

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

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙汉本、主管会计工作负责人范学鹏及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来发展计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的相关风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	法定代表人签名、公司盖章的2023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）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
时代智能装备	指	青岛科达时代智能装备有限公司
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
成都威奥	指	成都威奥轨道科技有限公司
成都畅通	指	成都威奥畅通科技有限公司
威奥玥赫	指	上海威奥玥赫轨道设备有限公司
威奥颐摩	指	上海威奥颐摩健康科技有限公司
威奥畅联	指	上海威奥畅联轨道交通科技有限公司
丹纳青岛	指	丹纳威奥贯通道系统（青岛）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）
硅谷天堂	指	青岛硅谷天堂恒通股权投资合伙企业（有限合伙）
国铁集团	指	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	唐山唐车机车车辆有限公司
庞巴迪	指	加拿大庞巴迪公司（BOMBARDIER TRANSPORTATION CANADA INC.）（已被阿尔斯通收购轨道交通业务）
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
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
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车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、窗前板、窗下墙板、端墙、扶手、型材结构

	件、端门、立柱、行李架等
--	--------------

## 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	赵婷婷	王盼盼
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	0532-81107030
传真	0532-81108300	0532-81108300
电子信箱	zhaotingting@victall.com	wangpanpan@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
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更
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	zqtz@victall.com

### 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（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ） 上海证券报（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ） 证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ） 证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	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	452,851,374.16	260,036,428.01	74.15
归属于上市公司股东的净利润	-27,225,361.08	-92,988,918.60	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-41,824,409.51	-114,714,592.78	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-42,449,888.85	19,106,449.83	-322.18
	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	2,472,354,689.21	2,497,699,850.52	-1.01
总资产	4,440,889,982.99	4,445,137,867.41	-0.10

## (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)	-0.07	-0.24	不适用
稀释每股收益(元/股)	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.11	-0.29	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.10	-3.63	增加2.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.68	-4.48	增加2.80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

本报告期内，公司实现营业收入 452,851,374.16 元，较上年同期增加 74.15%；归属于上市公司股东的净利润-27,225,361.08 元，较上年同期亏损大幅减少；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-41,824,409.51 元，较上年同期亏损大幅减少；经营活动产生的现金流量净额-42,449,888.85 元，较上年同期有所减少。

公司经营业绩上升主要是由于本期订单增加所致。

本期经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于本期支付的各项税费较上年同期有所增加，同时由于本期订单增加导致购买商品接受劳务支付的现金较上年同期有所增加所致。

因经营业绩有所上升，最终导致本期基本每股收益较上年同期有所增长。

## 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	73,358.64	
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	11,722,890.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,727,455.69	
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	638,926.03	
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	-1,391,260.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	3,079,633.86	
少数股东权益影响额（税后）	92,688.26	
<b>合计</b>	<b>14,599,048.43</b>	

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

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司的主要业务、主要产品及用途

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，是一家为高速列车及城轨、地铁车辆提供模块化产品与零部件的专业化公司。公司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，主要服务包括检修业务，如日常维修、3 级修、4 级修、5 级修、专项修等，以及高速列车配套领域产品设计、研发、生产和综合配套服务，是中国中车、德国西门子、法国阿尔斯通（已收购庞巴迪的轨道交通业务）、西班牙 CAF、西班牙 Talgo 等国内外知名高速列车制造商的核心供应商。

公司全程参与了中国高速列车的引进、消化、再创新的历程。自 2006 年的 CRH1 型、2 型、3 型、5 型系列动车组、2008 年的“和谐号”CRH380 动车组、2015 年启动的全系列“复兴号”中国标准动车组（160 公里、200 公里、300 公里）、以及满足-40℃运营条件的京哈线高寒动车组、满足低温抗风沙条件的兰新线动车组、2022 北京冬奥会的京张奥运智能化高铁、高速智能化货运动车组、时速 600 公里磁悬浮动车组、京雄新型动车组、中老铁路、拉林铁路等，公司都广泛参与了设计、制造和产品供货服务，为中国高铁打造亮丽“中国名片”做出了一定的贡献。

报告期内，公司主营业务和主营产品未发生重大变化。

#### （二）公司经营模式

##### 1. 研发设计模式

公司研发中心下设工业设计中心、仿真计算中心、样机及工程化试制车间及各产品组，并建有专家工作站，主要负责公司新产品研发、产品过程开发、技术及标准化管理等。

为了适应公司可持续发展的战略目标，公司研发中心制定了“加强平台建设、推进自主创新、应用知识管理、紧跟市场需求、培育核心技术、打造精品产品”的方针目标。公司建立了以质量管理体系 ISO9001 和铁路行业标准 IRIS 为主导的项目管理流程，从产品开发、设计验证、产品试制、设计变更到最终产品确认，将具体管理流程穿插到每一个项目中，从设计开发的源头保证高性能、高质量的产品。公司已建立较为完善的激励员工进行技术创新的机制。公司研发中心实行“项目制”管理，设计项目的承接与决策全面考虑资源、成本、风险及长期战略发展，让员工收入与项目的盈亏、进度、成果相关，形成有效的内部竞争机制，增强员工的积极性和危机意识。

此外，研发中心与国内外多所高校和科研院所进行项目合作，通过“产、学、研”相结合，充分利用专业优势进行联合开发，保持公司技术创新在行业内的领先地位。

##### 2. 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，公司将其移出合格供应商名录。

### 3. 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。

### 4. 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。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，所有轨道交通配套产品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）公司所属行业情况

##### 1. 所属行业

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. 行业发展概况

###### （1）轨道交通装备行业发展概况

###### 1. 轨道交通行业发展概况

公司主营业务为轨道交通装备及检修业务，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。国际方面，轨道交通行业变革持续深化，行业竞争态势不断加剧，全生命周期新造-运维服务一体化、绿色低碳环保、智慧智能个性化定制，已经成为轨道行业的发展方向。国内方面，根据国铁集团在其官网发布的《2023 年 1-6 月国家铁路主要指标完成情况》显示，2023 年上半年旅客发送量较上年增加 123%，旅客周转量较上年同期增加 126.5%，全国铁路固定资产投资完成 3049 亿元，较上年同期增加 6.87%。

2021 年 3 月公布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出，要坚持把发展经济着力点放在实体经济上，加快推进制造强国、质量强国建设，促进先进制造业和现代服务业深度融合，强化基础设施支撑引领作用，构建实体经济、科技创新、现代金融、人力资源协同发展的现代产业体系；立足产业规模优势、配套优势和部分领域先发优势，巩固提升高铁等领域全产业链竞争力，从符合未来产业变革方向的整机产品入手打造战略性全产业链；完善综合运输大通道，加强出疆入藏、中西部地区、沿江沿海沿江战略骨干通道建设，有序推进能力紧张通道升级扩容，加强与周边国家互联互通。构建快速网，基本贯通“八纵八横”高速铁路；完善干线网，加快普速铁路建设和既有铁路电气化改造，优化铁路客货布局。因此，轨道交通行业仍拥有广阔市场空间。

###### （2）检修业务概况

我国已经建立高速动车组的检修机制，采用以行走公里周期为主、时间周期为辅的模式。动车组的高级修周期基本一致，以 CRH 和谐号为例，一般会在 240 万公里（或 6 年）及 480 万公里（或 12 年）进行四级修、五级修。我国自 2007 年高铁投入运营以来，第一批车辆已经服役超过 15 年，按照时间周期计算，后续年度服役车辆将陆续步入高级修周期。高级修需要逐步全面维修或更换部件，以达到新车的水平，对于车辆配套产品产生持续的需求。

截止到 2022 年底，我国动车组保有量为 4194 标准组，按照上述检修周期估算，2023 年起每年动车组高级修会达到数千辆。动车组高存量带来巨大的零部件更新、检修市场，据测算，预计未来 5 年，我国动车组检修市场将达到每年 300 亿的规模。

随着动车组车辆保有量的不断提升，车辆检修业务的市场规模将持续增加，运维保市场已成为行业重要的组成部分，中长期来看将成为车辆主机厂和零部件产品供应商的重要业务之一。

### （3）公司的行业地位

公司作为中国中车、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饰、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，并被认定为国家工业设计中心和国家企业技术中心，在行业内处于领先地位。在过往经营中，多次将国内外先进前沿技术或产品应用于轨道交通行业，比如：集物联网技术、无线充电技术与娱乐系统一体的高端智能商务区座椅，客室区智能调风系统，主动降噪风道技术、轻量化非金属材料结构风道、中顶板-风道-灯具一体集成模块化技术，基于路局使用需求的轨道车辆抽污作业智能控制系统，低密度复合材料内饰产品等，已经逐步广泛应用于国内外轨道交通行业。公司先后设立了山东省轨道车辆可靠性工程实验室、山东省省级工业设计中心、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。公司将持续进行研发投入及技术创新，紧跟轨道交通行业前沿技术，确保在相关配套产品领域处于行业领先水平。

## 二、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饰产品、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，几乎囊括了轨道交通车辆内饰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配套产品线最为丰富的企业之一。同时，公司在重载机车方面，拥有机车车辆风源及空气制动系统安全监测技术、电气化铁路弓网受流技术、列车网络控制技术、重载货运列车运营安全技术。

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。

公司在高速列车检修业务上，通过对旧件进行试验，积累了大量数据，有能力为业内提供检修标准以及为基础件疲劳和修程的研究提供数据支持；在城轨地铁检修及维保业务上，可对引、辅逆、控制系统进行维修及升级改造。

综上，公司在轨道交通装备方面产品线丰富，拥有优秀整体供货能力和设计研发能力，在检修业务方面拥有丰富经验和大量试验数据，可以为业内提供技术支持。同时，可以为公司提高产品质量，开拓新产品线提供帮助，有效提高公司竞争力。

### （二）技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，建有国家企业技术中心、国家工业设计中心、山东省轨道车辆可靠性工程实验室、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等。

为助推公司产品在海外市场的营销推广，提高商务合作话语权，提升客户的信任与支持，2023年5月份轨道交通类相关产品《一种轨道客车前舱翻转式开闭机构》发明专利获马来西亚授权。截至报告期末，公司累计拥有有效授权专利446项，其中：国内发明专利26项，国际发明专利1项，实用新型专利348项，外观设计专利71项。

### （三）重要产品优势

公司近期重要产品主要包括轨道车辆商务区智能座椅、轨道车辆智能控制产品以及大健康富氧健康舱等，该类产品在满足轻量化、模块化、绿色环保等要求的基础上，集成度更高、舒适性和智能化更强。该类产品在设计时涵盖了工业设计、结构设计、电气设计、照明设计以及软件智能控制设计等多领域设计内容。该类高集成度、高附加值产品的成功研制是公司集成能力和创新能力的重要体现。

### （四）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（已被阿尔斯通收购轨道交通业务）达成战略合作协议，成为其全球战略合作伙伴。

### （五）资质认证优势

报告期内，公司的ISO14001环境管理体系、ISO45001职业健康安全管理体系通过了第三方认证机构的复评认证审核，持续保持资格；ISO/IEC17025:2017中国合格评定国家认可委员会实验室认可、ISO/22163（国际铁路行业认证）、ISO9001:2015质量管理体系认证持续保持认证资格；除以上资质认证外，在专业技术领域，公司欧洲轨道车辆焊接资质EN15085认证、美国AWS焊接工艺认证监督认证，持续保持资格；公司通过DIN6701粘接资质复评认证审核，持续保持资格；为响应国家绿色发展倡导以及满足客户绿色发展要求，公司积极建立能源管理体系，能源管理体系认证工作目前也在稳步推进中。

### （六）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、克雷费尔德、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。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，国内铁路行业呈现复苏趋势，公司积极抓住行业机会，主营业务有所恢复。公司在报告期内共实现营业收入452,851,374.16元，较上年同期增加74.15%。

### 1. 夯实主营业务，积极发展新业务

报告期内，国际政治、经济局势依然复杂多变，轨道交通行业整体呈现缓慢复苏的态势。公司坚持夯实主营业务，以智能制造和打造有竞争力的供应链体系为抓手，保障及时交付和产品质量；不断改善和调整服务网络，及时为客户解决痛点问题。同时，公司持续扩大产品品类，积极发展新业务，不断提升公司的综合配套能力及创新能力。

此外，公司的富氧健康舱产品现已销售安装到多个地区，服务于各类群体，并可适用于多种场景，得到市场的广泛好评。同时，公司根据市场反馈和市场调研，不断推进产品的迭代优化升级和新产品的研发，确保产品的技术先进性以及产品的系列化和多元化。公司将全面推进销售网络建设和数字化服务平台建设，全过程提升客户体验，从提供前沿专业的智能微高压氧舱产品升级到提供健康管理一体化服务，以科技赋予生命更多美好与愿景，实现公司在该行业的跨越发展。

### 2. 持续数字化建设，打造降本增效管理体系

报告期内，公司持续打造数字化管理体系，以更好地推进降本增效、质量管控等方面的工作，主要体现在以下两个方面：一是优化成本构成，持续降本增效。通过系统数据对生产过程中主辅料的投入产出比、工时消耗进行分析，以优化加工工艺、降低损耗率；二是增强质量管控，提高产品质量。通过对生产系统进行升级，在系统内增加了员工的资质管控功能，可根据员工的资质状况，为其合理安排工作内容及岗位性质，促使员工不断提高自身技能水平，有效提高产品质量，保障订单的及时交付。

数据已成为制造企业发展的驱动力，高质量的数据是支撑业务管理和业务决策的基础。公司通过制定规章制度、建立管理体系、优化数据结构，督促业务部门求真求实，保证企业数据的准确性、一致性、完整性、独特性、时效性、有效性，进而保障业务数据应用及业务决策的正确性，真正将数据转变为生产力。

### 3. 夯实质量基础，深耕精益生产

报告期内公司基于风险管理思维全面深入推进全过程质量控制，持续提升产品质量。公司复盘总结上一年度产品交付质量数据，制定 2023 年质量目标，建立质量绩效评估管理程序，按照 PDCA 循环思路全面推进全过程质量策划工作，同时公司识别流程执行过程中的痛点、难点问题，借助软件系统优化完善流程，进一步提升产品质量，持续提高客户满意度。

公司持续推进节拍化生产及精益改善，制定了 2023 年生产效率提升目标。通过对重点项目方法辅导、现场实地检查、跟进措施落地、激励考核，并结合全员创新“小改小革”等措施，有效降低损耗率、提高生产效率，为产品的顺利交付提供了保障。

### 4. 创新驱动，智慧产品再升级

公司一直将轻量化、模块化、智能化、绿色环保等作为主要研发方向。报告期内，公司持续完善研发平台，深入开展新技术、新材料、新结构、新工艺的共性技术研究，同时加强高集成度高附加值产品的综合开发能力。在轨道交通领域，公司紧跟国内外市场需求，持续开展高铁、地铁、城际车、机车等车型相关产品的创新升级及开发，国内项目包括时速 160 公里至 350 公里系列标准智能动车组、时速 450 公里下一代动车组等既有产品的迭代升级，以及匈塞高铁项目、高铁优选一等座椅的设计开发；国外项目包括巴拿马单轨车项目、蒙特雷项目以及埃及项目等相关产品全新开发。

