

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 2021 年年度报告

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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙汉本、主管会计工作负责人孙勇智及会计机构负责人（会计主管人员）苗华声明：保证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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见审计报告，2021 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-206,428,786.31 元，2021 年末公司累计未分配利润为 544,166,722.75 元。

鉴于公司2021年度净利润为负数，根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司2021年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

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年度报告的真实性、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“六、（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
	经公司负责人签名的公司2021年度报告文本原件
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、威奥股份	指	青岛威奥轨道股份有限公司
威奥有限	指	青岛威奥轨道装饰材料制造有限公司，为公司前身
罗美威奥	指	青岛罗美威奥新材料制造有限公司
科达电气	指	青岛科达智能电气有限公司
唐山威奥	指	唐山威奥轨道交通设备有限公司
长春威奥	指	长春威奥轨道交通科技有限公司
香港科达	指	科达股份有限公司
威奥模具	指	青岛威奥精密模具有限公司
威奥降噪	指	威奥轨道交通减振降噪科技（青岛）有限公司
威奥新材料	指	青岛威奥时代新材料有限公司
深圳威奥	指	深圳威奥智能电子有限公司
唐山丰钰	指	唐山丰钰轨道交通装备有限公司
丹纳威奥	指	丹纳威奥贯通道系统（长春）有限公司
成都畅通	指	成都威奥畅通科技有限公司 （原“成都畅通宏远科技股份有限公司”）
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
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）
宁波永先	指	宁波永先股权投资合伙企业（有限合伙）
北京通原	指	北京通原欣荣投资管理中心（有限合伙）
国信招商	指	青岛国信招商创业投资基金合伙企业（有限合伙）
乌兰察布太证	指	乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）
太证非凡	指	太证非凡投资有限公司
苏州冠新	指	苏州冠新创业投资中心（有限合伙）
上海颐强	指	上海颐强投资中心（有限合伙）
上海紫竹	指	上海复鼎一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
招商致远	指	沈阳招商致远创业发展投资中心（有限合伙）
宁波雍胜	指	宁波雍胜股权投资合伙企业（有限合伙）
上海斐君	指	上海斐君铂晟投资管理合伙企业（有限合伙）
上海正海	指	上海正海国聚创业投资中心（有限合伙）
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
四方庞巴迪	指	青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司
庞巴迪	指	加拿大庞巴迪公司（BOMBARDIER TRANSPORTATION CANADA INC.）（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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
轨道交通	指	具有固定线路, 铺设固定轨道, 配备运输车辆及服务设施的公共交通设施
城市轨道交通或城轨	指	运行于城市内部的地铁、轻轨等交通运输方式, 是城市公共交通系统中的重要组成部分
动车组	指	动车组是由具有牵引动力装置的动车车辆和不具备牵引动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; 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、地板、扶手、型材结构件、端门、立柱、行李架等
“一带一路”	指	“丝绸之路经济带” 和 “21 世纪海上丝绸之路”
IRIS 认证	指	International Railway Industry Standard (国际铁路行业标准), 指欧洲铁路工业联合会 (UNIFE) 制定的全球一致的铁路质量管理体系要求
BC 类件	指	BC 类件是一种零部件的分类及名称, 泛指应用于动车组上的非关键零件或部件
DFMEA	指	设计失效模式分析
KCCP	指	关键质量特性控制计划

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 (www.cs.com.cn) 上海证券报 (www.cnstock.com) 证券时报 (www.stcn.com) 证券日报 (www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
	签字会计师姓名	张小洁、党小民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层
	签字的保荐代表人姓名	李化青、赵启
	持续督导的期间	2020年5月22日至2022年12月31日

七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	614,940,035.10	1,162,823,222.23	-47.12	1,609,241,235.88
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	601,189,727.40	1,147,664,262.19	-47.62	/
归属于上市公司股东的	-206,428,786.31	165,351,138.11	-224.84	235,702,719.44

净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-230,773,324.71	50,818,511.34	-554.11	212,144,017.88
经营活动产生的现金流量净额	-134,698,850.49	-67,749,495.24	-98.82	-35,790,919.63
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,607,236,343.94	2,874,353,374.86	-9.29	1,577,261,783.30
总资产	4,543,923,959.02	4,881,552,394.59	-6.92	2,989,796,409.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.53	0.61	-186.89	1.04
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)	-0.59	0.19	-410.53	0.94
加权平均净资产收益率(%)	-7.45	7.12	减少14.57个百分点	16.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.33	2.19	减少10.52个百分点	14.53

报告期末公司前三年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614,940,035.10元，较上年同期下降47.12%；归属于上市公司股东的净利润-206,428,786.31元，较上年同期下降224.84%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-230,773,324.71元，较上年同期下降554.11%；经营活动产生的现金流量净额-134,698,850.49元，较上年上年同期下降98.82%。

公司经营业绩下滑主要是因为作为公司主营业务的动车组新造和检修业务相关订单减少所致。

经营活动产生的现金流量净额下降较大主要是因为受疫情及项目进度等因素影响，回款速度有所降低导致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	99,635,902.28	118,285,691.82	170,086,592.10	226,931,848.90
归属于上市公司股东的净利润	-67,090,857.61	-33,857,558.81	-18,561,498.74	-86,918,871.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-70,065,086.65	-42,268,767.68	-25,593,098.54	-92,846,371.84
经营活动产生的现金流量净额	-32,272,508.14	-51,242,583.10	144,560,343.92	-195,744,103.17

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,772,089.98	-	88,168,847.37	-6,976.66
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	8,082,547.32	-	20,304,900.90	26,487,951.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	148,409.59	-
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	19,126,202.66	-	9,330,774.49	437,301.72
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	2,733,547.95	-	1,727,022.68	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,745.66	-	10,895.76	-
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	61,932.57	-	-326,017.17	634,802.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	532,678.15	-	-136,056.86	880,464.42
减：所得税影响额	4,338,380.24	-	37,598.69	12,049.84
少数股东权益影响额（税后）	90,645.69	-	4,658,551.30	4,862,792.89
合计	24,344,538.40	-	114,532,626.77	23,558,701.56

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	428,727,022.68	757,733,547.95	329,006,525.27	2,733,547.95
合计	428,727,022.68	757,733,547.95	329,006,525.27	2,733,547.95

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年，新冠疫情全球蔓延，交通行业是近几年来受新冠疫情影响较大的行业之一，尤其是高铁动车方面，疫情导致出行人数大量减少，致使高铁动车上线运行数量也大量减少，从而导致

高铁动车组的新造业务和检修业务也大幅减少。面对艰难的国内外经济环境，公司管理层积极应对，凭借多年累积的高铁内装产品的设计和生产技术，积极拓展新市场和新业务，持续提升一站式整体集成设计能力。通过对产品质量、成本、交付期全过程优化和创新数字化信息手段以确保客户端保质保量交付，提高公司竞争力。报告期内，公司实现营业收入 614,940,035.10 元，归属于上市公司股东的净利润-206,428,786.31 元，具体工作如下：

（一）稳定主营业务，拓展产业布局

在全球疫情反复波动的背景下，公司积极与客户沟通、协商，通过使用 Date Glass，在线共享视频会议等科技手段，确保了与客户端进行实时、无空间差别的沟通交流，保证项目进度。

报告期内，已完成的项目主要有：中车 350 复兴号智能动车组产品交付、中车 160 公里复兴号动车组产品交付、中车雄安市域模型车产品交付、中车蒙特利尔双层车内装产品的交付、中车 CRH6A 城际车产品交付、福州地铁四号线产品交付、CRH380B(L) 动车组四级修、五级修产品交付、长客 600 公里磁悬浮样车产品交付、长客-阿尔斯通新加坡 R151 外部照明系统的设计和产品交付。北美阿尔斯通洛杉矶 APM-300 机场线通勤车 LAX 项目内装产品交付、北美阿尔斯通丹佛 APM-300R 机场线通勤车内装产品交付、欧洲阿尔斯通马赛地铁内装产品交付、欧洲阿尔斯通巴黎地铁内装照明模块产品交付、西班牙 TalgoF073 项目产品交付、德国高铁风道及内装的产品交付。

报告期内，正在进行的项目主要有：中车 CR450 新一代高铁内装及外饰产品的研制、京投集团北京机场线客室内装产品研制、欧洲阿尔斯通布加勒斯特地铁内装产品研制、西班牙 Talgo F081 德国高铁玻璃钢内装产品研制、美国西门子 Calidotda 内装项目设计和试制、美国西门子 VIA-Rail 平台的卫生间产品设计及试制、欧洲西门子 AVENIO 平台纽伦堡及哥本哈根内装项目研制、欧洲西门子 Desiro HC FST 楼梯间项目研制、Mireo 平台多瑙河 Isar 内装项目研制等。

报告期内，公司根据所处行业情况，及时进行战略调整：一方面积极拓展地铁维保市场。报告期内，公司及其关联方收购上海玥赫轨道交通科技有限公司 100% 的股权，同时将上海玥赫轨道交通科技有限公司变更为上海威奥玥赫轨道设备有限公司（以下简称“威奥玥赫”）。通过收购威奥玥赫，使公司成功进入全国地铁保有量最大的上海轨道交通维保领域，也意味着公司正式进入地铁运维市场。另一方面利用现有资源进行非轨道交通产品的研发。根据目前大健康时代背景及老龄化社会的到来，公司适时向大健康细分领域的智能健康硬件-富氧健康舱拓展，与业内资深团队合作，投资建立上海威奥颐摩健康科技有限公司，以拓展氧舱市场。现公司成功推出富氧健康舱系列产品。目前该产品已获得授权专利 5 项，市场反馈良好。

（二）持续提升研发创新能力，巩固核心竞争力

结合“十四五”规划以及公司的方针目标，公司一直将轻量化、模块化、智能化、绿色环保等作为主要发展研究方向，持续提升一站式设计研发解决方案能力，强化共性技术研究以及新产品、新材料、新工艺等四新技术的创新应用，使产品设计更加快捷高效。同时公司根据市场需求，适时布局非轨道交通产品的研发，为公司的外延拓展及可持续发展提供动力。

报告期内，公司进行了多项课题研究及产品创新，主要包括：1. 高铁内装及模块化产品：新型奥运版复兴号智能动车组、京雄高铁、四方全新一代 160KM 城际动车组内装模型车、巴黎地铁内装 MF19 项目等车型的配置装备；2. 轨道交通车辆智能控制产品：拉林铁路、中老铁路“复兴号”动车组丰源智能管理装置、储能式超级巴士制动控制单元（EBCU）、大秦铁路重载机车 RDA 数据交互装置、朔黄铁路重载列车安全列尾、旋转部件故障诊断系统；3. 轨道交通车辆安全检测产品：地铁主动降噪司机室座椅项目、地铁车下轨道安全检测设备、轨道交通车辆轮对踏面修型装置；4. 大健康领域：富氧健康舱系列产品。

凭借在技术创新机制、创新成果、行业引领等方面的杰出表现，报告期内，公司被认定为国家工业设计中心和国家企业技术中心。双国家级创新平台的认定是对公司在行业中具有显著发展优势、领先的技术创新能力和水平的认可。公司将持续开拓创新，不断探索工程技术与设计艺术的完美融合，制定适应市场导向和企业推动的技术创新产品方案，强化知识产权创造和运用，汇聚创新资源，培育创新人才，形成良好的产、学、研关系，增强核心竞争力，进而迈向更高新台阶。同时，报告期内，公司共新增授权专利 113 件。

（三）提高生产效率，强化产品质量控制，实现全过程质量策划管理

1. 推行节拍化生产，全面提高生产效率

1.1 推进完成产品模块工时报价系统开发及使用

为开拓市场、响应客户需求、提升产品竞争力，解决公司新产品报价慢、报价成本不具备竞争力等问题，通过梳理解决痛点问题，制定工时标准化计算方法，策划产品工时报价规程，试点并上线工时报价系统，通过系统全流程管控产品报价，提高了产品报价竞争力。

1.2 持续推进节拍化生产及精益改善

报告期内，公司继续使用节拍化生产 4 张表（标准化策划、试制转量产策划表、推移计划、分包计划），通过推行节拍化和开展精益改善活动（工艺方法改进、周转工装优化、质量问题改善、合理化建议、头脑风暴等），促使 2021 年在产项目人工成本优化达到了 10% 以上，提高了生产效率。

1.3 推进打造城轨模块最具竞争力样板线

为提高城轨产品竞争力，公司 2021 年开始推进城轨模块节拍化样板线的打造，通过对生产线实施节拍化生产及人、机、料、法、环改善，缩短加工周期，减少在制品，优化人工成本。

通过推进实施样板线打造，城轨项目人工成本及原材料成本优化达到了 10% 以上，并且梳理出了一套有效的效率改善的方法，通过收集售后（客户端）、质量、生产制造端的前期生产过程中影响质量成本的问题，确定出同类产品在设计、工艺、生产、质量控制环节重点控制方向及具体的改善措施，为同类产品的生产制造确定标准化的模式，使得成本、质量方面可获得很大的改善。

2. 全过程质量策划管理

公司在承接 2020 年全过程质量策划经验基础上，在 2021 年全面推进全过程质量策划的落地执行，在智能动车组、马赛、MF19 等新的项目以及富氧健康舱新产品中得到全面执行，主要从如下方面推动全过程质量策划的实施：

2.1 梳理分析客户质量数据，制定改善措施，推行全过程质量策划：

设计阶段：识别客户要求，开发阶段制定 DFMEA、KCCP，可靠性验证计划。

工艺阶段：识别客户要求，结合类似项目的工艺过程策划经验，制定 PFMEA 及全过程工艺策划表；对各类工装进行分类、梳理，制定工装设计原则，以实现工装的统一性并提高各项目工装的互换使用性；制定视频化文件模板，并在新项目推进视频化文件的执行，以提高现场可视化程度，便于现场操作人员作业文件的获得与执行；总结经验，建立包装设计原则，并在智能型动车组项目推行

质量阶段：识别客户要求，总结项目经验制定全过程质量策划表、对来料、过程、成品、内部首检、客户首检、首列装车各阶段进行策划，建立质量门、首检台管理方法。

2.2 推进特殊过程零容忍审核及重点关注问题改善

报告期内，公司继续推荐特殊过程零容忍审核，以及每季度特殊重点关注问题改善，通过采用智能化、信息化、自动化等手段解决特殊过程的难点问题。在粘接方面实现了新的贴覆工艺，并成功在京张座椅及雄安项目中应用；在焊接方面成功引进生产温湿度检测反馈控制系统，采用自动化的手段保障焊接过程生产的稳定性。通过特殊过程零容忍审核及重点关注问题的改善，优化完善公司内部流程，借助自动化、信息化手段提升特殊过程质量管理水平，提高了工艺执行性，对公司的质量改善起到了很好的提升作用。

通过在新项目推行全过程质量策划，有效提高了产品质量，避免了相关风险的产生。报告期内，公司接受西门子、阿尔斯通、RATP（法铁）、德铁等客户审核 11 次，均顺利通过审核，得到了客户的好评与认可。

（四）全员、全方位、全过程数字化，持续推进数字化工厂建设

为保证交付，提高生产效率，适应多品种、小批量的生产模式，公司自 2020 年启动 MOM 系统的建设，打造数字化工厂，并于报告期内在样板工厂成功上线。MOM 系统覆盖原材料到组装发货制造全过程业务链条，成功实现多长协同、各组织职能横向高效协同，支持人机料法环全生产要素、对接 SRM 实现供应商协同等多项功能：通过系统 AP 模块“削峰填谷”实现产能预测，应对行业潮汐的影响；通过系统 AS 模块实现资源最大化利用，定制具备公司特点的节拍化、拉动式排产逻辑，进行精确化短期排产；通过系统 MES 模块实现人工、设备等实时信息的采集，对关键工序、关键物料进行采集绑定，达到全过程的质量追溯；通过系统 QMS 模块实现检验的标准化和数字化，提前预判风险并制定应对方案，提高量产质量合格率，减少质量偏差；通过数字化管理看板，实时跟踪产值、工时设备、合格率、进度、物料等各种信息，并可进行多级穿透，为实现多

层管控提供有利的数据支撑。本次 MOM 系统在样板工厂的成功上线，为后续公司数字化工厂的全面推广奠定了坚实的数据基础。

此外，报告期内，为更好的支撑全过程的流程优化，公司通过 OA 系统管理 8D 过程，实现客户投诉质量数据数字化、流程化，为后续质量问题做好闭环、追溯和借鉴；通过质量数字化为全过程质量策划及管理提供有力的手段，为公司高效做好质量管理过程奠定基础；通过定制开发全过程成本管理系统，为成本报价、定价、管价提供数字支撑，持续优化成本控制，实现对项目报价成本、研发设计成本、试制成本、批量成本的节点进行偏差预警，降低成本风险。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业

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

（二）行业发展概况

1. 轨道交通装备行业发展概况

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。截止到 2021 年末，全国铁路营业里程 15 万公里，其中高铁 4 万公里。随着经济的不断发展和城市化建设的持续提升，轨道交通运输在各类运输方式中的份额持续提高，轨道交通装备的市场需求保持良好的增长势头。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、沿江沿海沿边战略骨干通道建设，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，轨道交通装备行业拥有广阔市场空间。

2. 检修业务概况

动车维修市场与动车保有量关系密切，随着我国动车组和城轨车辆保有量和运营时间的积累，运维市场将有较大的增长空间。根据中国国家铁路集团有限公司 2021 年统计公报显示，我国动车组保有量持续上升，2020 年底为 3828 标准组，2021 年底为 4012 标准组，增长 4.8%。动车组高存量带来巨大的零部件更新、检修市场，十四五期间，国内将有较大规模的车辆进入架修阶段，检修市场规模较大。

（三）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油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。多次引领、参与行业技术发展及应用变革。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。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 公司主要业务及产品

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。公司主要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 年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，公司将其移除出合格供应商名录。

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。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）综合配套服务能力优势

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

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

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

公司在列车检修业务上拥有丰富经验，通过对旧件进行试验，积累了大量数据。公司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。

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

公司是国家高新技术企业，建有国家工业设计中心、国家企业技术中心、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，具有雄厚的设计和研发能力。截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有国家授权专利 390 项，其中发明专利 22 项，实用新型专利 301 项，外观设计专利 67 项。目前，公司掌握了多项行业内处于领先地位的关键技术，包括动车组司机室遮阳帘、前端开闭机构、智能电动翻转座椅系统、轻量化碳纤维纸蜂窝复合型板材、低噪声风道送风分风消音系统、货运动车组智能装载系统、轻量化高阻燃复合材料片材等。

公司发展过程中打造了一支经验丰富的专业技术研发团队，利用自身技术优势，通过持续与客户进行提前研发、合作研发，并不断提高技术水平，保证了公司的产品与技术竞争过程中具有先发优势。

（三）产品优势

1. 更环保

首先，公司拥有 1.4 克/立方厘米密度的复合材料，低于业内常规密度 1.6 克/立方厘米—1.8 克/立方厘米。较低密度材料可以在满足强度的同时使产品轻量化，有效降低能耗，减少碳排放，更环保。其次，使用高强度材料面板替代常规面板，使用更轻的芯材替代常规泡沫或铝蜂窝，使

用易成型芯材于复杂、异型产品，解决大部分芯材只能用于平面，等厚度区域的难点，不仅在制造过程中提高生产效率降低能耗，同时这种夹芯结构可以降低车辆自重进而降低碳排放

2. 更舒适

目前业内大多数车辆使用被动降噪技术，仅通过提高密封性，添加隔音层等传统技术进行隔音。公司在被动降噪基础上增加了主动降噪，该技术通过计算分析区域噪音计算出与噪音声波反向的音频声波，再通过降噪设备释放降噪声波以抵消噪音声波达到主动降噪效果。整个设计将被动降噪技术和主动降噪技术完美结合，使列车乘坐体验更舒适，为后续持续签订业务订单奠定基础，增加客户粘性。

（四）客户资源优势

在国内市场，公司于长春客车、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

轨道交通车辆配套产品供应商除需要满足国内相关生产资质认定外，还需要满足部分国际行业标准认证。为确保高质量、高标准、高安全性地为客户提供具有世界水平的产品和配套服务，公司依据国际标准搭建了具有自身特色的管理平台，并通过了欧洲铁路行业 IRIS 认证以及 ISO9001 质量管理体系认证。在专业技术领域，公司已相继通过欧洲 EN15085 焊接体系认证、德国 DIN6701 粘接资质认证、国际焊接质量体系 ISO3834 认证、美国 AWS 焊接工艺认证、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书等多项认证，并于 2021 年 11 月通过 ECOVADIS 社会责任审核。

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

（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，做到对客户需求和及时反应、快速解决。

五、报告期内主要经营情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 4,543,923,959.02 元，比上期期末下降 6.92%，归属于母公司股东的净资产 2,607,236,343.94 元，比上期期末下降 9.29%；在本报告期实现营业收入 614,940,035.10 元，比上年同期下降 47.12%，归属于母公司股东的净利润-206,428,786.31 元，比上年同期下降 224.84%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	614,940,035.10	1,162,823,222.23	-47.12
营业成本	543,013,338.56	795,767,814.57	-31.76
销售费用	34,665,544.14	32,631,404.87	6.23
管理费用	139,826,897.91	122,219,083.08	14.41
财务费用	62,909,386.37	23,601,465.59	166.55
研发费用	63,140,215.07	60,022,727.80	5.19
经营活动产生的现金流量净额	-134,698,850.49	-67,749,495.24	-98.82
投资活动产生的现金流量净额	-425,615,000.47	-660,137,667.06	35.53
筹资活动产生的现金流量净额	-42,902,556.59	1,379,379,751.00	-103.11

营业收入变动原因说明：主要是因为作为公司主营业务的动车组新造和检修业务相关订单减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是由于营业收入下降，相应营业成本下降所致。

财务费用变动原因说明：主要是因为本期外币汇率变动较大导致汇兑损益金额较大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为受疫情及项目进度等因素影响，回款速度有所降低导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于上年末开始使用闲置资金购买理财产品且大多当年未到回收期，导致投资支出金额与投资收回金额的差额比本期大。同时本报告期内公司放缓固定资产投资，支付的资金较同期减少所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年实现营业收入 614,940,035.10 元，较上年度下降 47.12%，主要是因为作为公司主营业务的动车组新造和检修业务相关订单减少所致。

营业成本较上期下降 31.76%，主要系相应营业收入下降所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轨道交通设备及其延伸产业	601,189,727.40	536,585,976.65	10.75	-47.12	-31.76	减少 20.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
动车组车辆配套产品	153,849,524.07	128,805,449.69	16.28	-77.69	-72.88	减少 14.83 个百分点
城轨地铁车辆配套产品	278,110,724.35	319,316,022.43	-14.82	13.95	45.30	减少 24.78 个百分点
检修业务	55,015,964.60	28,741,119.42	47.76	-65.51	-59.55	减少 7.7 个百分点
动车组及城轨地铁设计、检测服务	7,152,331.91	803,897.91	88.76	-39.32	-69.98	增加 11.48 个百分点
列车运行控制产品销售	91,944,581.06	45,697,590.22	50.30	167.41	247.11	减少 11.41 个百分点
其他	15,116,601.41	13,221,896.98	12.53	78.94	75.46	增加 1.73 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减 (%)	减 (%)	
境内	327,973,903.86	221,224,149.41	32.55	-64.19	-62.41	减少 3.2 个百分点
境外	273,215,823.54	315,361,827.24	-15.43	17.92	7.34	减少 28.83 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	601,189,727.40	536,585,976.65	10.75	-47.12	-31.76	减少 20.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 各产品收入、成本、毛利率说明

(1) 动车组车辆配套产品、检修业务营业收入较上年同期分别下降 77.69%、65.51%，主要是由于疫情影响，人员出行大幅减少，导致动车的新造和检修需求下降较多，从而导致相关订单大幅减少，收入较同期下降较多。对应营业成本比上年同期也下降较多，分别下降 72.88%、59.55%。由于订单减少，本期各产品固定成本分摊较以前年度增加，导致毛利率较去年同期有所下降。

(2) 城轨地铁车辆配套产品营业收入较上年同期增长 13.95%，主要系以前年度未执行完订单在本年度完成交货并确认收入。营业成本比上年同期增长 45.30%，除相应收入增长导致外，本期产品固定成本分摊较以前年度增加，且材料价格有所上涨；另受疫情影响，国内外运费及出口杂费大幅上升，导致营业成本增长较多。由于成本增加幅度大于收入增长幅度，导致毛利率比上年同期降低 24.78%。

