286,352,728.66	1,272,234.28
所有者权益（或股东权益）合计	1,225,424,804.49	1,226,838,398.14	1,413,593.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,408,805,810.48	2,410,219,404.13	1,413,593.65

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	6、13、16、17、19
消费税	应纳流转税额	5、7
营业税	应纳流转税额	3
城市维护建设税	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、16.5、26.6、32.275、27.5

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年 39 号公告），增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。自 2019 年 4 月 1 日起，本公司增值税税率由 16% 变为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
罗美威奥	15
长春威奥	15
威奥模具	20
深圳威奥	20
香港科达	16.5
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	26.6
VICTALLHoldingGmbH	32.275
VICTALLUSAINC.	27.5

2. 税收优惠

适用 不适用

2017 年 9 月 19 日，经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201737100187），有效期为三年，有效期自 2017 年 9 月至 2020 年 9 月，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2017 年 9 月 19 日，经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局批准，本公司子公司青岛罗美威奥新材料制造有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201737100251），有效期为三年，有效期自 2017 年 9 月至 2020 年 9 月，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司及子公司青岛罗美威奥新材料制造有限公司已于 2020 年 5 月申请高新技术企业资格续期，高新技术企业续期认定结果预期将于 2020 年下半年公告，预计两家公司可以成功续期为高新技术企业，并享受 15% 的企业所得税优惠税率。

2018 年 9 月 14 日，经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局批准，本公司子公司长春威奥轨道交通科技有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201822000138），有效期为三年，有效期自 2018 年度至 2020 年度，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2019 年 12 月 2 日，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，本公司子公司唐山威奥轨道交通设备有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201913002778），有效期三年，有效期自 2019 年度至 2021 年度，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），本公司子公司青岛威奥精密模具有限公司 2020 年符合小型微利企业认定，2020 年减按 25% 计入应纳税所得额，按

20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司深圳威奥智能电子有限公司 2020 年符合小型微利企业认定，2020 年减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,390.87	83,314.84
银行存款	439,042,362.23	292,094,342.31
其他货币资金	165,725,357.07	51,246,888.39
合计	604,881,110.17	343,424,545.54
其中：存放在境外的款项总额	6,562,799.43	13,159,226.31

其他说明：

各期末，其他货币资金主要系保函保证金、票据保证金、信用证保证金、境外租房押金，使用受到限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	700,954,986.30	-
其中：		
交易性金融资产	700,954,986.30	-
合计	700,954,986.30	-

其他说明：

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为当期购买的银行保本浮动收益率型金融产品或结构性存款等理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,470,826.34	473,475,685.98
商业承兑票据	29,861,339.79	143,463.17
合计	150,332,166.13	473,619,149.15

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,000,000.00
商业承兑票据	-
合计	1,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,939,524.64	-
商业承兑票据	-	-
合计	3,939,524.64	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	150,332,166.13	100.00	-	-	150,332,166.13	473,619,684.14	100.00	534.99	0.37	473,619,149.15
其中：										
银行承兑汇票	120,470,826.34	80.14	-	-	120,470,826.34	473,475,685.98	99.97	-	-	473,475,685.98
商业承兑汇票	29,861,339.79	19.86	-	-	29,861,339.79	143,998.16	0.03	534.99	0.37	143,463.17
合计	150,332,166.13	/	-	-	150,332,166.13	473,619,684.14	/	534.99	-	473,619,149.15

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	534.99	-	534.99	-	-
合计	534.99	-	534.99	-	-

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	741,366,637.90
1 至 2 年	9,336,852.16
2 至 3 年	2,213,256.66
3 至 4 年	-
4 至 5 年	461,167.89
5 年以上	439,059.24
合计	753,816,973.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	753,816,973.85	100.00	21,682,554.56	2.88	732,134,419.29	470,727,914.79	100.00	19,574,472.52	4.16	451,153,442.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	753,816,973.85	100.00	21,682,554.56	2.88	732,134,419.29	470,727,914.79	100.00	19,574,472.52	4.16	451,153,442.27
合计	753,816,973.85	/	21,682,554.56	/	732,134,419.29	470,727,914.79	/	19,574,472.52	/	451,153,442.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收境内企业客户	662,332,333.09	17,121,924.48	2.59
应收境外企业客户	91,484,640.76	4,560,630.08	4.99
合计	753,816,973.85	21,682,554.56	2.88

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	19,574,472.52	2,108,082.04	-	-	-	21,682,554.56
合计	19,574,472.52	2,108,082.04	-	-	-	21,682,554.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末金额前五名应收账款汇总金额 590,067,060.73 元，占应收账款期末余额合计数比例的 78.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,558,135.86 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,580,467.36	96.27	5,156,424.74	100.00
1 至 2 年	371,660.98	3.73	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	9,952,128.34	100.00	5,156,424.74	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	未结转原因
LPAEXCILELECTRONICS	非关联方	1,092,624.74	10.98%	1 年以内	未到结算期
青岛青工工具有限公司	非关联方	777,339.74	7.81%	1 年以内	未到结算期
吉林启星铝业有限公司	非关联方	453,991.71	4.56%	1 年以内	未到结算期
HALFEN(北京)建筑配件销售有限公司	非关联方	424,957.01	4.27%	1 年以内	未到结算期
时进国际贸易有限公司(香港)	非关联方	354,732.21	3.56%	1 年以内	未到结算期

其他说明

□适用 √不适用

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	12,017,467.24	14,487,997.86
合计	12,017,467.24	14,487,997.86

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	10,428,100.45
1 至 2 年	414,131.20
2 至 3 年	718,433.59
3 至 4 年	368,767.76
4 至 5 年	661,500.00
5 年以上	12,099.00
合计	12,603,032.00