在大健康领域，公司持续进行富氧健康舱产品及其谱系的拓展开开发和迭代升级，新增了多种规格的单人氧舱，并在原有基础上对产品的内部结构进行优化，以提高其舒适性，满足更多客户需求。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	452,851,374.16	260,036,428.01	74.15
营业成本	334,351,217.61	242,105,632.09	38.10
销售费用	26,878,793.92	15,198,014.23	76.86
管理费用	74,793,388.98	59,651,135.18	25.38
财务费用	21,458,830.52	35,235,877.34	-39.10
研发费用	31,487,265.79	25,460,685.90	23.67
经营活动产生的现金流量净额	-42,449,888.85	19,106,449.83	-322.18
投资活动产生的现金流量净额	38,892,459.82	-7,401,220.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	61,342,819.80	-63,923,524.46	不适用

营业收入变动原因说明：主要是由于本期订单增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是由于营业收入上升，相应营业成本增加。

销售费用变动原因说明：主要是由于本期公司持续加大对富氧健康舱产品销售端投入所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本期业务规模增长，对应差旅、招待等费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是由于汇率变动导致本期汇兑收益较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是由于本期研发项目较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期支付的各项税费较上年同期有所增加，同时由于本期支付的购买商品接受劳务的现金较上年同期有所增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期收回和支付理财投资资金的差额较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期偿还到期借款支出较上年同期减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	118,181,258.66	2.66	234,147,628.36	5.27	-49.53	1
预付款项	31,917,968.49	0.72	12,973,664.89	0.29	146.02	2
在建工程	113,997,274.68	2.57	244,737,178.41	5.51	-53.42	3
其他非流动资产	21,476,180.50	0.48	7,034,261.19	0.16	205.31	4
应付票据	274,686,537.88	6.19	137,676,352.49	3.10	99.52	5
预收款项	4,782,081.74	0.11	-	-	100.00	6
合同负债	26,828,295.77	0.60	10,868,444.89	0.24	146.85	7
一年内到期的非流动负债	57,193,699.59	1.29	167,216,913.27	3.76	-65.80	8
其他流动负债	1,758,049.29	0.04	997,216.45	0.02	76.30	9
递延所得税负债	9,438,874.60	0.21	4,531,810.07	0.10	108.28	10

其他说明

- 1、应收票据减少：主要是由于本期部分承兑汇票到期兑付所致。
- 2、预付款项增加：主要是由于本期订单增加，部分材料采购需要提前支付货款所致。
- 3、在建工程减少：主要是由于本期将研发中心大楼、研发展厅及停车楼项目转固所致。
- 4、其他非流动资产增加：主要是本期购买固定资产预付部分款项所致。
- 5、应付票据增加：主要是由于本期向供应商开具应付票据支付货款等增加所致。
- 6、预收款项增加：主要是由于本期预收房屋租赁款所致。
- 7、合同负债增加：主要是由于本期收到部分客户预付货款较上年同期增加所致。
- 8、一年内到期的非流动负债减少：主要是本期支付股权收购款所致。
- 9、其他流动负债增加：主要是由于本期预收款增加，待转销项税增加所致。
- 10、递延所得税负债增加：主要是由于本期会计政策变更导致递延所得税调整所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 225,668,866.94（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 5.08%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,384,197.67	保证金
应收票据	26,740,070.93	质押
固定资产	179,238,816.80	借款抵押
无形资产	94,730,546.66	借款抵押
合计	378,093,632.06	/

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

截至报告期末，公司长期股权投资为人民币 89,993,962.45 元，比年初下降人民币 5,251,983.33 元，降幅 5.51%，主要是由于本期 IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司决议发放现金股利。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	640,464,612.72	-2,825,686.69	-	-	1,560,000,000.000	1,747,000,000.00	-	450,638,926.03
<b>合计</b>	<b>640,464,612.72</b>	<b>-2,825,686.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,560,000,000.000</b>	<b>1,747,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>450,638,926.03</b>

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例 (100%)	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)
青岛罗美威奥新材料制造有限公司	4011.76 万元	100	875,272,364.06	235,653,962.24	-18,901,547.49
青岛科达智能电气有限公司	700.00 万元	100	226,634,989.06	12,056,629.98	4,610,274.97
唐山威奥轨道交通设备有限公司	15000.00 万元	100	386,829,029.70	175,652,606.53	89,650.06
长春威奥轨道交通科技有限公司	600.00 万元	100	315,688,216.48	52,821,161.04	645,148.88
青岛威奥精密模具有限公司	125.00 万元	80	114,180,327.66	-14,829,116.13	-980,868.78
MANTECH CORPORATION LIMITED	1 万元港币	100	225,668,866.94	54,348,528.14	10,092,119.65
青岛威奥轨道交通减振降噪科技(青岛)有限公司	10000.00 万元	70	2,055,475.81	2,055,265.81	-35,839.09
丹纳威奥贯通道系统(长春)有限公司	6400.00 万元	70	40,152,238.10	5,896,972.36	820,213.34
深圳威奥智能电子有限公司	100.00 万元	100	11,787.64	-2,796,974.66	-201,707.07
唐山丰钰轨道交通装备有限公司	3000.00 万元	100	141,979,401.99	23,032,188.54	-892,273.84
成都威奥畅通科技有限公司	6000.00 万元	95	319,327,317.96	222,234,750.15	8,704,975.90
上海威奥玥赫轨道设备有限公司	1000.00 万元	55	22,058,657.17	9,718,895.91	-3,610,167.19
上海威奥颐摩健康科技有限公司	1000.00 万元	51	31,003,501.51	-6,670,056.89	-3,809,063.79



成都威奥轨道科技有限公司	500.00 万元	100	2,932,725.36	-7,307,253.92	-3,733,532.06
上海威奥畅联轨道交通科技有限公司	1000.00 万元	100	3,269,996.84	3,080,155.77	-381,189.14
云南威奥恒顺科技有限公司	1000.00 万元	51	785,279.24	784,279.24	-304,265.79

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 27 日	审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于公司续聘致同会计事务

				所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》《关于确认 2022 年度董事和高级管理人员薪酬的议案》《关于确认 2022 年度监事薪酬的议案》《关于公司及子公司 2023 年度债务融资额度的议案》《关于公司及子公司 2023 年度对外提供担保及接受担保额度的议案》《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》
--	--	--	--	--

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 排污信息**适用 不适用

子公司罗美威奥属于青岛市重点排污单位，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。罗美威奥主要为高速列车配套内外饰件，饰件材质全部为玻璃钢。生产过程中的主要污染物为废气、废水及危险废物。产生废气主要为糊制工序和喷漆工序，废水主要为喷漆工序；危险废物主要为废油漆渣、废桶及沾染物等。

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

罗美威奥已安装高效的废气处理设备，其中喷漆工序采用沸石转轮蓄热氧化先进处理工艺、糊制工序采用沸石转轮催化燃烧先进处理工艺、切割打磨工序采用滤筒除尘和布袋除尘工艺。其中喷漆工序安装了在线监测装置，与生态环境部门联网，实时监测排放情况。喷漆废水由污水处理站处理，并聘请第三方专业水处理公司运营。

**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

公司严格执行《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先取得环评批复，落实污染防治设施，目前均已完成验收备案，报告期无新增项目。

**4. 突发环境事件应急预案**适用 不适用

罗美威奥根据公司实际情况编制《突发环境事件应急预案》，已报当地政府部门备案，并按要求及时进行修订更新。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

罗美威奥根据排污许可指南以及自行监测指南，编制了环境自行监测方案，报当地生态环境部门备案，并委托第三方监测机构按照监测方案进行监测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

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，并接受社会各界监督。

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

子公司罗美威奥糊制工序废气处理设施采用先进的沸石浓缩转轮+催化式燃烧工艺以及喷漆工序废气处理设施采用先进的沸石浓缩转轮+蓄热燃烧工艺，报告期内设备运行正常，排放VOCs浓度的排放速率和排放浓度均满足要求。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家绿色发展及客户碳达峰排放的目标要求，公司积极推进太阳能光伏发电项目，本报告期内公司现已开始实施太阳能光伏发电施工安装工作，预计年底施工完成接入国家电网。项目施工完成预计每年可实现碳减排 5000 吨。

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	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	备注 1	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，自公司上市之日起三十六个月内有效	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司控股股东宿青燕、实际控制人孙汉本、宿青燕及孙继龙	备注 2	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，在孙汉本、宿青燕及孙继龙作为威奥股份的实际控制人期间有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东宿青燕、实际控制人孙汉本、宿青燕及孙继龙	备注 3	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	是	是	不适用	不适用

	其他	威奥股份	备注 4	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东宿青燕、实际控制人孙汉本、宿青燕、孙继龙；公司全体董事、监事、高级管理人员孙汉本、卢芝坤、孙勇智、刘皓锋、孙继龙、王居仓、房立棠、路清、李强、马庆双、徐淼、周丽娟、赵法森、王世成、张庆业	备注 5	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员孙汉本、卢芝坤、孙勇智、刘皓锋、孙继龙、王居仓、房立棠、路清、李强、赵法森、王世成、张庆业	备注 6	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	是	是	不适用	不适用

	其他	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	备注 7	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	股东锐泽投资、宁波九盈、乌兰察布太证和太证非凡	备注 8	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	是	是	不适用	不适用

备注 1：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的股份，也不由威奥股份回购该部分股份。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限自动延长 6 个月。

备注 2：（1）在本人作为威奥股份的实际控制人期间，本人及本人现有或将来成立的公司和其他实质上受本人控制的企业或经济组织（威奥股份控制的企业和经济组织除外；下称“本人所控制的其他企业或经济组织”）不会以任何形式从事对威奥股份的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与威奥股份竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。（2）在本人作为威奥股份的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与威奥股份生产经营构成竞争的业务，本人将或将促使本人所控制的其他企业或经济组织，按照威奥股份的要求将该等商业机会让与威奥股份，或由威奥股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与威奥股份存在同业竞争。（3）如果本人违反上述承诺，威奥股份有权依据其董事会或股东大会所做出的决策（关联董事、关联股东应回避表决）要求本人及本人所控制的其他企业或经济组织停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者相应交易文件项下的权利和义务转让、转移给独立第三方或者按照公允价值转让给威奥股份或者其指定的第三方，且本人将促使本人所控制的其他企业或经济组织按照威奥股份的要求实施相关行为（如需）；造成威奥股份经济损失的，本人将赔偿威奥股份因此受到的全部损失。

备注 3：保证本人以及本人控制的其他企业或者经济组织，今后原则上不与威奥股份发生关联交易。如果威奥股份在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的其他企业或者经济组织发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、威奥股份公司章程和其他有关规定履行相应程序，并按照正常的商业条件进行；保证本人及本人控制的其他企业或者经济组织将不会要求或接受威奥股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；保证不利用股东地位，就威奥股份与本人或本人控制的其他企业或者经济组织相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使威奥股份的股东大会或董事会作出侵犯威奥股份或其他股东合法权益的决议。保证本人及本人控制的其他企业或者经济组织将严格和善意地履行其与威奥股份签订的各种关联交易协议。本人及本人控制的其他企业或者经济组织将不会向威奥股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

备注 4：本公司确认，本公司本次首发上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定本公司本次首发上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次

公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价加上股票发行上市后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律、法规及本公司章程规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的，从其规定。若本公司在本次首发上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对前述发行价进行除权除息调整。若因本公司本次首发上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或者有权司法机构认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。

备注 5：本人确认，发行人本次首发上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。若因发行人本次首发上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。

备注 6：（1）承诺本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；（2）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（3）对职务消费行为进行约束；（4）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（5）由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）若公司后续推出股权激励政策，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（7）切实履行公司制订的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。

备注 7：（1）减持数量：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本人/本公司直接或间接转让所持发行人股份不超过本人/本公司于本次上市时持有发行人股份（不包括本人/本公司在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份，下同）的 25%。在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本人/本公司直接或间接转让所持发行人股份不超过在锁定期届满后第 13 个月初本人/本公司直接或间接持有发行人股份的 25%。（2）减持价格：本人/本公司减持直接或间接所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人/本公司在发行人首次公开发行前直接或间接所持有的发行人股份在相关锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行人价格。（3）减持方式：本人/本公司拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持直接或间接所持有的发行人股份。本人/本公司减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人/本公司方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

备注 8：（1）减持数量：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内，本企业转让所持的发行人股份数量不超过本企业于本次首发上市前持有的发行人股份及本次首发上市后因发行人送股、资本公积转增衍生取得的股份数量（不包括本企业在发行人本次首发上市后从公开市场中新买入的股份）的 100%。（2）减持价格：本企业减持所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。（3）减持方式：本企业拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。本企业减持所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业方可减持发行人股份，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。



二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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不良诚信状况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年11月18日，公司及公司关联方青岛金丰亨股权投资企业（有限合伙）与沈岭、嘉兴宏远股权投资管理合伙企业（有限合伙）、李世坤、杜昱桦、许仲兵、白崇刚（以下合成“交易对方”）就交易对方所持有的成都畅通宏远科技股份有限公司（以下简称“目标公司”）签署了《收购协议》及《盈利预测补偿协议》（以下统称“协议”）。根据协议约定，交易对方承诺目标公司2021年、2022年、2023年经审计的净利润分别不低于人民币4,100万元、5,800万元、6,600万元。目标公司2022年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为6,946.94万元，已完成2022年度业绩承诺。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							100,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							100,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.03								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

**2 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宿青燕	97,869,925	97,869,925	0	0	不适用	2023年5月23日
孙汉本	38,220,384	38,220,384	0	0	不适用	2023年5月23日
孙继龙	13,650,191	13,650,191	0	0	不适用	2023年5月23日
威奥投资	3,806,833	3,806,833	0	0	不适用	2023年5月23日
合计	153,547,333	153,547,333	0	0	/	/

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,732
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