(3) 列车运行控制产品毛利率下降 11.41%，主要系产品成本上升所致。

(4) 境外产品毛利率下降较大，主要系海外运费及出口杂费大幅上升所致。

2. 针对毛利率下滑的不利局面，公司也积极采取如下措施降低生产成本，传递和化解毛利率下降压力：

(1) 重视研发，不断开发新产品、新技术，积极拓展高毛利率的新产品和新领域。

(2) 严格执行费用预算，持续推进集团降本降费策略。

(3) 制定措施，控制原材料采购成本。

(4) 优化生产工艺，推行节拍化生产，提高生产效率，降低生产成本。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
轨道交通设备及其延伸产业		536,585,976.65	100	789,194,449.65	100.00	-32.01	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例 (%)		成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	
主营产品	直接材料	257,974,599.18	48.08	443,294,246.83	56.17	-41.81	-
主营产品	直接人工	87,097,154.65	16.23	143,075,895.62	18.13	-39.13	-
主营产品	制造费用	191,514,222.82	35.69	202,824,307.20	25.70	-5.58	-
合计		536,585,976.65	100.00	789,194,449.65	100.00	-	-

成本分析其他情况说明

本报告期总体成本较上年同期略有下降，主要是受收入下降影响。

本报告期各成本项目构成中，直接材料占比较上年同期有所降低，主要是产品品种结构变化导致；直接人工占比与上年同期相比略有下降，主要由于本期推进节拍化生产，生产工时相对减少所致；制造费用占比与上年同期相比上升 9.99%，主要是由于本报告期产值较低，固定费用分摊上升较大导致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 32,852.41 万元，占年度销售总额 54.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 14,263.13 万元，占年度采购总额 13.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项目	本期发生额	上年同期金额	变动比例 (%)
财务费用	62,909,386.37	23,601,465.59	166.55

说明：财务费用较上年同期上升 166.55%，主要是因为本期外币汇率变动较大导致汇兑损益金额较大所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	63,140,215.07
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	63,140,215.07
研发投入总额占营业收入比例（%）	10.27%
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用□不适用

公司研发人员的数量	277
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.9965%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	20
本科	146
专科	98
高中及以下	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	34
30-40岁（含30岁，不含40岁）	171
40-50岁（含40岁，不含50岁）	60
50-60岁（含50岁，不含60岁）	10
60岁及以上	2

(3). 情况说明

√适用 □不适用

研发投入 63,140,215.07 元，较上年上升 5.19%，主要系本年研发项目增加所致。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上年同期金额	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-134,698,850.49	-67,749,495.24	-98.82
投资活动产生的现金流量净额	-425,615,000.47	-660,137,667.06	35.53
筹资活动产生的现金流量净额	-42,902,556.59	1,379,379,751.00	-103.11

说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额：主要是因为受疫情及项目进度等因素影响，回款速度有所降低导致。

2. 投资活动产生的现金流量净额：主要是由于上年末开始使用闲置资金购买理财产品且大多当年未到回收期，导致投资支出金额与投资收回金额的差额比本期大。同时本报告期内公司放缓固定资产投资，支付的资金较同期减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：主要是由于上年同期收到上市募集资金，导致现金流入较多；同时，由于本期进行现金分红，导致现金流出较多。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	424,237,573.53	10.1864%	1,046,223,583.25	24.28%	-59.45%	1
交易性金融资产	757,733,547.95	18.1940%	428,727,022.68	9.95%	76.74%	2
其他流动资产	19,305,678.71	0.4636%	12,915,884.01	0.30%	49.47%	3
长期股权投资	104,786,495.18	2.5160%	73,595,391.53	1.71%	42.38%	4
在建工程	211,251,591.15	5.0724%	99,681,383.25	2.31%	111.93%	5
使用权资产	21,968,421.94	0.5275%	-	-	不适用	6
长期待摊费用	2,319,041.69	0.0557%	1,781,579.35	0.04%	30.17%	7
递延所得税资产	78,400,499.74	1.8825%	29,567,171.71	0.69%	165.16%	8
其他非流动资产	15,274,044.36	0.3667%	37,137,393.25	0.86%	-58.87%	9
应付票据	145,008,719.48	3.1913%	212,031,474.71	4.3435%	-31.61%	10
预收款项	11,624,374.02	0.2558%	23,508,242.04	0.4816%	-50.55%	11
应交税费	28,004,264.66	0.6163%	45,022,583.35	0.9223%	-37.80%	12
其他应付款	21,549,487.02	0.4742%	36,060,944.96	0.7387%	-40.24%	13
一年内到期的非流动负债	340,721,496.14	7.4984%	8,440,646.39	0.1729%	3,936.68%	14
其他流动负债	150,393.88	0.0033%	362,880.05	0.0074%	-58.56%	15
长期借款	150,000,000.00	3.3011%	216,240,000.00	4.4297%	-30.63%	16
租赁负债	18,134,577.95	0.3991%	-	-	不适用	17
长期应付款	119,700,000.00	2.6343%	239,400,000.00	4.9042%	-50.00%	18
预计负债	9,709,628.67	0.2137%	14,582,426.83	0.2987%	-33.42%	19

其他说明

本期末主要资产及负债与上期末发生重大变动的主要原因分析如下：

1、货币资金减少：主要是由于上年收到上市募集资金，期末货币资金余额较大。本期在确保不影响正常生产和募投项目建设的情况下，利用闲置资金购买银行理财产品，导致货币资金期末余额相应减少。

2、交易性金融资产增加：主要是由于本期在确保不影响正常生产和募投项目建设的情况下，利用闲置资金购买银行理财产品，导致交易性金融资产期末余额增加所致。

3、其他流动资产增加：主要是由于本期末待抵扣进项税增加所致。

- 4、长期股权投资增加：主要是由于本期对联营企业投资增加所致。
- 5、在建工程增加：主要是由于本期研发中心、展厅等工程投资增加所致。
- 6、使用权资产增加：主要是由于本期根据新租赁准则，将租入的厂房、仓库等确认为使用权资产所致。
- 7、长期待摊费用增加：主要是车间内部改造工程增加所致。
- 8、递延所得税资产增加：主要是根据本期亏损额及确认的资产减值等确认相应递延所得税资产增加所致。
- 9、其他非流动资产减少：主要是本期根据工程进度将预付工程款计入在建工程所致。
- 10、应付票据减少：主要是公司以销定产，本期采购金额降低，对供应商开具应付票据减少所致。
- 11、预收款项减少：主要是由于对前期部分预收房屋租赁款结转相应收入所致。
- 12、应交税费减少：主要是由于本期经营业绩下滑，相应的应交税费减少所致。
- 13、其他应付款减少：主要是由于本期支付原成都畅通公司股东分红款所致。
- 14、一年内到期的非流动负债增加：主要是由于一年内到期的长期借款转入所致。
- 15、其他流动负债减少：主要是由于订单减少，预收款项减少所致。
- 16、长期借款减少：主要是由于一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。
- 17、租赁负债增加：主要是由于本期根据新租赁准则对租入的资产确认相关租赁负债所致。
- 18、长期应付款减少：主要是由于根据成都畅通收购协议支付相应收购款所致。
- 19、预计负债减少：主要是由于本期销售收入下降，相应的产品质保金下降所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 211,579,598.92（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.66%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,821,425.84	保证金、计提应收利息
应收票据	63,009,508.00	质押
固定资产	180,418,243.15	借款抵押
无形资产	80,824,637.47	借款抵押
合计	404,073,814.46	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参考本年报“第三节 管理层讨论与分析”之“报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析**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 104,786,495.18 元，比年初上升人民币 31,191,103.65 元，升幅 42.38%，主要由于公司以自有资金收购青岛威奥股权投资有限公司持有的青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）47.62%的财产份额。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

为融合机车车辆配套技术与高铁城际车辆配套技术的协同开发能力，增强公司在轨道交通领域的竞争力和盈利能力，2020 年 11 月 18 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于收购成都畅通宏远科技股份有限公司股权暨与关联方共同投资的议案》，并经 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司及公司关联方青岛金丰亨股权投资企业（有限合伙）（以下简称“青岛金丰亨”）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、杜昱桦、许仲兵、白崇刚（以下合成“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“成都畅通”）95%和 5%股权，交易对价为人民币 63,000.00 万元。本次交易事项构成与关联方共同投资的关联交易，相关关联交易金额为公司按 95%股权比例应承担的交易金额人民币 59,850.00 万元。

截至本报告出具日，公司和青岛金丰亨已根据与交易对方的协议（以下简称“协议”）约定，于 2020 年 12 月 8 日向交易对方支付完毕交易总额的 60%，即人民币 37,800.00 万元。报告期内，交易对方已按协议约定，将交易总额的 10%（即合计人民币 6300 万元）的交易价款通过二级市场购买了公司的股票，并已办理了股权质押。

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

2021 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第十五次会议审议同意公司在确保不影响募投项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元）暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买银行保本型金融产品或结构性存款等理财产品。

截至本报告期末，公司使用闲置资金购买理财产品形成交易性金融资产，年末余额 757,733,547.95 元。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
青岛罗美威奥新材	4011.76	100	616,052,643.13	310,846,045.57	-69,296,844.85

料制造有限公司	万元				
青岛科达智能电气有限公司	700.00 万元	100	81,007,381.30	5,898,149.01	-5,701,229.30
唐山威奥轨道交通设备有限公司	15000.00 万元	100	412,406,342.72	165,528,342.10	-12,609,464.21
长春威奥轨道交通科技有限公司	600.00 万元	100	124,730,208.07	55,514,828.97	-11,997,299.33
青岛威奥精密模具有限公司	125.00 万元	80	47,706,882.34	-11,692,105.37	-2,104,725.65
MANTECH CORPORATION LIMITED	1 万元港币	100	211,579,598.92	35,644,968.50	-1,246,532.38
青岛威奥时代新材料有限公司	550.00 万元	90	49,254,421.15	5,853,394.80	-371,280.82
威奥轨道交通减振降噪科技(青岛)有限公司	10000.00 万元	70	2,108,169.20	2,107,959.20	-47,015.87
丹纳威奥贯通道系统(长春)有限公司	6400.00 万元	70	27,858,070.13	-4,086,167.10	-4,243.98
深圳威奥智能电子有限公司	100.00 万元	100	88,750.93	-2,209,831.37	-1,214,997.06
唐山丰钰轨道交通装备有限公司	3000.00 万元	100	135,643,304.12	25,193,459.00	-1,827,006.72
成都威奥畅通科技有限公司	6000.00 万元	95	253,201,500.36	203,904,148.73	47,490,822.08
上海威奥玥赫轨道交通设备有限公司	1000.00 万元	55	16,180,256.10	11,265,922.62	-3,734,077.38
上海威奥颐摩健康科技有限公司	1000.00 万元	51	3,440,257.48	2,162,705.37	-2,687,294.63

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从国际形势看，当今世界正经历百年未有之大变局，新一轮科技革命和产业变革深入发展，国际力量对比深刻调整，人类命运共同体理念深入人心。同时，国际环境日趋复杂，不稳定性、不确定性明显增加，新冠肺炎疫情影响广泛深远。但从整个轨道交通市场来说，各国轨道交通建设依旧稳步推进。根据科学引文索引分析，“十四五”期间，海外市场的客运轨道车辆新造年需求大约为 200 亿元。同时，通过目前国家发展规划，预计在“十四五”期间，国内轨道交通行业也仍将保持持续发展的态势。

根据《国家综合立体交通网纲要规划》，2035 年，高铁里程将达到 7 万公里，结合高铁建设规划和线路开通情况，“十四五”期间高铁新里程预计 1.2 万公里左右。结合现有高铁保有量和线路里程计算，预计十四五期间高铁动车组仍然有持续的新造需求。在 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，加快推荐制造强国、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；要加快建设交通强国，建设现代化综合交通运输体系，推进各种运输方式一体化融合发展，提高网络效应和运营效率。完善综合运输大通道，加强出疆入藏、中西部地区、沿江沿海沿边战略骨干通道建设，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；推进城市群都市圈交通一体化，加快城际铁路、市域（郊）铁路建设，有序推进城市轨道交通发展；提高交通通达深度，推动区域性铁路建设；构建多层次、一体化综合交通枢纽体系，优化枢纽场站布局、促进集约综合开发，完善集疏运系统，发展旅客联程运输和货物多式联运，推广全程“一站式”、“一单制”服务；要深入智能制造和绿色制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高端化、智能化、绿色化。培育先进制造业集群，推动先进轨道交通装备等产业创新发展。

2021年12月9日，国务院印发的《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》中提出，要推动先进交通装备应用，推广先进适用运输装备，开展CR450高速度等级中国标准动车组、谱系化中国标准地铁列车研发应用，推广铁路重载运输技术装备；巩固提升高铁等领域全产业链竞争力，在轨道交通等技术装备领域创建中国标准、中国品牌。要全面推进绿色低碳转型，坚持绿水青山就是金山银山理念，坚持生态优先，全面推动交通运输规划、设计、建设、运营、养护全生命周期绿色低碳转型，协同推进减污降碳，形成绿色低碳发展长效机制，让交通更加环保，出行更加低碳。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司倡导“青岛威奥，以你为傲”的企业文化，秉承“诚信敬业、客户至上、团队合作、求是创新”的价值理念，奉行“产品领先、市场突破、效率驱动、分配改革、威奥‘智’造”的战略方针。公司将充分利用国内外轨道交通行业快速增长的发展机遇，同步国际一流技术，打造国际化高速动车模块化产品研发及集成供应平台，成为国际知名的动车装备配套供应商。同时，公司将打造符合企业发展战略的生产管理体系，提高公司的内部管理水平和自主研发能力，完善企业管理模式，提高企业管理效率，获取更多的市场份额。通过建成具有国际领先水平的生产加工基地和维修服务网点，巩固公司在轨道交通车辆配套产品行业的领先地位，努力成为全球轨道交通车辆配套领域的领先者。

（三）经营计划

√适用 □不适用

1、经营端：公司坚持以客户为中心，以需求为导向，建立全过程的响应机制，主动服务，为客户创造价值。公司对现有业务围绕市场抓重点，保稳定，聚焦高附加值和系统功能类模块，明确责任、目标、路径，实现业务新突破。推进新业务领域布局，结合市场应用场景的调查、分析，推进新业务产品的研制和持续迭代升级机制，建立以用户体验为中心的销售及全过程服务体系，培育新业务增长点，推进市场转型；持续深化“节拍化”、“自动化”、“数字化”、“智能化”，全力打造有核心竞争能力的供应链，初步建成有公司特色的潮汐式智能制造平台；完善新业务的组织架构、运行机制、业务流程，推进事业部制管理体制调整，建立能适配于业务灵活发展的组织架构，为业务承接和快速发展提供新平台保障。

2、研发及产品端：公司重点提升轨道交通车辆配套产品的创新研发能力，积极拓展轨道交通领域的其他高附加值产品研发布局，并将根据市场情况和国家发展规划，主动研发非轨道交通领域的产品。通过加强与高校及科研院所的合作，为公司研发创新提供源源不断的技术理论支撑，实现以上三类产品互相促进，互为补充的良性产品创新布局。未来公司将持续开展高技术含量、高集成度、高附加值产品研发。在产品设计中选用环保阻燃材料，高强度、轻量化的产品结构、同时将智能控制元素融入其中，提高相关产品的市场竞争力。

公司目前处于研发创新阶段的主要技术及产品如下：

（1）新一代时速450公里智能高铁：该车型配套产品采用全新设计布局，使用环保可回收生物基内饰材料、集成智能UV消杀设备、结构采用高强度轻量化材料如钛合金、镁铝合金等，产品

的功能性、舒适度得到全面提升。目前正在配合主机厂进行一系列的设计和前期试验验证。公司也积极开发一系列全面创新的智能产品及智能运维装置，这些采用了物联网、大数据、等新技术的创新产品也正在不停地进行设计改进和试验

(2) 新型都市快轨：本项目为时速 200 公里高速市域动车组，列车为 2 动 2 拖 4 辆编组，编组形式为+Tc-M-Tp-Ms+，最高运行速度 200km/h。列车包含 Tc（二等座头车）、M（二等座中间车）、Tp（受电弓车）、Ms（商务座头车）四个车型。我公司主要做整体样车及配套产品的制作。比如：电动商务座椅、中顶板、侧顶板、侧墙板、罩板、间壁柜、端墙、双层间壁、司机室后墙、平顶板、玻璃源头、墙裙、防火隔板、行李架、大件行李架、扶手、挡风屏、会议桌、茶桌、灭火器及灭火器架等。

(3) 大健康领域的富氧健康舱系列产品：该产品致力于解决由于人体机能性衰退、环境污染、工作压力、生活习惯（高脂饮食、缺乏运动、吸烟喝酒、睡眠不足）等原因造成人体耗氧量过大摄氧不足等问题，从而改善身体机能。其工作原理为：用户在微高压环境下吸入高浓度氧，提高用户机体的血氧含量，起到缓解身心疲劳、保持旺盛精力、提高工作效率、改善亚健康状态和疾病后康复的效果。其中，房型多人舱（平原型/高原型）主要适用于不同海拔高度的室内使用；0 型单人舱主要面向室内单人使用如家庭保健、高强度脑力工作人群；该产品尺寸精巧且重量轻，能够通过楼房居民入户门进入并且满足楼房建筑楼板承载；高海拔户外多功能舱主要面向高海拔地区人们的户外吸氧补氧需求，该舱主要具有耐候性强、可移动性强、外观可选的特点。富氧健康舱系列产品均具有外观美观、结构紧凑、轻量化、智能数字化的特点。

3、市场端：国内市场：通过生产效率提升及全过程质量策划管理，提升产品质量，降低生产成本，稳固既有动车业务，进而提高公司在行业内的竞争力。借助成都畅通的核心技术平台（风源及空气制动系统安全监测平台、弓网受流技术平台、列车网络控制技术平台、重载货运列车运营安全技术平台），将相关技术向动车组、城轨车辆、通讯等横向领域拓展，提高公司产品附加值。国内城轨市场：公司继续加强城轨市场的营销，通过合作、合资、属地化投资等多种模式，与各地铁公司建立联系，争取公司既有的优势项目，比如内装系统、贯通道系统、照明系统等订单突破。另外，公司将加强地铁车辆段检测设备系统相关产品的研发，进一步拓展地铁车辆的运营维护市场。国际市场：利用与中国中车的良好业务关系，积极拓展中国中车的海外业务。公司已成为西门子、阿尔斯通、Talgo、CAF 等国内外知名轨道交通车辆制造商配套产品的重要供应商。公司已设专组专人对海外业务进行追踪，不断寻找新模式、新机会，扩大海外业务市场。

大健康市场：国家“十四五”战略规划和 2035 年远景目标纲要强调，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，坚持预防为主的方针，深入实施健康中国行动，全面推进健康中国建设。这标志着以“治疗”为中心的健康产业格局正快速向以“防、治、养”模式的大健康产业转变，保健、养生等大健康产业迎来新的发展契机。公司结合自身技术优势及产业环境，成功推出富氧健康舱系列产品，助力本土大健康产业链及行业生态的建立。报告期内，已有多个商用客户就氧舱产品与公司主动进行洽谈，公司将继续优化技术与平台资源，进一步提升产品知名度和市场份额。

4、检修端：根据中国国家铁路集团有限公司 2021 年统计公报显示，我国动车组保有量持续上升，2020 年底为 3828 标准组，2021 年底为 4012 标准组，增长 4.8%。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。

公司作为列车设备的原造生产厂家，围绕产品生命周期一体化，以联合设计为开端，以标准流程、智能装备进行数字化制造，全技术覆盖高级修、深度修，从而保证制造、维护和检修运行安全可靠，降低运行成本，实现共赢。

公司积极应对后检修为主的运维市场机会，对各检修业务板块制定了相应推进措施。围绕高铁动车组的检修，公司分别在唐山、长春等主机厂周边建立了属地化的承修平台，提供一体化的支持服务。同时，公司将积极与各地路局沟通，通过日常检修了解用户深层次需求，为其提供全方位服务，深化双方关系，寻求双方共赢的全新业务模式。围绕城轨列车的检修，公司已在上海建立了威奥珥赫检修平台，对拥有全球最大车辆基础的上海市场进行深耕经营，同时已充分考虑在以上业务基础上的深度拓展，公司检修市场的业务竞争力逐步提升，对未来的发展充满信心。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产业政策变动风险

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

2. 市场竞争加剧的风险

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

随着行业市场空间的不断扩大，行业技术升级换代，高端装备国产化进程加快，未来新的厂商可能通过加大研发投入，逐步进入公司所处的细分行业。如果公司不能根据行业发展趋势和市场竞争格局及时调整经营策略，不能保持技术研发、综合服务配套能力的领先优势，市场竞争优势可能被逐渐削弱，可能会面临客户资源流失、市场份额下降的风险，从而对公司未来的经营业绩造成不利影响。

3. 客户集中度较高的风险

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

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

4. 经营风险

(1) 原材料价格波动的风险

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

(2) 产品质量风险

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

(3) 安全生产风险

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

(4) 产品售价下降的风险

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

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

5. 管理风险

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

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

6. 技术风险

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

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

7. 财务风险

(1) 应收账款发生坏账的风险

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

(2) 存货规模较大的风险

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

(3) 经营业绩波动的风险

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

(4) 毛利率下滑的风险

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

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

8. 税收优惠政策变动的风险

公司于 2011 年被认定为高新技术企业，并分别于 2014 年、2017 年、2020 年通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，报告期内适用 15% 的企业所得税优惠税率。子公司罗美威奥于 2014 年被认定为高新技术企业，并于 2017 年、2020 年通过高新技术企业复审，适用 15% 的企业所得税优惠税率。子公司长春威奥于 2018 年被认定为高新技术企业，并于 2021 年通过高新技术企业复审，适用 15% 的企业所得税优惠税率。子公司唐山威奥于 2019 年被认定为高新技术企业，适用 15% 的企业所得税优惠税率。子公司丹纳青岛于 2020 年被认定为高新技术企业，适用 15% 的企业所得税优惠税率。

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

9. 其他不可预见的风险

受全球新冠疫情影响，国内外经济面临着较大的挑战和不确定性。在轨道交通项目建设过程中，公司已签合同或订单的需求不会取消，但遇到类似新冠疫情的情况下，客户可能会提出延迟交付，且延误时间可能难以预计，公司可能遭遇到阶段性经营业绩因此受到负面影响的风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部控制、信息披露内幕信息管理工作，主动加强与投资者的沟通，提升公司规范运作水平。

1. 股东大会运行情况

报告期内，公司共召开股东大会 1 次。公司股东大会的召开严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》执行，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会进行现场见证。同时，在股东大会召开的过程中充分确保广大股东，尤其是中小股东的合法权益，保证全体股东充分行使其权利。

2. 董事会运行情况

报告期内，共召开董事会 5 次，公司各位董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会成员共 9 名，其中独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，董事会及各专门委员会均有其相应的制度，其人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司全体董事均能认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，并在公司规范运作、科学决策等方面发挥积极作用，切实维护公司和全体股东的合法权益。

3. 监事会运行情况

报告期内，共召开监事会 3 次。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》召开监事会，公司监事会共 3 人，其中 1 名为职工监事，公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求。根据《监事会议事规则》，公司监事能够本着对股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务、公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，对公司财务管理、关联交易等重大事项进行检查、核查，维护公司和股东的合法权益。

4. 控股股东与上市公司情况

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范股东行为，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。控股股东能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东的大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。公司业务、人员、资产、机构、财务均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

5. 相关利益者情况

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

6. 信息披露与透明度情况

公司严格按照《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》的有关规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站等为公司信息披露的渠道，确保所有股东能够及时、平等的获取公司信息。同

时，公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。

7. 内幕信息知情人登记管理情况

公司不断强化各级管理人员，特别是董事、监事、高级管理人员的保密意识，在定期报告编制披露、重大事项发生等阶段，严格按照相关规定对内幕信息知情人进行登记管理，在确保内幕信息知情人登记信息的真实、准确、完整的同时，进一步强化内幕信息在发生、上报及传递等过程中的安全保密管理。坚决防止内幕信息知情人和非法获取内幕信息的人员利用内幕信息从事证券交易活动，坚决杜绝任何形式的内幕交易行为。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况，维护了信息披露的公平原则。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
2020 年年度股东大会	2021. 5. 28	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)	2021. 5. 29	详见上海证券交易所网站（ www. sse. com. cn ）披露的《威奥股份：2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-028