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,851,111.85	1,041,594.96
备用金	2,136,531.59	516,696.15
押金及保证金	6,133,439.78	10,563,420.20
其他	2,481,948.78	2,898,919.31
合计	12,603,032.00	15,020,630.62

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	532,632.76	-	-	532,632.76
2020年1月1日余额在本期	532,632.76	-	-	532,632.76
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	52,932.00	-	-	52,932.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020年6月30日余额	585,564.76	-	-	585,564.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
计提坏账准备	532,632.76	52,932.00	-	-	-	585,564.76
合计	532,632.76	52,932.00	-	-	-	585,564.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中车物流有限公司	押金及保证金	2,902,176.40	1年以内	23.03	99,254.43

赛史品威奥(唐山)结构复合材料有限公司	往来款	1,851,111.85	1年以内	14.69	57,939.80
Claus Immobilienmanagement GmbH	押金及保证金	974,107.32	3年以内	7.73	49,971.71
中国铁路沈阳局集团有限公司物资供应段	押金及保证金	815,022.80	1年以内	6.47	27,873.78
国网冀北唐山市丰润区供电公司	押金及保证金	661,500.00	4-5年	5.25	9,790.20
合计	/	7,203,918.37	/	57.17	244,829.92

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	110,149,050.38	1,853,707.86	108,295,342.52	108,183,299.42	2,289,198.85	105,894,100.57
在产品	38,741,766.69	-	38,741,766.69	32,747,586.97	-	32,747,586.97
库存商品	213,067,364.43	1,575,125.88	211,492,238.55	190,429,425.84	1,667,540.13	188,761,885.71
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	8,687,940.69	-	8,687,940.69	7,812,138.36	-	7,812,138.36
发出商品	286,365,271.30	-	286,365,271.30	343,820,291.86	-	343,820,291.86
委托加工物资	4,992,472.64	-	4,992,472.64	3,333,684.07	-	3,333,684.07
合计	662,003,866.13	3,428,833.74	658,575,032.39	686,326,426.52	3,956,738.98	682,369,687.54

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,289,198.85	206,724.39	-	642,215.38	-	1,853,707.86
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	1,667,540.13	369,911.13	-	462,325.38	-	1,575,125.88
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-

合计	3,956,738.98	576,635.52	-	1,104,540.76	-	3,428,833.74
----	--------------	------------	---	--------------	---	--------------

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
待抵扣进项税	6,232,979.34	1,696,466.93
待认证进项税	594,162.42	282,438.88
预缴税款	1,117,561.96	144,359.86
待摊 IPO 发行费	-	4,730,188.68
其他	-	280,800.57
合计	7,944,703.72	7,134,254.92

其他说明：

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	221,633,270.91	45,368,550.00	-	-10,908,311.07	-	-	-	-	-	256,093,509.84	-
威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	2,224,716.75	-	-	-562.36	-	-	-	-	-	2,224,154.39	-
小计	223,857,987.66	45,368,550.00	-	-10,908,873.43	-	-	-	-	-	258,317,664.23	-
二、联营企业											
IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司	72,018,435.61	-	-	-1,753,575.44	-	-	-5,330,000.00	-	-	64,934,860.17	-
小计	72,018,435.61	-	-	-1,753,575.44	-	-	-5,330,000.00	-	-	64,934,860.17	-
合计	295,876,423.27	45,368,550.00	-	-12,662,448.87	-	-	-5,330,000.00	-	-	323,252,524.40	-

其他说明

无

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	125,885,886.26	21,407,597.47	147,293,483.73
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 外购	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	125,885,886.26	21,407,597.47	147,293,483.73
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	50,419,078.99	2,466,040.17	52,885,119.16
2.本期增加金额	2,989,789.80	215,777.52	3,205,567.32
(1) 计提或摊销	2,989,789.80	215,777.52	3,205,567.32
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	53,408,868.79	2,681,817.69	56,090,686.48
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	72,477,017.47	18,725,779.78	91,202,797.25
2.期初账面价值	75,466,807.27	18,941,557.30	94,408,364.57

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	454,162,054.86	457,810,031.28
固定资产清理	-	-
合计	454,162,054.86	457,810,031.28

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具及模具设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	378,391,091.65	285,971,423.91	117,757,037.80	17,570,028.64	15,873,319.74	815,562,901.74
2.本期增加金额	364,220.18	17,336,985.03	7,811,636.96	355,844.84	858,005.60	26,726,692.61
(1) 购置	364,220.18	17,336,985.03	7,778,171.96	364,159.29	858,920.69	26,702,457.15
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 其他增加	-	-	-	-	-	-
(5) 汇率变动	-	-	33,465.00	-8,314.45	-915.09	24,235.46
3.本期减少金额	-	3,997,162.51	427,964.95	-	79,219.24	4,504,346.70
(1) 处置或报废	-	3,997,162.51	427,964.95	-	79,219.24	4,504,346.70
(2) 出售子公司	-	-	-	-	-	-
(3) 汇率变动	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	378,755,311.83	299,311,246.43	125,140,709.81	17,925,873.48	16,652,106.10	837,785,247.65
二、累计折旧						
1.期初余额	117,234,124.25	149,588,139.41	65,009,728.86	13,849,563.10	12,071,314.84	357,752,870.46
2.本期增加金额	9,245,264.22	10,471,325.72	7,935,888.21	764,284.73	1,206,442.88	29,623,205.76
(1) 计提	9,245,264.22	10,471,325.72	7,913,816.83	766,520.47	1,207,392.78	29,604,320.02
(2) 汇率变动	-	-	22,071.38	-2,235.74	-949.90	18,885.74
(4) 其他增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	3,542,102.90	135,522.24	-	75,258.29	3,752,883.43
(1) 处置或报废	-	3,542,102.90	135,522.24	-	75,258.29	3,752,883.43
4.期末余额	126,479,388.47	156,517,362.23	72,810,094.83	14,613,847.83	13,202,499.43	383,623,192.79
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	252,275,923.36	142,793,884.20	52,330,614.98	3,312,025.65	3,449,606.67	454,162,054.86
2.期初账面价值	261,156,967.40	136,383,284.50	52,747,308.94	3,720,465.54	3,802,004.90	457,810,031.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,656,190.92	97,307.77
工程物资	-	-
合计	6,656,190.92	97,307.77