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

单位：股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
宿青燕	0	98,619,925	25.10	0	质押	13,000,000	境内 自然 人
锐泽投资	-2,511,000	57,032,300	14.52	0	无	0	境内 非国 有法 人
孙汉本	0	38,220,384	9.73	0	质押	32,300,000	境内 自然 人
宁波久盈	0	16,350,000	4.16	0	无	0	境内 非国 有法 人
李卓	14,777,130	15,415,685	3.92	0	无	0	境内 自然 人
孙继龙	0	13,650,191	3.47	0	质押	3,500,000	境内 自然 人
沈岭	6,893,250	11,553,460	2.94	0	质押	11,553,460	境内 自然 人
硅谷天堂	0	3,901,219	0.99	0	无	0	境内 自然 人
威奥投资	0	3,806,833	0.97	0	无	0	境内 非国 有法 人
裴显爱 (注1)	3,382,970	3,382,970	0.86	0	无	0	境内 自然 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				
宿青燕	98,619,925	人民币普通股	98,619,925				
锐泽投资	57,032,300	人民币普通股	57,032,300				
孙汉本	38,220,384	人民币普通股	38,220,384				
宁波久盈	16,350,000	人民币普通股	1,635,000				
李卓	15,415,685	人民币普通股	15,415,685				
孙继龙	13,650,191	人民币普通股	13,650,191				
沈岭	11,553,460	人民币普通股	11,553,460				
硅谷天堂	3,901,219	人民币普通股	3,901,219				
威奥投资	3,806,833	人民币普通股	3,806,833				
裴显爱	3,382,970	人民币普通股	3,382,970				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 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 25.10%，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。 2. 前 10 名无限售条件股东中，除宿青燕、孙汉本、孙继龙、威奥投资为一致行动人外，公司未知其他 6 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	无

注 1：公司通过查询 2022 年 12 月 31 日的前 200 名股东名册，未查询到股东裴显爱的持股信息，因此公司本次在计算其持股数量的期初数时，按照持股数量 0 进行测算。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：青岛威奥轨道股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、 1	386,493,263.04	311,430,140.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、 2	450,638,926.03	640,464,612.72
衍生金融资产			
应收票据	七、 4	118,181,258.66	234,147,628.36
应收账款	七、 5	876,957,944.89	791,095,596.22
应收款项融资			
预付款项	七、 7	31,917,968.49	12,973,664.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 8	9,495,969.75	9,872,985.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 9	875,310,590.18	775,425,748.60
合同资产	七、 10	68,049,309.22	55,411,121.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、 13	16,748,019.08	13,678,076.74
流动资产合计		2,833,793,249.34	2,844,499,574.69
<b>非流动资产：</b>			
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、 17	89,993,962.45	95,245,945.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、 20	71,969,393.34	75,174,960.64
固定资产	七、 21	549,446,650.82	423,479,055.30
在建工程	七、 22	113,997,274.68	244,737,178.41
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、 25	24,605,508.02	27,713,433.99
无形资产	七、 26	136,148,294.21	139,740,302.26
开发支出			
商誉	七、 28	466,654,203.22	466,654,203.22
长期待摊费用	七、 29	2,623,572.13	2,994,981.09
递延所得税资产	七、 30	130,181,694.28	117,863,970.84
其他非流动资产	七、 31	21,476,180.50	7,034,261.19
非流动资产合计		1,607,096,733.65	1,600,638,292.72
资产总计		4,440,889,982.99	4,445,137,867.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、 32	839,050,057.97	912,054,805.31
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、 35	274,686,537.88	137,676,352.49
应付账款	七、 36	328,795,750.42	322,558,121.54
预收款项	七、 37	4,782,081.74	
合同负债	七、 38	26,828,295.77	10,868,444.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、 39	18,385,040.50	17,117,034.49
应交税费	七、 40	28,747,171.46	40,401,871.93
其他应付款	七、 41	12,863,809.34	15,065,313.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、 43	57,193,699.59	167,216,913.27
其他流动负债	七、 44	1,758,049.29	997,216.45
流动负债合计		1,593,090,493.96	1,623,956,073.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、 45	290,500,000.00	233,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、 47	18,417,977.97	21,630,072.13
长期应付款	七、 48	-	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、 50	10,181,942.01	10,285,286.75
递延收益	七、 51	38,537,125.89	39,323,798.79
递延所得税负债	七、 30	9,438,874.60	4,531,810.07
其他非流动负债			

非流动负债合计		367,075,920.47	309,520,967.74
负债合计		1,960,166,414.43	1,933,477,041.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	392,886,000.00	392,886,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,625,552,572.78	1,625,552,572.78
减：库存股			
其他综合收益	七、57	5,811,993.38	4,196,697.54
专项储备			
盈余公积	七、59	44,688,618.92	44,688,618.92
一般风险准备			
未分配利润	七、60	403,415,504.13	430,375,961.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,472,354,689.21	2,497,699,850.52
少数股东权益		8,368,879.35	13,960,975.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,480,723,568.56	2,511,660,825.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,440,889,982.99	4,445,137,867.41

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

**母公司资产负债表**

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		222,891,832.73	85,421,412.80
交易性金融资产		450,638,926.03	640,464,612.72
衍生金融资产			
应收票据		54,040,739.26	111,432,291.65
应收账款	十七、1	791,923,925.50	648,656,814.57
应收款项融资			
预付款项		9,970,123.13	5,116,429.33
其他应收款	十七、2	414,354,541.29	168,285,584.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		470,470,212.12	439,717,173.12
合同资产		39,528,305.41	33,774,349.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		996,214.27	1,181,293.98
流动资产合计		2,454,814,819.74	2,134,049,961.74
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、 3	988,939,234.12	996,991,217.45
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		343,185,789.63	206,506,702.40
在建工程		14,800,103.22	146,139,513.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		305,747.35	379,126.72
无形资产		39,943,527.40	40,669,248.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		63,833,373.79	61,061,637.32
其他非流动资产		18,478,716.71	4,704,903.73
非流动资产合计		1,469,486,492.22	1,456,452,350.43
资产总计		3,924,301,311.96	3,590,502,312.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		473,492,797.23	465,075,079.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		417,726,059.60	387,207,037.65
应付账款		147,148,146.74	156,160,704.93
预收款项			
合同负债		9,011,987.86	1,334,633.80
应付职工薪酬		9,786,416.08	8,053,278.93
应交税费		10,352,612.79	1,832,149.49
其他应付款		302,689,990.81	3,194,494.16
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		32,524,706.31	142,434,963.80
其他流动负债		296,800.33	40,034.78
流动负债合计		1,403,029,517.75	1,165,332,377.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		290,500,000.00	233,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		166,009.18	240,126.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,344,544.73	6,637,319.86
递延收益		11,245,583.33	11,245,583.33
递延所得税负债		141,701.00	519,691.91

其他非流动负债			
非流动负债合计		308,397,838.24	252,392,721.56
负债合计		1,711,427,355.99	1,417,725,098.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		392,886,000.00	392,886,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,641,312,025.27	1,641,312,025.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,688,618.92	44,688,618.92
未分配利润		133,987,311.78	93,890,569.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,212,873,955.97	2,172,777,213.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,924,301,311.96	3,590,502,312.17

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		452,851,374.16	260,036,428.01
其中：营业收入	七、61	452,851,374.16	260,036,428.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		496,521,952.81	382,737,236.40
其中：营业成本	七、61	334,351,217.61	242,105,632.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,552,455.99	5,085,891.66
销售费用	七、63	26,878,793.92	15,198,014.23
管理费用	七、64	74,793,388.98	59,651,135.18
研发费用	七、65	31,487,265.79	25,460,685.90
财务费用	七、66	21,458,830.52	35,235,877.34
其中：利息费用		22,636,402.18	21,593,761.00
利息收入		2,089,992.17	1,600,697.77
加：其他收益	七、67	11,760,795.69	14,473,080.53

投资收益（损失以“-”号填列）	七、 68	6,805,472.36	-856,289.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,016.67	-7,890,721.20
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、 70	638,926.03	4,138,157.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、 71	-5,351,310.94	2,004,749.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、 72	-3,080,273.38	-7,114,692.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、 73	321,586.00	-22,412.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,575,382.89	-110,078,215.66
加：营业外收入	七、 74	259,960.21	707,646.51
减：营业外支出	七、 75	1,899,448.20	373,789.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,214,870.88	-109,744,358.43
减：所得税费用	七、 76	-3,984,504.94	-14,740,701.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,230,365.94	-95,003,656.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,230,365.94	-95,003,656.47
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）		-27,225,361.08	-92,988,918.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,005,004.86	-2,014,737.87
六、其他综合收益的税后净额		1,615,295.84	2,104,059.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,615,295.84	2,104,059.07
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		1,615,295.84	2,104,059.07
(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		1,615,295.84	2,104,059.07
(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		-28,615,070.10	-92,899,597.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,610,065.24	-90,884,859.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,005,004.86	-2,014,737.87
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0693	-0.2367
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

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

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	293,890,334.05	170,239,130.56
减：营业成本	十七、4	245,640,474.87	161,895,551.09
税金及附加		2,670,866.12	1,302,757.75
销售费用		10,775,630.59	7,281,516.55
管理费用		33,772,558.51	27,092,828.13
研发费用		12,291,312.99	10,166,786.77
财务费用		10,121,740.22	17,688,009.19
其中：利息费用		14,841,863.53	14,243,120.88
利息收入		1,006,503.19	1,186,503.81
加：其他收益		9,813,904.87	12,049,083.55
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	56,088,903.70	-1,091,579.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,016.67	-7,890,721.20

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）		638,926.03	4,138,157.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,682,484.97	-2,173,705.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,842,647.59	-6,373,185.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		78,237.82	-22,412.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,712,590.61	-48,661,960.72
加：营业外收入		94,828.19	286,828.54
减：营业外支出		1,860,964.41	390,897.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,946,454.39	-48,766,030.05
减：所得税费用		-3,149,727.38	-7,629,864.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,096,181.77	-41,136,165.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,096,181.77	-41,136,165.72
（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		40,096,181.77	-41,136,165.72



七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		535,735,404.56	545,508,785.18
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		11,889,548.97	11,939,282.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	85,600,759.60	113,375,155.65
经营活动现金流入小计		633,225,713.13	670,823,222.94
购买商品、接受劳务支付的现金		356,913,382.75	330,274,320.96
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		131,212,367.71	123,505,154.20
支付的各项税费		46,439,948.87	19,306,743.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	141,109,902.65	178,630,554.35
经营活动现金流出小计		675,675,601.98	651,716,773.11
经营活动产生的现金流量净额		-42,449,888.85	19,106,449.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,747,000,000.00	1,333,086,442.00
取得投资收益收到的现金		15,522,068.41	47,176,751.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,271,628.42	11,946.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,763,793,696.83	1,380,275,140.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,706,069.67	56,497,160.54
投资支付的现金		1,683,195,167.34	1,331,179,200.87
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,724,901,237.01	1,387,676,361.41
投资活动产生的现金流量净额		38,892,459.82	-7,401,220.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		440,300,000.00	552,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		440,300,000.00	552,000,000.00
偿还债务支付的现金		345,088,000.00	551,072,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,444,055.31	62,128,233.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,587,091.12	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,425,124.89	2,722,791.03
筹资活动现金流出小计		378,957,180.20	615,923,524.46
筹资活动产生的现金流量净额		61,342,819.80	-63,923,524.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		978,940.42	-547,430.33

五、现金及现金等价物净增加额		58,764,331.19	-52,765,725.51
加：期初现金及现金等价物余额		250,344,734.18	344,416,147.69
六、期末现金及现金等价物余额		309,109,065.37	291,650,422.18

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

## 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		247,759,585.82	204,926,509.16
收到的税费返还		8,787,087.52	9,287,597.92
收到其他与经营活动有关的现金		95,047,023.37	233,425,017.94
经营活动现金流入小计		351,593,696.71	447,639,125.02
购买商品、接受劳务支付的现金		209,896,410.60	297,581,684.01
支付给职工及为职工支付的现金		60,360,700.96	56,478,589.07
支付的各项税费		2,670,270.32	1,510,128.66
支付其他与经营活动有关的现金		100,276,062.97	152,685,227.59
经营活动现金流出小计		373,203,444.85	508,255,629.33
经营活动产生的现金流量净额		-21,609,748.14	-60,616,504.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,747,000,000.00	1,330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		64,676,799.75	46,941,461.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,521.43	11,946.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,628,700.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,817,538,021.18	1,376,953,408.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,902,056.54	31,168,108.12
投资支付的现金		1,682,400,000.00	1,340,298,896.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,714,302,056.54	1,371,467,004.54
投资活动产生的现金流量净额		103,235,964.64	5,486,404.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		344,000,000.00	494,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		344,000,000.00	494,000,000.00

偿还债务支付的现金		305,088,000.00	487,832,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,214,651.07	15,380,985.43
支付其他与筹资活动有关的现金		78,565.73	-
筹资活动现金流出小计		320,381,216.80	503,213,485.43
筹资活动产生的现金流量净额		23,618,783.20	-9,213,485.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		420,786.15	-405,202.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		105,665,785.85	-64,748,788.24
加：期初现金及现金等价物余额		52,243,850.21	140,960,897.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,909,636.06	76,212,108.82

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	392,886,000.00	-	-	-	1,625,552,572.78	-	4,196,697.54	-	44,688,618.92	-	430,375,961.28	-	2,497,699,850.52	13,960,975.33	2,511,660,825.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-5,710.67	-	-	-	264,903.93	-	259,193.26	-	259,193.26
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	392,886,000.00	-	-	-	1,625,552,572.78	-	4,190,986.87	-	44,688,618.92	-	430,640,865.21	-	2,497,959,043.78	13,960,975.33	2,511,920,019.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-	-	-	-	-	1,621,006.51	-	-	-	-27,225,361.08	-	-25,604,354.57	-5,592,095.98	-31,196,450.55

(一) 综合收 益总额	-	-	-	-	-	-	1,621,006.51			-	-	-27,225,361.08	-	-25,604,354.57	-3,005,004.86	-28,609,359.43
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,587,091.12	-2,587,091.12
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,587,091.12	-2,587,091.12

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

2023 年半年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本 期期末 余额	392,886,000.00	-	-	-	1,625,552,572.78	-	5,811,993.38	-	44,688,618.92	-	403,415,504.13	-	2,472,354,689.21	8,368,879.35	2,480,723,568.56

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	392,886,000.00				1,625,539,703.22		-44,700.95		44,688,618.92		544,166,722.75		2,607,236,343.94	12,227,337.50	2,619,463,681.44
加：会 计政策 变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前 期差 错更 正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同 一控 制下 企业 合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其 他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本 年期初 余额	392,886,000.00	-	-	-	1,625,539,703.22	-	-44,700.95		44,688,618.92		544,166,722.75		2,607,236,343.94	12,227,337.50	2,619,463,681.44
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”	-	-	-	-	-	-	2,104,059.07				-94,418,327.67		-92,314,268.60	-407,496.74	-92,721,765.34



号填列)																
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,104,059.07						-92,988,918.60	-90,884,859.53	-2,014,737.87	-92,899,597.40
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-									1,607,241.13	1,607,241.13
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-									1,607,241.13	1,607,241.13
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	-	-	-	-	-	-							-1,429,409.07	-1,429,409.07		-1,429,409.07
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-										
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-										
3. 对所有者(或股	-	-	-	-	-	-							-1,429,409.07	-1,429,409.07		-1,429,409.07