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

公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 28 日召开，审议通过了《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度独立董事的述职工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于确认 2020 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司及子公司 2021 年度债务融资额度的议案》、《关于公司及子公司 2021 年度对外提供担保及接受担保额度的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙汉本	董事长	男	67	2019.11.30	2022.11.29	29,400,295	38,220,384	8,820,089	转增股本	41.74	否
卢芝坤	董事、总经理	男	56	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	80.67	否
孙勇智	董事、财务总监、副总经理	男	55	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	60.67	否
王居仓	董事	男	59	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	60.67	否
孙继龙	董事	男	38	2019.11.30	2022.11.29	10,500,147	13,650,191	3,150,044	转增股本	48.67	否
刘皓锋	董事、副总经理	男	45	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	61.22	否
房立棠	独立董事	男	53	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	6	否
路清	独立董事	男	55	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	6	否
李强	独立董事	男	58	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	6	否
马庆双	监事会主席	男	49	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	26.30	否
徐淼	监事	男	49	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	0	否
周丽娟	监事	女	41	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	0	否
王世成	副总经理	男	59	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	60.67	否
张庆业	副总经理	男	50	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	30.53	否
齐友峰	副总经理	男	42	2020.7.27	2022.11.29	0	0	0	/	34.30	否
赵法森	董事会秘书	男	56	2019.11.30	2022.11.29	0	0	0	/	60.38	否

合计	/	/	/	/	/	39,900,442	51,870,575	11,970,133	/	583.82	/
----	---	---	---	---	---	------------	------------	------------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
孙汉本	1972年1月至1992年12月，任铁道部四方车辆研究所工人；1993年1月至1997年6月，担任青岛东方铁路车辆配件公司董事、经理；1998年3月至2016年2月，担任青岛四方铁龙铁路配件有限公司经理、监事；1999年4月至2002年7月，担任青岛龙铁机车车辆配件制造有限公司经理；2002年8月至今，担任威奥投资监事；2004年7月至2018年5月，担任四机工模具董事长；2007年10月至2016年11月，担任威奥有限监事；2007年10月至今，担任香港科达董事；2008年9月至今，担任青岛科达监事；2009年5月至2017年5月，担任威奥涂装监事；2010年9月至今，担任唐山威奥董事长；2011年8月至今，担任德国威奥法人代表；2013年4月至今，担任加拿大威奥董事、总裁；2013年8月至今，担任美国威奥总裁；2015年1月至2020年12月，担任赛史品威奥副董事长、总经理；2016年1月至今，担任威奥讯龙董事长；2016年10月至今，担任丹纳长春董事长；2016年12月至今，担任丹纳青岛、威奥股份董事长。
卢芝坤	1987年7月至1988年10月，担任青岛海尔电冰箱总厂研究所设计员；1988年11月至1995年9月，担任青岛海尔制冷研究所设计中心主任；1995年10月至1996年10月，担任海尔集团技术研发中心主任；1996年11月至1997年10月，担任海尔集团公司海尔冰箱本部总工程师、质量部长；1997年11月至2000年2月，担任海尔集团公司海尔电工事业部部长；2000年3月至2001年10月，担任海尔集团公司厨卫电器本部本部长；2001年11月至2003年2月，担任海尔集团公司洗碗机直属事业部部长；2003年12月至2007年6月，担任苏州金莱克清洁器具有限公司常务副总经理；2007年12月至2008年6月，担任北汽福田汽车股份有限公司综合管理部副部长；2008年7月至2015年11月，担任威奥投资执行总裁；2015年12月至2016年11月，担任威奥有限总经理；2016年12月至今，担任威奥股份公司董事、总经理。
孙勇智	1991年12月至2003年3月，担任农业银行青岛分行分理处主任；2003年4月至2015年12月，担任威奥投资财务总监；2015年12月至2016年11月，担任威奥有限财务总监；2016年12月至今担任威奥股份董事、副总经理、财务总监。
王居仓	1985年9月至1986年8月，担任唐山机车车辆厂制材车间实习生；1986年9月至2002年10月，就职于唐山机车车辆厂设计处，历任工程师、高级工程师；2002年11月至2018年3月，担任威奥投资总经理；2018年3月至今，担任威奥股份董事。
孙继龙	2008年6月至2015年11月担任威奥投资总经理助理；2011年8月至今，担任德国威奥法人代表；2013年4月至今，担任加拿大威奥董事、副总裁；2013年3月至2018年3月，担任青岛中路执行董事、总经理；2013年8月至今，担任美国威奥董事、副总裁；2016年11月至今，担任威奥模具执行董事；2016年12月至今，担任威奥股份董事；2017年3月至今，担任时代新材执行董事；2017年4月至今，担任威奥减振董事长；2017年5月至今，担任罗美威奥执行董事、总经理；2019年8月至今，担任深圳威奥执行董事、总经理。
刘皓锋	1998年8月至2002年10月，担任唐山机车车辆厂设计处工业设计组组长；2003年1月至2008年5月，担任威奥有限技术部部长；2008年6月至2016年11月，担任威奥有限总工程师兼研发中心主任；2016年12月至今，担任威奥股份董事、副总经理。
房立棠	1994年7月至1996年2月，担任青岛纺联集团技术员；1996年2月至2010年5月，担任山东德衡律师事务所律师、高级合伙人；2010年5月至今，担任北京德和衡律师事务所律师、高级合伙人。2016年12月至今，担任本公司独立董事。

路清	1999年9月至2001年9月，担任山东中立信会计师事务所副所长；2001年9月至2003年10月，担任天一会计师事务所合伙人；2003年10月至2009年9月，担任中和正信会计师事务所合伙人；2009年9月至今，担任信永中和会计师事务所合伙人；现任威海市商业银行股份有限公司独立董事。2016年12月至今，担任本公司独立董事。
李强	1984年8月至1992年9月，担任太原重型机械学院讲师；1996年4月至今，担任北京交通大学机电学院教授；现任公共安全技术学会理事、机械工程学会可靠性委员会理事、铁道学会车辆委员会委员、《北京交通大学学报》编委。2016年12月至今，担任本公司独立董事。
马庆双	1995年7月至1999年9月，担任纺织总公司第三染织厂人事专员；1999年10月至2002年3月，担任青岛中集冷藏箱制造有限公司人事主任；2002年4月至2004年6月，担任诸城帅领服饰有限公司人力资源部经理；2006年7月至2007年9月，担任青岛华夏橡胶有限公司副总经理；2007年10月至2016年10月，担任威奥有限人力资源部经理；2016年11月至2018年3月，担任本公司监事、人力资源部经理；2018年4月至今，担任本公司监事会主席。
徐淼	1997年5月至2012年4月，担任平安人寿青岛分公司副总经理；2012年5月至2013年9月，担任平安信托成都分公司总经理；2013年10月至2017年2月，担任华夏保险资产管理有限公司创新业务部总经理；2017年3月至2021年2月，担任久盈资本投资管理有限公司高级合伙人；2021年3月至今，担任北京京华嘉悦科技有限公司业务主管 2018年4月至今，担任本公司监事。
周丽娟	2011年5月至2012年6月，担任金浦产业投资基金管理有限公司高级投资经理；2012年7月至2016年4月，担任上海汽车集团股权投资有限公司投资总监；2016年7月至2017年3月，担任上海斐君投资管理中心（有限合伙）董事总经理；2017年4月至今，就职于嘉兴斐君永平股权投资管理合伙企业（有限合伙）董事总经理；2018年4月至今，担任本公司监事。
王世成	1978年10月至1982年12月，担任山东省海运局船员；1982年12月至2004年12月，担任青岛市四机机械厂副厂长；2005年8月至2015年11月，担任威奥投资副总经理，2015年12月至2016年11月，担任威奥有限副总经理；2016年12月至今，担任威奥股份副总经理。
张庆业	1994年7月至1999年5月，担任青岛青大电缆有限公司经理；1999年5月至2009年5月担任青岛阿尔斯通铁路设备有限公司部门经理；2009年5月至2018年4月，担任IFE-威奥副总经理；2018年5月至今，担任威奥股份副总经理。
齐友峰	2001年8月入职青岛海尔电器销售有限公司，2001年12月至2005年8月历任长春、武汉、青岛、广州海尔工贸有限公司产品服务经理；2005年9月至2008年12月历任上海、北京海尔工贸有限公司大区服务经理；2009年1月至2011年1月担任海尔海口工贸有限公司副总经理，2011年2月至2014年1月担任威奥有限售后服务中心经理，2014年2月至2016年11月担任威奥有限售后服务中心总监；2016年12月至今担任威奥股份售后服务中心总监。2020年7月至今担任威奥股份副总经理。
赵法森	1998年12月至2002年6月，担任山东汇德会计师事务所经理；2002年7月至2008年6月，担任青岛兰德会计师事务所副所长；2008年7月至2009年9月，担任中和正信会计师事务所青岛分所合伙人；2009年10月至2015年10月，担任信永中和会计师事务所青岛分所高级经理；2015年11月至今，担任威奥股份董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，除上述直接持股外，公司董事、监事和高级管理人员的间接持股情况如下：

序号	姓名	职务	间接持股情况
1	孙汉本	董事长	通过法人股东青岛威奥股权投资有限公司间接持有 273.87 万股
2	卢芝坤	董事、总经理	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 982.23 万股
3	孙勇智	董事、财务总监、副总经理	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 1,248.10 万股
4	王居仓	董事	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 982.23 万股
5	刘皓锋	董事、副总经理	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 938.54 万股
6	马庆双	监事会主席	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 11.08 万股
7	王世成	副总经理	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 807.45 万股
8	张庆业	副总经理	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 11.08 万股
9	齐友峰	副总经理	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 11.08 万股
10	赵法森	董事会秘书	通过法人股东唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）间接持有 43.70 万股

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙汉本	青岛威奥股权投资有限公司	监事	2002年8月5日	/
孙勇智	唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年10月27日	/
在股东单位任职情况的说明	唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）系公司为激励管理层及骨干员工而设立的持股平台。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙汉本	科达股份有限公司	董事	2007年8月	/
	青岛科达智能电气有限公司	监事	2008年9月	/
	唐山威奥轨道交通设备有限公司	董事长	2010年9月	/
	VICTALL CANADA INC.	董事、总裁	2013年3月	/
	VICTALL USA INC.	总裁	2013年8月	/
	威奥讯龙型材折弯（青岛）有限公司	董事长	2016年1月	/
	丹纳威奥贯通道系统（长春）有限公司	董事长	2016年10月	/
	丹纳威奥贯通道系统（青岛）有限公司	执行董事	2016年11月	/
	成都威奥畅通科技有限公司	董事长	2020年12月	/
孙继龙	VICTALL CANADA INC.	董事、副总裁	2013年3月	/
	VICTALL USA INC.	董事、副总裁	2013年8月	/
	青岛威奥精密模具有限公司	执行董事	2018年2月	/
	青岛威奥时代新材料有限公司	执行董事	2017年3月	/
	威奥轨道交通减振降噪科技（青岛）有限公司	董事长	2017年4月	/
	青岛罗美威奥新材料制造有限公司	执行董事、总经理	2017年5月	/
	深圳威奥智能电子有限公司	执行董事、总经理	2019年8月	/

	上海威奥颐摩健康科技有限公司	执行董事	2021 年 7 月	
齐友峰	上海威奥玥赫轨道设备有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 6 月	
房立棠	北京德和衡律师事务所律师	高级合伙人	2010 年 5 月	/
路清	信永中和会计师事务所	合伙人	2015 年 1 月	/
	威海市商业银行股份有限公司	独立董事	1996 年 4 月	/
李强	北京交通大学机电学院	教授	2017 年 4 月	/
周丽娟	嘉兴斐君永平股权投资管理合伙企业（有限合伙）	董事、总经理	2017 年 3 月	/
徐淼	北京京华嘉悦科技有限公司	业务主管	2021 年 3 月	/
在其他单位任职情况的说明	-			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬决策程序符合《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	当地及行业上市公司的薪资水平，并结合董监高的岗位、能力及公司的经营业绩情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事（除独立董事外）、监事和高级管理人员基本工资部分按时足额支付；绩效考核奖金部分按个人的业绩、公司的业绩综合考评确定，按时如数发放；独立董事津贴按月发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	583.82 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021年3月25日，公司副总经理齐友峰先生收到中国证券监督管理委员会青岛监管局2021年3月25日下发的《关于对齐友峰采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2021]2号）：齐友峰于2020年8月11日买入公司股票300股，又于2020年9月10日卖出，构成了短线交易及敏感期交易，违反了《证券法》相关规定。

齐友峰先生收到警示函后，接受青岛监管局的监管措施决定，并认真吸取教训，加强对相关法律法规和规范性文件的学习。

公司董事会已向公司大股东、董事、监事和高级管理人员重申相关法律法规，并督促其严格规范买卖公司股票的行为，避免此类情况再次发生。

详情请见公司于2021年3月27日在上海证券交易所网站披露的《关于公司高级管理人员收到青岛监管局警示函的公告》，编号：2021-007。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十四次会议	2021.3.26	通过《关于公司高级管理人员收到青岛监管局警示函的公告的议案》 通过《公司对外投资暨设立控股子公司的议案》
第二届董事会第十五次会议	2021.4.27	通过《关于公司2020年度总经理工作报告的议案》 通过《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》 通过《关于公司2020年度独立董事的述职工作报告的议案》 通过《关于公司2020年度财务决算报告的议案》 通过《关于公司2020年年度报告及摘要的议案》 通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》 通过《关于公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的议案》 通过《关于确认2020年度董事和高级管理人员薪酬的议案》 通过《关于公司2020年度内部控制评价报告的议案》 通过《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议

		案》 通过《关于公司及子公司 2021 年度债务融资的议案》 通过《关于公司及子公司 2021 年度对外提供担保及接受担保额度的议案》 通过《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》 通过《关于公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 通过《关于董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告的议案》 通过《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》 通过《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》 通过《关于公司变更内部审计部门负责人的议案》 通过《关于公司提请召开 2020 年度股东大会的议案》
第二届董事会第十六次会议	2021. 7. 28	通过《关于公司全资子公司为公司全资子公司提供融资担保的议案》
第二届董事会第十七次会议	2021. 8. 30	通过《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》 通过《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 通过《关于制定公司投资者投诉处理工作制度的议案》 通过《关于制定公司投资者投诉处理工作制度的议案》
第二届董事会第十八次会议	2021. 10. 29	通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
孙汉本	否	5	5	0	0	0	否	1
卢芝坤	否	5	5	0	0	0	否	1
孙勇智	否	5	5	0	0	0	否	1
王居仓	否	5	5	0	0	0	否	1
孙继龙	否	5	5	0	0	0	否	1
刘皓锋	否	5	5	0	0	0	否	1
房立棠	是	5	5	2	0	0	否	1
路清	是	5	5	2	0	0	否	1
李强	是	5	5	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	路清、孙勇智、房立棠
提名委员会	李强、刘皓锋、路清
薪酬与考核委员会	房立棠、孙继龙、路清
战略委员会	孙汉本、卢芝坤、王居仓、李强

(2). 报告期内审计委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 4. 16	关于公司变更内部审计部门负责人议案	通过	无

(3). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,104
主要子公司在职员工的数量	1,205
在职员工的数量合计	2,309
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,597
销售人员	126
技术人员	277
财务人员	35
行政人员	274
合计	2,309
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	0
硕士研究生	40
本科	343

专科	518
高中及以下	1,408
合计	2,309

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬发放实行各尽所能、按劳分配的原则。结合公司的生产、经营、管理特点，建立起合理的工资分配制度。通过岗位价值评估、员工能力及匹配度测评，以员工岗位责任、劳动绩效、劳动态度、劳动技能等指标综合考核员工报酬，适当向经营风险大、责任重大、技术含量高、有定量工作指标的岗位倾斜，构造适当工资档次落差，调动公司员工积极性的激励机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

2021 年，公司持续开展工匠队伍建设工作，根据不同层次的人才特点，坚持全面培训和重点培养相结合的方式，结合关键岗位标准化，确定员工胜任岗位所需要的知识和能力模型，进行培训课程的开发与实施。同时将员工的胜任能力、绩效考核结果作为主要衡量指标，确定员工岗位序列中的定位和学习提高的方向。2021 年的培训课程层级包括公司级培训和部门级培训课程体系，内容涵盖业务技能、安全生产、管理能力提升等，培训计划完成率 100%。通过持续创新培训授课模式、增加培训结果考评、强化多媒体教学等方式强化培训效果。

2022 年将继续根据公司降本增效方针，通过加强管理人才和工匠队伍培训建设，强化一线员工队伍技能；通过安全生产培训课程等保障生产和质量安全；通过中高层培训，提升管理团队创新管理能力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	584,869.91 小时
劳务外包支付的报酬总额	13,848,508.19 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规规定，以充分保障股东的合法投资权益，并兼顾股东的现时分红需求与公司长远和可持续健康发展需要为原则，结合公司实际经营状况、未来发展规划资金需求以及外部融资环境等因素。公司已在《公司章程》第一百七十八条中制定了公司利润分配政策：明确规定了利润分配的原则，政策，形式，现金分红的具体条件和比例，发放股票股利的具体条件，利润分配方案的决策程序和机制等内容。

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见审计报告，2021 年度公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-206,428,786.31 元，2021 年末公司累计未分配利润为 544,166,722.75 元。

鉴于公司 2021 年度净利润为负数，根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司 2021 年度拟不进行利润分派，也不进行资本公积转增股本。本预案已经第二届董事会第二十一次会议审议通过，尚需提交 2021 年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
-----------------------	--

分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度,以目标责任制为基础的考评体系,促进高级管理人员薪酬与公司经营订单、战略成果相匹配,确保公司长期的可持续发展。报告期内,公司已按照公司绩效考评体系的相关要求,对高级管理人员的工作能力、岗位职责完成情况进行了考核和评价,并在月度与年度绩效奖励中予以体现。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司 2022 年 4 月 29 日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《威奥股份:2021 年内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定实施内控制度,按照上市公司的统一标准对子公司进行管理控制。公司将子公司的运营管理纳入统一的审核监督体系,子公司开展重要业务必须上报

公司进行审批，确保子公司业务符合公司的总体战略发展方向，有效控制经营风险，严格杜绝损害公司及股东利益的情形发生。报告期内，公司对子公司的管理控制充分、有效，不存在重大缺陷情况。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请了致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了核准无保留意见内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□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。产生废气的工序为喷胶衣、手糊和喷漆，产生废水的主要工序为喷漆；危险废物主要为废油漆渣、废桶及沾染漆、胶的抹布等。

罗美威奥严格遵守环保政策，落实环保措施，污染物全部达标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

罗美威奥已安装高效的废气处理设备，沸石转轮蓄热氧化、催化燃烧、布袋除尘等。并安装在线监测装置，与环保部门联网，实时监督排放情况；

喷漆废水已建设专门的污水处理站，并聘请第三方专业人员设计处理工艺及负责运营。保证水质达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

罗美威奥建设项目严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》，严格落实“三同时”制度，所有建设项目在初步设计评审时先取得环评批复，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。罗美威奥每年开展应急演练，不断提高突发环境事件应急预案的科学性、实用性和可操作性，提高应急能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

罗美威奥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，报当地政府部门备案，并委托第三方监测机构参照监测方案进行监测，保证污染物达标排放。

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，做好自检，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

(三) 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

公司生产经营过程中坚持源头控制、过程减排、末端治理的污染物控制体系，加大环保投入，履行企业环境责任。使用环保型原材料代替污染高的原材料，不断提高环保型原材料的使用比例，从源头上控制污染物的产生。生产过程中，对产生污染物的工序进行密闭收集，减少污染物的外排。子公司罗美威奥使用先进的污染物治理工艺沸石转轮+co 催化燃烧工艺代替臭氧氧化+活性炭吸附工艺，污染物排放浓度远低于环保排放标准，同时减少危险废弃物的产生。公司将继续积极响应国家环保政策，保护生态环境，体现企业的环保责任和担当。

(四) 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，公司成立了清洁生产领导小组，制定清洁生产制度和持续清洁生产计划，同时邀请第三方机构进行清洁生产指导，优化生产工艺，提高自动化生产能力，主要高能耗生产设备均升级为变频节能产品，降低能耗，预计每年实现节约用水近 5000 吨，节约电能 32 万千瓦时，节能减排效益显著。公司积极响应国家低碳环保号召，减少非必要的能源消耗，积极推进资源重复利用，节拍化生产，降低能耗，为减少碳排放贡献力量。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终坚持“诚信敬业、客户至上、团队合作、求是创新”的价值理念，不断致力于技术研发创新，积极贯彻轻量化、智能化、模块化、人性化、绿色环保的设计理念，为客户提供最好的品质和服务。同时公司严格遵守法律法规，自觉接受社会监督，持续完善科学合理的运营机制，积极追求企业与股东、客户、供应商、员工等利益相关者的和谐发展和共同进步。

1. 报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及《上市公司与投资者关系工作指引》等有关规定制定了《投资者投诉处理工作制度》、《投资者关系管理档案制度》，

进一步规范了公司的投资者投诉处理工作，更好的维护了投资者合法权益。严格按照相关法律法规规范公司内幕信息管理，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、有效，确保全体投资者特别是中小投资者在信息知情权方面的公平、公正。

2. 公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规，以及上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，严格遵照各项议事规则组织召开相关会议，强化内部控制，确保了公司生产经营等各项业务健康有序的运行，提升了公司规范运作水平。

3. 公司始终坚持以人为本，从员工角度出发，重视员工的切身利益。严格遵守《劳动法》及相关法律法规，保障员工各项合法权益，努力形成与员工的利益共享机制，建立和谐劳动关系。报告期内，公司继续实施全面系统、分阶管理、执行到位的人才“招聘+选拔+培养+提升+实现”培育优质人才体系，培养专业能力过硬、素质优良、独当一面的人才，以实现公司和员工的共同发展、双方共赢的良好局面。

4. 为支持北京交通大学的建设，加强与北京交通大学进一步科研交流，公司与北京交通大学签订五年捐赠协议，捐赠总金额为壹佰伍拾万元人民币，设立“威奥股份教育基金”：其中设立“威奥奖学金”用于奖励机电学院品学兼优的学生；设立“威奥奖教金”，用于奖励机电学院优秀教师；设立“威奥学术交流基金”，用于支持机电学院青年教师自由探索和国际交流。

5. 公司高度重视环境保护工作，公司及子公司建设项目严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》，落实“三同时”制度，所有建设项目在初步设计评审时先取得环评批复，落实污染防治设施，做好环保验收。报告期内，公司成立清洁生产领导小组，邀请第三方专业机构进行清洁生产指导，制定了清洁生产相关制度，建立了持续清洁生产计划，共筛选出可行的清洁生产方案 25 项，现已全部完成。清洁生产方案总投资人民币 159.21 万元，预计可每年实现节约用水近 5000 吨，节电达 30 万千瓦时，节能减排效益显著。

6. 公司坚持走专业化、精细化、特色化、新颖化的发展路线，积极贯彻轻量化、智能化、模块化、人性化、绿色环保的设计理念，持续提升一站式设计研发解决方案能力，同时强化共性技术研究以及新产品、新材料、新工艺等四新技术的创新和应用，使产品设计更加快捷高效。立足轨道车辆产品内装及模块化产品，积极拓展其他轨道交通领域的产品，同时主动研发非轨道领域产品。报告期内，公司凭借在技术创新机制、创新成果、行业引领等方面的杰出表现，被认定为国家企业技术中心和工业设计中心，双国家级创新平台的认定是对公司在行业中具有显著发展优势、领先的技术创新能力和水平的认可，为公司抓住新一轮科技革命和产业变革带来的机遇，努力实现制造业由要素驱动型向创新驱动型的加速转变提供了条件。

三、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
	股份限售	公司股东锐泽投资、宁波久盈、乌兰察布太证、宁波永先、北京通原、太证非凡、国信招商、苏州冠新、招商致远、宁波雍胜、上海斐君、上	备注 2	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明中公开披露，自公司上市之日起十二个月内有效	是	是	不适用	不适用

		海颐强、上海正海、上海紫竹、钱志明、金永华						
	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员孙汉本、卢芝坤、孙勇智、王居仓、刘皓锋、孙继龙、徐淼、周丽娟、马庆双、王世成、赵法森、张庆业	备注 3	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明中公开披露，自公司上市之日起十二个月内有效	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、宿青燕及孙继龙；股东锐泽投资、宁波久盈；公司全体非独立董事和高级管理人员孙汉本、卢芝坤、孙勇智、刘皓锋、孙继龙、王居	备注 4	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 3 年内有效	是	是	不适用	不适用