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
时速160公里动力集中动车组工程项目	4,585,884.70		4,585,884.70			

超融合服务器安装项目	1,208,938.08		1,208,938.08			
研发中心大楼	629,060.37		629,060.37			
检修生产线设备安装工程	135,000.00		135,000.00			
喷砂机	97,307.77		97,307.77	97,307.77		97,307.77
合计	6,656,190.92		6,656,190.92	97,307.77		97,307.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
时速 160 公里动力集中动车组工程项目	153,200,000.00	-	4,585,884.70	-	-	4,585,884.70	2.99	/	-	-	/	自筹/政府补助
超融合服务器安装项目	1,438,000.00	-	1,208,938.08	-	-	1,208,938.08	84.07	/	-	-	/	自筹
研发中心大楼	48,000,000.00	-	629,060.37	-	-	629,060.37	1.31	/	-	-	/	自筹
检修生产线设备安装工程	2,099,050.00	-	135,000.00	-	-	135,000.00	6.43	/	-	-	/	自筹
喷砂机	100,000.00	97,307.77	-	-	-	97,307.77	97.31	/	-	-	/	自筹
合计	204,837,050.00	97,307.77	6,558,883.15	-	-	6,656,190.92	3.25	/	-	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末在建工程未发生减值情况，因此未计提减值准备。

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	137,662,247.62	550,000.00	-	13,370,914.03	151,583,161.65
2. 本期增加金额	-	-	-	176,106.19	176,106.19
(1) 购置	-	-	-	176,106.19	176,106.19
(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	137,662,247.62	550,000.00	-	13,547,020.22	151,759,267.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,295,908.81	94,827.59	-	8,526,599.95	24,917,336.35
2. 本期增加金额	1,407,270.71	37,931.03	-	553,208.50	1,998,410.24
(1) 计提	1,407,270.71	37,931.03	-	553,208.50	1,998,410.24

3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	17,703,179.52	132,758.62	-	9,079,808.45	26,915,746.59
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	119,959,068.10	417,241.38	-	4,467,211.77	124,843,521.25
2. 期初账面价值	121,366,338.81	455,172.41	-	4,844,314.08	126,665,825.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末权利受限制的无形资产情况见本附注“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房产改扩建支出	1,488,615.18	-	397,460.55	-	1,091,154.63
装修费	1,822,498.66	387,621.83	584,088.99	-	1,626,031.50
合计	3,311,113.84	387,621.83	981,549.54	-	2,717,186.13

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,622,975.39	4,558,670.27	24,657,240.54	4,063,963.27
内部交易未实现利润	3,129,042.53	469,356.38	18,449,549.99	2,767,432.50
可抵扣亏损	63,928,854.35	15,305,132.60	39,601,408.75	9,535,613.95
质量保证金	12,409,268.19	1,858,348.73	13,899,374.45	2,156,753.03
政府补助	23,656,199.61	3,548,429.94	23,238,408.83	5,129,422.21
合计	128,746,340.07	25,739,937.92	119,845,982.56	23,653,184.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	67,223.92	67,223.92
可抵扣亏损	27,401,885.09	26,211,062.66
合计	27,469,109.01	26,278,286.58

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,317,386.38	1,317,386.38	/
2021 年	11,243,450.35	11,243,450.35	/
2022 年	7,185,851.85	7,185,851.85	/
2023 年	3,122,940.73	3,122,940.73	/
2024 年	3,341,433.35	3,341,433.35	/
2025 年	1,190,822.43	-	/
合计	27,401,885.09	26,211,062.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
预付工程款	47,083,463.63	-	47,083,463.63	10,261,770.87	-	10,261,770.87
预付设备款	9,219,378.99	-	9,219,378.99	8,179,024.20	-	8,179,024.20
合计	56,302,842.62	-	56,302,842.62	18,440,795.07	-	18,440,795.07

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	177,521,896.20	249,297,818.20
保证借款	360,187,776.15	449,798,664.06
合计	537,709,672.35	699,096,482.26

短期借款分类的说明：

(1) 截至 2020 年 6 月 30 日止，抵押借款 177,521,896.20 元以本公司及本公司子公司房屋建筑物、土地使用权，投资性房地产作为抵押担保。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止，保证借款 360,187,776.15 元由本公司及本公司子公司、本公司股东威奥投资、孙汉本、宿青燕、孙继龙及孙继龙配偶李娜提供连带责任保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

全资子公司青岛罗美威奥新材料制造有限公司向上海浦东发展银行青岛分行借入 69,010,500.00 元，向交通银行股份有限公司青岛四方支行借入 80,000,000.00 元，由本公司提供担保。

