

CIMC 中集车辆

中集車輛(集團)股份有限公司

CIMC Vehicles (Group) Co., Ltd.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號:1839.HK / 301039.SZ



年度報告 **2021**

第一節 重要提示、目錄和釋義

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人麥伯良先生、主管會計工作負責人及會計機構負責人（會計主管人員）占銳先生聲明：保證本年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

所有董事均已出席了審議本報告的董事會會議。

本年度報告中涉及的未來發展計劃等前瞻性陳述不構成公司對投資者的實質承諾，投資者及相關人士均應當對此保持足夠的風險認識，並且應當理解計劃、預測與承諾之間的差異。本公司請投資者認真閱讀本年度報告全文，並特別注意公司面臨的風險因素，詳見本報告第四節「管理層討論與分析」之「十一、公司未來發展的展望」部分。

公司經本次董事會審議通過的利潤分配預案為：以**2,017,600,000**為基數，向全體股東每**10**股派發現金紅利人民幣**2.00**元（含稅），不送紅股，不以公積金轉增股本。

本報告以中英文兩種語言編製。在對兩種文本的理解上發生歧義時，以中文文本為準。

目錄

第一節	重要提示、目錄和釋義	1
第二節	公司簡介和主要財務指標	12
第三節	董事長報告	20
第四節	管理層討論與分析	24
第五節	董事會報告	112
第六節	監事會報告	125
第七節	公司治理及企業管治報告	133
第八節	環境和社會責任	222
第九節	重要事項	252
第十節	股份變動及股東情況	294
第十一節	優先股相關情況	311
第十二節	債券相關情況	312
第十三節	審計報告	313



備查文件目錄

- (一) 載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人(會計主管人員)簽名並蓋章的財務報表；
- (二) 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件；
- (三) 報告期內公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相關資料。

以上備查文件備置地地點：公司董事會秘書辦公室。

釋義

釋義項	指	釋義內容
2021年度股東大會	指	本公司將於2022年5月31日(星期二)召開及舉行之2021年度股東大會或其續會
A股	指	本公司根據A股發行而發行每股面值人民幣1.00元之普通股，於深交所創業板上市並以人民幣交易
《公司章程》	指	本公司的《公司章程》(經不時修訂)
審計委員會	指	董事會審計委員會
主機廠	指	行業裡通常稱汽車整車或整機生產企業為主機廠
董事會	指	本公司董事會
CAE	指	Computer Aided Engineering的簡寫，指工程設計中的計算機輔助工程，指用計算機輔助求解分析複雜工程和產品的結構力學性能，以優化結構性能
本公司／公司／ 中集車輛	指	中集車輛(集團)股份有限公司(包括我們的前身中集車輛(集團)有限公司)，一間於1996年8月29日根據中國法律成立的股份有限公司
控股股東	指	除文義另有所指外，具有《深交所上市規則》《香港聯交所上市規則》賦予該詞的涵義，即中集
《企業管治守則》	指	載於《香港聯交所上市規則》附錄十四的《企業管治守則》
國六	指	國家第六階段機動車污染物排放標準，包括：《輕型汽車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》和《重型柴油車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》2部分

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
赤曉	指	赤曉企業有限公司，一間於中國成立的有限公司，並為本公司主要股東
中集	指	中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司，一間於1980年1月14日在中國註冊成立並在深圳證券交易所主板(股份代號：000039)及香港聯交所主板(股份代號：2039)上市的股份公司，為本公司的控股股東
中集財務機構	指	中集集團財務有限公司，一間於2010年2月9日在中國成立的有限公司，為中集附屬公司
中集集團	指	中集及其附屬公司
中集安瑞科	指	中集安瑞科控股有限公司，一間於香港聯交所主板上市的公司(股份代號：03899)，並為中集的非全資附屬公司
中集香港	指	中國國際海運集裝箱(香港)有限公司，一間於1992年7月30日在香港註冊成立的有限公司，並為中集的全資附屬公司及本公司的發起人及控股股東
中集華駿	指	駐馬店中集華駿車輛有限公司，一間於1997年10月30日在中國成立的有限公司，其為本公司附屬公司
甘肅華駿車輛	指	甘肅中集華駿車輛有限公司，一間於2006年6月6日在中國成立的有限公司，其為本公司附屬公司
揚州通華	指	揚州中集通華專用車有限公司，一間於1991年12月14日在中國成立的有限公司，其為本公司附屬公司