		仓、赵法森、王世成、张庆业						
	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 5	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	否	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、孙继龙	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	否	是	不适用	不适用
	其他	威奥股份	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	否	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、	备注 8	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，	否	是	不适用	不适用

		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		长期有效				
	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 9	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	否	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、	备注 10	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，	否	是	不适用	不适用

		孙继龙及其控制的威奥投资		长期有效				
	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 11	于 2020 年 5 月 8 日签署的招股说明书中公开披露，长期有效	否	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自动延长 6 个月。

备注 2：自威奥股份上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的威奥股份的股份，也不由威奥股份回购该部分股份。

备注 3：自威奥股份股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人持有的威奥股份首次公开发行股票前已发行的股份，也不由威奥股份回购该等股份。本人在担任威奥股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让所持的威奥股份的股份不超过本人所持威奥股份的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的威奥股份的股份。

备注 4：在威奥股份股票上市后三年内，自触发股价稳定措施日起，本人/本公司应依照《青岛威奥轨道股份有限公司关于上市后稳定股价的预案》采取相应的行为，并依照董事会、股东大会通过的具体方案，实施稳定股价的具体措施。

备注 5：（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 6：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 7：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关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、证券交易所或有权司法机关认定后，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 8：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关认定后，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 9：（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 10：（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 11：（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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

经审计，成都畅通 2021 年度经营良好，实现的扣除非经常性损益后净利润为 4,648.25 万元，完成业绩承诺数的 113.37%，高于业绩承诺数 548.25 万元。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

经审计，成都畅通 2021 年度经营良好，实现的扣除非经常性损益后净利润为 4,648.25 万元，完成业绩承诺数的 113.37%，高于业绩承诺数 548.25 万元，商誉未发生减值。

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第十五次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十节、五、28 和 42

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人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，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

在首次执行日，本公司按照第十节、五、30 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额（2020年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2021年1月1日）
资产：				
使用权资产	-		27,607,202.11	27,607,202.11
资产总额	4,881,552,394.59	-	27,607,202.11	4,909,159,596.70
负债：				
一年内到期的非流动负债	8,440,646.39	-	3,709,606.70	12,150,253.09
租赁负债	-	-	23,897,595.41	23,897,595.41
负债总额	2,021,222,769.95	-	27,607,202.11	2,048,829,972.06

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照2021年1月1日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	A	33,111,646.43
减：采用简化处理的短期租赁	B	937,287.79
减：采用简化处理的低价值资产租赁	C	779,222.17
加（或减）：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整	D	-
加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	E	-
小计	F=A-B-C+/-D+/-E	31,395,136.48
减：增值税	G	-
调整后的经营租赁承诺	H=F-G	31,395,136.48
2021年1月1日经营租赁付款额现值	I	27,607,202.11
加：2020年12月31日应付融资租赁款	J	3,787,934.37
2021年1月1日租赁负债	K=I+J	31,395,136.48
其中：一年内到期的非流动负债		3,709,606.70

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	27,607,202.11
原租赁准则下确认的融资租入资产	-
合计：	27,607,202.11

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影晌如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31 报表数	假设按原租赁准则	增加/减少（-）
资产：			
使用权资产	21,968,421.94	-	21,968,421.94

资产总计	4,543,923,959.02	4,521,955,537.08	21,968,421.94
负债：			
一年内到期的非流动负债	340,721,496.14	336,380,227.31	4,341,268.83
租赁负债	18,134,577.95	-	18,134,577.95
负债总计	1,924,460,277.58	1,901,984,430.80	22,475,846.78

合并利润表项目	2021 年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	543,013,338.56	543,702,077.67	-688,739.11
财务费用	62,909,386.37	61,704,116.10	1,205,270.27
销售费用	34,665,544.14	35,163,553.07	-498,008.93
管理费用	139,826,897.91	139,346,300.41	480,597.50

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

执行上述规定对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期，本公司不存在重要会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	210
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	30
保荐人	中信建投证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年5月28日，经公司2020年度股东大会审议批准，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

2021年3月25日，公司副总经理齐友峰先生收到中国证券监督管理委员会青岛监管局2021年3月25日下发的《关于对齐友峰采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2021]2号）：齐友峰于2020年8月11日买入公司股票300股，又于2020年9月10日卖出，构成了短线交易及敏感期交易，违反了《证券法》相关规定。

齐友峰先生收到警示函后，接受青岛监管局的监管措施决定，并认真吸取教训，加强对相关法律法规和规范性文件的学习。

公司董事会已向公司大股东、董事、监事和高级管理人员重申相关法律法规，并督促其严格规范买卖公司股票的行为，避免此类情况再次发生。

详情请见公司于2021年3月27日在上海证券交易所网站披露的《关于公司高级管理人员收到青岛监管局警示函的公告》，编号：2021-007。

十一、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。

十二、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

公司于2020年12月14日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于收购青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）部分财产份额暨关联交易的议案》，公司以自有资金收购青岛威奥股权投资有限公司（以下简称“威奥投资”）所持有的青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）（以下简称“青岛金丰元”）47.62%的财产份额，交易对价为人民币3,000.00万元。

报告期内，公司已向威奥投资付清该3,000.00万元交易对价，且已办理完毕工商变更登记，公司变更成为青岛金丰元的合伙人。

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

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2021年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润为4,648.25万元，已完成2021年度业绩承诺。

(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

为融合机车车辆配套技术与高铁城际车辆配套技术的协同开发能力，增强公司在轨道交通领域的竞争力和盈利能力，2020年11月18日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于收购成都畅通宏远科技股份有限公司股权暨与关联方共同投资的议案》，并经2020年第一次临时股东大会审议通过，公司及公司关联方青岛金丰亨股权投资企业（有限合伙）（以下简称“青岛金丰亨”）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、杜昱桦、许仲兵、白崇刚（以下合成“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“成都畅通”）95%和5%股权，交易对价为人民币63,000.00万元。本次交易事项构成与关联方共同投资的关联交易，相关关联交易金额为公司按95%股权比例应承担的交易金额人民币59,850.00万元。

截至本报告出具日，公司和青岛金丰亨已根据与交易对方的协议（以下简称“协议”）约定，于2020年12月8日向交易对方支付完毕交易总额的60%，即人民币37,800.00万元。报告期内，交易对方已按协议约定，将交易总额的10%（即合计人民币6300万元）的交易价款通过二级市场购买了公司的股票，并已办理了相应股权质押。

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** 适用 不适用**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况** 适用 不适用**2、 承包情况** 适用 不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（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）															-
公司及其子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）															1,022,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															1,022,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）															39.02
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															-

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本浮动收益	自有资金	13,000	0	0

保本浮动收益	募集资金	30,000	75,500	0
--------	------	--------	--------	---

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	10,000	2021. 1. 1	2021. 3. 31	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.45%	-	74.37	已收回	是	是	-
中国建设银行青岛四方支行	保本浮动收益	19,000	2021. 1. 8	2021. 4. 8	募集资金	银行	合同约定	1.35%-3.10%	-	145.23	已收回	是	是	-
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	5,000	2021. 1. 15	2021. 4. 15	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.40%	-	36.99	已收回	是	是	-
交通银行青岛嘉定路支行	保本浮动收益	10,000	2021. 1. 20	2021. 2. 25	自有资金	银行	合同约定	1.50%-3.15%	-	31.07	已收回	是	是	-
上海浦东发展银行青岛城阳支行	保本浮动收益	10,000	2021. 2. 24	2021. 5. 25	募集资金	银行	合同约定	1.30%-3.10%	-	73.31	已收回	是	是	-
交通银行青岛嘉定路支行	保本浮动收益	30,000	2021. 3. 15	2021. 6. 15	募集资金	银行	合同约定	1.35%-3.00%	-	226.85	已收回	是	是	-
交通银行青岛嘉定路支行	保本浮动收益	10,000	2021. 3. 19	2021. 4. 6	自有资金	银行	合同约定	1.35%-3.16%	-	15.58	已收回	是	是	-
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	10,000	2021. 4. 5	2021. 6. 30	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.50%	-	73.04	已收回	是	是	-
青岛银行香港花园支行	保本浮动收益	13,000	2021. 4. 9	2021. 5. 10	自有资金	银行	合同约定	1.40%-3.58%	-	37.18	已收回	是	是	-
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	5,000	2021. 4. 16	2021. 7. 16	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.50%	-	38.64	已收回	是	是	-
中国建设银行青岛四方支行	保本浮动收益	19,000	2021. 4. 19	2021. 7. 19	募集资金	银行	合同约定	1.35%-3.10%	-	146.85	已收回	是	是	-
青岛银行香港花园支行	保本浮动收益	13,000	2021. 5. 11	2021. 6. 10	自有资金	银行	合同约定	1.40%-3.58%	-	38.42	已收回	是	是	-
上海浦东发展银行青岛城阳支行	保本浮动收益	11,000	2021. 5. 28	2021. 8. 27	募集资金	银行	合同约定	1.40%-3.40%	-	88.00	已收回	是	是	-
交通银行青岛嘉定路支行	保本浮动收益	30,000	2021. 6. 23	2021. 9. 22	募集资金	银行	合同约定	1.35%-3.19%	-	238.59	已收回	是	是	-
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	10,000	2021. 7. 6	2021. 10. 8	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.60%	-	82.41	已收回	是	是	-

中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	5,400	2021. 7. 19	2021. 10. 18	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.55%	-	42.41	已收回	是	是	-
中国建设银行青岛四方支行	保本浮动收益	19,000	2021. 7. 21	2021. 10. 19	募集资金	银行	合同约定	1.35%-3.10%	-	145.23	已收回	是	是	-
交通银行青岛嘉定路支行	保本浮动收益	30,000	2021. 9. 27	2021. 12. 27	募集资金	银行	合同约定	1.80%-3.20%	-	239.34	已收回	是	是	-
上海浦东发展银行青岛城阳支行	保本浮动收益	12,000	2021. 10. 8	2021. 11. 8	募集资金	银行	合同约定	1.40%-3.75%	-	35.50	已收回	是	是	-
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	10,000	2021. 10. 11	2022. 1. 14	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.60%	83.29	-	未到期	是	是	-
中信银行青岛宁夏路支行	保本浮动收益	5,500	2021. 10. 21	2022. 1. 19	募集资金	银行	合同约定	1.48%-3.50%	42.04	-	未到期	是	是	-
中国建设银行青岛四方支行	保本浮动收益	18,000	2021. 10. 21	2022. 1. 19	募集资金	银行	合同约定	1.35%-3.10%	134.91	-	未到期	是	是	-
上海浦东发展银行青岛城阳支行	保本浮动收益	12,000	2021. 11. 12	2022. 2. 11	募集资金	银行	合同约定	1.40%-3.35%	94.5	-	未到期	是	是	-
交通银行青岛嘉定路支行	保本浮动收益	30,000	2021. 12. 30	2022. 4. 6	募集资金	银行	合同约定	1.85%-3.20%	255.12	-	未到期	是	是	-

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十三、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行募集资金投资项目“轨道交通车辆配套装备(青岛)建设项目”、“轨道交通车辆配套装备(唐山)建设项目”和“研发中心建设项目”(以下统称“募投项目”)尚在实施但进度缓慢，公司基于对公司实际经营情况、发展战略及市场环境等因素的综合考虑，并经过谨慎的研究论证，决定对募投项目达到预定可使用状态的时间进行适当延期。募投项目实施进度缓慢原因如下：

1. 轨道交通车辆配套装备（青岛）建设项目、轨道交通车辆配套装备（唐山）建设项目

高铁新造及检修业务一直作为公司主营业务，自 2020 年以来，受市场、环境和新冠疫情的影响，国内动车组需求较往年大幅减少，同时因不间断疫情影响，出行人数大幅减少，高铁动车上线密度下降，由此导致作为公司主营业务的动车组新造及检修业务相关订单下滑较大。公司根据市场需求、客户开发及订单情况推进项目建设，导致项目进展不及预期，目前产能基本满足客户需求。综合上述原因，公司放缓了轨道交通车辆配套装备（青岛）建设项目、轨道交通车辆配套装备（唐山）建设项目的实施进度，控制了投资规模。

2. 研发中心建设项目

受新冠疫情反复影响，项目建设所需设备采购、运输、安装组织等各方面皆受到了制约，导致整个项目推进计划有所延后。截至目前，该项目整体看来并未完全达到公司预期的可使用状态。

结合市场环境、行业发展现状、当前募集资金的实际使用情况以及未来发展趋势，本着安全有效使用募集资金的原则，公司出于谨慎性原则，将轨道交通车辆配套装备（青岛）建设项目、轨道交通车辆配套装备（唐山）建设项目达到预定可使用状态的时间由 18 个月调整为 43 个月，预计投入使用时间为 2023 年 12 月；“研发中心建设项目”达到预定可使用状态的时间由 24 个月调整为 36 个月，预计投入使用时间为 2023 年 5 月。未来公司将根据市场情况结合公司业务发展和经营资金需要，合理安排后续募投项目的建设运营等有关事项。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	226,660,000	75	0	0	35,434,000	-108,546,667	-73,112,667	153,547,333	39.1
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	226,660,000	75	0	0	35,434,000	-108,546,667	-73,112,667	153,547,333	39.1
其中：境内非国有法人持股	108,195,000	35.8	0	0	878,500	-105,266,667	-104,388,167	3,806,833	1.0
境内自然人持股	118,465,000	39.2	0	0	34,555,500	-3,280,000	31,275,500	149,740,500	38.1
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	75,560,000	25	0	0	55,232,000	108,546,667	163,778,667	239,338,667	60.9
1、人民币普通股	75,560,000	25	0	0	55,232,000	108,546,667	163,778,667	239,338,667	60.9
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	302,220,000	100	0	0	90,666,000	0	90,666,000	392,886,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1. 2021年5月25日，公司首开发行限售股上市流通，涉及17名股东，本次限售股上市流通后，总股本为302,220,000股，其中无限售条件流通股为75,560,000股，有限售条件流通股为226,660,000股。

2. 2021年5月28日，公司召开2020年年度股东大会审议通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本302,220,000为基数，每股派发现金红利0.20元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.30股，共计派发现金红利60,444,000.00元，转增90,666,000股，本次分配后总股本为392,886,000股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）	52,420,000	52,420,000	0	0	首次公开发行限售承诺	2021年5月25日
宁波梅山保税港区久盈二期新能源投资合伙企业（有限合伙）	14,000,000	14,000,000	0	0	首次公开发行限售承诺	2021年5月25日
乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）	10,670,000	10,670,000	0	0	首次公开发行限售承诺	2021年5月25日
宁波永先股权投资合伙企业（有限合伙）	8,660,000	8,660,000	0	0	首次公开发行限售承诺	2021年5月25日
北京通原欣荣股权投资管理中心（有限合伙）	3,340,000	3,340,000	0	0	首次公开发行限售承诺	2021年5月25日
太证非凡投资有限公司	3,330,000	3,330,000	0	0	首次公开发行限售承诺	2021年5月25日
青岛国信招商创业投资基金	2,800,000	2,800,000	0	0	首次公开发行限售	2021年5月25日

合伙企业（有限合伙）					承诺	
钱志明	2,340,000	2,340,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
苏州冠新创业投资中心（有限合伙）	2,000,000	2,000,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
沈阳招商致远创业发展投资中心（有限合伙）	1,866,667	1,866,667	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
宁波雍胜股权投资合伙企业（有限合伙）	1,670,000	1,670,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
上海复鼎一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,330,000	1,330,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
上海斐君铂晟投资管理合伙企业（有限合伙）	1,190,000	1,190,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
金永华	940,000	940,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
上海颐强投资中心（有限合伙）	930,000	930,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
上海正海国聚创业投资中心（有限合伙）	660,000	660,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
上海紫竹小苗创业合伙企业（有限合伙）	400,000	400,000	0	0	首次公开发售承诺	2021年5月25日
合计	108,546,667	108,546,667	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

公司普通股股份总数及股东结构变动情况具体详见本节“一、股份变动情况表”。

报告期期初资产总额为 4,881,552,394.59 元，负债总额为 2,002,251,039.95 元，资产负债率为 41.02%；期末资产总额为 4,543,923,959.02 元，负债总额为 1,924,460,277.58 元，资产负债率为 42.35%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,326
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,763
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	22,585,367	97,869,925	24.91	97,869,925	质押	9,000,000	境内 自然 人
唐山锐 泽股权 投资管理 中心 (有限 合伙)	9,123,300	61,543,300	15.66	0	无	0	境内 非国 有法 人
孙汉本	8,820,089	38,220,384	9.73	38,220,384	质押	27,300,000	境内 自然 人

宁波梅山保税港区久盈二期新能源投资合伙企业(有限合伙)	4,200,000	18,200,000	4.63	0	无	0	境内非国有法人
乌兰察布太证盛宏股权投资基金(有限合伙)	3,121,200	13,791,200	3.51	0	无	0	境内非国有法人
孙继龙	3,150,044	13,650,191	3.47	13,650,191	质押	6,040,000	境内自然人
李卓	9,163,400	11,231,467	2.86	0	无	0	境内自然人
沈岭	4,655,313	4,655,313	1.18	0	质押	3,580,210	境内自然人
北京通原欣荣投资管理中心(有限合伙)	1,001,870	4,341,870	1.11	0	无	0	境内非国有法人
青岛威奥股权投资有限公司	878,500	3,806,833	0.97	3,806,833	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
唐山锐泽股权投资管理中心(有限合伙)	61,543,300	人民币普通股	61,543,300				
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)	18,200,000	人民币普通股	18,200,000				

乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）	13,791,200	人民币普通股	13,791,200
李卓	11,231,467	人民币普通股	11,231,467
沈岭	4,655,313	人民币普通股	4,655,313
北京通原欣荣投资管理中心（有限合伙）	4,341,870	人民币普通股	4,341,870
宁波永先股权投资合伙企业（有限合伙）	3,205,321	人民币普通股	3,205,321
钱志明	3,042,000	人民币普通股	3,042,000
肇庆市泓力房地产发展有限公司	2,984,169	人民币普通股	2,984,169
哈尔滨哈道投资管理有限公司	2,692,240	人民币普通股	2,692,240
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	<p>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 24.91%，通过持有青岛威奥股权投资有限公司 28.05% 的股份，间接持有公司股份 0.27%，为公司第一大股东；孙汉本先生直接持有公司股份比例为 9.73%，通过持有青岛威奥股权投资有限公司 71.95% 的股份，间接持有公司股份 0.70%。孙继龙先生直接持有公司股份比例为 3.47%。宿青燕、孙汉本和孙继龙已签署《一致行动协议》及《一致行动协议之补充协议》，约定就威奥股份的经营管理事项行使对公司的相关股东权利时保持一致行动。</p> <p>2. 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宿青燕	97,869,925	2023 年 5 月 23 日	0	上市后限售 36 个月

2	孙汉本	38,220,384	2023年5月23日	0	上市后限售36个月
3	孙继龙	13,650,191	2023年5月23日	0	上市后限售36个月
4	青岛威奥股权投资有限公司	3,806,833	2023年5月23日	0	上市后限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>本公司股东孙汉本与宿青燕系夫妻关系，孙继龙系孙汉本与宿青燕之子，三人是公司的实际控制人。宿青燕女士在报告期内直接持有公司股份比例为24.91%，通过持有青岛威奥股权投资有限公司28.05%的股份，间接持有公司股份0.27%，为公司第一大股东；孙汉本先生直接持有公司股份比例为9.73%，通过持有青岛威奥股权投资有限公司71.95%的股份，间接持有公司股份0.70%。孙继龙先生直接持有公司股份比例为3.47%。宿青燕、孙汉本和孙继龙已签署《一致行动协议》及《一致行动协议之补充协议》，约定就威奥股份的经营管理事项行使对公司的相关股东权利时保持一致行动。</p>			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	宿青燕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长之配偶，担任德国威奥法人代表，加拿大威奥董事，长春威奥执行董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

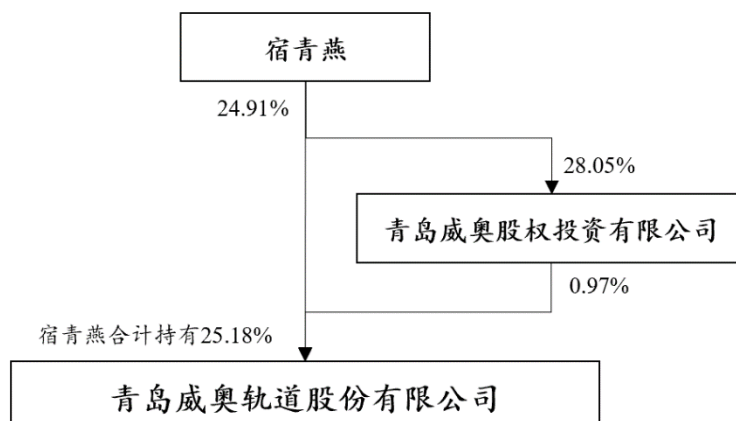
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	孙汉本
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事长，成都威奥董事长，唐山威奥董事长，丹纳长春董事长及丹纳青岛执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	宿青燕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长之配偶，担任德国威奥法人代表，加拿大威奥董事，长春威奥执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	孙继龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事，罗美威奥执行董事、总经理，青岛威奥精密模具有限公司执行董事、威奥颐摩执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

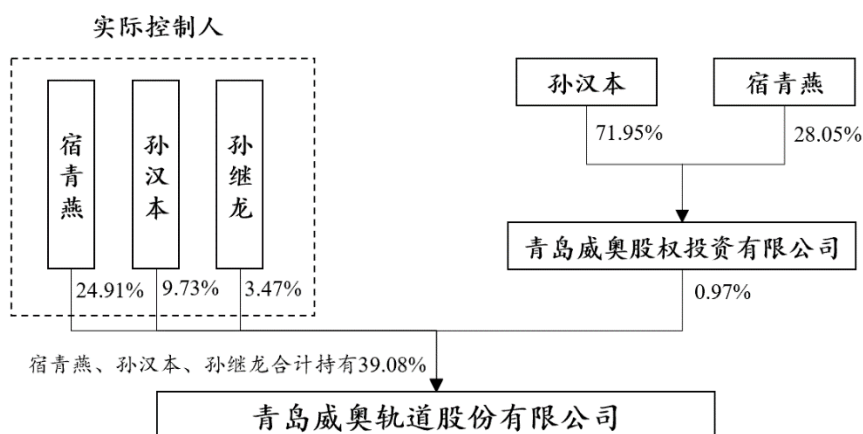
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
唐山锐泽股权投资 投资管理中心 (有限合伙)	孙勇智	2015-10-27	MA3BXXQWX	166,371,681.00	股权投资
情况说明	截至 2021 年 12 月 31 日，唐山锐泽股权投资管理中心（有限合伙）直接持有公				

司 61,543,300 股股份，占比 15.66%。

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

青岛威奥轨道股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛威奥轨道股份有限公司（以下简称“威奥股份公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威奥股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于威奥股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注第十节、五、38，第十节、七、61。

1、事项描述

威奥股份公司主要从事轨道交通车辆配套产品的研发、生产、销售及服务。2021 年度，威奥股份公司合并报表实现营业收入 61,494.00 万元，其中主营业务收入为 60,118.97 万元，占财务报表营业收入的 97.76%。由于收入是威奥股份公司的关键业绩指标之一，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价威奥股份公司管理层（以下简称“管理层”）与收入确认有关的业务流程、内部控制以及内部控制设计及运行的有效性，并测试了关键控制运行的有效性。

（2）通过访谈管理层和业务部门、审阅销售合同的条款，对与收入确认有关的控制权转移时点进行了分析评价，并对比分析同行业上市公司的会计政策，进而评价收入确认政策的合理性；

（3）选取销售收入交易样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、运单、客户收货证明、销售发票、收款记录等；对出口销售收入，核查出口销售记录，核对相关出口合同、销售发票、出口报关单、货运提单、收款凭证等资料与单据；通过中国电子口岸卡，查询“中国电子口岸出口收汇联网核查系统”，获取当期产品出口正本报关单电子版；与账面确认出口收入数量及金额进行了对比；对交易金额重大的客户执行往来及交易函证、实地走访/视频访谈等程序，以验证收入确认的真实性。