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	57,658,083.08
银行承兑汇票	168,155,933.37	29,190,000.00
合计	168,155,933.37	86,848,083.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	347,388,816.74	414,096,550.65
运杂费	5,991,054.73	9,112,847.28
工程设备款	12,918,510.79	15,727,411.96
其他	4,829,850.00	6,425,689.82
合计	371,128,232.26	445,362,499.71

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	-	--
预收房屋租赁款	-	--
合计	-	--

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,954,130.71	8,617,262.98
预收房屋租赁款	26,917,834.33	33,155,935.62
合计	30,871,965.04	41,773,198.60

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,236,310.17	126,604,292.16	126,250,032.55	22,590,569.78
二、离职后福利-设定提存计划	137,162.96	3,803,043.63	3,767,916.13	172,290.46
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	22,373,473.13	130,407,335.79	130,017,948.68	22,762,860.24

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,226,109.03	110,739,199.52	114,230,265.91	18,735,042.64
二、职工福利费	-	4,122,627.24	4,122,627.24	-
三、社会保险费	-	4,347,954.87	4,347,954.87	-
其中：医疗保险费	-	4,277,184.93	4,277,184.93	-
工伤保险费	-	68,569.44	68,569.44	-
生育保险费	-	2,200.50	2,200.50	-
四、住房公积金	-	7,053,038.00	3,207,712.00	3,845,326.00
五、工会经费和职工教育经费	10,201.14	341,472.53	341,472.53	10,201.14
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	22,236,310.17	126,604,292.16	126,250,032.55	22,590,569.78

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	137,162.96	3,648,311.69	3,613,184.19	172,290.46
2、失业保险费	-	154,731.94	154,731.94	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	137,162.96	3,803,043.63	3,767,916.13	172,290.46

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,432,715.50	36,794,605.13
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	7,856,335.23	30,159,213.86
个人所得税	186,119.95	167,233.86
城市维护建设税	431,641.03	2,479,881.29
教育费附加	369,825.60	1,822,146.27
房产税	540,798.99	540,798.99
土地使用税	289,558.56	270,461.28
其他税费	113,994.94	299,903.02
合计	17,220,989.80	72,534,243.70

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	14,123,737.94	5,332,963.61
合计	14,123,737.94	5,332,963.61

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费	12,596,893.11	4,072,628.48
其他	233,503.83	1,150,158.98
往来款	1,293,341.00	110,176.15
合计	14,123,737.94	5,332,963.61

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
待转销项税	1,052,393.69	1,658,600.89
合计	1,052,393.69	1,658,600.89

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	-	-	/
未决诉讼	-	-	/
产品质量保证	13,899,374.45	12,409,268.19	预计售后质保服务费
重组义务	-	-	/
待执行的亏损合同	-	-	/
应付退货款	-	-	/
其他	-	-	/
合计	13,899,374.45	12,409,268.19	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司按产品销售收入0.5%计提质量保证金。

50、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,238,408.83	4,707,300.00	317,338.47	27,628,370.36	——
合计	23,238,408.83	4,707,300.00	317,338.47	27,628,370.36	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
唐山威奥投资建设奖励资金	16,436,608.83	-	-	184,494.00	-	16,252,114.83	与资产相关
流亭街道奖励配套扶持资金	5,181,000.00	-	-	-	-	5,181,000.00	与资产相关
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	-	3,992,300.00	-	20,129.25	-	3,972,170.75	与资产相关
企业技术改造投资项目扶持资金	1,370,800.00	-	-	89,400.00	-	1,281,400.00	与资产相关
青岛市第二批企业技术改造综合奖金	-	715,000.00	-	23,315.22	-	691,684.78	与资产相关

轻量化货物智能运载系统研究项目扶持资金	250,000.00	-	-	-	-	250,000.00	与收益相关
合计	23,238,408.83	4,707,300.00	-	317,338.47		27,628,370.36	

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	807,535.02	1,119,440.08
合计	807,535.02	1,119,440.08

其他说明：

无

52、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	226,660,000.00	75,560,000.00	-	-	-	75,560,000.00	302,220,000.00

其他说明：

本期增加系公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票75,560,000股，增加注册资本人民币75,560,000.00元。

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	661,518,516.43	1,053,336,686.79	--	1,714,855,203.22
其他资本公积	1,350,500.00	--	--	1,350,500.00
合计	662,869,016.43	1,053,336,686.79	--	1,716,205,703.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加系公司公开发行股票募集资金计入资本公积，金额为人民币1,053,336,686.79元。

55、 库存股

□适用 √不适用

56、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,606,078.12	1,490,837.31				1,490,837.31		5,096,915.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减	-	-	-	-	-	-	-	-

值准备								
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	3,606,078.12	1,490,837.31	-	-	-	1,490,837.31	-	5,096,915.43
其他综合收益合计	3,606,078.12	1,490,837.31	-	-	-	1,490,837.31	-	5,096,915.43

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

57、专项储备

适用 不适用

58、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,184,331.00	-	-	35,184,331.00
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	35,184,331.00	-	-	35,184,331.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	649,083,717.12	424,943,538.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	7,670,778.99	-674,658.28
调整后期初未分配利润	656,754,496.11	424,268,879.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,027,419.08	235,702,719.44
减：提取法定盈余公积	-	10,887,882.12
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	700,781,915.19	649,083,717.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 7,670,778.99 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	524,912,847.17	360,209,985.31	691,391,339.48	444,842,022.61
其他业务	7,829,904.60	4,410,511.98	9,258,968.02	4,121,397.45
合计	532,742,751.77	364,620,497.29	700,650,307.50	448,963,420.06