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
CRM	指	Customer Relationship Management的簡稱，客戶關係管理
本報告日期	指	2022年4月19日，即本年報付印前確定其所載若干資料之日期
DE	指	設計工程。由於本公司正在致力推廣數字設計模型，故DE這裡也表示以數字設計模型為手段的設計
董事	指	本公司董事
東莞專用車	指	東莞中集專用車有限公司，一間於2014年7月21日在中國成立的有限公司，其為本公司附屬公司
ERP	指	Enterprise Resource Planning的簡稱，企業資源計劃
全球發售	指	本公司提呈發售H股以供香港公眾人士及於美國境外離岸交易中認購，且僅供於美國境內合資格機構買家認購，其詳情載於招股章程
本集團／我們	指	本公司及除文義另有所指外，包括其所有附屬公司
H股	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，已在香港聯交所上市及買賣
港元	指	香港法定貨幣港元
香港	指	中國香港特別行政區

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
《香港聯交所上市規則》	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
IaaS	指	Infrastructure-as-a-Service (基礎設施即服務) 提供的服務是對所有計算基礎設施的利用，包括處理CPU、內存、存儲、網絡和其它基本的計算資源，用戶能夠部署和運行任意軟件，包括操作系統和應用程序
IoT	指	Internet of Things 的簡稱，物聯網
KTL	指	用於在金屬表面塗覆一層薄而堅固且耐腐蝕的有機塗層的成熟技術工藝
「燈塔」工廠	指	自動化、智能化生產工廠，融入了虛擬仿真、大數據、物聯網、數字化技術，配備了高度自動化設備(例如數控激光切割機、機器人焊接工作站及KTL及粉末塗裝線)，能夠實現大規模自動化柔性生產，解決了生產裝備落後、技術遲滯、用工成本增加以及節能減排等難題
H股上市	指	H股於香港聯交所上市
H股上市日期	指	2019年7月11日
龍源投資	指	深圳市龍源港城投資發展有限責任公司，一間於2015年12月14日在中國成立的有限責任公司
《標準守則》	指	《香港聯交所上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
ME	指	製造工程
MES	指	Manufacturing Execution System 的簡稱，製造執行管理系統
Mendix	指	低代碼開發平台
南山大成	指	深圳南山大成新材料投資合夥企業(有限合夥)，一間於 2015年12月3日 在中國成立的有限合夥，並為本公司股東
南山集團	指	中國南山開發(集團)股份有限公司，一間於中國成立的有限公司，並為本公司主要股東
藍牌新政	指	2022年1月 ，中華人民共和國工業和信息化部和公安部發佈《關於進一步加強輕型貨車、小微型載客汽車生產和登記管理工作的通知》
提名委員會	指	董事會提名委員會
NR	指	新零售
OD	指	組織發展
PaaS	指	Platform-as-a-Service (平台即服務)提供的服務是把客戶採用提供的開發語言和工具(例如 Java ， Python ， Net 等)開發的或收購的應用程序部署到供應商的雲計算基礎設施上去
PLM	指	Product Lifecycle Management 的簡稱，產品全生命周期管理
平安德成	指	深圳市平安德成投資有限公司，一間於 2008年9月9日 在中國成立的有限公司，為上海太富及台州太富的普通合夥人