(4) 通过对管理层的访谈,了解主要产品销售政策及销售收入、销售结构变化情况;将主要产品销售毛利率与同行业上市公司的毛利率进行对比分析,检查是否存在异常。

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入,核对出库单、客户收货证明、销售发票等支持性文件,并检查期后销售是否存在退回;若存在退回,则分析其退回原因,以评价收入确认期间的恰当性。

(二) 应收账款预期信用损失的确认

相关信息披露详见财务报表附注第十节、五、12,第十节、七、5。

1、事项描述

截至2021年12月31日,威奥股份公司应收账款账面原值为83,262.74万元,预期信用损失金额为6,140.66万元,应收账款账面价值占资产总额的比例为16.98%,由于应收账款金额重大,且在评估预期信用损失时,管理层需要做出重大判断和估计,考虑所有合理且有依据的信息,包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息,因此我们将应收账款预期信用损失的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款预期信用损失的确认执行的审计程序主要包括:

(1) 了解、评价管理层与应收账款预期信用损失确认有关的内部控制的设计有效性,并测试了关键控制运行的有效性。

(2) 分析、评价了与预期信用损失确定相关的会计政策和估计的合理性,包括确定应收账款组合划分的依据、单项计提坏账准备的判断、历史信用损失经验、当期的组合预期信用损失率及前瞻性信息的确定等,并对比分析同行业上市公司应收账款坏账准备计提政策,评价管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算的恰当性。

(3) 选取样本,复核管理层编制的应收账款预期信用损失分析表的准确性,通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况,结合客户信用和市场条件等因素,评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当;

(4) 选取金额重大的应收账款,独立测试其可收回性,检查相关的客观证据,包括期后收款记录、客户的信用历史、经营情况和还款能力等。

(三) 商誉减值确认

相关信息披露详见财务报表附注第十节、五、30,第十节、七、28。

1、事项描述

截至2021年12月31日,威奥股份公司收购成都威奥畅通科技有限公司,确认了商誉46,665.42万元,占合并总资产的比例为10.28%。

根据企业会计准则的要求,管理层每个资产负债表日对商誉进行减值测试,另外在识别出减值迹象时应进行减值测试。管理层将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定是否需要计提减值。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断,特别是估计收入增长率、营业利润率和确定采用的折现率。

由于对商誉的减值评估涉及较为复杂的估值技术且在减值测试中使用的假设和参数涉及重大的管理层判断,且其金额对财务报表影响重大,因此,我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试执行的审计程序主要包括:

(1) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制有效性,包括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批;

(2) 了解管理层采用的未来现金流量现值测算方法,评价管理层在编制折现的现金流量预测时采用的方法是否符合企业会计准则的要求;

(3) 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分,以及商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合;

(4) 结合宏观经济和所属行业的发展趋势、资产组的实际经营情况、发展规划以及对于市场的分析、预测,并考虑同行业可比上市公司数据,将商誉减值测试所使用的假设和参数与历史数据以及其他支持性证据进行核对,同时对比以前年度用于测算商誉减值的假设数据是否与实际情况接

近，考虑公司的商誉减值测试过程是否存在偏见，评估商誉减值测试方法的适当性及采用的相关假设和参数的合理性，判断是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设；

(5) 了解管理层聘用的评估专家的工作范围、评估思路和方法等，评价其胜任能力、专业素质和客观性；

(6) 获取管理层进行减值测试时所聘用专家出具的商誉减值测试评估报告，利用注册会计师的评估专家的工作，评价了专业评估机构及管理层在商誉减值测试时采用的评估方法的合理性，评价了注册会计师的评估专家的胜任能力、专业资质和独立性；

(7) 检查了管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值相关计算过程和计算结果；

(8) 检查了商誉减值测试相关信息在财务报表附注中的披露是否充分、适当。

四、其他信息

威奥股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括威奥股份公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

威奥股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估威奥股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算威奥股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威奥股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对威奥股份公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致威奥股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就威奥股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人） 张小洁
伙）

中国注册会计师 党小民

中国·北京

二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	424,237,573.53	1,046,223,583.25
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	757,733,547.95	428,727,022.68
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	159,970,233.17	204,458,129.85
应收账款	七、5	771,220,734.36	962,594,650.29
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	10,610,318.22	11,045,873.09
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	9,317,907.54	8,921,985.02
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	751,353,265.77	677,449,243.25
合同资产	七、10	46,125,352.20	64,654,911.07
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	19,305,678.71	12,915,884.01
流动资产合计		2,949,874,611.45	3,416,991,282.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-

债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	104,786,495.18	73,595,391.53
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	81,586,095.28	87,997,229.92
固定资产	七、21	464,049,729.42	512,952,823.09
在建工程	七、22	211,251,591.15	99,681,383.25
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	21,968,421.94	-
无形资产	七、26	147,759,225.59	155,193,936.76
开发支出		-	-
商誉	七、28	466,654,203.22	466,654,203.22
长期待摊费用	七、29	2,319,041.69	1,781,579.35
递延所得税资产	七、30	78,400,499.74	29,567,171.71
其他非流动资产	七、31	15,274,044.36	37,137,393.25
非流动资产合计		1,594,049,347.57	1,464,561,112.08
资产总计		4,543,923,959.02	4,881,552,394.59
流动负债：			
短期借款	七、32	702,731,190.64	771,197,750.90
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	145,008,719.48	212,031,474.71
应付账款	七、36	318,740,548.91	372,752,000.60
预收款项	七、37	11,624,374.02	23,508,242.04
合同负债	七、38	3,703,493.38	4,861,042.49
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	16,606,578.69	20,014,018.29
应交税费	七、40	28,004,264.66	45,022,583.35
其他应付款	七、41	21,549,487.02	36,060,944.96
其中：应付利息		-	-
应付股利		10,000,000.00	18,971,730.00
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	340,721,496.14	8,440,646.39
其他流动负债	七、44	150,393.88	362,880.05
流动负债合计		1,588,840,546.82	1,494,251,583.78
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	150,000,000.00	216,240,000.00

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	18,134,577.95	
长期应付款	七、48	119,700,000.00	239,400,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	七、50	9,709,628.67	14,582,426.83
递延收益	七、51	31,656,698.55	28,902,318.87
递延所得税负债		6,418,825.59	8,874,710.47
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		335,619,730.76	507,999,456.17
负债合计		1,924,460,277.58	2,002,251,039.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	392,886,000.00	302,220,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	1,625,539,703.22	1,716,205,703.22
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	-44,700.95	199,543.66
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	544,166,722.75	811,039,509.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,607,236,343.94	2,874,353,374.86
少数股东权益		12,227,337.50	4,947,979.78
所有者权益（或股东权益）合计		2,619,463,681.44	2,879,301,354.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,543,923,959.02	4,881,552,394.59

公司负责人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		202,620,611.58	883,837,364.79
交易性金融资产		757,733,547.95	428,727,022.68
衍生金融资产		-	-
应收票据		108,107,283.72	160,422,949.95
应收账款	十七、1	702,057,307.91	838,061,541.22
应收款项融资		-	-
预付款项		416,993,765.37	113,011,242.53

其他应收款	十七、2	121,655,176.31	170,915,423.47
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		397,913,624.94	343,489,245.24
合同资产		31,001,910.01	42,433,168.17
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,699,783.51	3,466,804.99
流动资产合计		2,743,783,011.30	2,984,364,763.04
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	993,892,870.43	951,654,346.78
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		229,145,047.14	247,857,794.70
在建工程		116,383,960.07	43,600,637.96
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		42,308,849.67	42,936,195.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		35,427,903.19	6,112,041.72
其他非流动资产		3,792,178.84	32,684,312.09
非流动资产合计		1,420,950,809.34	1,324,845,329.06
资产总计		4,164,733,820.64	4,309,210,092.10
流动负债：			
短期借款		364,323,836.77	576,586,734.77
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		334,637,879.31	236,571,086.39
应付账款		169,872,853.52	219,972,003.60
预收款项		-	-
合同负债		2,422,465.55	2,357,691.55
应付职工薪酬		8,005,371.86	10,673,612.46
应交税费		845,418.27	11,747,447.64
其他应付款		432,727,995.67	346,964,593.61
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		313,112,652.78	6,212,819.44
其他流动负债		39,818.82	52,327.54
流动负债合计		1,625,988,292.55	1,411,138,317.00
非流动负债：			

长期借款		150,000,000.00	193,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		119,700,000.00	239,400,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		6,173,131.47	9,712,810.87
递延收益		7,133,500.00	5,181,000.00
递延所得税负债		410,032.19	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		283,416,663.66	447,293,810.87
负债合计		1,909,404,956.21	1,858,432,127.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		392,886,000.00	302,220,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,641,312,025.27	1,731,978,025.27
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		176,442,220.24	371,891,320.04
所有者权益（或股东权益）合计		2,255,328,864.43	2,450,777,964.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,164,733,820.64	4,309,210,092.10

公司负责人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		614,940,035.10	1,162,823,222.23
其中：营业收入	七、61	614,940,035.10	1,162,823,222.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		856,046,510.97	1,051,983,687.22
其中：营业成本	七、61	543,013,338.56	795,767,814.57
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	12,491,128.92	17,741,191.31
销售费用	七、63	34,665,544.14	32,631,404.87
管理费用	七、64	139,826,897.91	122,219,083.08
研发费用	七、65	63,140,215.07	60,022,727.80
财务费用	七、66	62,909,386.37	23,601,465.59
其中：利息费用		35,532,379.52	32,704,313.63
利息收入		4,001,592.75	4,259,846.03
加：其他收益	七、67	9,987,788.53	20,304,900.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	20,317,306.31	57,935,909.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,191,103.65	-39,976,947.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,733,547.95	1,727,022.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-23,452,531.26	-15,110,198.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-20,301,384.91	-5,226,926.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,772,089.98	-413,234.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-253,593,839.23	170,057,007.95
加：营业外收入	七、74	702,364.55	1,352,870.12
减：营业外支出	七、75	640,431.98	1,678,887.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-253,531,906.66	169,730,990.78
减：所得税费用	七、76	-45,332,478.07	5,668,983.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-208,199,428.59	164,062,007.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-208,199,428.59	164,062,007.35
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）		-206,428,786.31	165,351,138.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,770,642.28	-1,289,130.76
六、其他综合收益的税后净额		-244,244.61	-3,406,534.46
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-

(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-244,244.61	-3,406,534.46
(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		-244,244.61	-3,406,534.46
(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		-208,443,673.20	160,655,472.89
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-206,673,030.92	161,944,603.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,770,642.28	-1,289,130.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.53	0.61
(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：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	349,762,994.42	842,735,475.10
减：营业成本	十七、4	346,745,166.10	663,157,951.99
税金及附加		2,932,853.82	6,916,495.18
销售费用		15,879,251.89	17,694,422.81
管理费用		62,685,500.83	62,983,251.94
研发费用		30,782,888.32	29,948,096.33
财务费用		43,054,869.80	20,016,148.16
其中：利息费用		28,668,824.74	25,571,562.43
利息收入		3,446,586.69	4,686,083.74
加：其他收益		4,095,671.63	4,541,708.52
投资收益（损失以“-”号填	十七、5	20,003,145.34	57,900,117.05

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,191,103.65	-39,976,947.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,733,547.95	1,727,022.68
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-23,007,273.35	-7,759,139.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-13,637,859.31	-4,067,234.26
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,772,586.65	-412,993.49
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-163,902,890.73	93,948,590.03
加：营业外收入		241,872.67	202,248.84
减：营业外支出		401,357.09	854,542.29
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-164,062,375.15	93,296,296.58
减：所得税费用		-29,057,275.35	-4,283.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-135,005,099.80	93,300,580.31
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-135,005,099.80	93,300,580.31
(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		-135,005,099.80	93,300,580.31

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：孙勇智 会计机构负责人：苗华

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		859,108,606.44	1,128,728,960.05
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		38,569,931.30	29,268,720.18
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	122,046,493.73	91,334,111.45
经营活动现金流入小计		1,019,725,031.47	1,249,331,791.68
购买商品、接受劳务支付的现金		608,614,078.10	719,373,336.70
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		281,725,213.36	279,213,021.31
支付的各项税费		68,780,891.09	123,253,267.94
支付其他与经营活动有关的	七、78	195,303,699.41	195,241,660.97

现金			
经营活动现金流出小计		1,154,423,881.96	1,317,081,286.92
经营活动产生的现金流量净额		-134,698,850.49	-67,749,495.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,141,000,000.00	1,101,251,000.00
取得投资收益收到的现金		20,853,225.34	14,660,774.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,575,461.35	79,418.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	308,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,163,428,686.69	1,424,691,192.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,353,764.73	151,269,518.83
投资支付的现金		3,484,000,000.00	1,588,619,550.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,689,922.43	344,939,790.77
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,589,043,687.16	2,084,828,859.60
投资活动产生的现金流量净额		-425,615,000.47	-660,137,667.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,300,000.00	1,219,538,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,300,000.00	-
取得借款收到的现金		850,575,431.66	1,251,401,403.25
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		852,875,431.66	2,470,939,803.25
偿还债务支付的现金		774,190,500.00	976,015,045.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,279,573.59	30,862,727.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,307,914.66	84,682,279.23
筹资活动现金流出小计		895,777,988.25	1,091,560,052.25
筹资活动产生的现金流量净额		-42,902,556.59	1,379,379,751.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,067,653.59	1,029,962.98
五、现金及现金等价物净增加额		-605,284,061.14	652,522,551.68
加：期初现金及现金等价物余额		949,700,208.83	297,177,657.15
六、期末现金及现金等价物余额		344,416,147.69	949,700,208.83

公司负责人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		555,670,844.08	654,605,158.95
收到的税费返还		22,006,619.88	19,280,909.39
收到其他与经营活动有关的现金		263,635,180.72	398,132,725.59
经营活动现金流入小计		841,312,644.68	1,072,018,793.93
购买商品、接受劳务支付的现金		676,012,407.82	763,028,029.84
支付给职工及为职工支付的现金		126,154,393.31	140,797,994.23
支付的各项税费		12,712,405.71	69,733,895.90
支付其他与经营活动有关的现金		163,674,639.04	271,533,503.52
经营活动现金流出小计		978,553,845.88	1,245,093,423.49
经营活动产生的现金流量净额		-137,241,201.20	-173,074,629.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,141,000,000.00	1,101,251,000.00
取得投资收益收到的现金		20,539,064.37	14,624,982.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,106,235.62	42,145.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	308,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,162,645,299.99	1,424,618,127.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,363,599.96	63,912,086.98
投资支付的现金		3,495,047,420.00	1,948,319,550.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,531,411,019.96	2,012,231,636.98
投资活动产生的现金流量净额		-368,765,719.97	-587,613,509.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,219,538,400.00
取得借款收到的现金		512,268,300.00	974,150,903.25
收到其他与筹资活动有关的		-	-

现金			
筹资活动现金流入小计		512,268,300.00	2,193,689,303.25
偿还债务支付的现金		578,980,000.00	732,871,425.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,540,889.40	23,786,674.58
支付其他与筹资活动有关的现金		-	84,682,279.23
筹资活动现金流出小计		671,520,889.40	841,340,378.96
筹资活动产生的现金流量净额		-159,252,589.40	1,352,348,924.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,035,525.99	1,133,751.89
五、现金及现金等价物净增加额		-666,295,036.56	592,794,536.81
加：期初现金及现金等价物余额		807,255,933.62	214,461,396.81
六、期末现金及现金等价物余额		140,960,897.06	807,255,933.62

公司负责人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	302,220,000.00	-	-	-	1,716,205,703.22	-	199,543.66	-	44,688,618.92	-	811,039,509.06	-	2,874,353,374.86	4,947,979.78	2,879,301,354.64
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	302,220,000.00	-	-	-	1,716,205,703.22	-	199,543.66	-	44,688,618.92	-	811,039,509.06	-	2,874,353,374.86	4,947,979.78	2,879,301,354.64
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	90,666,000.00	-	-	-	-90,666,000.00	-	-244,244.61	-	-	-	-266,872,786.31	-	-267,117,030.92	7,279,357.72	-259,837,673.20
(一)综合收益总额		-	-	-	-	-	-244,244.61	-	-	-	-206,428,786.31	-	-206,673,030.92	-1,770,642.28	-208,443,673.20
(二)所有者投入和减少资本	90,666,000.00	-	-	-	-90,666,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,050,000.00	9,050,000.00
1.所有者投入的普	90,666,000.00	-	-	-	-90,666,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,050,000.00	9,050,000.00

2021 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,444,000.00	-	-60,444,000.00	-	-	-60,444,000.00	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,444,000.00	-	-60,444,000.00	-	-	-60,444,000.00	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2021 年年度报告

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	-	-	-	1,625,539,703.22	-	-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

项目	2020 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、上年年末余额	226,660,000.00	-	-	-	662,869,016.43	-	3,606,078.12	-	35,042,971.63	-	649,083,717.12	-	1,577,261,783.30	-702,141.92	1,576,559,641.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	315,589.26	-	5,934,711.86	-	6,250,301.12	-	6,250,301.12
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	226,660,000.00	-	-	-	662,869,016.43	-	3,606,078.12	-	35,358,560.89	-	655,018,428.98	-	1,583,512,084.42	-702,141.92	1,582,809,942.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	75,560,000.00	-	-	-	1,053,336,686.79	-	-3,406,534.46	-	9,330,058.03	-	156,021,080.08	-	1,290,841,290.44	5,650,121.70	1,296,491,412.14
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,406,534.46	-	-	-	165,351,138.11	-	161,944,603.65	-1,289,130.76	160,655,472.89

2021 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	75,560,000.00	-	-	-	1,053,336,686.79	-	-	-	-	-	-	-	1,128,896,686.79	6,939,252.46	1,135,835,939.25
1. 所有者投入的普通股	75,560,000.00	-	-	-	1,053,336,686.79	-	-	-	-	-	-	-	1,128,896,686.79	6,939,252.46	1,135,835,939.25
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	-	-	-	-	-	-	-	9,330,058.03	-	-9,330,058.03	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	9,330,058.03	-	-9,330,058.03	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2021 年年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	302,220,000.00	-	-	-	1,716,205,703.22	-	199,543.66	-	44,688,618.92	-	811,039,509.06	-	2,874,353,374.86	4,947,979.78	2,879,301,354.64

公司负责人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	302,220,000.00	-	-	-	1,731,978,025.27	-	-	-	44,688,618.92	371,891,320.04	2,450,777,964.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	302,220,000.00	-	-	-	1,731,978,025.27	-	-	-	44,688,618.92	371,891,320.04	2,450,777,964.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,666,000.00	-	-	-	-90,666,000.00	-	-	-	-	-195,449,099.80	-195,449,099.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-135,005,099.80	-135,005,099.80
（二）所有者投入和减少资本	90,666,000.00	-	-	-	-90,666,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	90,666,000.00	-	-	-	-90,666,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,444,000.00	-60,444,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,444,000.00	-60,444,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2021 年年度报告

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	176,442,220.24	2,255,328,864.43

项目	2020 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、上年年末余额	226,660,000.00	-	-	-	678,641,338.48	-	-	-	35,042,971.63	285,080,494.38	1,225,424,804.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	315,589.26	2,840,303.38	3,155,892.64
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	226,660,000.00	-	-	-	678,641,338.48	-	-	-	35,358,560.89	287,920,797.76	1,228,580,697.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,560,000.00	-	-	-	1,053,336,686.79	-	-	-	9,330,058.03	83,970,522.28	1,222,197,267.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,300,580.31	93,300,580.31
（二）所有者投入和减少资本	75,560,000.00	-	-	-	1,053,336,686.79	-	-	-	-	-	1,128,896,686.79
1. 所有者投入的普通股	75,560,000.00	-	-	-	1,053,336,686.79	-	-	-	-	-	1,128,896,686.79
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,330,058.03	-9,330,058.03	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,330,058.03	-9,330,058.03	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	302,220,000.00	-	-	-	1,731,978,025.27	-	-	-	44,688,618.92	371,891,320.04	2,450,777,964.23

公司负责人：孙汉本 主管会计工作负责人：孙勇智 会计机构负责人：苗华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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）审验，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2021年12月31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的研发、生产、销售及服务，目前的产品主要包括高铁、城铁配套产品两大业务板块，主要产品有客室、司机室内装、地铁整体内装系统、外饰件、车头、卫生间系统、风道系统、厨房系统、前端开闭机构系统、贯通道系统、照明系统、高铁BC类件等。

本财务报表及财务报表附注经本公司第二届董事会第二十一次会议于2022年4月28日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2021年12月31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”）、青岛威奥时代新材料有限公司（以下简称“威奥新材料”）、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“成都畅通”）、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”）等14家子公司。

本公司合并财务报表合并范围包括本公司及全部子公司，合并范围的变动情况参见财务报表第十节、八，合并范围内子公司情况参见财务报表第十节、九。

四、财务报表的编制基础

1. 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。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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，具体会计政策见本报告第十节、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，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（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，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√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》定义的合同资产；

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。

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：应收合并内关联方

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

其他应收款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。

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

(1). 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

(1). 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

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资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

投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

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。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见第十节、五、30。

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

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**(1). 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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

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。

对于在某一时刻履行的履约义务，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。

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，计入营业外收支。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

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。

(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

(1) 租赁的识别

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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

房屋建筑物租赁期短于 1 年
 运输设备租赁期短于 1 年
 办公及电子设备租赁期短于 1 年

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 10 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(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。

融资租赁

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。

经营租赁

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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

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)
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第十五次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十节、五、28 和 42	1、执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下： 资产： 使用权资产 21,968,421.94 资产总计 21,968,421.94 负债： 一年内到期的非流动负债 4,341,268.83 租赁负债 18,134,577.95 负债总计 22,475,846.78 营业成本 -688,739.11 财务费用 1,205,270.27 销售费用 -498,008.93 管理费用 480,597.50 2、执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日报表项目的影响如下： 使用权资产 27607202.11

	资产合计:	27607202.11
	一年内到期的非流动负债	3709606.70
	流动负债合计	3709606.70
	租赁负债	23897595.41
	非流动负债合计	23897595.41
	负债合计	27607202.11

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,046,223,583.25	1,046,223,583.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	428,727,022.68	428,727,022.68	
衍生金融资产			
应收票据	204,458,129.85	204,458,129.85	
应收账款	962,594,650.29	962,594,650.29	
应收款项融资			
预付款项	11,045,873.09	11,045,873.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,921,985.02	8,921,985.02	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	677,449,243.25	677,449,243.25	
合同资产	64,654,911.07	64,654,911.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,915,884.01	12,915,884.01	
流动资产合计	3,416,991,282.51	3,416,991,282.51	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	73,595,391.53	73,595,391.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	87,997,229.92	87,997,229.92	

固定资产	512,952,823.09	512,952,823.09	
在建工程	99,681,383.25	99,681,383.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,607,202.11	27,607,202.11
无形资产	155,193,936.76	155,193,936.76	
开发支出			
商誉	466,654,203.22	466,654,203.22	
长期待摊费用	1,781,579.35	1,781,579.35	
递延所得税资产	29,567,171.71	29,567,171.71	
其他非流动资产	37,137,393.25	37,137,393.25	
非流动资产合计	1,464,561,112.08	1,492,168,314.19	27,607,202.11
资产总计	4,881,552,394.59	4,909,159,596.70	27,607,202.11
流动负债：			
短期借款	771,197,750.90	771,197,750.90	
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	212,031,474.71	212,031,474.71	
应付账款	372,752,000.60	372,752,000.60	
预收款项	23,508,242.04	23,508,242.04	
合同负债	4,861,042.49	4,861,042.49	
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	20,014,018.29	20,014,018.29	
应交税费	45,022,583.35	45,022,583.35	
其他应付款	36,060,944.96	36,060,944.96	
其中：应付利息			
应付股利	18,971,730.00	18,971,730.00	
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	8,440,646.39	12,150,253.09	3,709,606.70
其他流动负债	362,880.05	362,880.05	--
流动负债合计	1,494,251,583.78	1,497,961,190.48	3,709,606.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	216,240,000.00	216,240,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,897,595.41	23,897,595.41
长期应付款	239,400,000.00	239,400,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,582,426.83	14,582,426.83	

递延收益	28,902,318.87	28,902,318.87	
递延所得税负债	8,874,710.47	8,874,710.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计	507,999,456.17	531,897,051.58	23,897,595.41
负债合计	2,002,251,039.95	2,029,858,242.06	27,607,202.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	302,220,000.00	302,220,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,716,205,703.22	1,716,205,703.22	
减：库存股			
其他综合收益	199,543.66	199,543.66	
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	811,039,509.06	811,039,509.06	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,874,353,374.86	2,874,353,374.86	
少数股东权益	4,947,979.78	4,947,979.78	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,879,301,354.64	2,879,301,354.64	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,881,552,394.59	4,909,159,596.70	27,607,202.11