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、本期期末余额	392,886,000.00	-	-	-	1,625,539,703.22	-	2,059,358.12	-	44,688,618.92	-	449,748,395.08	-	2,514,922,075.34	11,819,840.76	2,526,741,916.10

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

会计机构负责人：苗华

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	392,886,000.00				1,641,312,025.27				44,688,618.92	93,890,569.02	2,172,777,213.21
加：会计政策变更										560.99	560.99
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,886,000.00				1,641,312,025.27				44,688,618.92	93,891,130.01	2,172,777,774.20
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										40,096,181.77	40,096,181.77
(一) 综合收益总额										40,096,181.77	40,096,181.77
(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	392,886,000.00	-	-	-	1,641,312,025.27	-	-	-	44,688,618.92	133,987,311.78	2,212,873,955.97

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	392,886,000.00				1,641,312,025.27				44,688,618.92	176,442,220.24	2,255,328,864.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,886,000.00				1,641,312,025.27				44,688,618.92	176,442,220.24	2,255,328,864.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-41,136,165.72	-41,136,165.72
(一) 综合收益总额										-41,136,165.72	-41,136,165.72
(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、本期末余额	392,886,000.00	-	-	-	1,641,312,025.27	-	-	-	44,688,618.92	135,306,054.52	2,214,192,698.71

公司负责人：孙汉本

主管会计工作负责人：范学鹏

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

青岛威奥轨道股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在山东省注册的股份有限公司，前身为原青岛威奥轨道装饰材料制造有限公司，2016年11月30日在原有限责任公司基础上改组为股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股，已在上海证券交易所上市。本公司统一社会信用代码91370214664547623D，注册地址为山东省青岛市城阳区兴海支路3号，法定代表人：孙汉本。

本公司原注册资本为人民币22,666.00万元，股份总数22,666.00万股。

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，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可〔2020〕636号）核准，本公司2020年度向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票7,556.00万股，发行价为人民币16.14元/股，每股面值人民币1元，发行后，注册资本增至人民币30,222.00万元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具致同验字（2020）第110ZC0113号验资报告。

根据本公司2020年年度股东大会决议，本公司以2020年12月31日股本30,222万股为基数，按每10股由资本公积金转增3股，共计转增90,666,000股，并于2021年度实施。转增后，注册资本增至人民币39,288.60万元。

截至2023年6月30日，本公司股份总数39,288.60万股，为人民币普通股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经办、人力资源部、项目经营部、证券投资部、财务管理中心、售后服务中心、供应商管理部、生产部、设备设施部、质量管理部、检测中心、研发中心、信息部、审计部等部门。

本公司及子公司主要从事轨道交通车辆配套产品及智能消费设备的研发、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类件及富氧健康舱等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第八次会议于2023年8月22日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2023年6月30日，本公司拥有青岛罗美威奥新材料制造有限公司（以下简称“罗美威奥”）、青岛科达智能电气有限公司（以下简称“科达电气”）、唐山威奥轨道交通设备有限公司（以下简称“唐山威奥”）、长春威奥轨道交通科技有限公司（以下简称“长春威奥”）、青岛威奥精密模具有限公司（以下简称“威奥模具”）、MANTECH CORPORATION LIMITED（以下简称“香港科达”）、丹纳威奥贯通道系统（长春）有限公司（以下简称“丹纳威奥”）、威奥轨道交通减振降噪科技（青岛）有限公司（以下简称“威奥降噪”）、深圳威奥智能电子有限公司（以下简称“深圳威奥”）、唐山丰钰轨道交通装备有限公司（以下简称“唐山丰钰”）、成都威奥畅通科技有限公司（以下简称“威奥畅通”）、上海威奥玥赫轨道设备有限公司（以下简称“威奥玥赫”）、上海威奥颐摩健康科技有限公司（以下简称“威奥颐摩”）、成都威奥轨道科技有限公司（以下简称“成都威奥”）、云南威奥恒顺科技有限公司（以下简称“威奥恒顺”）、上海威奥畅联轨道交通科技有限公司（以下简称“威奥畅联”）等16家子公司。

## 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。

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策本报告第十节、五、38收入确认和计量所采用的会计政策。

### 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

本公司的营业周期为12个月

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司二级子公司香港科达以港币为记账本位币，三级子公司VICTALL HOLDING GmbH（以下简称“德国威奥”）以欧元为记账本位币，四级子公司TRANSPORT VICTALL CANADA INC.（以下简称“加拿大威奥”）以加元为记账本位币，四级子公司VICTALL USA INC.（以下简称“美国威奥”）以美元为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### （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，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（或发行股份面值总额）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/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）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，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和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留存收益。

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投资收益；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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

#### （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，采用交易发生当期平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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

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

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

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。

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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

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

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；

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。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，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：应收国有企业客户

应收账款组合 2：应收非国有企业客户

应收账款组合 3：应收境外企业客户

应收账款组合 4：应收合并范围内关联方

#### C、合同资产

合同资产组合 1：国有企业产品销售

合同资产组合 2：非国有企业产品销售

合同资产组合 3：境外企业产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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

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：往来款

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：押金及保证金

其他应收款组合 4：其他

其他应收款组合 5：合并范围内关联方

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。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 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

对于应收票据、应收账款、合同资产，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：

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

## 12. 应收账款

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于应收票据、应收账款、合同资产，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。

公司严格按照企业会计准则确定应收账款预期信用损失。根据财政部 2017 年 3 月 31 日修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 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

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：往来款

其他应收款组合2：备用金

其他应收款组合3：押金及保证金

其他应收款组合4：其他

公司其他应收款采用“基于滚动率（迁徙率）的减值矩阵方法”计算预期信用减值损失，各组合计提坏账准备的方法与应收账款相同。

### 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、合同履约成本等。

#### (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、库存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

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

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

**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

**(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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。

## 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	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19-9.5

工具及模具设备	年限平均法	5-10	5.00	19-9.5
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.5
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	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

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、30。

## 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
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
非专利技术	7 年	直线法
其他	5 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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 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、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、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

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。

## 33. 职工薪酬

### (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。

### (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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**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

**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**

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（参见第十节、五、10）。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）具体方法

本公司轨道交通产品销售业务收入确认的具体方法如下：

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，本公司判断相关商品控制权已经转移，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，本公司判断相关商品控制权已经转移，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，本公司判断相关商品控制权已经转移，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，本公司判断相关商品控制权已经转移，确认收入。

列车运行控制产品销售收入：

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，本公司判断相关商品控制权已经转移，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，本公司判断相关商品控制权已经转移，确认收入。

富氧健康舱产品收入：

根据合同约定的交货方式已将货物交付给客户并安装完成，经客户验收并取得确认凭据时，本公司判断相关商品控制权已经转移，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，本公司判断相关商品控制权已经转移，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，本公司判断相关服务控制权已经转移，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公司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。

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。

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。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

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。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

**(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

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

**(2) 本公司作为承租人**

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节、五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**(3) 本公司作为出租人**

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

**金融资产的分类**

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

**商誉减值**

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

**开发支出**

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

**递延所得税资产**

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

**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)														
<p>企业会计准则解释第 16 号</p> <p>财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。</p> <p>解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号-所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号-所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延</p>	<p>本公司经第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过，自 2023 年 1 月 1 日起执行该准则</p>	<p>执行新租赁准则对 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影 响如下：</p> <table> <tr> <td>递延所得税资产：</td> <td>6066738.00</td> </tr> <tr> <td>资产总计：</td> <td>6066738.00</td> </tr> <tr> <td>递延所得税负债：</td> <td>5807544.74</td> </tr> <tr> <td>负债合计：</td> <td>5807544.74</td> </tr> <tr> <td>其他综合收益：</td> <td>-5710.67</td> </tr> <tr> <td>未分配利润：</td> <td>264903.93</td> </tr> <tr> <td>所有者权益合计：</td> <td>259193.26</td> </tr> </table>	递延所得税资产：	6066738.00	资产总计：	6066738.00	递延所得税负债：	5807544.74	负债合计：	5807544.74	其他综合收益：	-5710.67	未分配利润：	264903.93	所有者权益合计：	259193.26
递延所得税资产：	6066738.00															
资产总计：	6066738.00															
递延所得税负债：	5807544.74															
负债合计：	5807544.74															
其他综合收益：	-5710.67															
未分配利润：	264903.93															
所有者权益合计：	259193.26															

<p>所得税负债和递延所得税资产。</p> <p>解释第 16 号规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。企业进行上述调整的，应当在财务报表附注中披露相关情况。上述规定自 2023 年 1 月 1 日起实施。</p> <p>本公司依据解释第 16 号规定调整了相关会计政策，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。</p>		
--	--	--

其他说明：

无

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

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

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

本公司依据解释第 16 号规定调整了相关会计政策，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	311,430,140.15	311,430,140.15	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	640,464,612.72	640,464,612.72	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	234,147,628.36	234,147,628.36	
应收账款	791,095,596.22	791,095,596.22	
应收款项融资	-	-	
预付款项	12,973,664.89	12,973,664.89	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	9,872,985.07	9,872,985.07	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	775,425,748.60	775,425,748.60	
合同资产	55,411,121.94	55,411,121.94	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	13,678,076.74	13,678,076.74	
流动资产合计	2,844,499,574.69	2,844,499,574.69	
<b>非流动资产：</b>			
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	95,245,945.78	95,245,945.78	
其他权益工具投资	-	-	
其他非流动金融资产	-	-	
投资性房地产	75,174,960.64	75,174,960.64	
固定资产	423,479,055.30	423,479,055.30	
在建工程	244,737,178.41	244,737,178.41	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	27,713,433.99	27,713,433.99	
无形资产	139,740,302.26	139,740,302.26	
开发支出	-	-	
商誉	466,654,203.22	466,654,203.22	
长期待摊费用	2,994,981.09	2,994,981.09	
递延所得税资产	117,863,970.84	123,930,708.84	6,066,738.00
其他非流动资产	7,034,261.19	7,034,261.19	

非流动资产合计	1,600,638,292.72	1,606,705,030.72	6,066,738.00
资产总计	4,445,137,867.41	4,451,204,605.41	6,066,738.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	912,054,805.31	912,054,805.31	
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	137,676,352.49	137,676,352.49	
应付账款	322,558,121.54	322,558,121.54	
预收款项	-	-	
合同负债	10,868,444.89	10,868,444.89	
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	17,117,034.49	17,117,034.49	
应交税费	40,401,871.93	40,401,871.93	
其他应付款	15,065,313.45	15,065,313.45	
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	167,216,913.27	167,216,913.27	
其他流动负债	997,216.45	997,216.45	
流动负债合计	1,623,956,073.82	1,623,956,073.82	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	
长期借款	233,750,000.00	233,750,000.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	21,630,072.13	21,630,072.13	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	10,285,286.75	10,285,286.75	
递延收益	39,323,798.79	39,323,798.79	
递延所得税负债	4,531,810.07	10,339,354.81	5,807,544.74
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	309,520,967.74	315,328,512.48	5,807,544.74
负债合计	1,933,477,041.56	1,939,284,586.30	5,807,544.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	392,886,000.00	392,886,000.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	1,625,552,572.78	1,625,552,572.78	
减：库存股	-	-	

其他综合收益	4,196,697.54	4,190,986.87	-5,710.67
专项储备	-		
盈余公积	44,688,618.92	44,688,618.92	-
一般风险准备	-		
未分配利润	430,375,961.28	430,640,865.21	264,903.93
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,497,699,850.52	2,497,959,043.78	259,193.26
少数股东权益	13,960,975.33	13,960,975.33	
所有者权益(或股东权益) 合计	2,511,660,825.85	2,511,920,019.11	259,193.26
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	4,445,137,867.41	4,451,204,605.41	6,066,738.00

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	85,421,412.80	85,421,412.80	
交易性金融资产	640,464,612.72	640,464,612.72	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	111,432,291.65	111,432,291.65	
应收账款	648,656,814.57	648,656,814.57	
应收款项融资	-	-	
预付款项	5,116,429.33	5,116,429.33	
其他应收款	168,285,584.08	168,285,584.08	
其中: 应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
存货	439,717,173.12	439,717,173.12	
合同资产	33,774,349.49	33,774,349.49	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	1,181,293.98	1,181,293.98	
流动资产合计	2,134,049,961.74	2,134,049,961.74	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	996,991,217.45	996,991,217.45	
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	206,506,702.40	206,506,702.40	
在建工程	146,139,513.82	146,139,513.82	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	379,126.72	379,126.72	
无形资产	40,669,248.99	40,669,248.99	

开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	-	-	
递延所得税资产	61,061,637.32	61,119,067.32	57,430.00
其他非流动资产	4,704,903.73	4,704,903.73	
非流动资产合计	1,456,452,350.43	1,456,509,780.43	57,430.00
资产总计	3,590,502,312.17	3,590,559,742.17	57,430.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	465,075,079.86	465,075,079.86	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	387,207,037.65	387,207,037.65	
应付账款	156,160,704.93	156,160,704.93	
预收款项	-	-	
合同负债	1,334,633.80	1,334,633.80	
应付职工薪酬	8,053,278.93	8,053,278.93	
应交税费	1,832,149.49	1,832,149.49	
其他应付款	3,194,494.16	3,194,494.16	
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	142,434,963.80	142,434,963.80	
其他流动负债	40,034.78	40,034.78	
流动负债合计	1,165,332,377.40	1,165,332,377.40	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	233,750,000.00	233,750,000.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	240,126.46	240,126.46	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	6,637,319.86	6,637,319.86	
递延收益	11,245,583.33	11,245,583.33	
递延所得税负债	519,691.91	576,560.92	56,869.01
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	252,392,721.56	252,449,590.57	56,869.01
负债合计	1,417,725,098.96	1,417,781,967.97	56,869.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	392,886,000.00	392,886,000.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	1,641,312,025.27	1,641,312,025.27	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	44,688,618.92	44,688,618.92	
未分配利润	93,890,569.02	93,891,130.01	560.99



所有者权益（或股东权益）合计	2,172,777,213.21	2,172,777,774.20	560.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,590,502,312.17	3,590,559,742.17	57,430.00

#### 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
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	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

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（%）
香港科达	16.5
加拿大威奥	26.6
德国威奥	32.275
美国威奥	27.5

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

##### （1）企业所得税

2020年12月1日，经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局复审，本公司通过高新技术企业认定（证书编号：GR202037100815），有效期为三年，自2020年度至2022年度，减按15%的税率缴纳企业所得税。2023年高新技术企业重新认定资料已经申报提交，等待批复。根据相关政策，报告期内可减按15%的税率预缴企业所得税。

2020年12月1日，经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局复审，本公司子公司罗美威奥通过高新技术企业认定（证书编号：GR202037100112），有效期为三年，自2020年度至2022年度，减按15%的税率缴纳企业所得税。2023年高新技术企业重新认定资料已经申报提交，等待批复。根据相关政策，报告期内可减按15%的税率预缴企业所得税。