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	2,406,403.11	2,735,303.74
教育费附加	1,783,843.37	2,013,713.65
资源税	-	-
房产税	1,981,632.44	2,143,872.15
土地使用税	2,195,635.09	2,487,042.54
车船使用税	-	-
印花税	-	-
其他	354,272.59	461,372.14
合计	8,721,786.60	9,841,304.22

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口杂费	-	26,269,919.81
产品运输费用	-	9,771,623.74
职工薪酬	6,817,702.90	7,350,091.04
质量保证金	2,594,545.40	3,386,982.41
业务招待费	555,864.75	958,002.33
差旅费	719,568.92	2,086,801.58
其他费用	4,719,971.28	3,885,870.19
合计	15,407,653.25	53,709,291.10

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,964,201.57	33,647,365.99
折旧及摊销	9,699,607.59	9,605,248.13
办公费用	3,313,374.67	4,456,043.85
服务费	3,568,464.92	3,958,764.03
差旅费	1,069,058.46	2,816,016.05
环保绿化费	914,947.81	1,943,824.50
业务招待费	971,474.93	1,448,920.29
维修费	121,217.02	349,656.29
其他费用	761,653.02	549,846.94
合计	51,383,999.99	58,775,686.07

其他说明：

无

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,527,938.36	16,440,371.07
材料费	6,155,293.93	14,789,350.55
折旧及摊销	1,859,238.88	1,962,412.80
实验检测费	1,411,437.27	1,733,830.35
其他费用	230,794.16	674,474.43
合计	25,184,702.60	35,600,439.20

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,021,239.63	14,377,213.43
减：利息收入	-2,001,853.63	-1,068,595.61
汇兑损益	-2,065,600.02	1,199,956.74
现金折扣	173,004.79	-2,245,335.37
手续费及其他	463,751.86	993,754.90
合计	12,590,542.63	13,256,994.09

其他说明：

无

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,729,338.29	9,872,454.05
合计	10,729,338.29	9,872,454.05

其他说明：

无

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,662,448.87	-6,669,318.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
银行理财收益	182,262.06	433,742.22
合计	-12,480,186.81	-6,235,576.51

其他说明：

无

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	954,986.30	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	954,986.30	-

其他说明：

无

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-52,932.00	-946,750.35
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合同资产减值损失	-	-
应收款坏账损失	-2,108,082.04	-7,924,004.11
应收票据坏账损失	534.99	-
合计	-2,160,479.05	-8,870,754.46

其他说明：

无

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-576,635.52	-154,187.63
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、其他	-	-
合计	-576,635.52	-154,187.63

其他说明：

无

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-412,914.43	-9,442.15
合计	-412,914.43	-9,442.15

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
其他	336,764.37	415,955.26	336,764.37
合计	336,764.37	415,955.26	336,764.37

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内本公司营业外收入全部计入非经常性损益

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	296,151.56	158,151.02	296,151.56
其中：固定资产处置损失	296,151.56	158,151.02	296,151.56
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-

对外捐赠	1,350,000.00	-	1,350,000.00
其他	2,730.00	106,368.35	2,730.00
合计	1,648,881.56	264,519.37	1,648,881.56

其他说明：

报告期内本公司营业外支出全部计入非经常性损益

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,623,507.13	14,146,324.59
递延所得税费用	-2,086,752.96	-4,753,104.58
合计	6,536,754.17	9,393,220.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,575,561.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,436,334.15
子公司适用不同税率的影响	-4,189,021.42
调整以前期间所得税的影响	134,015.34
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,190.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	579,383.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,899,367.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,744,335.32
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,928,089.47
其他	1,744,238.96
所得税费用	6,536,754.17

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、57、其他综合收益”

77、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,814,372.35	6,839,755.18
利息收入	2,001,853.63	1,068,595.61
政府补助	15,119,299.82	16,148,160.08
收到银行返还保证金	46,246,888.39	201,148,800.95
其他	336,764.37	415,955.26
合计	66,519,178.56	225,621,267.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	165,725,357.07	39,924,995.58
期间费用	28,175,089.99	81,516,430.42
往来款	-	2,294,078.07
其他	1,816,481.86	106,368.35
合计	195,716,928.92	123,841,872.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,038,806.83	65,863,881.94
加：资产减值准备	576,635.52	154,187.63
信用减值损失	2,160,479.05	8,870,754.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,828,773.08	31,176,693.46
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	1,998,410.24	1,733,380.03
长期待摊费用摊销	981,549.58	1,093,964.53
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）	412,914.43	9,442.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	296,151.56	158,151.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-954,986.30	-
财务费用（收益以“-”号填列）	16,190,029.75	15,577,170.17
投资损失（收益以“-”号填列）	12,480,186.81	6,235,576.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,086,752.96	-4,753,104.58
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）	16,510,422.03	17,801,420.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,009,370.18	-214,964,520.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,085,653.98	-48,503,328.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,643,664.18	-119,546,330.71
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	439,155,753.10	165,060,007.93
减：现金的期初余额	297,177,657.15	149,833,882.65
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	141,978,095.95	15,226,125.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	439,155,753.10	297,177,657.15
其中：库存现金	113,390.87	83,314.84
可随时用于支付的银行存款	439,042,362.23	297,094,342.31
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	439,155,753.10	297,177,657.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

□适用 √不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	165,725,357.07	保证金
应收票据	1,000,000.00	质押
固定资产	247,107,469.95	借款抵押
无形资产	90,554,037.24	借款抵押
投资性房地产	91,202,797.25	借款抵押
合计	595,589,661.51	/