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	883,837,364.79	883,837,364.79	
交易性金融资产	428,727,022.68	428,727,022.68	
衍生金融资产			
应收票据	160,422,949.95	160,422,949.95	
应收账款	838,061,541.22	838,061,541.22	
应收款项融资			
预付款项	113,011,242.53	113,011,242.53	
其他应收款	170,915,423.47	170,915,423.47	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	343,489,245.24	343,489,245.24	
合同资产	42,433,168.17	42,433,168.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,466,804.99	3,466,804.99	
流动资产合计	2,984,364,763.04	2,984,364,763.04	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	951,654,346.78	951,654,346.78	
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	247,857,794.70	247,857,794.70	
在建工程	43,600,637.96	43,600,637.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,936,195.81	42,936,195.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,112,041.72	6,112,041.72	
其他非流动资产	32,684,312.09	32,684,312.09	
非流动资产合计	1,324,845,329.06	1,324,845,329.06	
资产总计	4,309,210,092.10	4,309,210,092.10	
流动负债：			
短期借款	576,586,734.77	576,586,734.77	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	236,571,086.39	236,571,086.39	
应付账款	219,972,003.60	219,972,003.60	
预收款项			
合同负债	2,357,691.55	2,357,691.55	
应付职工薪酬	10,673,612.46	10,673,612.46	
应交税费	11,747,447.64	11,747,447.64	
其他应付款	346,964,593.61	346,964,593.61	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,212,819.44	6,212,819.44	
其他流动负债	52,327.54	52,327.54	
流动负债合计	1,411,138,317.00	1,411,138,317.00	
非流动负债：			
长期借款	193,000,000.00	193,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	239,400,000.00	239,400,000.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债	9,712,810.87	9,712,810.87	
递延收益	5,181,000.00	5,181,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	447,293,810.87	447,293,810.87	
负债合计	1,858,432,127.87	1,858,432,127.87	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	302,220,000.00	302,220,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,731,978,025.27	1,731,978,025.27	
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	371,891,320.04	371,891,320.04	
所有者权益（或股东权益）合计	2,450,777,964.23	2,450,777,964.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,309,210,092.10	4,309,210,092.10	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

首次执行新租赁准则调整首次执行母公司当年年初财务报表无变化。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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。

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。

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。

2019年12月2日，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，本公司子公司唐山威奥被认定为高新技术企业（证书编号：GR201913002778），有效期三年，自2019年度至2021年度，减按15%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。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），本公司子公司威奥模具、深圳威奥与威奥玥赫2021年符合小型微利企业认定，2021年减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，并根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2021〕12号）在财税〔2019〕13号文件第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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，本公司子公司成都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。

2019年10月31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：GR201941000166），有效期为三年，有效期自2019年度至2021年度，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(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	156,348.67	116,762.03
银行存款	344,384,224.02	949,723,096.80
其中：应收利息	124,425.00	139,650.00
其他货币资金	79,697,000.84	96,383,724.42
合计	424,237,573.53	1,046,223,583.25
其中：存放在境外的款项总额	11,051,987.58	5,149,178.52

其他说明

(1) 外币信息参见第十节、七、82。

(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		
其中：		
银行理财产品	757,733,547.95	428,727,022.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	757,733,547.95	428,727,022.68

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	156,990,549.45	190,658,049.32
商业承兑票据	2,979,683.72	13,800,080.53
合计	159,970,233.17	204,458,129.85

(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	63,009,508.00
商业承兑票据	-
合计	63,009,508.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,406,585.94	-
商业承兑票据	16,636,789.82	-
合计	24,043,375.76	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	159,992,949.45	100.00	22,716.28	0.01	159,970,233.17	204,459,987.47	100.00	1,857.62	-	204,458,129.85
其中：										
商业承兑汇票	3,002,400.00	1.88	22,716.28	0.76	2,979,683.72	13,801,938.15	6.75	1,857.62	0.01	13,800,080.53
银行承兑汇票	156,990,549.45	98.12	-	-	156,990,549.45	190,658,049.32	93.25	-	-	190,658,049.32
合计	159,992,949.45	100.00	22,716.28	0.01	159,970,233.17	204,459,987.47	100.00	1,857.62	-	204,458,129.85

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	3,002,400.00	22,716.28	1.88
合计	3,002,400.00	22,716.28	1.88

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: 银行承兑汇票

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 (%)
银行承兑汇票	156,990,549.45	--	98.12
合计	156,990,549.45	--	98.12

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

(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	
坏账准备金额	1,857.62	20,858.66	-	-	22,716.28
合计	1,857.62	20,858.66	-	-	22,716.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(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	
	380,548,380.08
1 年以内小计	380,548,380.08
1 至 2 年	422,489,292.48
2 至 3 年	26,119,550.09
3 年以上	-
3 至 4 年	2,642,198.98
4 至 5 年	147,580.90
5 年以上	680,354.65
合计	832,627,357.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	832,627,357.18	100.00	61,406,622.82	7.38	771,220,734.36	997,122,600.26	100.00	34,527,949.97	3.46	962,594,650.29
	其中：									
应收国有企业客户	701,600,542.19	84.27	42,117,128.61	6.00	659,483,413.58	853,778,863.38	85.62	23,757,070.87	2.78	830,021,792.51
应收非国有企业客户	61,975,647.22	7.44	14,352,031.25	23.16	47,623,615.97	50,412,487.42	5.06	2,711,034.48	5.38	47,701,452.94
应收境外企业客户	69,051,167.77	8.29	4,937,462.96	7.15	64,113,704.81	92,931,249.46	9.32	8,059,844.62	8.67	84,871,404.84
合计	832,627,357.18	100.00	61,406,622.82	7.38	771,220,734.36	997,122,600.26	100.00	34,527,949.97	3.46	962,594,650.29

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: 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	283,082,429.15	9,182,827.53	3.24
1 至 2 年	402,034,253.27	27,549,821.75	6.85
2 至 3 年	15,214,420.86	4,497,626.88	29.56
3 至 4 年	995,648.49	613,062.03	61.57
4 至 5 年	83,762.81	83,762.81	100.00
5 年以上	190,027.61	190,027.61	100.00
合计	701,600,542.19	42,117,128.61	6.00

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	31,360,467.99	3,728,813.66	11.89
1 至 2 年	19,921,415.47	4,308,774.41	21.63
2 至 3 年	8,661,720.97	4,373,515.79	50.49
3 至 4 年	1,480,309.83	1,392,823.52	94.09
4 至 5 年	61,405.92	57,776.83	94.09
5 年以上	490,327.04	490,327.04	100.00
合计	61,975,647.22	14,352,031.25	23.16

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	66,105,482.94	2,346,744.64	3.55
1 至 2 年	533,623.74	178,657.23	33.48
2 至 3 年	2,243,408.26	2,243,408.26	100.00
3 至 4 年	166,240.66	166,240.66	100.00
4 至 5 年	2,412.17	2,412.17	100.00
合计	69,051,167.77	4,937,462.96	7.15

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	34,527,949.97	26,878,672.84	-	-	-	61,406,622.82
合计	34,527,949.97	26,878,672.84	-	-	-	61,406,622.82

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中车长春轨道客车股份有限公司	219,487,461.71	26.36	13,184,117.33
中车物流有限公司	216,663,005.32	26.02	13,930,212.16
中车唐山机车车辆有限公司	109,969,373.47	13.21	4,176,389.45
Bombardier Transportation GmbH	25,636,049.51	3.08	910,079.76
青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司	23,777,749.64	2.86	1,497,803.21
合计	595,533,639.65	71.52	33,698,601.91

其他说明

无

(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	9,765,995.22	92.04	9,633,722.22	87.21
1至2年	364,078.88	3.43	895,555.71	8.11
2至3年	360,545.44	3.40	470,374.38	4.26
3年以上	119,698.68	1.13	46,220.78	0.42
合计	10,610,318.22	100.00	11,045,873.09	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
LPA EXCIL ELECTRONICS	1,989,633.23	18.75
Nironit Edelstahlhandel GmbH & Co K	1,335,797.96	12.59
德州金泉有色金属科技有限公司	860,573.46	8.11
吉林启星铝业有限公司	579,662.11	5.46
国网山东省电力公司青岛供电公司	398,422.35	3.76
合计	5,164,089.11	48.67

其他说明

无

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
其他应收款	9,317,907.54	8,921,985.02
合计	9,317,907.54	8,921,985.02

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 年以内小计	4,615,597.58
1 至 2 年	1,641,361.43
2 至 3 年	1,702,427.06
3 至 4 年	987,147.56
4 至 5 年	330,644.62
5 年以上	739,074.46
合计	10,016,252.71

(8). 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	383,441.00	161,613.00

备用金	962,515.22	1,145,909.78
押金及保证金	6,843,672.85	6,017,163.39
其他	1,826,623.64	2,156,728.75
合计	10,016,252.71	9,481,414.92

(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)	
2021年1月1日余额	559,429.90	-	-	559,429.90
2021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	138,915.27	-	-	138,915.27
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	698,345.17	-	-	698,345.17

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	559,429.90	138,915.27	-	-	-	698,345.17
合计	559,429.90	138,915.27	-	-	-	698,345.17

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

(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
中车物流有限公司	押金及保证金	1,711,840.40	1至3年	17.09	268,828.96
国网冀北唐山市丰润区供电公司	押金及保证金	1,161,500.00	1年以内、5年以上	11.60	17,165.02
Claus Immobilienmanagement GmbH	押金及保证金	560,588.84	2至4年	5.60	28,741.26
王范平	备用金	458,500.00	3年以内	4.58	72,956.99
百年人寿保险股份有限公司	押金及保证金	375,500.51	1年以内	3.75	40,929.56
合计	-	4,267,929.75	-	42.62	428,621.79

(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	107,270,493.69	6,000,061.71	101,270,431.98	107,674,941.26	2,246,382.77	105,428,558.49
在产品	23,225,991.40	-	23,225,991.40	20,267,936.66	-	20,267,936.66
库存商品	200,021,043.00	14,418,054.06	185,602,988.94	222,933,852.45	2,078,489.87	220,855,362.58
发出商品	427,124,710.59	4,770,292.41	422,354,418.18	318,315,508.37	-	318,315,508.37
委托加工物资	4,167,144.05	-	4,167,144.05	4,169,702.31	-	4,169,702.31
合同履约成本	14,732,291.22	-	14,732,291.22	8,412,174.84	-	8,412,174.84
合计	776,541,673.95	25,188,408.18	751,353,265.77	681,774,115.89	4,324,872.64	677,449,243.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,246,382.77	4,824,582.25	-	1,070,903.31	-	6,000,061.71
库存商品	2,078,489.87	13,538,845.17	-	1,199,280.98	-	14,418,054.06
发出商品	-	4,770,292.41	-	-	-	4,770,292.41
合计	4,324,872.64	23,133,719.83	-	2,270,184.29	-	25,188,408.18

(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	50,794,078.30	4,668,726.10	46,125,352.20	67,757,199.81	3,102,288.74	64,654,911.07
合计	50,794,078.30	4,668,726.10	46,125,352.20	67,757,199.81	3,102,288.74	64,654,911.07

(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	1,566,437.36	-	-	-
合计	1,566,437.36	-	-	-

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

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	15,385,387.70	8,538,539.67
预缴所得税	2,834,255.53	3,698,951.93
待认证进项税额	401,170.54	444,362.42
预缴其他税费	684,864.94	201,564.62
其他	-	32,465.37
合计	19,305,678.71	12,915,884.01

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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											
威奥迅龙型材折弯（青岛）有限公司	2,224,716.75	-	-	-	-	-	-	-	-	2,224,716.75	2,224,716.75
小计	2,224,716.75	-	-	-	-	-	-	-	-	2,224,716.75	2,224,716.75
二、联营企业											
IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司	73,595,391.53	-	-	1,186,743.77	-	-	-	-	-	74,782,135.30	-
青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）	-	30,000,000.00	-	4,359.88	-	-	-	-	-	30,004,359.88	-
小计	73,595,391.53	30,000,000.00	-	1,191,103.65	-	-	-	-	-	104,786,495.18	-
合计	75,820,108.28	30,000,000.00	-	1,191,103.65	-	-	-	-	-	107,011,211.93	2,224,716.75

其他说明

青岛金丰元股权投资企业（有限合伙），以下简称“金丰元”。

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

其他说明：

□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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	125,885,886.26	21,407,597.47		147,293,483.73
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	125,885,886.26	21,407,597.47	-	147,293,483.73

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	56,398,658.60	2,897,595.21	-	59,296,253.81
2. 本期增加金额	5,979,579.61	431,555.03	-	6,411,134.64
(1) 计提或摊销	5,979,579.61	431,555.03	-	6,411,134.64
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	62,378,238.21	3,329,150.24	-	65,707,388.45
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	63,507,648.05	18,078,447.23	-	81,586,095.28
2. 期初账面价值	69,487,227.66	18,510,002.26	-	87,997,229.92

(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

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	464,049,729.42	512,952,823.09
合计	464,049,729.42	512,952,823.09

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具及模具设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	400,079,535.44	352,072,294.41	24,645,189.98	131,269,701.33	20,599,407.65	928,666,128.81
2. 本期增加金额	3,155,332.79	13,468,604.94	171,052.86	7,613,454.14	1,481,119.63	25,889,564.36
(1) 购置	3,155,332.79	12,893,383.68	171,052.86	7,613,454.14	1,481,119.63	25,314,343.10
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	575,221.26	-	-	-	575,221.26
3. 本期减少金额	107,422.85	15,509,876.08	3,300,393.52	592,812.19	296,123.83	19,806,628.47
(1) 处置或报废	-	15,509,876.08	3,241,899.45	407,593.19	280,033.00	19,439,401.72
(2) 汇率变动减少	-	-	58,494.07	185,219.00	16,090.83	259,803.90
(3) 其他减少	107,422.85	-	-	-	-	107,422.85
4. 期末余额	403,127,445.38	350,031,023.27	21,515,849.32	138,290,343.28	21,784,403.45	934,749,064.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	135,911,267.28	168,927,754.04	15,655,664.06	81,111,329.10	14,107,291.24	415,713,305.72
2. 本期增加金额	21,488,141.47	27,305,229.88	2,469,639.09	16,935,637.75	3,039,520.54	71,238,168.73
(1) 计提	21,488,141.47	27,305,229.88	2,469,639.09	16,935,637.75	3,039,520.54	71,238,168.73

3. 本期减少金额	-	12,324,655.84	3,102,066.70	546,359.70	279,056.93	16,252,139.17
(1) 处置或报废	-	12,324,655.84	3,079,804.47	378,445.90	266,031.37	16,048,937.58
(2) 汇率变动减少	-	-	22,262.23	167,913.80	13,025.56	203,201.59
4. 期末余额	157,399,408.75	183,908,328.08	15,023,236.45	97,500,607.15	16,867,754.85	470,699,335.28
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	245,728,036.63	166,122,695.19	6,492,612.87	40,789,736.13	4,916,648.60	464,049,729.42
2. 期初账面价值	264,168,268.16	183,144,540.37	8,989,525.92	50,158,372.23	6,492,116.41	512,952,823.09

(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

(1) 截至本期末，本公司不存在未办妥产权证书的情况。

(2) 固定资产抵押情况参见第十节、七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

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	211,251,591.15	99,681,383.25
合计	211,251,591.15	99,681,383.25

其他说明：

适用 不适用

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
研发中心大楼	68,431,612.72	-	68,431,612.72	33,738,365.82	-	33,738,365.82
一期厂房建造工程	38,268,695.42	-	38,268,695.42	32,346,951.61	-	32,346,951.61
二期厂房建造工程	35,294,817.03	-	35,294,817.03	20,937,677.13	-	20,937,677.13

研发中心展厅	11,314,880.81	-	11,314,880.81	8,620,636.43	-	8,620,636.43
挡土墙工程	3,044,660.23	-	3,044,660.23	2,796,116.55	-	2,796,116.55
智能制造系统	2,925,029.27	-	2,925,029.27	1,096,885.98	-	1,096,885.98
制造数据采集系统	-	-	-	144,749.73	-	144,749.73
研发中心停车楼	31,820,876.10	-	31,820,876.10	-	-	-
研发大楼、展厅等附属设施	1,891,561.17	-	1,891,561.17	-	-	-
天然气管道	497,247.70	-	497,247.70	-	-	-
涂装线	544,554.45	-	544,554.45	-	-	-
喷砂设备	257,425.74	-	257,425.74	-	-	-
空压机	51,192.66	-	51,192.66	-	-	-
自动喷漆线	3,355,752.37	-	3,355,752.37	-	-	-
空调系统	2,115,421.40	-	2,115,421.40	-	-	-
土石方工程	11,437,864.08	-	11,437,864.08	-	-	-
合计	211,251,591.15	-	211,251,591.15	99,681,383.25	-	99,681,383.25

(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
研发中心大楼	129,438,100.00	33,738,365.82	34,693,246.90	-	-	68,431,612.72	52.87	52.87	-	-	-	募股资金
一期厂房建设工程	42,000,000.00	32,346,951.61	5,921,743.81	-	-	38,268,695.42	91.12	91.12	-	-	-	自筹
二期厂房建设工程	51,000,000.00	20,937,677.13	14,357,139.90	-	-	35,294,817.03	69.21	69.21	-	-	-	自筹
研发中心展厅	12,731,215.20	8,620,636.43	2,694,244.38	-	-	11,314,880.81	88.88	88.88	-	-	-	自筹
挡土墙工程	3,200,000.00	2,796,116.55	248,543.68	-	-	3,044,660.23	95.15	95.15	-	-	-	自筹
智能制造系统	3,950,000.00	1,096,885.98	1,828,143.29	-	-	2,925,029.27	74.05	74.05	-	-	-	募股资金

2021 年年度报告

制造数据采系统	545,224.00	144,749.73	350,200.71	494,950.44	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
研发中心停车楼	38,652,008.00	-	31,820,876.10	-	-	31,820,876.10	82.33	82.33	-	-	-	自筹
研发大楼、展厅等附属设施	6,494,360.00	-	1,891,561.17	-	-	1,891,561.17	29.13	29.13	-	-	-	自筹
天然气管道	700,000.00	-	497,247.70	-	-	497,247.70	71.04	71.04	-	-	-	自筹
涂装线	600,000.00	-	544,554.45	-	-	544,554.45	90.76	90.76	-	-	-	自筹
喷砂设备	270,000.00	-	257,425.74	-	-	257,425.74	95.34	95.34	-	-	-	自筹
空压机	63,000.00	-	51,192.66	-	-	51,192.66	81.26	81.26	-	-	-	自筹
自动喷漆线	6,500,000.00	-	3,355,752.37	-	-	3,355,752.37	51.63	51.63	-	-	-	自筹
空调系统	2,800,000.00	-	2,115,421.40	-	-	2,115,421.40	75.55	75.55	-	-	-	自筹
土石方工程	11,781,000.00	-	11,437,864.08	-	-	11,437,864.08	97.09	97.09	-	-	-	自筹
合计	310,724,907.20	99,681,383.25	112,065,158.34	494,950.44	-	211,251,591.15	-	-	-	-	-	-

(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

(4). 工程物资情况

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	27,607,202.11	27,607,202.11
2. 本期增加金额	2,972,450.14	2,972,450.14
企业合并增加	2,972,450.14	2,972,450.14
3. 本期减少金额	2,078,398.86	2,078,398.86
汇率变动减少	2,078,398.86	2,078,398.86
4. 期末余额	28,501,253.39	28,501,253.39
二、累计折旧		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	6,778,998.01	6,778,998.01
(1) 计提	6,778,998.01	6,778,998.01
3. 本期减少金额	246,166.56	246,166.56
(1) 处置	-	-
汇率变动减少	246,166.56	246,166.56
4. 期末余额	6,532,831.45	6,532,831.45
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	21,968,421.94	21,968,421.94
2. 期初账面价值	27,607,202.11	27,607,202.11

其他说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见第六节、五。

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	14,747,490.38	15,819,267.00	183,899,305.00
2. 本期增加金额	-	-	-	1,721,642.17	-	1,721,642.17
(1) 购置	-	-	-	1,226,691.73	-	1,226,691.73
(2) 在建工程转入	-	-	-	494,950.44	-	494,950.44
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	16,469,132.55	15,819,267.00	185,620,947.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,127,579.98	170,689.66	94,427.38	9,049,016.80	263,654.42	28,705,368.24
2. 本期增加金额	3,020,806.45	75,862.07	1,259,723.57	1,636,108.21	3,163,853.04	9,156,353.34
(1) 计提	3,020,806.45	75,862.07	1,259,723.57	1,636,108.21	3,163,853.04	9,156,353.34
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	22,148,386.43	246,551.73	1,354,150.95	10,685,125.01	3,427,507.46	37,861,721.58
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	122,702,261.19	303,448.27	6,577,749.05	5,784,007.54	12,391,759.54	147,759,225.59
2. 期初账面价值	125,723,067.64	379,310.34	7,837,472.62	5,698,473.58	15,555,612.58	155,193,936.76

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

(1) 截至本期末, 本公司不存在未办妥产权证书的情况。

(2) 无形资产抵押情况参见第十节、七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

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		
成都畅通资产组	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		
成都畅通资产组	-	-		-		-
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 日收购成都畅通 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, 具体分为成都畅通和洛阳鑫迪 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

本年末, 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。计算未来现金流现值所采用的关键参数如下：

资产组	关键参数			
	预测期	稳定期收入	利润率	折现率
成都畅通资产组	2022年-2026年（后续为稳定期）	与2026年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.16%
洛阳鑫迪资产组	2022年-2026年（后续为稳定期）	与2026年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.98%

注：成都畅通、洛阳鑫迪资产组2020年度折现率分别为12.89%、12.58%。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据减值测试的结果，本年末上述2个资产组商誉未发生减值。

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
租赁房产改扩建	468,424.14	1,847,444.87	576,088.08	-	1,739,780.93
装修费	1,313,155.21	215,806.24	949,700.69	-	579,260.76
合计	1,781,579.35	2,063,251.11	1,525,788.77	-	2,319,041.69

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	91,869,459.47	13,757,974.04	42,327,668.35	6,721,732.58
可抵扣亏损	357,013,946.95	56,571,297.74	61,362,083.23	12,843,869.01
质量保证金	9,709,628.67	1,456,444.31	14,582,426.83	2,183,458.17
未实现内部交易收益	4,773,234.57	715,985.19	8,225,302.52	1,233,795.38
政府补助	27,805,303.30	4,170,795.49	24,970,406.62	3,745,560.99
非同一控制下企业合并资产评估减值	11,520,019.81	1,728,002.97	18,925,037.21	2,838,755.58
合计	502,691,592.77	78,400,499.74	170,392,924.76	29,567,171.71

(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	38,960,122.59	5,844,018.39	57,796,604.32	8,669,490.65
固定资产加速折旧	1,098,500.06	164,775.01	1,368,132.08	205,219.82
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,733,547.95	410,032.19	-	-
合计	42,792,170.60	6,418,825.59	59,164,736.40	8,874,710.47

(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	4,214,415.90	4,186,464.36
可抵扣亏损	27,784,522.02	28,100,236.45
合计	31,998,937.92	32,286,700.81

(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
2021 年		11,428,222.54	
2022 年	5,286,811.63	5,286,811.63	
2023 年	4,887,742.03	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		
合计	27,784,522.02	28,100,236.45	/

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	8,515,297.41		8,515,297.41	15,948,064.10		15,948,064.10
预付设备款	6,758,746.95		6,758,746.95	6,189,329.15		6,189,329.15

预付投资款	-	-	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,274,044.36	15,274,044.36	37,137,393.25		37,137,393.25

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	323,382,738.88	350,752,842.31
保证借款	379,348,451.76	420,444,908.59
合计	702,731,190.64	771,197,750.90

短期借款分类的说明：

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日止，抵押借款 323,382,738.88 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) 截至 2021 年 12 月 31 日止，保证借款 379,348,451.76 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、孙继龙配偶李娜及成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

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	32,300,000.00	63,200,000.00
银行承兑汇票	112,708,719.48	148,831,474.71
合计	145,008,719.48	212,031,474.71