2022年10月18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被认定为高新技术企业（证书编号：GR202213004791），有效期三年，自2022年度至2024年度，减按15%的税率缴纳企业所得税。

2021年9月28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被认定为高新技术企业（证书编号：GR202122000372），有效期为三年，自2021年度至2023年度，减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司时代智能装备、威奥玥赫 2022 年符合小型微利企业认定，根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》；并根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的通知》（公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2020 年 12 月 1 日，经青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局批准，本公司子公司丹纳青岛被认定为高新技术企业（证书编号：GR202037100162），有效期三年，有效期自 2020 年度至 2022 年度，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。2023 年高新技术企业重新认定资料已经申报提交，等待批复。根据相关政策，报告期内可减按 15% 的税率预缴企业所得税。

2021 年 12 月 15 日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准，本公司子公司威奥畅通被认定为高新技术企业（证书编号：GR202151002908），有效期为三年，有效期自 2021 年度至 2023 年度，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2022 年 12 月 1 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局批准，本公司子公司洛阳鑫迪铁道电气化有限公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202214000910），有效期为三年，有效期自 2022 年度至 2024 年度，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## （2）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）的规定，生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。本公司出口轨道交通设备内装产品符合增值税出口退税的条件，享受增值税出口退税政策。

主要产品出口退税率为：

出口产品名称	报告期内退税率(%)
铁道及电车道机车用其他零件	13
铁道及电车道非机车用其他零件	13

## 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	126,047.26	121,346.19
银行存款	308,983,018.11	250,223,387.99
其他货币资金	77,384,197.67	61,085,405.97
<b>合计</b>	<b>386,493,263.04</b>	<b>311,430,140.15</b>
其中：存放在境外的款项总额	4,964,691.30	13,996,897.11
存放财务公司存款	-	-

其他说明：

（1）外币信息参见第十节、七、82、外币货币性项目。

(2) 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	450,638,926.03	640,464,612.72
其中：		
银行理财产品	450,638,926.03	640,464,612.72
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
<b>合计</b>	<b>450,638,926.03</b>	<b>640,464,612.72</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	84,523,430.31	223,885,238.75
商业承兑票据	33,657,828.35	10,262,389.61
<b>合计</b>	<b>118,181,258.66</b>	<b>234,147,628.36</b>

### (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	26,740,070.93
商业承兑票据	-
<b>合计</b>	<b>26,740,070.93</b>

### (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	9,842,601.31	-
商业承兑票据	5,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>14,842,601.31</b>	<b>-</b>

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	118,182,869.05	100.00	1,610.39	0.00	118,181,258.66	234,149,238.75	100.00	1,610.39	0.00	234,147,628.36
其中：										
商业承兑汇票	31,669,187.22	26.80	1,610.39	0.01	31,667,576.83	10,264,000.00	4.38	1,610.39	0.02	10,262,389.61
银行承兑汇票	86,513,681.83	73.20	-	-	86,513,681.83	223,885,238.75	95.62	-	-	223,885,238.75
合计	118,182,869.05	100.00	1,610.39	0.00	118,181,258.66	234,149,238.75	100.00	1,610.39	0.00	234,147,628.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	31,669,187.22	1,610.39	0.01
<b>合计</b>	<b>31,669,187.22</b>	<b>1,610.39</b>	<b>0.01</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,610.39	-	-	-	1,610.39
<b>合计</b>	<b>1,610.39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,610.39</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内应收账款	671,445,667.45
1 年以内小计	671,445,667.45
1 至 2 年	93,795,657.99

2 至 3 年	176,476,950.99
3 至 4 年	20,618,357.07
4 至 5 年	2,215,583.59
5 年以上	744,196.66
合计	965,296,413.75

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,688,000.00	0.59	5,688,000.00	100.00	-	5,688,000.00	0.65	2,844,000.00	50.00	2,844,000.00
其中：										
重庆新轨道交通科技（集团）公司	4,988,000.00	0.52	4,988,000.00	100.00	-	4,988,000.00	0.57	2,494,000.00	50.00	2,494,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	700,000.00	0.07	700,000.00	100.00	-	700,000.00	0.08	350,000.00	50.00	350,000.00
按组合计提坏账准备	959,608,413.75	99.41	82,650,468.85	8.61	876,957,944.90	868,451,948.34	99.35	80,200,352.12	9.23	788,251,596.22
其中：										
应收国有企业客户	828,188,172.38	85.80	65,360,108.29	7.89	762,828,064.09	744,380,108.83	85.16	62,825,971.17	8.44	681,554,137.66
应收非国有企业客户	63,201,383.82	6.54	12,240,309.12	19.37	50,961,074.70	60,574,491.78	6.93	12,969,312.90	21.41	47,605,178.88
应收境外企业客户	68,218,857.54	7.07	5,050,051.44	7.40	63,168,806.10	63,497,347.73	7.26	4,405,068.05	6.94	59,092,279.68
<b>合计</b>	<b>965,296,413.75</b>	<b>100.00</b>	<b>88,338,468.85</b>	<b>9.15</b>	<b>876,957,944.90</b>	<b>874,139,948.34</b>	<b>100.00</b>	<b>83,044,352.12</b>	<b>9.50</b>	<b>791,095,596.22</b>



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆轨道交通科技(集团)公司	4,988,000.00	4,988,000.00	100.00	长期未收回,信用风险显著变化
中国建筑第八工程局有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	长期未收回,信用风险显著变化
<b>合计</b>	<b>5,688,000.00</b>	<b>5,688,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

按单项计提坏账准备的说明:

□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: 应收境外企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,670,035.85	2,307,452.69	3.57
1 至 2 年	1,406,810.47	600,587.52	42.69
2 至 3 年	532,466.35	532,466.35	100.00
3 至 4 年	1,458,457.80	1,458,457.80	100.00
4 至 5 年	148,650.99	148,650.99	100.00
5 年以上	2,436.09	2,436.09	100.00
<b>合计</b>	<b>68,218,857.54</b>	<b>5,050,051.44</b>	<b>7.40</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收非国有企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,982,993.14	5,327,834.19	13.00
1 至 2 年	14,704,168.67	3,437,187.20	23.38
2 至 3 年	5,449,826.98	1,589,657.29	29.17
3 至 4 年	370,065.43	278,999.81	75.39
4 至 5 年	1,142,596.64	1,054,897.67	92.32
5 年以上	551,732.96	551,732.96	100.00
<b>合计</b>	<b>63,201,383.82</b>	<b>12,240,309.12</b>	<b>19.37</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目：应收国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	565,792,638.46	16,393,929.95	2.90
1 至 2 年	77,684,678.85	6,203,050.32	7.98
2 至 3 年	170,494,657.66	36,527,324.78	21.42
3 至 4 年	13,801,833.84	5,866,306.86	42.50
4 至 5 年	224,335.96	179,468.77	80.00
5 年以上	190,027.61	190,027.61	100.00
<b>合计</b>	<b>828,188,172.38</b>	<b>65,360,108.29</b>	<b>7.89</b>

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	
坏账准备金额	83,044,352.12	5,294,116.73	-	-	-	88,338,468.85
<b>合计</b>	<b>83,044,352.12</b>	<b>5,294,116.73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>88,338,468.85</b>

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 559,758,512.67 元，占应收账款期末余额合计数比例的 57.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 51,408,697.16 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

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,228,390.38	97.84	11,215,135.82	86.45
1至2年	685,233.00	2.15	1,754,183.96	13.52
2至3年	4,345.11	0.01	4,345.11	0.03
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>31,917,968.49</b>	<b>100.00</b>	<b>12,973,664.89</b>	<b>100.00</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本报告期按预付对象归集的期末金额前五名预付款项汇总金额9,017,377.68元，占预付款项期末余额合计数比例的28.25%。

其他说明

适用 不适用

## 8、 其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,495,969.75	9,872,985.07
<b>合计</b>	<b>9,495,969.75</b>	<b>9,872,985.07</b>

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

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内应收账款	6,435,609.93
1 年以内小计	6,435,609.93
1 至 2 年	652,414.26
2 至 3 年	1,145,829.09
3 至 4 年	1,278,864.12
4 至 5 年	373,900.93
5 年以上	1,099,505.92
合计	10,986,124.25

## (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	385,331.00	386,751.00
备用金	1,631,103.73	953,204.53
押金及保证金	7,347,307.05	8,386,408.59
其他	1,622,382.47	1,377,182.69
合计	10,986,124.25	11,103,546.81

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,230,561.74	-	-	1,230,561.74
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	259,592.76	-	-	259,592.76
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	1,490,154.50	-	-	1,490,154.50

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	
坏账准备金额	1,230,561.74	259,592.76	-	-	-	1,490,154.50
合计	<b>1,230,561.74</b>	<b>259,592.76</b>	-	-	-	<b>1,490,154.50</b>

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	1,918,945.40	1年以内、2至4年	17.47	604,291.72
国网冀北唐山市丰润区供电公司	押金及保证金	1,161,500.00	2年以内	10.57	17,165.02
上海长坤房地产开发有限公司	押金及保证金	592,345.74	1年以内	5.39	40,522.36
BEREM Property management GmbH	押金及保证金	487,121.43	1年以内、4至5年	4.43	24,974.60
Österreichische Kunststoffwerke Heinrich Schmidberger GmbH	押金及保证金	334,030.50	5年以上	3.04	17,125.67
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>4,493,943.07</b>	<b>-</b>	<b>40.91</b>	<b>704,079.37</b>

## (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

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,826,411.83	7,315,873.65	117,510,538.18	114,812,460.33	7,363,042.30	107,449,418.03
在产品	44,838,058.14	-	44,838,058.14	33,544,210.22	-	33,544,210.22
库存商品	155,989,285.97	13,680,092.25	142,309,193.72	172,535,051.66	13,198,247.82	159,336,803.84
发出商品	553,880,471.52	2,521,037.14	551,359,434.38	468,601,621.69	9,153,211.19	459,448,410.50
委托加工物资	5,110,246.59	-	5,110,246.59	6,799,494.15	-	6,799,494.15
合同履约成本	14,183,119.18	-	14,183,119.18	8,847,411.86	-	8,847,411.86
<b>合计</b>	<b>898,827,593.22</b>	<b>23,517,003.04</b>	<b>875,310,590.18</b>	<b>805,140,249.91</b>	<b>29,714,501.31</b>	<b>775,425,748.60</b>

## (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	7,363,042.30	2,012,418.34	-	2,059,586.99	-	7,315,873.65
库存商品	13,198,247.82	618,982.52	-	137,138.09	-	13,680,092.25
发出商品	9,153,211.19	-	-	6,632,174.05	-	2,521,037.14
<b>合计</b>	<b>29,714,501.31</b>	<b>2,631,400.86</b>	<b>-</b>	<b>8,828,899.13</b>	<b>-</b>	<b>23,517,003.04</b>

(续)

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	估计售价减至销售前将要发生的成本、费用及相关税费	生产领用
库存商品	估计售价减处置费用	销售
发出商品	估计售价减处置费用	销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	77,851,761.82	9,802,452.60	68,049,309.22	64,764,702.02	9,353,580.08	55,411,121.94
<b>合计</b>	<b>77,851,761.82</b>	<b>9,802,452.60</b>	<b>68,049,309.22</b>	<b>64,764,702.02</b>	<b>9,353,580.08</b>	<b>55,411,121.94</b>

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
坏账准备金额	448,872.52	-	-	-
<b>合计</b>	<b>448,872.52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	12,113,150.62	8,521,134.09
预缴所得税	3,068,270.68	2,562,910.99
合同取得成本	1,535,850.80	2,398,721.88
预缴其他税费	25,720.33	174,661.66
待认证进项税额	5,026.65	20,648.12
合计	16,748,019.08	13,678,076.74

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

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												
威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,224,716.75
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,224,716.75
二、联营企业												
IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司	65,237,406.64	-	-	76,939.58	-	-	-5,330,000.00	-	-	-	59,984,346.22	-
青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）	30,008,539.14	-	-	1,077.09	-	-	-	-	-	-	30,009,616.23	-
小计	95,245,945.78	-	-	78,016.67	-	-	-5,330,000.00	-	-	-	89,993,962.45	-
<b>合计</b>	<b>95,245,945.78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,016.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-5,330,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>89,993,962.45</b>	<b>2,224,716.75</b>

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
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
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	68,357,817.82	3,760,705.27	72,118,523.09
2. 本期增加金额	2,989,789.79	215,777.51	3,205,567.30
(1) 计提或摊销	2,989,789.79	215,777.51	3,205,567.30
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4. 期末余额	71,347,607.61	3,976,482.78	75,324,090.39
<b>三、减值准备</b>			
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	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	54,538,278.65	17,431,114.69	71,969,393.34

2. 期初账面价值	57,528,068.44	17,646,892.20	75,174,960.64
-----------	---------------	---------------	---------------

## (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

说明: 截至本期末, 本公司不存在未办妥产权证书的情况。

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	549,446,650.82	423,479,055.30
固定资产清理	-	-
<b>合计</b>	<b>549,446,650.82</b>	<b>423,479,055.30</b>

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	运输工具	办公设备	富氧健康舱设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	403,323,011.08	365,941,204.96	142,242,700.23	18,050,850.02	22,471,258.93	2,242,150.08	954,271,175.30
2. 本期增加金额	146,438,770.18	578,964.09	3,679,122.07	1,634,228.67	227,429.59	4,461,482.00	157,019,996.60
(1) 购置	-	578,964.09	3,574,656.07	1,570,677.96	209,027.17	4,461,482.00	10,394,807.29
(2) 在建工程转入	146,438,770.18	-	-	-	-	-	146,438,770.18
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率变动增加	-	-	104,466.00	63,550.71	18,402.42	-	186,419.13
(5) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	3,918,356.58	1,591,683.93	839,495.96	363,096.48	-	6,712,632.95
(1) 处置或报废	-	3,918,356.58	1,591,683.93	839,495.96	363,096.48	-	6,712,632.95
(2) 汇率变动减少	-	-	-	-	-	-	-
(3) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	549,761,781.26	362,601,812.47	144,330,138.37	18,845,582.73	22,335,592.04	6,703,632.08	1,104,578,538.95
二、累计折旧							
1. 期初余额	178,817,411.05	208,716,418.21	110,790,844.77	13,724,419.60	18,632,984.13	110,042.24	530,792,120.00
2. 本期增加金额	11,682,714.49	12,492,577.88	6,401,902.14	842,446.15	1,091,267.53	210,826.02	32,721,734.21
(1) 计提	11,682,714.49	12,492,577.88	6,297,436.14	809,250.70	1,076,965.83	210,826.02	32,569,771.06
(2) 汇率变动增加	-	-	104,466.00	33,195.45	14,301.70	-	151,963.15