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
平安金融	指	深圳平安金融科技諮詢有限公司，一間於中國成立的有限公司，並為本公司主要股東
平安集團	指	中國平安保險(集團)股份有限公司，一間於中國註冊成立並於上海證券交易所(股份代號：601318)及香港聯交所(股份代號：2318)上市的股份有限公司，並為本公司主要股東
平安健康合夥企業	指	深圳市平安健康科技股權投資合夥企業(有限合夥)，一間於中國成立的有限合夥企業，並為本公司主要股東
平安人壽保險	指	中國平安人壽保險股份有限公司，一間於中國成立的有限公司，並為本公司主要股東
中國	指	中華人民共和國
招股章程	指	本公司日期為2019年6月27日有關全球發售的H股招股章程
H股募集資金	指	於2019年7月11日完成香港聯交所主板H股的全球發售後所得資金
薪酬委員會	指	董事會薪酬委員會
報告期或本年度	指	截至2021年12月31日止年度
元、萬元	指	人民幣元、人民幣萬元
人民幣	指	中國法定貨幣人民幣

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
SaaS	指	Software-as-a-Service (軟件即服務) 提供給客戶的服務是運營商運行在雲計算基礎設施上的應用程序，用戶可以在各種設備上通過客戶端界面訪問，如瀏覽器
《證券及期貨條例》	指	《證券及期貨條例》(香港法例第 571 章)(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
半掛車	指	任何擬連接至機動車輛的車輛，其部分車身擱置於機動車輛上，大部分自重及載重量由機動車輛牽引，以達成貨物運輸的目的
上海太富	指	上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)，一間於 2015年12月18日 在中國成立的有限合夥企業，並為本公司股東
股份	指	本公司股本中每股面值人民幣 1.00 元的普通股，包括 A股 及 H股
股東	指	股份的持有人
深圳龍匯	指	深圳市龍匯港城企業管理中心(有限合夥)，一間於 2017年5月11日 在中國註冊成立的有限合夥企業，並為象山華金的股東
深圳龍源	指	深圳市龍源港城企業管理中心(有限合夥)，一間於 2016年4月29日 在中國註冊成立的有限合夥企業，並為本公司股東
戰略與投資委員會	指	董事會戰略與投資委員會

釋義 (續)

釋義項	指	釋義內容
主要股東	指	具有《香港聯交所上市規則》賦予該詞的涵義
監事	指	監事會成員
監事會	指	本公司監事會
深交所	指	深圳證券交易所
《深交所上市規則》	指	《深圳證券交易所創業板股票上市規則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
台州太富	指	台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)，一間於 2017年11月28日 在中國成立的有限合夥企業，並為本公司發起人及股東
專用車上裝／上裝	指	一種車身(例如自卸車身或攪拌筒)，安裝在卡車底盤上以組成專用車整車(如自卸車或攪拌車)
蕪湖中集瑞江／ 瑞江罐車	指	蕪湖中集瑞江汽車有限公司，一間於 2007年3月26日 在中國成立的有限公司，其為本公司附屬公司
西安中集	指	中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司，一間於 2006年9月20日 在中國成立的有限公司，其為本公司附屬公司
象山華金	指	象山華金實業投資合夥企業(有限合夥)(原稱象山華金股權投資合夥企業(有限合夥))，一間於 2017年11月22日 在中國成立的有限合夥企業，並為本公司股東

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

股票簡稱	中集車輛	股票代碼	301039 (A股) 01839 (H股)
公司的中文名稱	中集車輛(集團)股份有限公司		
公司的中文簡稱	中集車輛		
公司的外文名稱(如有)	CIMC Vehicles (Group) Co., Ltd.		
公司的外文名稱縮寫(如有)	CIMC VEHICLES		
公司的法定代表人	麥伯良		
註冊地址	深圳市南山區蛇口港灣大道2號		
註冊地址的郵政編碼	518067		
公司註冊地址歷史變更情況	不適用		
辦公地址	深圳市南山區蛇口港灣大道2號		
辦公地址的郵政編碼	518067		
公司國際互聯網網址	https://www.cimcvehiclesgroup.com/		
電子信箱	ir_vehicles@cimc.com		
投資者關係聯繫電話	0755 – 26802116		