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	266,972,009.56	314,079,137.75
运杂费	9,693,137.76	4,910,488.25
工程设备款	32,485,986.09	45,281,655.42
其他	9,589,415.50	8,480,719.18
合计	318,740,548.91	372,752,000.60

(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	11,624,374.02	23,508,242.04
合计	11,624,374.02	23,508,242.04

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
帝人汽车技术（唐山）有限公司	11,624,374.02	未到租赁期
合计	11,624,374.02	/

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	3,703,493.38	4,861,042.49
合计	3,703,493.38	4,861,042.49

(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	19,827,108.27	254,987,327.61	258,480,767.63	16,333,668.25
二、离职后福利-设定提存计划	186,910.02	19,981,164.43	19,928,564.14	239,510.31
三、辞退福利	-	2,940,569.47	2,907,169.34	33,400.13
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,014,018.29	277,909,061.51	281,316,501.11	16,606,578.69

(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	19,816,907.13	223,096,552.44	226,681,998.08	16,231,461.49
二、职工福利费	-	5,250,792.85	5,250,792.85	-
三、社会保险费	-	11,888,861.14	11,803,225.52	85,635.62
其中：医疗保险费	-	11,449,860.75	11,364,481.13	85,379.62
工伤保险费	-	396,360.74	396,104.74	256.00
生育保险费	-	42,639.65	42,639.65	-
四、住房公积金	-	13,725,080.14	13,718,710.14	6,370.00
五、工会经费和职工教育经费	10,201.14	1,026,041.04	1,026,041.04	10,201.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,827,108.27	254,987,327.61	258,480,767.63	16,333,668.25

(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	186,910.02	19,135,187.75	19,083,259.76	238,838.01
2、失业保险费	-	845,976.68	845,304.38	672.30
3、企业年金缴费				
合计	186,910.02	19,981,164.43	19,928,564.14	239,510.31

其他说明：

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,730,988.99	24,490,056.27
企业所得税	14,061,616.29	15,635,549.99
城市维护建设税	580,308.76	1,641,387.60
教育费附加	414,736.03	1,222,100.37
房产税	558,091.58	558,091.58
土地使用税	278,662.18	259,564.90
个人所得税	201,702.90	218,881.04
其他税费	178,157.93	996,951.60
合计	28,004,264.66	45,022,583.35

其他说明：

无

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,000,000.00	18,971,730.00
其他应付款	11,549,487.02	17,089,214.96
合计	21,549,487.02	36,060,944.96

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 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
沈岭	8,000,000.00	10,971,730.00
嘉兴宏远股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,200,000.00	7,200,000.00
许仲兵	200,000.00	200,000.00
白崇刚	200,000.00	200,000.00
杜昱桦	200,000.00	200,000.00
李世坤	200,000.00	200,000.00
合计	10,000,000.00	18,971,730.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

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
应付款项	5,526,392.39	7,014,477.14
往来款	4,373,824.39	7,639,002.17
其他	1,649,270.24	2,435,735.65
合计	11,549,487.02	17,089,214.96

(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	216,680,227.31	12,150,253.09
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	4,341,268.83	-
合计	340,721,496.14	12,150,253.09

其他说明：

截至 2021 年 12 月 31 日止，抵押借款 73,078,069.44 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。

截至 2021 年 12 月 31 日止，保证借款 293,602,157.87 元由孙汉本、宿青燕、孙继龙及孙继龙配偶李娜提供连带责任保证。

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	150,393.88	362,880.05
合计	150,393.88	362,880.05

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
抵押借款	73,078,069.44	75,080,208.33
保证借款	293,602,157.87	149,600,438.06
减：一年内到期的长期借款	-216,680,227.31	-8,440,646.39
合计	150,000,000.00	216,240,000.00

长期借款分类的说明：

截至2021年12月31日止，抵押借款73,078,069.44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。

截至2021年12月31日止，保证借款293,602,157.87元由孙汉本、宿青燕、孙继龙及孙继龙配偶李娜提供连带责任保证。

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

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	119,700,000.00	239,400,000.00
合计	119,700,000.00	239,400,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付股权收购款	239,400,000.00	239,400,000.00
减：一年内到期长期应付款		119,700,000.00
合计		119,700,000.00

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、许仲兵所持有的成都畅通95%、5%的股权，交易对价为63,000.00万元人民币。公司及金丰亨与成都畅通原股东约定，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，在成都畅通出具2021年审计报告后10日内，支付交易总额的20%；第三期，在成都畅通出具2022年审计报告后10日内，支付交易总额的20%。

截至本期末，公司应支付成都畅通原股东的股权收购款余额为23,940.00万元。

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□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
产品质量保证	14,582,426.83	9,709,628.67	计提质量保证金
合计	14,582,426.83	9,709,628.67	/

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%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	28,902,318.87	4,020,000.00	1,265,620.32	31,656,698.55	项目扶持资金
合计	28,902,318.87	4,020,000.00	1,265,620.32	31,656,698.55	/

涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	2021.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
唐山威奥投资建设奖励资金	项目扶持资金	16,067,620.83	--	368,988.00	15,698,632.83	其他收益	与资产相关	①
流亭街道奖励配套扶持资金	项目扶持资金	5,181,000.00	--	--	5,181,000.00	--	与资产相关	②
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	项目扶持资金	3,931,912.25	--	80,517.00	3,851,395.25	其他收益	与资产相关	③
2019 年度青岛市企业技术改造综合奖补	项目扶持资金	1,319,885.79	--	189,665.40	1,130,220.39	其他收益	与资产相关	④
2018 年度青岛市企业技术改造综合奖补	项目扶持资金	1,192,000.00	--	178,800.00	1,013,200.00	其他收益	与资产相关	⑤
城阳区 2020 年中小企业技术改造资金扶持项目	项目扶持资金	643,200.00	--	64,320.00	578,880.00	其他收益	与资产相关	⑥
长春市工业和信息化局落地投产工业项目补助	项目扶持资金	566,700.00	--	14,437.52	552,262.48	其他收益	与资产相关	⑦
2020 年度青岛市企业技术改造综合奖补	项目扶持资金	--	2,130,000.00	177,500.00	1,952,500.00	其他收益	与资产相关	⑧
2021 年度青岛市企业技术改造综合奖补	项目扶持资金	--	1,890,000.00	191,392.40	1,698,607.60	其他收益	与资产相关	⑨
合计		28,902,318.87	4,020,000.00	1,265,620.32	31,656,698.55			

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

①本公司子公司唐山威奥于2018年3月5日收到唐山市丰润区经济开发区管理委员会拨付的项目扶持资金12,000,000.00元；2019年1月31日收到唐山市丰润区经济开发区管理委员会拨付的项目扶持资金5,000,000.00元。

②本公司于2019年9月25日收到青岛市城阳区流亭街道财政所拨付的配套扶持资金5,181,000.00元。

③2020年本公司子公司唐山丰钰根据《唐山丰钰轨道交通装备有限公司160公里动车配套项目投资补充协议》，本公司于2020年收到河北丰润经济开发区管理委员会基础设施建设补助3,992,300.00元。

④2020年本公司子公司罗美威奥根据《关于印发《城阳区2018年企业技术改造投资项目扶持资金申报指南》的通知》（城工信发【2019】18号）文件，收到青岛市城阳区工业和信息化局、青岛市城阳区财政局企业技术改造综合奖补1,430,000.00元。

⑤2019年本公司子公司罗美威奥根据《关于印发《城阳区2017年企业技术改造投资项目扶持资金申报指南》的通知》（城工信发【2018】24号）文件，收到青岛市城阳区国库支付中心拨付的项目扶持资金1,490,000.00元。

⑥2020年本公司子公司罗美威奥根据《关于印发《城阳区2020年企业技术改造投资项目扶持资金申报指南》的通知》（城工信发【2020】54号）文件，收到青岛市城阳区国库支付中心拨付的项目扶持资金643,200.00元。

⑦2020年本公司子公司长春威奥根据《关于做好2020年省级重点产业发展专项资金（长工信发【2020】147号），收到长春市工业和信息化局项目补助566,700.00元。

⑧2021年本公司根据《青岛市工业和信息化局关于印发青岛市2020年企业技术改造综合奖补政策申报指南的通知》（青工信字【2020】36号），收到青岛市工业和信息化局项目企业技术综合改造奖金2,130,000.00元。

⑨2021年本公司子公司罗美威奥根据《关于印发青岛市2021年企业技术改造综合奖补政策申报指南的通知》（青工信字【2021】20号），收到青岛市工业和信息化局项目企业技术综合改造奖金1,890,000.00元。

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	30,222.00	-	-	9,066.60	-	9,066.60	39,288.60

其他说明：

本公司股本变化情况参见第七节、一。

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)	1,714,855,203.22	-	90,666,000.00	1,624,189,203.22
其他资本公积	1,350,500.00	-	-	1,350,500.00
合计	1,716,205,703.22	-	90,666,000.00	1,625,539,703.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司资本公积变化情况参见第七节、一。

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	199,543.66	-244,244.61	-	-	-	-244,244.61	-	-44,700.95
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	199,543.66	-244,244.61	-	-	-	-244,244.61	-	-44,700.95
其他综合收益合计	199,543.66	-244,244.61	-	-	-	-244,244.61	-	-44,700.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-244,244.61 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-244,244.61 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
合计	44,688,618.92	-	-	44,688,618.92

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	上期
调整前上期末未分配利润	811,039,509.06	649,083,717.12
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	5,934,711.86
调整后期初未分配利润	811,039,509.06	655,018,428.98
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-206,428,786.31	165,351,138.11
减:提取法定盈余公积	-	9,330,058.03
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	60,444,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	544,166,722.75	811,039,509.06

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	601,189,727.40	536,585,976.65	1,147,664,262.19	789,194,449.65
其他业务	13,750,307.70	6,427,361.91	15,158,960.04	6,573,364.92
合计	614,940,035.10	543,013,338.56	1,162,823,222.23	795,767,814.57

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	61,494.00	-	116,282.32	-
营业收入扣除项目合计金额	1,375.03077	-	1,515.896004	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2 /		1 /	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,375.03077	-	1,515.896004	-
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	-	-	-	-
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	-	-	-	-
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	-	-	-	-
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	-	-	-	-
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	-	-	-	-
与主营业务无关的业务收入小计	1,375.03077	-	1,515.896004	-
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	-	-	-	-

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	-	-	-	-
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	-	-	-	-
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	-	-	-	-
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	-	-	-	-
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	-	-	-	-
不具备商业实质的收入小计	-	-	-	-
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	-	-	-	-
营业收入扣除后金额	60,118.97	-	114,766.43	-

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

本公司按产品分类的营业收入及营业成本明细如下：

产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
动车组车辆配套产品	153,849,524.07	128,805,449.69	689,479,726.46	475,006,416.38
城轨地铁车辆配套产品	278,110,724.35	319,316,022.43	244,056,582.76	219,760,251.38
检修业务	55,015,964.60	28,741,119.42	159,508,786.24	71,049,440.29
动车组及城轨地铁设计、检测服务	7,152,331.91	803,897.91	11,787,706.18	2,677,779.27
列车运行控制产品销售	91,944,581.06	45,697,590.22	34,383,695.31	13,165,155.54
其他	15,116,601.41	13,221,896.98	8,447,765.24	7,535,406.79
小计	601,189,727.40	536,585,976.65	1,147,664,262.19	789,194,449.65
其他业务：				
租赁收入	12,554,970.93	6,426,734.14	12,521,396.56	6,411,134.65
其他	1,195,336.77	627.77	2,637,563.48	162,230.27
小计	13,750,307.70	6,427,361.91	15,158,960.04	6,573,364.92
合计	614,940,035.10	543,013,338.56	1,162,823,222.23	795,767,814.57

本公司按地区分类的主营业务收入和主营业务成本明细如下：

经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	327,973,903.86	221,224,149.41	915,976,396.17	588,553,214.56
境外	273,215,823.54	315,361,827.24	231,687,866.02	200,641,235.09
合计	601,189,727.40	536,585,976.65	1,147,664,262.19	789,194,449.65

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	1,646,000.98	4,363,209.51
教育费附加	1,193,692.69	3,249,025.99
房产税	4,470,670.30	4,142,797.17
土地使用税	4,588,073.56	4,415,678.72

其他	592,691.39	1,570,479.92
合计	12,491,128.92	17,741,191.31

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节 六、税项。

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	15,555,460.60	14,379,122.65
差旅费	3,339,802.50	1,706,914.12
质量保证金	2,690,755.95	5,658,331.35
业务招待费	2,047,009.11	1,696,747.95
其他费用	11,032,515.98	9,190,288.80
合计	34,665,544.14	32,631,404.87

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	72,367,249.03	66,461,838.06
折旧及摊销	27,303,426.31	20,238,738.41
服务费	14,185,598.85	13,292,360.54
办公费用	8,071,664.51	8,313,422.07
差旅费	4,028,328.27	3,422,467.89
业务招待费	3,264,942.16	2,688,017.03
环保绿化费	2,197,099.92	2,753,993.00
维修费	1,371,208.22	1,088,036.63
其他费用	7,037,380.64	3,960,209.45
合计	139,826,897.91	122,219,083.08

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	37,627,343.00	33,369,577.67
材料费	16,422,356.70	18,979,886.70
实验检测费	4,482,725.39	2,907,868.78
折旧及摊销	3,046,081.57	3,865,258.94
其他费用	1,561,708.41	900,135.71
合计	63,140,215.07	60,022,727.80

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	31,530,786.77	28,444,467.60
承兑汇票贴息	5,307,351.20	551,650.00
汇兑损益	23,862,963.03	-7,171,252.93
现金折扣	459,768.66	276,886.85
手续费及其他	1,748,516.71	1,499,714.07
合计	62,909,386.37	23,601,465.59

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
2020 年度省市“工业设计中心”企业奖励资金	2,000,000.00	--
即征即退税款	1,649,683.74	--
收到丰润区财政局职业技能提升补贴	870,240.00	--
工业互联网创新发展工程专项经费奖励	870,000.00	1,780,000.00
2020 新认定工程研究奖励	500,000.00	--
成都经开区经济和信息化局关于申报企业技术中心研发创新机构奖励项目	500,000.00	--
2020 新认定高企补贴	400,000.00	--
土地返还金递延收益摊销	368,988.00	368,988.00
龙泉驿区新经济和科技局专项资金	360,000.00	--
收商务和投资促进局补助资金	345,100.00	--
技术创新中心奖励	300,000.00	--
代扣代缴个人所得税手续费返还	255,557.47	621,745.76
成都市科技型企业科技金融资助项目	229,400.00	--
青岛市城阳区科学技术局研发投入奖励	217,500.00	--
2021 年度青岛市企业技术改造综合奖补	191,392.40	--
2019 年度青岛市技术改造综合奖补资金	189,665.40	110,114.21
2018 年度青岛市企业技术改造	178,800.00	178,800.00

综合奖补政策扶持资金		
2020 年度青岛市企业技术改造综合奖补	177,500.00	
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	80,517.00	60,387.75
城阳区 2020 年中小企业技术改造资金扶持项目	64,320.00	
2020 年度专利奖补资金	54,000.00	4,000.00
人社局以工代训补助	46,000.00	
青岛市 2021 年第二批先进制造业发展专项工业设计竞赛奖励	40,000.00	
收科技局 2020 年河北省科技小巨人企业奖励资金	30,000.00	
新型冠状病毒稳岗补贴及扶持资金	13,867.57	1,206,447.14
长春市工业和信息化局落地投产工业项目补助	14,437.52	
招用失业人员税收优惠款	13,650.00	
2020 年度技术创新重点扶持资金	8,000.00	
企业招用失业半年以上重点人群税金减免	7,169.43	
收丰润总工会市级创新工作室补助资金	5,000.00	
2019 年度青岛市企业技术创新重点项目扶持资金	4,000.00	
丰润区总工会新市民俱乐部工作经费补贴	3,000.00	3,000.00
丰润开发区管理委员会产业发展奖励资金		12,000,000.00
2019 年青岛市企业研发投入奖励		872,000.00
国家量化融合贯标奖励		500,000.00
2020 年第四批先进制造奖励		500,000.00
促进科技成果转化技术转移专项奖励		337,400.00
2018 年新增规模以上工业企业奖励资金		300,000.00
轻量化货物智能运载系统研究项目扶持资金		250,000.00
长春市宽城区科学科技局高企业补助资金		200,000.00
开放型经济发展专项资金		158,600.00
标准化二级提升奖励		150,000.00
贷款贴息		143,000.00
城阳区 2020 年企业技术改造投资项目扶持资金		129,200.00
专精特新企业奖励		100,000.00
2018 年度产业转型升级资金		100,000.00

增量贡献奖		80,000.00
唐山市丰润区科学技术局高新技术企业补助		52,000.00
山东省第三届“省长杯”工业设计大赛获奖资金		50,000.00
市贯标奖励资金		20,000.00
成都市龙泉驿区社会保险事业管理局生育津贴		11,851.14
退伍士兵就业减免扣减增值税		7,500.00
收成都经济技术开发区管理委员会党建活动经费		5,180.00
2019 年城阳区专利专项第三批补助资金		4,000.00
印花税返还		686.9
合计	9,987,788.53	20,304,900.90

其他说明：

- (1) 政府补助的具体信息，详见第十节 七、合并财务报表项目注释 84、政府补助。
(2) 除代扣代缴个人所得税手续费返还外，本期其他收益全部计入非经常性损益。

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	1,191,103.65	-39,976,947.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-	88,582,082.23
银行理财产品投资收益	19,126,202.66	9,330,774.49
合计	20,317,306.31	57,935,909.50

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	2,733,547.95	1,727,022.68
合计	2,733,547.95	1,727,022.68

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	-20,858.66	-1,322.63
应收账款坏账损失	-23,339,582.21	-15,122,726.97
其他应收款坏账损失	-92,090.39	13,851.09
合计	-23,452,531.26	-15,110,198.51

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	-19,572,785.78	-1,715,404.74
三、长期股权投资减值损失	-	-2,224,716.75
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	-728,599.13	-1,286,805.28
合计	-20,301,384.91	-5,226,926.77

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）	-1,772,089.98	-413,234.86
合计	-1,772,089.98	-413,234.86

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
废品处置收入	194,561.96	184,561.97	194,561.96
无需支付的应付账款	301,568.50	136,465.53	301,568.50
其他	206,234.09	1,031,842.62	206,234.09
合计	702,364.55	1,352,870.12	702,364.55

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

本期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
公益性捐赠支出	319,800.00	1,350,000.00	319,800.00
非流动资产毁损报废损失	42,912.81	325,957.29	42,912.81
其他	277,719.17	2,930.00	277,719.17
合计	640,431.98	1,678,887.29	640,431.98

其他说明：

本期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	6,754,373.73	8,797,618.74
递延所得税费用	-52,086,851.80	-3,128,635.31
合计	-45,332,478.07	5,668,983.43

(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	-253,531,906.66

按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,029,786.00
子公司适用不同税率的影响	-741,101.17
对以前期间当期所得税的调整	-70,359.54
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-178,665.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,131,361.74
税率变动对期初递延所得税余额的影响	295,259.76
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-21,488.05
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,320,560.92
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-10,071,581.23
其他	33,321.05
所得税费用	-45,332,478.07

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见合并财务报表项目注释第十节 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	13,418,499.15	10,871,446.74
利息收入	4,016,817.75	4,117,757.99
政府补助	12,486,610.74	25,968,810.94
收到银行返还保证金	91,354,421.86	46,255,469.92
其他	770,144.23	4,120,625.86
合计	122,046,493.73	91,334,111.45

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	74,697,948.60	94,120,442.22
期间费用	101,818,020.72	92,828,852.70
往来款	18,237,219.94	6,068,013.14
其他	550,510.15	2,224,352.91
合计	195,303,699.41	195,241,660.97

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
支付发行费用	-	84,682,279.23
租赁负债	7,307,914.66	-
合计	7,307,914.66	84,682,279.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-208,199,428.59	164,062,007.35
加：资产减值准备	20,301,384.91	5,226,926.77
信用减值损失	23,452,531.26	15,110,198.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,649,303.37	68,598,920.64
使用权资产摊销	6,778,998.01	-
无形资产摊销	9,156,353.34	4,428,953.78
长期待摊费用摊销	1,525,788.77	2,133,690.97
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）	1,772,089.98	413,234.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	42,912.81	325,957.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,733,547.95	-1,727,022.68
财务费用（收益以“-”号填列）	42,148,409.61	32,281,456.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,317,306.31	-57,935,909.50
递延所得税资产减少（增加以“-”	-48,823,192.16	-2,782,921.74

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,455,884.88	-345,713.57
存货的减少(增加以“—”号填列)	-97,037,742.35	-4,605,908.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	200,927,624.78	-263,365,527.91
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-138,887,145.09	-29,567,837.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-134,698,850.49	-67,749,495.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	344,416,147.69	949,700,208.83
减: 现金的期初余额	949,700,208.83	297,177,657.15
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	-605,284,061.14	652,522,551.68

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,250,000.00
其中: 威奥玥赫	8,250,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	560,077.57
其中: 威奥玥赫	560,077.57
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	7,689,922.43

其他说明:

无

(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	344,416,147.69	949,700,208.83
其中: 库存现金	156,348.67	116,762.03
可随时用于支付的银行存款	344,259,799.02	949,583,446.80
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	344,416,147.69	949,700,208.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,821,425.84	保证金、计提应收利息
应收票据	63,009,508.00	质押
固定资产	180,418,243.15	借款抵押
无形资产	80,824,637.47	借款抵押
合计	404,073,814.46	/

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	-	-	-
其中：美元	441,137.22	6.3757	2,812,558.56
欧元	2,341,815.04	7.2197	16,907,202.05
港币	16,181.82	0.8176	13,230.26
加元	46,170.62	5.0046	231,065.48
澳元	493.41	4.6220	2,280.54
瑞士法郎	29,316.45	6.9776	204,558.46
应收账款	-	-	-
其中：美元	630,346.26	6.3757	4,018,898.65
欧元	7,789,263.98	7.2197	56,236,149.16
加元	7,278.93	5.0046	36,428.13
澳元	73,355.28	4.6220	339,048.10
瑞士法郎	753,102.52	6.9776	5,254,848.14
应付账款	-	-	-

其中：美元	18,487.33	6.3757	101,814.23
欧元	140,792.12	7.2197	1,016,308.91
加元	18,339.90	5.0046	91,783.87
瑞士法郎	96,769.35	6.9776	675,217.82
日元	24,279.36	0.0554	1,345.44

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

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
2020 年度省市“工业设计中心”企业奖励资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
即征即退税款	1,649,683.74	其他收益	1,649,683.74
收到丰润区财政局职业技能提升补贴	870,240.00	其他收益	870,240.00
工业互联网创新发展工程专项经费奖励	870,000.00	其他收益	870,000.00
2020 新认定工程研究奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
成都经开区经济和信息化局关于申报企业技术中心研发创新机构奖励项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 新认定高企补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
土地返还金递延收益摊销	15,698,632.83	其他收益	368,988.00
龙泉驿区新经济和科技局专项资金	360,000.00	其他收益	360,000.00
商务和投资促进局补助资金	345,100.00	其他收益	345,100.00
技术创新中心奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
成都市科技型企业科技金融资助项目	229,400.00	其他收益	229,400.00
青岛市城阳区科学技术局研发投入奖励	217,500.00	其他收益	217,500.00
2019 年度青岛市技术改造综合奖补资金	1,130,220.39	其他收益	189,665.40
2018 年度青岛市企业技术改造综合奖补政策扶	1,013,200.00	其他收益	178,800.00

持资金			
丰润经济开发区管理委员会项目扶持资金	3,851,395.25	其他收益	80,517.00
城阳区2020年中小企业技术改造资金扶持项目	578,880.00	其他收益	64,320.00
2020年度专利奖补资金	54,000.00	其他收益	54,000.00
人社局以工代训补助	46,000.00	其他收益	46,000.00
青岛市2021年第二批先进制造业发展专项工业设计竞赛奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
收科技局2020年河北省科技小巨人企业奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
长春市工业和信息化局落地投产工业项目补助	552,262.48	其他收益	14,437.52
新型冠状病毒稳岗补贴及扶持资金	13,867.57	其他收益	13,867.57
招用失业人员税收优惠款	13,650.00	其他收益	13,650.00
2020年度技术创新重点扶持资金	8,000.00	其他收益	8,000.00
企业招用失业半年以上重点人群税金减免	7,169.43	其他收益	7,169.43
收丰润总工会市级创新工作室补助资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
2019年度青岛市企业技术创新重点项目扶持资金	4,000.00	其他收益	4,000.00
丰润区总工会新市民俱乐部工作经费补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
2020年度青岛市企业技术改造综合奖补	2,130,000.00	其他收益	177,500.00
2021年度青岛市企业技术改造综合奖补	1,890,000.00	其他收益	191,392.40
合计	35,311,201.69		9,732,231.06