## 2023 年半年度报告

(3) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,162,038.19	3,650,403.77	1,512,099.75	770,612.94	286,811.43	-	8,381,966.08
(1) 处置或报废	2,162,038.19	3,650,403.77	1,512,099.75	770,612.94	286,811.43	-	8,381,966.08
(2) 汇率变动减少	-	-	-	-	-	-	-
(3) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	188,338,087.35	217,558,592.32	115,680,647.16	13,796,252.81	19,437,440.23	320,868.26	555,131,888.13
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	361,423,693.91	145,043,220.15	28,649,491.21	5,049,329.92	2,898,151.81	6,382,763.82	549,446,650.82
2. 期初账面价值	224,505,600.03	157,224,786.75	31,451,855.46	4,326,430.42	3,838,274.80	2,132,107.84	423,479,055.30

## (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

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	113,997,274.68	244,737,178.41
工程物资	-	-
<b>合计</b>	<b>113,997,274.68</b>	<b>244,737,178.41</b>

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
研发中心建设——研发中心大楼	-	-	-	80,965,498.77	-	80,965,498.77
研发中心展厅	-	-	-	11,748,881.52	-	11,748,881.52
研发中心停车楼	-	-	-	40,479,031.84	-	40,479,031.84
研发大楼、展厅等附属设施	11,875,073.95	-	11,875,073.95	10,021,072.42	-	10,021,072.42
轨道交通车辆配套装备（青岛）建设项目——智能制造系统	2,925,029.27	-	2,925,029.27	2,925,029.27	-	2,925,029.27
二期厂房建造工程	41,151,117.71	-	41,151,117.71	40,873,879.18	-	40,873,879.18
一期厂房建造工程	40,139,402.39	-	40,139,402.39	39,994,102.07	-	39,994,102.07
土石方工程	11,437,864.08	-	11,437,864.08	11,437,864.08	-	11,437,864.08
挡土墙工程	3,106,796.16	-	3,106,796.16	3,106,796.16	-	3,106,796.16
空调系统	2,358,790.02	-	2,358,790.02	2,358,790.02	-	2,358,790.02
天然气管道	568,807.34	-	568,807.34	568,807.34	-	568,807.34
喷砂设备	265,678.17	-	265,678.17	257,425.74	-	257,425.74
空调安装工程	168,715.59	-	168,715.59	-	-	-
<b>合计</b>	<b>113,997,274.68</b>	<b>-</b>	<b>113,997,274.68</b>	<b>244,737,178.41</b>	<b>-</b>	<b>244,737,178.41</b>

## (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
研发中心建设——研发中心大楼	129,438,100.00	80,965,498.77	5,056,044.61	86,021,543.38	-	-	100.00	100.00	-	-	-	募集资金和自筹
研发中心展厅	13,017,515.20	11,748,881.52	5,661,076.23	17,409,957.75	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自有资金
研发中心停车楼	46,343,969.80	40,479,031.84	2,528,237.21	43,007,269.05	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自有资金
研发大楼、展厅等附属设施	12,503,137.77	10,021,072.42	1,854,001.53	-	-	11,875,073.95	94.98	94.98	-	-	-	自有资金
轨道交通车辆配套装备（青岛）建设项目——智能制造系统	3,950,000.00	2,925,029.27	-	-	-	2,925,029.27	74.05	74.05	-	-	-	募集资金
二期厂房建设工程	51,000,000.00	40,873,879.18	277,238.53	-	-	41,151,117.71	80.69	80.69	-	-	-	金融机构贷款和自筹
一期厂房建设工程	42,000,000.00	39,994,102.07	145,300.32	-	-	40,139,402.39	95.57	95.57	-	-	-	金融机构贷款和自筹
土石方工程	11,781,000.00	11,437,864.08	-	-	-	11,437,864.08	97.09	97.09	-	-	-	金融机构贷款和自筹
挡土墙工程	3,200,000.00	3,106,796.16	-	-	-	3,106,796.16	97.09	97.09	-	-	-	金融机构贷款和自筹
空调系统	2,800,000.00	2,358,790.02	-	-	-	2,358,790.02	84.24	84.24	-	-	-	金融机构贷款和自筹
天然气管道	700,000.00	568,807.34	-	-	-	568,807.34	81.26	81.26	-	-	-	金融机构贷款和自筹

2023 年半年度报告

喷砂设备	270,000.00	257,425.74	8,252.43	-	-	265,678.17	98.40	98.40	-	-	-	金融机构贷款和自筹
空调安装工程	170,000.00	-	168,715.59	-	-	168,715.59	99.24	99.24	-	-	-	自有资金
合计	<b>317,173,722.77</b>	<b>244,737,178.41</b>	<b>15,698,866.45</b>	<b>146,438,770.18</b>	-	<b>113,997,274.68</b>	/	/	-	-	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	38,548,395.49	38,548,395.49
2. 本期增加金额	1,190,874.81	1,190,874.81
汇率变动增加	1,190,874.81	1,190,874.81
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	39,739,270.30	39,739,270.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,834,961.50	10,834,961.50
2. 本期增加金额	4,298,800.78	4,298,800.78
(1) 计提	3,902,783.41	3,902,783.41
(2) 汇率变动增加	396,017.37	396,017.37
(3) 其他增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	15,133,762.28	15,133,762.28
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	24,605,508.02	24,605,508.02
2. 期初账面价值	27,713,433.99	27,713,433.99

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	144,850,647.62	550,000.00	7,931,900.00	16,779,752.03	15,819,267.00	185,931,566.65
2. 本期增加金额	-	-	-	120,079.65	-	120,079.65
(1) 购置	-	-	-	120,079.65	-	120,079.65
(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	144,850,647.62	550,000.00	7,931,900.00	16,899,831.68	15,819,267.00	186,051,646.30
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,169,192.88	322,413.80	2,459,356.95	11,648,940.26	6,591,360.50	46,191,264.39
2. 本期增加金额	1,442,159.70	37,931.03	-	516,720.33	1,715,276.64	3,712,087.70
(1) 计提	1,442,159.70	37,931.03	-	516,720.33	1,715,276.64	3,712,087.70
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	26,611,352.58	360,344.83	2,459,356.95	12,165,660.59	8,306,637.14	49,903,352.09
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	118,239,295.04	189,655.17	5,472,543.05	4,734,171.09	7,512,629.86	136,148,294.21
2. 期初账面价值	119,681,454.74	227,586.20	5,472,543.05	5,130,811.77	9,227,906.50	139,740,302.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
威奥畅通资产组	348,797,218.32	-	-	348,797,218.32
洛阳鑫迪资产组	117,856,984.90	-	-	117,856,984.90
合计	466,654,203.22	-	-	466,654,203.22

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
威奥畅通资产组	-	-	-	-	-	-
洛阳鑫迪资产组	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司2020年12月8日收购威奥畅通95%股权，各项可辨认净资产公允价值确认递延所得税负债后的金额与本次企业合并成本的差额466,654,203.22元确认为商誉。根据现金流入产生方式，具体分为威奥畅通和洛阳鑫迪2个资产组，并将收购交易对价按未来现金流量折现方法分拆到2个资产组，分别以每个资产组的交易对价减可辨认净资产公允价值计算商誉。

## (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

每年年末，本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0.00%，不会



超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,229,866.99	201,062.98	131,060.28	-	2,299,869.69
租赁房产改扩建支出	765,114.10	134,425.93	404,366.28	171,471.31	323,702.44
合计	2,994,981.09	335,488.91	535,426.56	171,471.31	2,623,572.13

其他说明：

无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	121,501,651.27	19,031,352.45	121,997,566.65	17,539,719.31
内部交易未实现利润	18,591,851.17	2,757,040.94	8,664,107.11	1,298,630.50
可抵扣亏损	607,394,287.28	94,526,256.75	564,120,913.23	90,694,411.49
质量保证金	10,181,942.01	1,532,784.63	10,285,286.75	1,545,430.25
政府补助	34,806,506.14	5,220,975.92	35,552,920.54	5,332,938.07
非同一控制下企业合并资产评估减值	9,685,608.15	1,452,841.22	9,685,608.15	1,452,841.22
租赁负债	21,381,665.38	5,660,442.37	-	-
合计	823,543,511.40	130,181,694.28	750,306,402.43	117,863,970.84

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,901,286.85	3,885,193.03	25,901,286.85	3,885,193.03
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
固定资产加速折旧	720,001.25	108,000.19	846,167.52	126,925.13
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	638,926.03	95,838.90	3,464,612.72	519,691.91
使用权资产折旧	20,202,286.91	5,349,842.48	-	-
<b>合计</b>	<b>47,462,501.04</b>	<b>9,438,874.60</b>	<b>30,212,067.09</b>	<b>4,531,810.07</b>

## (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	5,794,588.06	6,545,510.70
可抵扣亏损	63,581,967.40	55,455,691.65
<b>合计</b>	<b>69,376,555.46</b>	<b>62,001,202.35</b>

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	4,887,742.03	
2024 年	4,093,458.14	4,093,458.14	
2025 年	2,404,002.11	2,404,002.11	
2026 年	11,112,508.11	11,112,508.11	
2027 年	32,957,981.26	32,957,981.26	
2028 年	13,014,017.78	-	
<b>合计</b>	<b>63,581,967.40</b>	<b>55,455,691.65</b>	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	19,281,229.04		19,281,229.04	5,046,049.17		5,046,049.17

预付设备款	2,194,951.46		2,194,951.46	1,988,212.02		1,988,212.02
合计	21,476,180.50	-	21,476,180.50	7,034,261.19	-	7,034,261.19

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	243,559,127.78	229,272,601.39
保证借款	595,490,930.19	682,782,203.92
合计	839,050,057.97	912,054,805.31

短期借款分类的说明：

(1) 期末，抵押借款 243,559,127.78 元以本公司及本公司子公司房屋建筑物、土地使用权作为抵押担保。

(2) 期末，保证借款 595,490,930.19 元由本公司及本公司子公司、本公司股东青岛威奥股权投资有限公司（以下简称“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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	188,207,691.36	39,906,811.67
银行承兑汇票	86,478,846.52	97,769,540.82
合计	274,686,537.88	137,676,352.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	279,256,835.73	282,038,464.21
运杂费	8,158,023.92	11,869,925.33
工程设备款	23,537,049.33	14,917,232.16
其他	17,843,841.44	13,732,499.84
合计	328,795,750.42	322,558,121.54

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	4,782,081.74	-
合计	4,782,081.74	-

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	26,828,295.77	10,868,444.89
合计	26,828,295.77	10,868,444.89

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,803,470.65	130,099,994.58	128,895,563.48	18,007,901.75
二、离职后福利-设定提存计划	313,563.84	10,273,049.40	10,209,474.49	377,138.75

三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>17,117,034.49</b>	<b>140,373,043.98</b>	<b>139,105,037.97</b>	<b>18,385,040.50</b>

## (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	16,615,828.38	118,199,645.08	117,029,008.72	17,786,464.74
二、职工福利费	-	97,714.00	97,714.00	-
三、社会保险费	155,184.08	5,691,904.44	5,669,350.70	177,737.82
其中：医疗保险费	154,598.05	5,210,908.60	5,188,644.98	176,861.67
工伤保险费	586.03	480,340.70	480,050.58	876.15
生育保险费	-	655.14	655.14	-
四、住房公积金	20,588.00	6,099,595.30	6,088,354.30	31,829.00
五、工会经费和职工教育经费	11,870.19	11,135.76	11,135.76	11,870.19
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,803,470.65</b>	<b>130,099,994.58</b>	<b>128,895,563.48</b>	<b>18,007,901.75</b>

## (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	311,860.34	9,858,689.48	9,800,266.25	370,283.57
2、失业保险费	1,703.50	414,359.92	409,208.24	6,855.18
3、企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>313,563.84</b>	<b>10,273,049.40</b>	<b>10,209,474.49</b>	<b>377,138.75</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,412,495.10	18,037,058.54
企业所得税	9,224,262.91	19,582,392.49
个人所得税	228,691.28	198,888.82
城市维护建设税	1,052,946.02	860,707.28
教育费附加	751,185.95	618,479.11

房产税	558,091.58	558,091.58
土地使用税	278,662.18	278,662.18
其他税费	240,836.44	267,591.93
<b>合计</b>	<b>28,747,171.46</b>	<b>40,401,871.93</b>

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,863,809.34	15,065,313.45
<b>合计</b>	<b>12,863,809.34</b>	<b>15,065,313.45</b>

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
应付费用	7,496,576.31	8,012,950.71
往来款	-	3,544,950.31
其他	5,367,233.03	3,507,412.43
<b>合计</b>	<b>12,863,809.34</b>	<b>15,065,313.45</b>

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	49,402,310.42	40,113,713.90

1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	-	119,700,000.00
1 年内到期的租赁负债	7,791,389.17	7,403,199.37
<b>合计</b>	<b>57,193,699.59</b>	<b>167,216,913.27</b>

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,758,049.29	997,216.45
<b>合计</b>	<b>1,758,049.29</b>	<b>997,216.45</b>

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	339,902,310.42	273,863,713.90
减：一年内到期的长期借款	49,402,310.42	40,113,713.90
<b>合计</b>	<b>290,500,000.00</b>	<b>233,750,000.00</b>

长期借款分类的说明：

期末，保证借款 339,902,310.42 元由孙汉本、宿青燕及本公司子公司罗美威奥、唐山威奥、威奥畅通提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁负债	26,209,367.14	29,033,271.50
减：一年内到期的租赁负债	7,791,389.17	7,403,199.37
<b>合计</b>	<b>18,417,977.97</b>	<b>21,630,072.13</b>

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	-	119,700,000.00
减：一年内到期长期应付款	-	119,700,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

其他说明：

2020年11月18日，公司与关联方青岛金丰亨股权投资企业（有限合伙）（以下简称“金丰亨”）以自有资金分别收购沈岭、嘉兴宏远股权投资管理合伙企业（有限合伙）、李世坤、白崇刚、杜昱桦、许仲兵所持有的威奥畅通95%、5%的股权，交易对价为63,000.00万元人民币。公司及金丰亨与威奥畅通原股东约定，本次交易的全部价款将分三期支付：第一期，在签署交易文件并完成过户变更后10日内，支付交易总金额的60%；第二期，在威奥畅通出具2021年审计报告后10日内，支付交易总额的20%；第三期，在威奥畅通出具2022年审计报告后10日内，支付交易总额的20%。

期末，公司应支付威奥畅通原股东的股权收购款已全部支付。



**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

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	10,285,286.75	10,181,942.01	计提质量保证金
重组义务	-	-	-
待执行的亏损合同	-	-	-
应付退货款	-	-	-
其他	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10,285,286.75</b>	<b>10,181,942.01</b>	/