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	2,316.86	7.0795	16,402.21
欧元	642,796.24	7.9610	5,117,297.42
瑞士法郎	31,520.09	7.4434	234,616.71
澳元	493.41	4.8657	2,400.78
加拿大元	138,868.40	5.1843	719,935.45
港币	793,847.59	0.9134	725,100.39
应收账款			
其中：美元	510,543.19	7.0795	3,614,390.51
欧元	7,240,511.14	7.9610	57,633,426.82
瑞士法郎	2,161,687.37	7.4434	16,090,303.77
澳元	73,355.28	4.8657	356,924.79
加拿大元	474,959.79	5.1843	2,462,334.04
应付账款			
其中：美元	104,938.25	7.0795	742,910.34
欧元	2,440,806.35	7.9610	19,431,259.37
加拿大元	37,521.64	5.1843	194,523.43
英镑	329,295.47	8.7144	2,869,612.44
短期借款			
其中：美元	9,750,000.00	7.0795	69,025,125.00

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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
MANTECHCORPORATIONLIMITED	香港	港币	以企业的经营特点及经营所处的主要货币环境为选择依据
VICTALLHOLDINGGmbH	德国	欧元	
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	加拿大	加拿大元	
VICTALLUSAINC.	美国	美元	

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
唐山威奥投资建设奖励资金	17,000,000.00	递延收益	184,494.00
流亭街道奖励配套扶持资金	5,181,000.00	递延收益	-
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	3,992,300.00	递延收益	20,129.25
企业技术改造投资项目扶持资金	1,490,000.00	递延收益	89,400.00

青岛市第二批企业技术改造综合奖金	715,000.00	递延收益	23,315.22
轻量化货物智能运载系统研究项目扶持资金	250,000.00	递延收益	-
产业发展奖励资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
工业互联网创新发展工程专项经费奖励	1,780,000.00	其他收益	1,780,000.00
高新技术企业奖励及科技拨款	1,124,000.00	其他收益	1,124,000.00
新型冠状病毒稳岗补贴及扶持资金	679,589.92	其他收益	679,589.92
代扣代缴个人所得税手续费返还	619,809.90	其他收益	619,809.90
国家量化融合贯标奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
新增规模以上企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
开放型经济发展奖励资金	158,600.00	其他收益	158,600.00
创新转型专项奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
产业转型升级资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
安全标准化二级提升奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	39,040,299.82	——	10,729,338.29

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	青岛市	青岛市	制造业	100.00	-	收购
青岛科达智能电气有限公司	青岛市	青岛市	制造业	100.00	-	设立
唐山威奥轨道交通设备有限公司	唐山市	唐山市	制造业	100.00	-	收购
长春威奥轨道交通科技有限公司	长春市	长春市	制造业	100.00	-	设立
青岛威奥精密模具有限公司	青岛市	青岛市	制造业	80.00	-	设立
MANTECHCORPORATIONLIMITED	香港	香港	贸易	100.00	-	收购
VICTALLHOLDINGGmbH	德国	德国	贸易	100.00	-	收购
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	加拿大	加拿大	贸易	90.91	9.09	收购
VICTALLUSAINC.	美国	美国	贸易	-	100.00	收购
丹纳威奥贯通道系统(长春)有限公司	长春市	长春市	制造业	70.00	-	设立
丹纳威奥贯通道系统(青岛)有限公司	青岛市	青岛市	制造业	-	70.00	设立
青岛威奥时代新材料有限公司	青岛市	青岛市	制造业	90.00	-	设立
威奥轨道交通减振降噪科技(青岛)有限公司	青岛市	青岛市	制造业	70.00	-	设立
深圳威奥智能电子有限公司	深圳市	深圳市	零售业	100.00	-	设立
唐山丰钰轨道交通装备有限公司	唐山市	唐山市	制造业	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
赛史品威奥(唐山)结构复合材料有限公司	唐山市	唐山市	制造业	50.60	-	权益法
IFE-威奥轨道车辆门系统(青岛)有限公司	青岛市	青岛市	制造业	41.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

根据本公司与赛史品威奥(唐山)结构复合材料有限公司(以下简称“赛史品公司”)其他单一投资方签订的合作经营合同规定,本公司获得赛史品公司50%的投资收益,投资者双方各占50%表决权,该公司系本公司合营企业。

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	赛史品公司	赛史品公司
流动资产	264,755,907.02	256,502,459.73
其中:现金和现金等价物	34,648,392.69	10,050,345.71
非流动资产	238,705,239.96	193,236,155.42
资产合计	503,461,146.98	449,738,615.15
流动负债	33,632,630.27	49,239,066.14
非流动负债	-	-

负债合计	33,632,630.27	49,239,066.14
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	469,828,516.71	400,499,549.01
按持股比例计算的净资产份额	234,914,258.36	200,249,774.51
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	234,914,258.36	200,249,774.51
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	26,325,107.61	29,361,023.19
财务费用	-114,434.99	276,180.50
所得税费用	-	-
净利润	-21,816,622.13	-14,947,016.99
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-21,816,622.13	-14,947,016.99
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

其他说明
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	IFE 威奥	IFE 威奥
流动资产	537,092,910.67	485,303,303.35
非流动资产	57,530,401.81	52,424,751.09
资产合计	594,623,312.48	537,728,054.44
流动负债	322,676,333.20	246,342,919.70
非流动负债	113,446,728.30	115,730,413.70
负债合计	436,123,061.50	362,073,333.40
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	158,500,250.98	175,654,721.04
按持股比例计算的净资产份额	64,985,102.90	72,018,435.63
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	64,985,102.90	72,018,435.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	248,454,782.24	283,213,390.00
净利润	-4,277,013.27	2,820,076.00
终止经营的净利润	-	-