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 2021年本公司根据《关于拨付2020年度省、市“工业设计中心”企业奖励资金的通知》，收到青岛市城阳区工业和信息化局拨付的奖励资金2,000,000.00元。

(2) 2021年本公司子公司成都畅通《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号文件)，收到四川省成都市龙泉驿区税务局退回税款1,649,683.74元。

(3) 2021年本公司子公司唐山威奥根据《河北省职业技能培训目录培训课时培训补贴标准(试行)的通知》，收到丰润区财政局职业技能提升补贴870,240.00元。

(4) 2021 年本公司根据《中国信息通讯研究院工业互联网创新发展工程转向合作协议》，收到工业互联网创新发展工程专项经费奖励资金 870,000.00 元。

(5) 2021 年本公司根据《关于组织申报 2020 年山东省工程实验室（研究中心）的通知》，收到青岛市发展和改革委员会的新认定工程研究奖励款 500,000.00 元。

(6) 2021 年本公司子公司成都畅通根据《成都经开区经济和信息化局成都经开区发展和改革委员会关于印发成都经开区促进工业经济稳中求进的十条政策措施的通知》（成经开经信发【2020】4 号），收到成都市龙泉驿区经济和信息化局奖励款 500,000.00 元。

(7) 2021 年本公司及子公司罗美威奥、丹纳青岛、唐山威奥根据《青岛市城阳区科学技术局高新技术企业认定奖励实施细则》（青城科字【2020】62 号）、《关于组织申报 2020 年认定高新技术企业奖励的通知》、《唐山市丰润区科学技术局关于发放 2020 年支持市县科技创新和科学普及专项资金（新认定高企奖励）资金的通知》（冀教【2020】160 号），收到青岛市城阳区科学技术局、唐山市财政局高企政府补贴款 100,000.00 元,100,000.00 元,100,000.00 元,100,000.00 元。

(8) 本公司子公司唐山威奥投资建设奖励资金补助 368,988.00 元。

(9) 2021 年本公司子公司成都畅通《四川省中小企业发展专项资金管理办法》（川财建【2019】340 号），收到龙泉驿区新经济和科技局专项资金 360,000.00 元。

(10) 2021 年本公司子公司唐山威奥根据《唐山市财政局关于下达 2020 年开放型经济发展专项资金的通知》（唐财建【2020】159 号），收到唐山市财政局开放性发展专项资金 345,100.00 元。

(11) 2021 年本公司根据《关于组织申报 2020 年青岛市技术创新中心的通知》，收到青岛市科学技术局专利奖补资金 300,000.00 元。

(12) 2021 年本公司子公司成都畅通根据《成都市第一批科技型企业科技金融资助项目立项公告》（成科规【2021】6 号），收到成都生产力促进中心的担保费补助 100,000 元和贷款贴息补助 129,400 元，共计 229,400.00 元。

(13) 2021 年本公司子公司科达电气，青岛威奥时代新材料有限公司根据《青岛市企业研发投入奖励实施细则》（青科规【2018】2 号），收到市科技局规划发展处给予研发奖励 183,200.00 元，34,300.00 元。

(14) 本公司子公司罗美威奥企业技术改造投资项目扶持资金 189,665.40 元。

(15) 本公司子公司罗美威奥企业技术改造投资项目扶持资金 178,800.00 元。

(16) 本公司子公司唐山丰钰企业技术改造投资项目扶持资金 80,517.00 元。

(17) 本公司子公司罗美威奥企业技术改造投资项目扶持资金 64,320.00 元。

(18) 2021 年本公司根据《关于组织申报 2020 年度城阳区专利奖励资金的通知》，收到青岛市市场监督管理局专利奖补资金 54,000.00 元。

(19) 2021 年本公司子公司丹纳青岛根据《关于进一步完善城乡劳动者职业技能培训补贴政策的通知》（青人社规【2019】18 号），收到人社局以工代训补助 46,000.00 元。

(20) 2021 年本公司根据《关于印发青岛市人民政府关于促进先进制造业加快发展若干政策实施细则》（青经信发【2017】5 号）的通知，收到青岛市青岛市人民政府、青岛市经济和信息化委员会、青岛市财政局、青岛市工商行政管理局、青岛市质量技术监督局的奖励资金 40,000.00 元。

(21) 2021 年本公司子公司唐山威奥根据《关于支持鼓励创新发展的实施意见》(丰润证函【2018】107 号)和《唐山市丰润区深化科技创新推动高质量发展工作方案》(丰润发【2019】1 号)文件,收到唐山市丰润区科技技术局奖励资金 30,000.00 元。

(22) 长春威奥长春市工业和信息化局项目补助 14,437.52 元。

(23) 2020 年本公司子公司长春威奥,深圳威奥根据《吉林延续实施部分减负稳岗扩就业政策实施措施操作办法的通知》(吉社保【2021】40 号)、《深圳市 2020 年度企业稳岗补贴公示(第九批)》分别收到稳岗补贴 13,344.85 元,522.72 元。合计 13,867.57 元。

(24) 2021 年本公司子公司科达电气根据《财政部国家税务总局关于支持和促进就业有关税收政策的通知》(财税【2010】84 号),收到青岛市城阳区税务局给予的优惠款 13,650.00 元。

(25) 2021 年本公司根据《关于印发城阳区 2020 年企业技术改造投资项目扶持资金申报指南的通知》(城工信发【2021】45 号),收到青岛市城阳区工业和信息化局技术创新重点项目扶持资金 8,000.00 元。

(26) 2021 年本公司子公司罗美威奥根据《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税【2019】22 号)文件,收到国务院扶贫办企业招用失业半年以上重点人群税金减免 7,169.43 元。

(27) 2021 年本公司子公司唐山威奥根据《2020 年市级创新工作室(非公)补助金通知》,收到创新工作室补助资金 5,000.00 元。

(28) 2021 年本公司根据《关于印发城阳区 2019 年度列入青岛市技术创新重点计划的项目资金扶持申报指南的通知》(城工信发【2020】86 号),收到青岛市城阳区工业和信息化局、青岛市城阳区财政局拨付的项目奖励资金 4,000.00 元。

(29) 2021 年本公司子公司唐山威奥根据《唐山市丰润区新市民俱乐部考核办法》,收到唐山市丰润区总工会经费补贴 3,000.00 元。

(30) 2021 年本公司根据《青岛市工业和信息化局关于印发青岛市 2020 年企业技术改造综合奖补政策申报指南的通知》(青工信字【2020】36 号),收到青岛市工业和信息化局项目企业技术综合改造奖金 2,130,000.00 元。

(31) 2021 年本公司子公司罗美威奥根据《关于印发青岛市 2021 年企业技术改造综合奖补政策申报指南的通知》(青工信字【2021】20 号),收到青岛市工业和信息化局项目企业技术综合改造奖金 1,890,000.00 元。

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
威奥玥赫	2021-4-22	8,250,000.00	55.00	购买	2021-4-22	控制权转移	3,432,077.70	1,471,518.49

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	威奥玥赫公司
—现金	8,250,000.00
—非现金资产的公允价值	—
—发行或承担的债务的公允价值	—
—发行的权益性证券的公允价值	—
—或有对价的公允价值	—
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
—其他	—
合并成本合计	8,250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,250,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	—

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	威奥玥赫	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	24,832,113.99	21,713,110.11
货币资金	560,077.57	560,077.57
应收款项	6,626,494.97	6,626,494.97
存货	691,742.12	691,742.12
固定资产	552,452.11	552,452.11
无形资产	—	—

合同资产	402,401.66	402,401.66
预付款项	138,900.92	138,900.92
其他应收款	9,900,000.00	9,900,000.00
其他流动资产	3,119,003.88	-
使用权资产	2,830,904.89	2,830,904.89
递延所得税资产	10,135.87	10,135.87
负债：	9,832,113.99	9,832,113.99
借款	-	-
应付款项	1,269,688.61	1,269,688.61
递延所得税负债	-	-
应交税费	210,906.36	210,906.36
其他应付款	5,493,648.40	5,493,648.40
一年内到期的非流动负债	284,706.22	284,706.22
租赁负债	2,573,164.40	2,573,164.40
净资产	15,000,000.00	11,880,996.12
减：少数股东权益		
取得的净资产	15,000,000.00	11,880,996.12

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

于购买日，被购买方的可辨认资产、负债的公允价值根据独立评估机构出具的资产价值评估报告确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设子公司的相关情况					
公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
威奥颐摩	上海市	上海市	商业服务业	51	--

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
威奥新材料	青岛市	青岛市	制造业	90.00	-	设立
威奥降噪	青岛市	青岛市	制造业	70.00	-	设立
深圳威奥	深圳市	深圳市	零售业	100.00	-	设立
唐山丰钰	唐山市	唐山市	制造业	100.00	-	设立
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	90.91	9.09	收购
丹纳威奥贯通道系统（青岛）有限公司	青岛市	青岛市	制造业	70.00	-	设立
洛阳鑫迪铁道电气化有限公司	洛阳市	洛阳市	制造业	100.00	-	收购
四川岭傲信息技术有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00	-	收购
成都畅通轨道交通设备维修有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00	-	收购
TRANSPORTVICTALLCANADAINC.	加拿大	加拿大	贸易	9.09	-	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		新设
威奥玥赫	上海市	上海市	制造业	55		收购

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

4、重要的共同经营

√适用 □不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
威奥迅龙型材折弯(青岛)有限公司	青岛市	青岛市	制造业	50	-
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	-
金丰元	青岛市	青岛市	商业服务业	47.62	-

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

根据企业会计准则规定，公司对青岛金丰元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，公司仅对青岛金丰元具有重大影响。公司对青岛金丰元的投资确认为长期股权投资，后续计量以权益法核算。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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、应收款项融资、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。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）。

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风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与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。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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、应收账款和其他应收款，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 71.52%（2020 年：75.55%）；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 42.62%

（2020 年：40.44%）。

（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 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 79,906.00 万元（2020 年 12 月 31 日：128,002.40 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	2021. 12. 31				
	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	70,273.12	--	--	--	70,273.12

应付票据	14,500.87	--	--	--	14,500.87
应付账款	31,874.05	--	--	--	31,874.05
其他应付款	2,154.95	--	--	--	2,154.95
一年内到期的非流动负债	34,072.15	--	--	--	34,072.15
长期借款	--	3,375.00	6,750.00	4,875.00	15,000.00
长期应付款	--	11,970.00	--	--	11,970.00
金融负债和或有负债合计	152,875.14	15,345.00	6,750.00	4,875.00	179,845.14

期初, 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	2020. 12. 31				
	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	77,119.78	--	--	--	77,119.78
应付票据	21,203.15	--	--	--	21,203.15
应付账款	37,275.20	--	--	--	37,275.20
其他应付款	3,606.09	--	--	--	3,606.09
一年内到期的非流动负债	844.06	--	--	--	844.06
长期借款	--	21,624.00	--	--	21,624.00
长期应付款	--	23,940.00	--	--	23,940.00
金融负债和或有负债合计	140,048.28	45,564.00	--	--	185,612.28

(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
金融资产	69,983.25	104,596.72
货币资金	69,983.25	104,596.72

合计	69,983.25	104,596.72
金融负债	106,607.25	99,043.05
其中：短期借款	69,983.25	76,599.05
一年内到期的非流动负债	21,624.00	5,820.00
长期借款	15,000.00	16,624.00
合计	106,607.25	99,043.05

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2021年12月31日，本公司的资产负债率为42.35%（2020年12月31日：41.02%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			757,733,547.95	757,733,547.95
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			757,733,547.95	757,733,547.95
(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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

本公司实际控制人为孙汉本、宿青燕、孙继龙。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告第十节、九、1

适用 不适用

子公司情况参见本报告第十节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十节、九、4。

适用 不适用

重要的合营和联营企业情况参见本报告第十节、九、4。

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

其他说明

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
IFE-威奥轨道车辆门系统（青岛）有限公司	技术服务收入	--	59,716.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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	1,754,262.84	1,754,262.84

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

本公司关联租赁的价格参考市场价格定价。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	147.60	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
威奥股份	7,500.00	2016-6-5	2021-6-5	否
孙汉本	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
宿青燕	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
孙继龙	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
李娜	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
科达电气	6,200.00	2017-11-10	2022-11-10	是
罗美威奥	3,050.00	2017-11-10	2022-11-10	是
唐山威奥	13,300.00	2019-11-26	2022-11-25	是
威奥投资	13,300.00	2019-11-26	2022-11-25	是
孙汉本、宿青燕	13,300.00	2019-11-26	2022-11-25	是
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
孙汉本	3,000.00	2021-9-27	2022-9-26	否
宿青燕	3,000.00	2021-9-27	2022-9-26	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
唐山威奥	4,983.25	2021-6-17	2022-6-16	否
成都威奥	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
孙汉本	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
宿青燕	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
孙继龙	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
李娜	25,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
威奥股份	5,000.00	2020-9-10	2022-3-10	否
唐山威奥	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	是
威奥投资	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	是
孙汉本	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	是
宿青燕	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	是
孙继龙	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	是
李娜	10,000.00	2019-5-13	2025-12-31	是
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
威奥股份	13,300.00	2019-11-26	2022-11-25	是
唐山威奥	13,300.00	2019-11-26	2022-11-25	是
孙汉本、宿青燕	13,300.00	2019-11-26	2022-11-25	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本期尚未履行完毕的最高额担保中，孙汉本为本公司提供最高额担保 176,002.33 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 65,600.00 万元，其中：担保银行借款 65,600.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，宿青燕为本公司提供最高额担保 176,776.86 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 65,600.00 万元，其中：担保银行借款 65,600.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，孙继龙为本公司提供最高额担保 154,279.22 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 43,600.00 万元，其中：担保银行借款 43,600.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，李娜为本公司提供最高额担保 119,000.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 43,600.00 万元，其中：担保银行借款 43,600.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，威奥股份为本公司提供最高额担保 29,700.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 36,300.00 万元，其中：担保银行借款 36,300.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，唐山威奥为本公司提供最高额担保 218,033.25 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 36,983.25 万元，其中：担保银行借款 36,983.25 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，威奥投资为本公司提供最高额担保 117,300.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 24,300.00 万元，其中：担保银行借款 24,300.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，罗美威奥为本公司提供最高额担保 112,550.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 28,300.00 万元，其中：担保银行借款 28,300.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，科达电气为本公司提供最高额担保 6,200.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 0.00 万元，其中：担保银行借款 0.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，成都威奥为本公司提供最高额担保 16,500.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 15,000.00 万元，其中：担保银行借款 15,000.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，王居仓为本公司提供最高额担保 186.55 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 0.00 万元，其中：担保银行借款 0.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，孙汉本为罗美威奥提供最高额担保 98,300.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 10,324.00 万元，其中：担保银行借款 10,324.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，宿青燕为罗美威奥提供最高额担保 98,300.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 10,324.00 万元，其中：担保银行借款 10,324.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，孙继龙为罗美威奥提供最高额担保 85,000.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 10,324.00 万元，其中：担保银行借款 10,324.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，李娜为罗美威奥提供最高额担保 85,000.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 10,324.00 万元，其中：担保银行借款 10,324.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，威奥股份为罗美威奥提供最高额担保 35,500.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 10,324.00 万元，其中：担保银行借款 10,324.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，唐山威奥为罗美威奥提供最高额担保 103,300.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 8,000.00 万元，其中：担保银行借款 8,000.00 万元；

本期尚未履行完毕的最高额担保中，威奥投资为罗美威奥提供最高额担保 60,000.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日实际担保余额 8,000.00 万元，其中：担保银行借款 8,000.00 万元。

(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	583.82	582.54

(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	9,209.88	153,498.00	4,604.94

(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	-	218,491.61
应付账款	威奥讯龙型材折弯(青岛)有限公司	317,552.12	317,552.12

7、关联方承诺

√适用 □不适用

1、重要的承诺事项**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021. 12. 31	2020. 12. 31
对外投资承诺	--	15,000,000.00

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日，青岛宏远樊华金属制品有限公司因与本公司供应商青岛东源机电有限公司的加工合同纠纷，向青岛市李沧区人民法院提起诉讼，将本公司列为共同被告，诉讼金额为 794,075.86 元及利息（自起诉之日起至判决履行完毕之日），诉讼尚在进行中。

(2) 集团内担保事项参见本报告第十节、5、(4) 关联担保情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 重要的承诺事项**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021. 12. 31	2020. 12. 31
对外投资承诺	--	15,000,000.00

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，青岛宏远樊华金属制品有限公司因与本公司供应商青岛东源机电有限公司的加工合同纠纷，向青岛市李沧区人民法院提起诉讼，将本公司列为共同被告，诉讼金额为 794,075.86 元及利息（自起诉之日起至判决履行完毕之日），诉讼尚在进行中。

(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

集团内担保事项参见本报告第十节、5、（4）关联担保情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

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 年以内小计	412,517,618.26
1 至 2 年	308,935,691.67
2 至 3 年	21,054,483.44
3 年以上	
3 至 4 年	1,749,807.16
4 至 5 年	63,818.09
5 年以上	544,981.04
合计	744,866,399.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：										
按组合计提坏账准备	744,866,399.66	100.00	42,809,091.75	5.75	702,057,307.91	857,918,317.85	100.00	19,856,776.63	2.31	838,061,541.22
其中：										

应收国有企业客户	486,977,355.08	65.37	31,320,756.90	6.43	455,656,598.18	625,783,661.93	72.93	16,990,310.32	2.72	608,793,351.61
应收非国有企业客户	27,772,692.52	3.73	8,905,235.10	32.06	18,867,457.42	19,524,158.22	2.28	1,477,812.00	7.57	18,046,346.22
应收境外企业客户	8,462,307.39	1.14	2,583,099.75	30.52	5,879,207.64	8,622,513.10	1.01	1,388,654.31	16.10	7,233,858.79
应收合并内关联方	221,654,044.67	29.76	--	--	221,654,044.67	203,987,984.60	23.78	--	--	203,987,984.60
合计	744,866,399.66	100.00	42,809,091.75	5.75	702,057,307.91	857,918,317.85	100.00	19,856,776.63	2.31	838,061,541.22

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

单击此处输入文字。

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	12,712,631.35	1,747,986.81	13.75
1 至 2 年	7,581,266.88	1,785,388.35	23.55
2 至 3 年	5,899,600.17	3,858,338.51	65.40
3 至 4 年	1,049,807.16	987,763.56	94.09
4 至 5 年	61,405.92	57,776.83	94.09
5 年以上	467,981.04	467,981.04	100.00
合计	27,772,692.52	8,905,235.10	32.06

(续上表)

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,934,188.84	251,811.39	2.11
1 至 2 年	5,899,600.17	536,863.61	9.10
2 至 3 年	1,111,842.27	123,192.13	11.08
3 至 4 年	61,405.92	48,823.85	79.51
4 至 5 年	166,177.89	166,177.89	100.00
5 年以上	350,943.13	350,943.13	100.00
合计	19,524,158.22	1,477,812.00	7.57

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	5,727,569.86	203,328.73	3.55
1 至 2 年	533,623.74	178,657.23	33.48
2 至 3 年	2,198,701.62	2,198,701.62	100.00
3 至 4 年	--	--	--
4 至 5 年	2,412.17	2,412.17	100.00
合计	8,462,307.39	2,583,099.75	30.52

续上表

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,656,760.04	234,700.71	5.04
1 至 2 年	3,963,071.83	1,151,272.37	29.05

2 至 3 年	--	--	--
3 至 4 年	2,681.23	2,681.23	100.00
4 至 5 年	--	--	--
合计	8,622,513.10	1,388,654.31	16.10

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：应收合并内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并内关联方	221,654,044.67	-	-
合计	221,654,044.67	-	-

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	
按组合计提坏账准备	19,856,776.63	22,952,315.12	-	-	-	42,809,091.75
合计	19,856,776.63	22,952,315.12	-	-	-	42,809,091.75

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

其中重要的应收账款核销情况

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中车物流有限公司	167,563,508.74	22.50	10,776,153.08
中车长春轨道客车股份有限公司	158,428,391.79	21.27	9,876,828.56

德国威奥	112,141,887.29	15.06	--
中车唐山机车车辆有限公司	103,828,291.26	13.94	3,841,646.78
唐山威奥	35,465,025.49	4.76	-
合计	577,427,104.57	77.52	24,494,628.42

其他说明

无

(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	121,655,176.31	170,915,423.47
合计	121,655,176.31	170,915,423.47

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****(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 年以内小计	120,385,670.73
1 至 2 年	307,369.04
2 至 3 年	1,107,352.12
3 年以上	
3 至 4 年	120,000.00
4 至 5 年	--
5 年以上	12,099.00
合计	121,932,490.89

(2). 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	71,000.00	1,100.00
备用金	561,746.26	591,996.26
押金及保证金	1,256,797.89	1,247,413.46
其他	612,732.72	806,837.72
合并内关联方	119,430,214.02	168,511,291.04
合计	121,932,490.89	171,158,638.48

(3). 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)	
2021年1月1日余额	243,215.01			243,215.01
2021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	34,099.57			34,099.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日 余额	277,314.58			277,314.58

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

(4). 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	243,215.01	34,099.57				277,314.58
合计	243,215.01	34,099.57				277,314.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
唐山丰钰轨道交通设备有限公司	往来款	91,590,842.29	1年以内	75.12	-
丹纳威奥贯通道系统(青岛)有限公司	往来款	21,851,934.40	1年以内	17.92	-
青岛威奥精密模具有限公司	往来款	3,688,895.03	1年以内	3.03	-

深圳威奥智能电子有限公司	往来款	2,298,542.30	1 年以内	1.89	-
中车物流有限公司	押金及保证金	871,840.40	1 至 3 年	0.72	139,048.96
合计	/	120,302,054.42	/	98.68	139,048.96

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	889,106,375.25	-	889,106,375.25	878,058,955.25	-	878,058,955.25
对联营、合营企业投资	107,011,211.93	2,224,716.75	104,786,495.18	75,820,108.28	2,224,716.75	73,595,391.53
合计	996,117,587.18	2,224,716.75	993,892,870.43	953,879,063.53	2,224,716.75	951,654,346.78

(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	15,827,000.00	--	--	15,827,000.00		
威奥新材料	4,950,000.00	--	--	4,950,000.00		
威奥降噪	2,445,000.00	247,420.00	--	2,692,420.00		
深圳威奥	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00		
唐山丰钰	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00		
成都畅通	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		
合计	878,058,955.25	11,047,420.00	--	889,106,375.25		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
威奥迅龙型材折弯（青岛）有限公司	2,224,716.75									2,224,716.75	2,224,716.75
小计	2,224,716.75									2,224,716.75	2,224,716.75
二、联营企业											
IFE-威奥轨道车辆门系统有限公司	73,595,391.53	-	-	1,186,743.77	-	-	-	-	-	74,782,135.30	
青岛金丰元股权投资企业（有限合伙）	-	30,000,000.00	-	4,359.88	-	-	-	-	-	30,004,359.88	
小计	73,595,391.53	30,000,000.00	-	1,191,103.65	-	-	-	-	-	104,786,495.18	
合计	75,820,108.28	30,000,000.00	-	1,191,103.65	-	-	-	-	-	107,011,211.93	2,224,716.75

其他说明：

无

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	338,339,046.78	335,882,809.47	831,609,709.19	653,964,361.78
其他业务	11,423,947.64	10,862,356.63	11,125,765.91	9,193,590.21
合计	349,762,994.42	346,745,166.10	842,735,475.10	663,157,951.99

(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

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,191,103.65	-39,976,947.22
处置长期股权投资产生的投资收益	--	88,582,082.23
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	18,812,041.69	9,294,982.04
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		
合计	20,003,145.34	57,900,117.05

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,772,089.98	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,082,547.32	-
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	19,126,202.66	-
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	2,733,547.95	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,745.66	-
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	61,932.57	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	532,678.15	-
减：所得税影响额	4,338,380.24	-
少数股东权益影响额	90,645.69	-
合计	24,344,538.40	-

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	-7.45	-0.53	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.33	-0.59	-

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：2022年4月28日

修订信息

适用 不适用