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的 0.5%或 1%计提质量保证金。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,323,798.79	15,534.00	802,206.90	38,537,125.89	项目扶持资金
<b>合计</b>	<b>39,323,798.79</b>	<b>15,534.00</b>	<b>802,206.90</b>	<b>38,537,125.89</b>	/

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
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
青岛市技术改造综合奖补资金	1,686,250.00	-		-		1,686,250.00	与资产相关
青岛市技术改造综合奖补资金-2021	3,978,333.33	-		-		3,978,333.33	与资产相关
先进制造业集群项目	400,000.00	-		-		400,000.00	与资产相关
青岛市企业技术改造综合奖补	1,774,954.99	15,534.00		525,611.16		1,264,877.83	与资产相关
城阳区 2020 年中小企业技术改造资金扶持项目	514,560.00	-		-		514,560.00	与资产相关
青岛市企业技术改造综合奖补资金	1,411,519.00	-		-		1,411,519.00	与资产相关
VOCS 升级改造补助	242,243.04	-		-		242,243.04	与资产相关
企业技术改造综合奖补资金	2,182,500.00	-		-		2,182,500.00	与资产相关
先进制造业集群实体项目补贴（青岛市轨道交通装备产业协会）	400,000.00	-		-		400,000.00	与资产相关
长春市工业和信息化局落地投产工业项目补助	498,931.83	-		28,335.00		470,596.83	与资产相关
唐山威奥投资建设奖励资金	17,282,628.35	-		208,002.24		17,074,626.11	与资产相关
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	3,770,878.25	-		40,258.50		3,730,619.75	与资产相关
<b>合计</b>	<b>39,323,798.79</b>	<b>15,534.00</b>	<b>-</b>	<b>802,206.90</b>	<b>-</b>	<b>38,537,125.89</b>	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：万元 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	39,288.60	-	-	-	-	-	39,288.60

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,624,202,072.78	-	-	1,624,202,072.78
其他资本公积	1,350,500.00	-	-	1,350,500.00
合计	<b>1,625,552,572.78</b>	-	-	<b>1,625,552,572.78</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	4,190,986.87	1,621,006.51	-	-	-	1,621,006.51	-	5,811,993.38
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	4,190,986.87	1,621,006.51	-	-	-	1,621,006.51	-	5,811,993.38
其他综合收益合计	4,190,986.87	1,621,006.51	-	-	-	1,621,006.51	-	5,811,993.38

其他说明

其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,621,006.51 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,621,006.51 元。

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,688,618.92	-	-	44,688,618.92
<b>合计</b>	<b>44,688,618.92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44,688,618.92</b>

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	430,375,961.28	544,166,722.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	264,903.93	-
调整后期初未分配利润	430,640,865.21	544,166,722.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,225,361.08	-113,790,761.47
减：提取法定盈余公积	-	-
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	<b>403,415,504.13</b>	<b>430,375,961.28</b>

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 264,903.93 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,936,710.71	328,231,008.89	253,324,623.92	239,574,704.63
其他业务	8,914,663.45	6,120,208.72	6,711,804.09	2,530,927.46
<b>合计</b>	<b>452,851,374.16</b>	<b>334,351,217.61</b>	<b>260,036,428.01</b>	<b>242,105,632.09</b>

## (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

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,508,905.57	178,185.85
教育费附加	2,400,313.51	127,498.36
房产税	1,173,060.99	2,235,335.15
土地使用税	1,072,059.02	2,294,036.78
其他	398,116.90	250,835.52
合计	<b>7,552,455.99</b>	<b>5,085,891.66</b>

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,658,747.68	7,175,709.78
差旅费	2,590,970.80	873,640.24
质量保证金	2,048,109.84	1,020,321.15
业务招待费	891,421.11	613,831.53
其他费用	12,689,544.49	5,514,511.53
合计	<b>26,878,793.92</b>	<b>15,198,014.23</b>

其他说明：

无

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,771,065.62	33,965,573.86
折旧及摊销	11,978,545.51	12,774,804.40

服务费	11,002,884.88	6,055,282.20
办公费用	4,457,482.38	3,148,009.25
差旅费	1,918,242.79	820,026.33
业务招待费	6,174,113.54	736,031.64
环保绿化费	692,588.06	733,935.79
维修费	920,235.69	325,239.27
其他费用	1,878,230.50	1,092,232.44
合计	<b>74,793,388.98</b>	<b>59,651,135.18</b>

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,204,248.53	16,872,612.95
材料费	9,965,673.22	5,190,170.39
实验检测费	796,597.81	702,597.26
折旧及摊销	1,128,840.96	1,311,773.52
其他费用	1,391,905.27	1,383,531.78
合计	<b>31,487,265.79</b>	<b>25,460,685.90</b>

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,636,402.18	21,593,761.00
利息收入	-2,089,992.17	-1,600,697.77
承兑汇票贴息	8,287,394.19	4,890,805.54
汇兑损益	-10,198,045.43	9,442,530.76
手续费及其他	2,823,071.75	909,477.81
合计	<b>21,458,830.52</b>	<b>35,235,877.34</b>

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,672,295.87	14,260,553.54
代扣代缴个人所得税手续费返还	88,499.82	212,526.99
合计	<b>11,760,795.69</b>	<b>14,473,080.53</b>



其他说明：

政府补助的具体信息，详见第十节 七、84、政府补助。

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	78,016.67	-7,890,721.20
银行理财产品投资收益	6,727,455.69	7,034,431.65
合计	<b>6,805,472.36</b>	<b>-856,289.55</b>

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

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	638,926.03	4,138,157.00
合计	<b>638,926.03</b>	<b>4,138,157.00</b>

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-	22,716.28
应收账款坏账损失	-5,100,877.98	2,192,530.72
其他应收款坏账损失	-250,432.96	-210,497.40
合计	<b>-5,351,310.94</b>	<b>2,004,749.60</b>

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,631,400.86	-7,736,116.75

三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、其他	-	-
十三、合同资产减值损失	-448,872.52	621,423.98
合计	<b>-3,080,273.38</b>	<b>-7,114,692.77</b>

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	321,586.00	-22,412.08
合计	<b>321,586.00</b>	<b>-22,412.08</b>

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
其他	259,960.21	707,646.51	259,960.21
合计	<b>259,960.21</b>	<b>707,646.51</b>	<b>259,960.21</b>

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

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	83,984.60	32,955.53	83,984.60
其中：固定资产处置损失	83,984.60	32,955.53	83,984.60
对外捐赠	1,800,000.00	300,000.00	1,800,000.00
其他	15,463.60	40,833.75	15,463.60
合计	<b>1,899,448.20</b>	<b>373,789.28</b>	<b>1,899,448.20</b>

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

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,177,926.61	411,220.00
递延所得税费用	-7,162,431.55	-15,151,921.96
合计	<b>-3,984,504.94</b>	<b>-14,740,701.96</b>

**(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	-34,214,870.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,132,230.63
子公司适用不同税率的影响	5,767,199.53
调整以前期间所得税的影响	170,866.81
非应税收入的影响	-11,702.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	661,017.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-556,677.81
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	616,799.97
研究开发费加成扣除的纳税影响	-4,372,690.84
其他	-1,127,087.07
所得税费用	<b>-3,984,504.94</b>

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十节 七、57、其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,056,096.17	7,534,014.47
利息收入	1,824,592.31	2,062,287.72
政府补助	10,885,548.11	23,162,019.01
收到银行返还保证金	61,085,939.49	79,696,735.52
其他	3,748,583.52	920,098.93
合计	<b>85,600,759.60</b>	<b>113,375,155.65</b>

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	77,383,641.11	72,764,868.84
期间费用	55,765,392.42	34,159,149.02
往来款	6,055,998.11	71,365,702.77
其他	1,904,871.01	340,833.72
合计	<b>141,109,902.65</b>	<b>178,630,554.35</b>

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	4,425,124.89	2,722,791.03
<b>合计</b>	<b>4,425,124.89</b>	<b>2,722,791.03</b>

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-30,230,365.94	-95,003,656.47
加：资产减值准备	3,080,273.38	7,114,692.77
信用减值损失	5,351,310.94	-2,004,749.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,382,691.35	38,558,561.04
使用权资产摊销	2,343,060.46	2,402,978.61
无形资产摊销	6,406,822.03	4,262,694.72
长期待摊费用摊销	921,314.31	1,067,863.45
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）	-73,358.64	22,412.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	106,042.14	32,955.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-638,926.03	-4,138,157.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,721,076.07	23,449,195.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,805,472.36	856,289.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,317,723.44	-15,342,779.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,907,064.53	190,857.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,687,343.32	-76,588,348.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,172,368.49	48,731,912.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,256,014.16	85,493,727.85
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-42,449,888.85	19,106,449.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	309,109,065.37	291,650,422.18
减：现金的期初余额	250,344,734.18	344,416,147.69
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	58,764,331.19	-52,765,725.51

## (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	309,109,065.37	250,344,734.18
其中：库存现金	126,047.26	121,346.19
可随时用于支付的银行存款	308,983,018.11	250,223,387.99
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	309,109,065.37	250,344,734.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,384,197.67	保证金
应收票据	26,740,070.93	质押
固定资产	179,238,816.80	借款抵押
无形资产	94,730,546.66	借款抵押
合计	378,093,632.06	-

其他说明：

无

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	10,198,727.01
其中：美元	838,695.02	7.2258	6,060,242.45
欧元	403,614.41	7.8771	3,179,311.10
加拿大元	129,292.66	5.4721	707,502.37
港币	14,201.82	0.9220	13,093.79
澳元	467.89	4.7992	2,245.50
瑞士法郎	29,316.47	8.0614	236,331.79
应收账款	-	-	171,708,432.33
其中：美元	438,744.47	7.2258	3,170,279.79
欧元	20,694,625.12	7.8771	163,013,631.53
加拿大元	572,331.36	5.4721	3,131,854.44
瑞士法郎	296,805.34	8.0614	2,392,666.57
应付账款	-	-	87,606,835.73
其中：美元	44,001.98	7.2258	317,949.51
欧元	10,519,294.54	7.8771	82,861,535.02
加拿大元	800,510.93	5.4721	4,380,475.86
瑞士法郎	5,814.79	8.0614	46,875.35

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
MANTEHCORPORATIONLIMITED	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	

**83、 套期**

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
唐山威奥投资建设奖励资金	17,074,626.11	递延收益	208,002.24
流亭街道奖励配套扶持资金	5,181,000.00	递延收益	-
重大创新平台建设奖励资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
2021 年度国家级工业设计中心扶持资金	4,500,000.00	其他收益	4,500,000.00
青岛市技术改造综合奖补资金-2021	3,978,333.33	递延收益	-
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	3,730,619.75	递延收益	40,258.50
青岛市技术改造综合奖补资金	1,686,250.00	递延收益	-
青岛市企业技术改造综合奖补	1,264,877.83	递延收益	510,077.16
即征退税款	527,502.58	其他收益	527,502.58
长春市工业和信息化局落地投产工业项目补助	470,596.83	递延收益	28,335.00
先进制造业集群项目	400,000.00	递延收益	-
2023 年城阳区博士后站（基地）科研资助资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
自主创新示范区专项资金	260,500.00	其他收益	260,500.00
丰润区发展和改革局企业技术中心奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	80,112.13	其他收益	80,112.13
高新技术企业认定项目奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
长春市宽城拨款项目补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
小微企业社保补贴款	23,546.72	其他收益	23,546.72
扩岗补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
政府补贴员工岗前培训款	6,000.00	其他收益	6,000.00
小微企业社保补贴	5,886.68	其他收益	5,886.68
丰润区新市民俱乐部奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
<b>合计</b>	<b>44,668,851.96</b>		<b>11,669,221.01</b>

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 85、其他

□适用 √不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	
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
时代智能装备	青岛市	青岛市	制造业	-	100.00	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
成都畅通	成都市	成都市	制造业	95.00	--	收购
VICTALLHOLDINGGmbH	德国	德国	贸易	--	100.00	收购
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	加拿大	加拿大	贸易	--	100.00	收购
丹纳青岛	青岛市	青岛市	制造业	--	70.00	设立
洛阳鑫迪铁道电气化有限公司	洛阳市	洛阳市	制造业	--	95.00	收购
四川岭傲信息技术有限公司	成都市	成都市	制造业	--	95.00	收购
成都畅通轨道交通设备维修	成都市	成都市	制造业	--	95.00	收购
VICTALLUSAINC.	美国	美国	贸易	--	100.00	收购
威奥颐摩	上海市	上海市	商业服务业	51.00	--	设立
威奥玥赫	上海市	上海市	制造业	55.00	--	收购
成都威奥	成都市	成都市	制造业	100.00	--	设立
威奥畅联	上海市	上海市	制造业	100.00	--	设立
唐山威奥鑫迪铁路电气有限公司	唐山市	唐山市	制造业	--	95.00	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	
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	-	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:

无

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

## (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-威奥轨道车辆门系统(青岛)有限公司	IFE-威奥轨道车辆门系统(青岛)有限公司
流动资产	535,009,306.01	516,161,302.00
非流动资产	63,877,128.70	68,357,243.00
资产合计	598,886,434.71	584,518,545.00
流动负债	371,052,063.78	346,713,817.00
非流动负债	58,104,713.52	55,262,728.00
负债合计	429,156,777.30	401,976,545.00

少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	169,729,657.41	182,542,000.00
按持股比例计算的净资产份额	69,589,159.54	74,842,220.00
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	69,589,159.54	74,842,220.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	219,159,963.45	164,645,550.07
净利润	187,657.52	-19,250,975.95
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	187,657.52	-19,250,975.95
本年度收到的来自联营企业的股利	5,330,000.00	10,250,000.00

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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-503,220.55	-296,726.99
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-503,220.55	-296,726.99
联营企业：		
投资账面价值合计	30,009,616.23	30,008,539.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,261.84	2,178.94
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	2,261.84	2,178.94

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本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。

**1、风险管理目标和政策**

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.99%（2022 年 6 月 30 日：73.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 40.91%（2022 年 6 月 30 日：77.73%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 50,363.00 万元（2022 年 6 月 30 日：95,383.44 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额				
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	83,905.01	-	-	-	83,905.01
应付票据	27,468.65	-	-	-	27,468.65
应付账款	32,591.58	-	-	-	32,591.58
其他应付款	1,286.38	-	-	-	1,286.38
一年内到期的非流动负债	5,719.37	-	-	-	5,719.37
长期借款	-	10,150.00	11,725.00	7,175.00	29,050.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>150,970.99</b>	<b>10,150.00</b>	<b>11,725.00</b>	<b>7,175.00</b>	<b>180,020.99</b>

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	上年年末更新				
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	91,205.48				91,205.48
应付票据	13,767.64				13,767.64
应付账款	32,255.81				32,255.81
其他应付款	1,506.53				1,506.53
一年内到期的非流动负债	16,721.69				16,721.69
长期借款		10,150.00	11,725.00	1,500.00	23,375.00
长期应付款					
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>155,457.15</b>	<b>10,150.00</b>	<b>11,725.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>178,832.15</b>