其他综合收益	-	-
综合收益总额	-4,277,013.27	2,820,076.00
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	2,224,154.39	2,224,716.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,124.71	-704,082.79
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-1,124.71	-704,082.79
联营企业：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险和流动性风险。与这些金融工具有关的风险，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。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险**(1) 汇率风险**

公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关的资产以及负债。公司的境外销售业务活动主要以美元或欧元计价结算。除本附注“七、78 外币货币性项目”所述资产及负债的余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。公司密切关注汇率变动对本公司的影响。本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，伴随业务量的不断增长，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本公司将通过调整结算政策降低由此带来的风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司目前的政策是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。

(3) 价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料及销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、1 在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3 合营企业或联营企业中的权益”

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛威奥股权投资有限公司	本公司股东、与本公司同一实际控制人
李娜（孙继龙之配偶）	与股东关系密切的家庭成员
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	出售商品	1,511,150.00	659,640.00
赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	技术服务收入	-	3,283.02
IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	技术服务收入	-	59,716.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

购销商品、提供和接受劳务的定价原则：参照市场价格协商定价

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	房屋建筑物	877,131.42	877,131.42
赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	房屋建筑物	5,383,566.86	5,383,566.86

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

关联租赁定价原则：参照市场价格协商定价。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐山威奥轨道交通设备有限公司、孙继龙	35,000.00	2015/10/16	2025/12/31	否
青岛威奥股权投资有限公司、孙汉本、青岛罗美威奥新材料制造有限公司、宿青燕	30,000.00	2013/10/8	2025/12/31	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司、孙继龙	30,000.00	2014/7/15	2025/12/31	否
李娜	30,000.00	2014/1/1	2025/12/31	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司	30,000.00	2018/5/23	2025/12/31	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司	30,000.00	2019/5/13	2025/12/31	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司、青岛威奥股权投资有限公司、孙汉本、宿青燕、孙继龙、李娜	15,000.00	2018/12/28	2020/12/28	否
宿青燕、青岛罗美威奥新材料制造有限公司、孙汉本、青岛威奥股权投资有限公司、孙继龙	11,000.00	2018/9/5	2021/10/23	否
青岛威奥股权投资有限公司	10,000.00	2016/3/23	2025/12/31	否
青岛科达智能电气有限公司	6,200.00	2017/11/10	2022/11/10	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	3,050.00	2017/11/10	2022/11/10	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司	6,600.00	2017/10/9	2020/10/8	否
孙继龙	131.62	2014/5/7	2025/5/6	否
孙继龙	147.60	2014/5/7	2025/5/6	否
王居仓	186.55	2014/5/7	2025/5/6	否

孙汉本	452.33	2014/5/7	2025/5/6	否
宿青燕	611.86	2014/5/7	2025/5/6	否
宿青燕	615.00	2016/3/18	2025/5/6	否
青岛威奥轨道股份有限公司、唐山威奥轨道交通设备有限公司、孙汉本、宿青燕	4,400.00	2017/10/9	2020/10/8	否
青岛威奥轨道股份有限公司	17,000.00	2019/7/30	2020/7/30	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司、青岛威奥轨道股份有限公司、青岛威奥股权投资有限公司、孙汉本、宿青燕、孙继龙、李娜	10,000.00	2019/5/13	2025/12/31	否
青岛威奥股权投资有限公司、青岛罗美威奥新材料制造有限公司、孙汉本、宿青燕、孙继龙	29,900.00	2020/1/17	2021/1/16	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司、青岛威奥股权投资有限公司	10,000.00	2019/10/28	2020/10/28	否
孙汉本、宿青燕	9,250.00	2020/3/30	2021/3/30	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司、青岛威奥股权投资有限公司、孙汉本、宿青燕	13,300.00	2019/11/26	2022/11/25	否
青岛威奥轨道股份有限公司、唐山威奥轨道交通设备有限公司、孙汉本、宿青燕	13,300.00	2019/11/26	2022/11/25	否
孙汉本	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
宿青燕	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
孙继龙	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
李娜	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
唐山威奥轨道交通设备有限公司	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
青岛威奥股权投资有限公司	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	50,000.00	2020/5/9	2025/12/31	否
宿青燕	3,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
孙汉本	3,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	10,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
孙汉本、宿青燕	10,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
孙继龙	10,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
青岛威奥股权投资有限公司	10,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
青岛威奥股权投资有限公司、孙汉本、宿青燕	20,000.00	2019/6/3	2020/6/3	是
青岛威奥轨道股份有限公司	7,200.00	2020/5/9	2025/12/31	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	18,500.00	2020/3/30	2021/3/30	否
宿青燕、孙汉本	9,250.00	2020/3/30	2021/3/30	否
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	18,250.00	2020/3/30	2021/3/30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	272.77	273.90

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①提供服务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	供暖服务	265,703.23	1,331,089.96

说明：本公司提供关联服务的价格参考市场价格定价。

②代收代缴水电费服务

本公司子公司罗美威奥为 IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司代收代缴电费的金额分别为：2020 年 1-6 月 1,610,730.30 元 2019 年 1-6 月 1,856,575.01 元。

本公司子公司唐山威奥为赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司代收代缴水电费的金额分别为：2020 年 1-6 月 2,704,985.92 元，2019 年 1-6 月 3,066,217.59 元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	2,675,947.74	51,913.39	1,815,148.24	49,553.55
其他应收款	IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	-	-	34,405.56	1,076.89
其他应收款	赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	1,851,111.85	466,927.44	907,465.01	28,403.65
其他应收款	威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	-	-	737,280.00	10,895.76

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	1,079.92	1,079.92
应付账款	IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	218,491.61	368,491.61
应付账款	威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	317,552.12	317,552.12
预收账款	赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	28,263,726.06	34,860,532.40

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	673,148,319.91
1 至 2 年	3,198,827.29
2 至 3 年	305,444.84
3 至 4 年	-
4 至 5 年	461,167.89
5 年以上	303,685.63
合计	677,417,445.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	677,417,445.56	100.00	12,397,759.84	1.83	665,019,685.72	465,993,550.06	100.00	13,400,222.83	2.88	452,593,327.23
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	677,417,445.56	100.00	12,397,759.84	1.83	665,019,685.72	465,993,550.06	100.00	13,400,222.83	2.88	452,593,327.23
合计	677,417,445.56	/	12,397,759.84	/	665,019,685.72	465,993,550.06	/	13,400,222.83	/	452,593,327.23

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收境内企业客户	497,519,464.84	10,997,018.91	2.21
应收境外企业客户	23,498,894.93	1,400,740.93	5.96
应收合并内关联方	156,399,085.79	-	-
合计	677,417,445.56	12,397,759.84	1.83

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	13,400,222.83	-	1,002,462.99	-	-	12,397,759.84
合计	13,400,222.83	-	1,002,462.99	-	-	12,397,759.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 479,608,779.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 70.81%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,228,099.07 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	128,610,594.89	116,239,746.35
合计	128,610,594.89	116,239,746.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	128,776,527.04
1 至 2 年	12,800.00
2 至 3 年	122,312.00

3至4年	10,522.76
4至5年	-
5年以上	12,099.00
合计	128,934,260.80

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,649,041.79	391,374.37
押金及保证金	3,082,660.68	7,759,339.75
其他	2,514.00	1,428,032.24
合并内关联方	124,200,044.33	107,011,694.49
合计	128,934,260.80	116,590,440.85

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	350,694.50	-	-	350,694.50
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	27,028.59	-	-	27,028.59
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020年6月30日余额	323,665.91	-	-	323,665.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账	10,895.76	-	10,895.76	-	-	-
按组合计提坏账	339,798.74	-	16,132.83	-	-	323,665.91
合计	350,694.50	-	27,028.59	-	-	323,665.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
唐山威奥轨道交通设备有限公司	合并内关联方	65,564,678.48	1年以内	50.85	-
唐山丰钰轨道交通设备有限公司	合并内关联方	30,555,000.00	1年以内	23.70	-
丹纳威奥贯通道系统(青岛)有限公司	合并内关联方	16,537,305.31	1年以内	12.83	-
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	合并内关联方	6,537,466.09	1年以内	5.07	-
青岛威奥精密模具有限公司	合并内关联方	4,905,594.45	1年以内	3.80	-
合计	/	124,100,044.33	/	96.25	-

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	279,558,955.25	-	279,558,955.25	278,958,955.25	-	278,958,955.25
对联营、合营企业投资	323,252,524.40	-	323,252,524.40	295,876,423.27	-	295,876,423.27
合计	602,811,479.65	-	602,811,479.65	574,835,378.52	-	574,835,378.52

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛科达轨道交通设备有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	103,277,630.70	-	-	103,277,630.70	-	-
唐山威奥轨道交通设备有限公司	46,733,640.06	-	-	46,733,640.06	-	-
MANTECHCORPORATIONLIMITED	61,325,684.49	-	-	61,325,684.49	-	-
长春威奥轨道交通科技有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
丹纳威奥贯通系统（长春）有限公司	15,827,000.00	-	-	15,827,000.00	-	-
青岛威奥时代新材料有限公司	4,950,000.00	-	-	4,950,000.00	-	-
威奥轨道交通减振降噪科技（青岛）有限公司	2,445,000.00	-	-	2,445,000.00	-	-
青岛威奥精密模具有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
深圳威奥智能电子有限公司	400,000.00	600,000.00	-	1,000,000.00	-	-
唐山丰钰轨道交通设备有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合计	278,958,955.25	600,000.00	-	279,558,955.25	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
赛史品威奥（唐山）结构复合材料有限公司	221,633,270.91	45,368,550.00	-	-10,908,311.07	-	-	-	-	-	256,093,509.84	-
威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	2,224,716.75	-	-	-562.36	-	-	-	-	-	2,224,154.39	-
小计	223,857,987.66	45,368,550.00	-	-10,908,873.43	-	-	-	-	-	258,317,664.23	-
二、联营企业											
IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司	72,018,435.61	-	-	-1,753,575.44	-	-	5,330,000.00	-	-	64,934,860.17	-
小计	72,018,435.61	-	-	-1,753,575.44	-	-	5,330,000.00	-	-	64,934,860.17	-
合计	295,876,423.27	45,368,550.00	-	-12,662,448.87	-	-	5,330,000.00	-	-	323,252,524.40	-

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	393,126,400.04	306,037,926.37	508,270,204.98	388,965,458.36
其他业务	5,656,575.52	4,523,209.38	4,972,554.13	3,899,597.28
合计	398,782,975.56	310,561,135.75	513,242,759.11	392,865,055.64

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-12,662,448.87	-6,669,318.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
银行理财产品收益	178,828.89	379,624.68
合计	-12,483,619.98	-6,289,694.05

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-412,914.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	10,729,338.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	182,262.06	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,312,117.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	216,091.61	

所得税影响额	-1,438,151.73	
少数股东权益影响额	-13,830.45	
合计	7,950,678.16	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	216,091.61	合营、联营企业本期形成的非经常性损益由本公司承担的部分

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的2020年半年度报告
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表

董事长：孙汉本

董事会批准报送日期：2020年8月25日

修订信息

适用 不适用