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产	38,636.72	31,130.88
其中：货币资金	38,636.72	31,130.88
<b>合计</b>	<b>38,636.72</b>	<b>31,130.88</b>
金融负债	117,895.24	88,700.00
其中：短期借款	83,905.01	61,350.00
一年内到期的非流动负债	4,940.23	3,975.00
长期借款	29,050.00	23,375.00
<b>合计</b>	<b>117,895.24</b>	<b>88,700.00</b>

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司在香港设立的子公司及在德国、加拿大、美国设立的间接控股子公司持有以港币、欧元、加元及美元为结算货币。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。



## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 44.14%（2022 年 12 月 31 日：43.50%）。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	-	-	450,638,926.03	450,638,926.03
（一）交易性金融资产	-	-	450,638,926.03	450,638,926.03
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
（三）其他权益工具投资	-	-	-	-
（四）投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节、九、1

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见第十节、九、3

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
威奥投资	本公司股东及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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

本公司作为承租方：  
适用 不适用  
关联租赁情况说明  
适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
威奥投资	30,000.00	2013-10-8	2025-12-31	是
孙汉本	30,000.00	2013-10-8	2025-12-31	是
罗美威奥	30,000.00	2013-10-8	2025-12-31	是
宿青燕	30,000.00	2013-10-8	2025-12-31	是
李娜	30,000.00	2014-1-1	2025-12-31	是
孙继龙	131.62	2014-5-7	2025-5-6	是
孙继龙	147.6	2014-5-7	2025-5-6	是
王居仓	186.55	2014-5-7	2025-5-6	是
孙汉本	452.33	2014-5-7	2025-5-6	是
宿青燕	611.86	2014-5-7	2025-5-6	是
唐山威奥	30,000.00	2014-7-15	2025-12-31	是
孙继龙	30,000.00	2014-7-15	2025-12-31	是
唐山威奥	35,000.00	2015-10-16	2025-12-31	是
孙继龙	35,000.00	2015-10-16	2025-12-31	是
宿青燕	615.00	2016-3-18	2025-5-6	是
威奥投资	10,000.00	2016-3-23	2025-12-31	是
唐山威奥	30,000.00	2018-5-23	2025-12-31	是
威奥股份	15,000.00	2016-11-2	2025-12-31	否
唐山威奥	30,000.00	2019-5-13	2025-12-31	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	50,000.00	2020-5-9	2025-12-31	否
威奥投资	50,000.00	2020-5-9	2025-12-31	否
罗美威奥	50,000.00	2020-5-9	2025-12-31	否
威奥股份	7,200.00	2020-5-9	2025-12-31	否
孙汉本、宿青燕	5,500.00	2020-10-22	2023-8-23	是
罗美威奥	5,500.00	2020-10-22	2023-8-23	是
罗美威奥	10,000.00	2021-4-1	2022-3-31	否
孙汉本	10,000.00	2021-4-1	2022-3-31	否
宿青燕	10,000.00	2021-4-1	2022-3-31	否
威奥投资	14,000.00	2021-2-24	2023-2-24	否
孙汉本	14,000.00	2021-2-24	2023-2-24	否
宿青燕	14,000.00	2021-2-24	2023-2-24	否
罗美威奥	14,000.00	2021-2-24	2023-2-24	否
孙继龙	14,000.00	2021-2-24	2023-2-24	否
李娜	14,000.00	2021-2-24	2023-2-24	否
威奥畅通	16,500.00	2021-4-23	2024-4-22	否

孙汉本	24,750.00	2021-4-23	2024-4-22	否
宿青燕	24,750.00	2021-4-23	2024-4-22	否
唐山威奥	24,750.00	2021-4-23	2024-4-22	否
罗美威奥	10,000.00	2022-2-15	2024-2-14	是
孙汉本	10,000.00	2022-2-15	2024-2-14	是
宿青燕	10,000.00	2022-2-15	2024-2-14	是
孙继龙	10,000.00	2022-2-15	2024-2-14	是
李娜	10,000.00	2022-2-15	2024-2-14	是
威奥投资	14,300.00	2022-9-20	2023-9-19	是
罗美威奥	14,300.00	2022-9-20	2023-9-19	是
孙汉本	14,300.00	2022-9-20	2023-9-19	是
宿青燕	14,300.00	2022-9-20	2023-9-19	是
孙继龙	14,300.00	2022-9-20	2023-9-19	是
青岛科达	14,300.00	2022-9-20	2023-9-19	是
威奥股份	30,000.00	2022-2-9	2023-2-8	是
孙汉本、宿青燕	10,000.00	2022-7-22	2023-7-22	是
孙继龙、李娜	10,000.00	2022-7-22	2023-7-22	是
罗美威奥	10,000.00	2022-7-22	2023-7-22	是
威奥股份	1,750.00	2022-5-18	2025-5-18	是
孙汉本	25,000.00	2022-5-11	2023-6-10	否
宿青燕	25,000.00	2022-5-11	2023-6-10	否
孙继龙	25,000.00	2022-5-11	2023-6-10	否
李娜	25,000.00	2022-5-11	2023-6-10	否
威奥畅通	20,000.00	2022-5-5	2029-5-4	否
罗美威奥	20,000.00	2022-5-5	2029-5-4	否
孙汉本	20,000.00	2022-5-5	2029-5-4	否
宿青燕	20,000.00	2022-5-5	2029-5-4	否
孙继龙	20,000.00	2022-5-5	2029-5-4	否
李娜	20,000.00	2022-5-5	2029-5-4	否
唐山威奥	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
威奥投资	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
孙汉本	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
宿青燕	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
孙继龙	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
李娜	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
威奥股份	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	否
唐山威奥	30,000.00	2019-5-13	2025-12-31	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	50,000.00	2020-5-9	2025-12-31	否
威奥投资	50,000.00	2020-5-9	2025-12-31	否
威奥股份	7,200.00	2020-5-9	2025-12-31	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	325.55	286.73

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	306,996.00	13,601.00	306,996.00	13,601.00

## (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	IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	1,688,103.74	1,932,669.52
应付账款	威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	317,552.12	317,552.12

## 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

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内应收账款	608,218,968.50
1 年以内小计	608,218,968.50
1 至 2 年	71,982,430.93
2 至 3 年	157,265,152.27
3 年以上	
3 至 4 年	19,444,305.90
4 至 5 年	1,427,818.90
5 年以上	608,823.05
合计	858,947,499.54

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,688,000.00	0.66	5,688,000.00	100.00	-	5,688,000.00	0.80	2,844,000.00	50.00	2,844,000.00
其中：										
重庆新轨道交通科技（集团）公司	4,988,000.00	0.58	4,988,000.00	100.00	-	4,988,000.00	0.70	2,494,000.00	50.00	2,494,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	700,000.00	0.08	700,000.00	100.00	-	700,000.00	0.10	350,000.00	50.00	350,000.00
按组合计提坏账准备	853,259,499.54	99.34	61,335,574.04	7.19	791,923,925.50	706,316,143.31	99.20	60,503,328.74	8.57	633,831,699.77
其中：										
应收国有企业客户	511,857,534.91	59.60	51,792,734.93	10.12	460,064,799.98	445,625,553.65	62.59	50,401,848.26	11.31	395,223,705.39
应收非国有企业客户	24,863,312.47	2.89	6,384,635.30	25.68	18,478,677.17	29,812,790.32	4.19	7,211,229.29	24.19	22,601,561.03
应收境外企业客户	25,523,289.70	2.97	3,158,203.81	12.37	22,365,085.89	14,871,365.99	2.09	2,890,251.19	19.44	-
应收合并内关联方	291,015,362.47	33.88	-	-	291,015,362.47	216,006,433.35	30.33	-	-	216,006,433.35
<b>合计</b>	<b>858,947,499.54</b>	<b>100.00</b>	<b>67,023,574.04</b>	<b>7.80</b>	<b>791,923,925.50</b>	<b>712,004,143.31</b>	<b>100.00</b>	<b>63,347,328.74</b>	<b>8.90</b>	<b>636,675,699.77</b>

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆新轨道交通科技(集团)公司	4,988,000.00	4,988,000.00	100.00	长期未收回,信用风险显著变化
中国建筑第八工程局有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	长期未收回,信用风险显著变化
<b>合计</b>	<b>5,688,000.00</b>	<b>5,688,000.00</b>	<b>100.00</b>	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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: 应收境外企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,200,886.55	610,394.38	2.75
1 至 2 年	1,351,619.36	577,025.64	42.69
2 至 3 年	532,466.35	532,466.35	100.00
3 至 4 年	1,435,881.35	1,435,881.35	100.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	2,436.09	2,436.09	100.00
<b>合计</b>	<b>25,523,289.70</b>	<b>3,158,203.81</b>	<b>12.37</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收非国有企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,807,260.66	1,406,809.13	14.34
1 至 2 年	9,490,742.37	2,400,154.51	25.29
2 至 3 年	4,124,515.15	1,237,917.85	30.01
3 至 4 年	183,588.43	138,411.03	75.39
4 至 5 年	727,818.90	671,955.82	92.32
5 年以上	529,386.96	529,386.96	100.00
<b>合计</b>	<b>24,863,312.47</b>	<b>6,384,635.30</b>	<b>25.68</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目：应收国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	285,195,458.82	8,757,626.78	3.07
1 至 2 年	61,140,069.20	4,926,149.93	8.06
2 至 3 年	152,608,170.77	32,695,615.22	21.42
3 至 4 年	12,836,836.12	5,336,343.00	41.57
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	77,000.00	77,000.00	100.00
合计	511,857,534.91	51,792,734.93	10.12

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	
坏账准备金额	63,347,328.74	3,676,245.30	-	-	-	67,023,574.04
合计	63,347,328.74	3,676,245.30	-	-	-	67,023,574.04

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 415,054,434.57 元，占应收账款期末余额合计数比例的 48.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 42,903,386.16 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
其他应收款	414,354,541.29	168,285,584.08
<b>合计</b>	<b>414,354,541.29</b>	<b>168,285,584.08</b>

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

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内应收账款	413,617,770.24
1 年以内小计	413,617,770.24
1 至 2 年	98,914.26
2 至 3 年	248,912.04
3 年以上	
3 至 4 年	1,078,864.12
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	12,099.00

合计	415,076,559.66
----	----------------

## (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
往来款	71,000.00	71,000.00
备用金	881,793.04	703,333.04
押金及保证金	1,190,901.71	1,102,176.16
其他	687,745.30	579,736.31
合并范围内关联方	412,245,119.61	166,545,117.27
合计	415,076,559.66	169,001,362.78

## (9). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	277,314.58	-	-	277,314.58
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	444,703.79	-	-	444,703.79
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	722,018.37	-	-	722,018.37

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	

坏账准备金额	277,314.58	444,703.79	-	-	-	722,018.37
合计	277,314.58	444,703.79	-	-	-	722,018.37

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
中车长春轨道客车股份有限公司	押金及保证金	843,352.40	2至4年	0.20	399,381.29
中车唐山机车车辆有限公司	备用金	458,500.00	1至4年	0.11	185,704.23
中车物流有限公司	往来款	71,000.00	1至2年	0.02	47,333.33
长春威奥轨道交通科技有限公司	备用金	69,000.00	1年以内	0.02	4,634.44
VICTALL HOLDING GMBH	押金及保证金	51,150.00	2至3年	0.01	11,496.18
合计	/	1,493,002.40	/	0.36	648,549.47

(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	898,945,271.67	-	898,945,271.67	901,745,271.67	-	901,745,271.67
对联营、合营企业投资	92,218,679.20	2,224,716.75	89,993,962.45	97,470,662.53	2,224,716.75	95,245,945.78
<b>合计</b>	<b>991,163,950.87</b>	<b>2,224,716.75</b>	<b>988,939,234.12</b>	<b>999,215,934.20</b>	<b>2,224,716.75</b>	<b>996,991,217.45</b>

## (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
罗美威奥	103,277,630.70	-	-	103,277,630.70	-	-
科达电气	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
唐山威奥	46,733,640.06	-	-	46,733,640.06	-	-
长春威奥	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
威奥模具	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
香港科达	61,325,684.49	-	-	61,325,684.49	-	-
丹纳威奥	20,860,896.42	-	-	20,860,896.42	-	-
时代智能装备	5,500,000.00	-	5,500,000.00	-	-	-
威奥降噪	2,747,420.00	-	-	2,747,420.00	-	-
深圳威奥	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
唐山丰钰	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
威奥畅通	598,500,000.00	-	-	598,500,000.00	-	-
威奥玥赫	8,250,000.00	-	-	8,250,000.00	-	-
威奥颐摩	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00	-	-
成都科技	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
威奥畅联	1,000,000.00	2,500,000.00	-	3,500,000.00	-	-
云南恒顺	1,000,000.00	200,000.00	-	1,200,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>901,745,271.67</b>	<b>2,700,000.00</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>898,945,271.67</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

说明：为满足公司战略发展需要，2023年6月6日，威奥股份将原子公司时代智能装备的100%股权转让给了子公司科达电气。



## (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												
威奥迅龙型材折弯（青岛）有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,224,716.75
<b>小计</b>												<b>2,224,716.75</b>
二、联营企业												
IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司	65,237,406.64	-	-	76,939.58	-	-	-5,330,000.00	-	-	59,984,346.22	-	-
青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）	30,008,539.14	-	-	1,077.09	-	-	-	-	-	30,009,616.23	-	-
<b>小计</b>	<b>95,245,945.78</b>	-	-	<b>78,016.67</b>	-	-	<b>-5,330,000.00</b>	-	-	<b>89,993,962.45</b>	-	-
<b>合计</b>	<b>95,245,945.78</b>	-	-	<b>78,016.67</b>	-	-	<b>-5,330,000.00</b>	-	-	<b>89,993,962.45</b>	-	<b>2,224,716.75</b>

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	287,732,322.41	240,023,245.09	164,350,925.39	156,300,954.45
其他业务	6,158,011.64	5,617,229.78	5,888,205.17	5,594,596.64
合计	293,890,334.05	245,640,474.87	170,239,130.56	161,895,551.09

##### (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	49,283,431.34	-
权益法核算的长期股权投资收益	78,016.67	-7,890,721.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
银行理财产品投资收益	6,727,455.69	6,799,141.65
合计	56,088,903.70	-1,091,579.55

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	73,358.64	
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	11,722,890.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,727,455.69	
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	638,926.03	
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	-1,391,260.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	3,079,633.86	
少数股东权益影响额（税后）	92,688.26	
<b>合计</b>	<b>14,599,048.43</b>	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.10	-0.07	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.68	-0.11	-

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：孙汉本

董事会批准报送日期：2023年8月22日

## 修订信息

适用 不适用