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	李志敏	楊瑩
聯繫地址	深圳市南山區蛇口港灣大道2號	深圳市南山區蛇口港灣大道2號
電話	0755-26802598	0755-26802598
傳真	0755-26802700	0755-26802700
電子信箱	ir_vehicles@cimc.com	ir_vehicles@cimc.com

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

三、信息披露及備置地點

公司披露年度報告的證券交易所網站	A股： http://www.szse.cn H股： http://www.hkexnews.hk
公司披露年度報告的媒體名稱及網址	《中國證券報》《證券時報》《上海證券報》《證券日報》； http://www.cninfo.com.cn
公司年度報告備置地點	深圳市南山區蛇口港灣大道2號中集車輛董事會秘書辦公室

四、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所

會計師事務所名稱	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)
會計師事務所辦公地址	中國上海市黃浦區湖濱路202號領展企業廣場2座 普華永道中心11樓
簽字會計師姓名	曹翠麗、吳芳芳

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的保薦機構

適用 不適用

保薦機構名稱	保薦機構辦公地址	保薦代表人姓名	持續督導期間
海通證券股份有限公司	上海市黃浦區 廣東路689號	鄔岳陽、袁先湧	2021年7月8日— 2024年12月31日

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的財務顧問

適用 不適用

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

五、近5年主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

單位：元

合併利潤表項目	截至12月31日年度					
	2021年	2020年	本年比 上年增減	2019年	2018年	2017年
營業收入	27,647,762,501.46	26,498,964,653.25	4.34%	23,386,908,687.91	24,331,169,082.98	19,508,126,091.81
營業利潤	1,173,596,875.71	1,498,875,772.12	-21.70%	1,553,806,989.25	1,619,685,443.76	1,264,853,427.34
稅前利潤	1,176,166,310.16	1,517,700,367.89	-22.50%	1,570,742,601.43	1,605,417,584.60	1,271,710,684.88
所得稅費用	188,502,861.95	248,353,595.63	-24.10%	244,281,583.53	320,752,463.82	260,189,841.84
淨利潤	987,663,448.21	1,269,346,772.26	-22.19%	1,326,461,017.90	1,284,665,120.78	1,011,520,843.04
歸屬於上市公司股東的						
淨利潤	900,749,340.13	1,131,544,435.11	-20.40%	1,210,643,016.08	1,195,586,855.82	964,379,351.39
歸屬於上市公司股東的						
扣除非經常性損益的						
淨利潤	635,803,868.16	850,012,330.82	-25.20%	911,838,715.45	1,030,622,358.26	888,905,545.56

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

單位：元

合併資產負債表項目	於12月31日					
	2021年	2020年	本年比 上年增減	2019年	2018年	2017年
流動資產總額	14,233,856,026.37	12,965,531,089.98	9.78%	12,362,552,131.31	11,138,657,151.71	10,996,450,809.02
非流動資產總額	7,547,477,198.07	6,859,628,513.66	10.03%	6,318,532,064.56	5,421,984,873.61	5,255,026,440.58
資產總額	21,781,333,224.44	19,825,159,603.64	9.87%	18,681,084,195.87	16,560,642,025.32	16,251,477,249.60
流動負債總額	8,623,414,465.10	8,558,977,854.63	0.75%	7,979,217,979.76	7,746,332,403.13	8,808,312,010.27
非流動負債總額	771,344,798.96	817,482,971.02	-5.64%	481,191,934.27	866,600,621.65	433,753,689.03
負債總額	9,394,759,264.06	9,376,460,825.65	0.20%	8,460,409,914.03	8,612,933,024.78	9,242,065,699.30
所有者權益總額	12,386,573,960.38	10,448,698,777.99	18.55%	10,220,674,281.84	7,947,709,000.54	7,009,411,550.30
歸屬於母公司的						
所有者權益	11,738,895,400.14	9,962,233,215.04	17.83%	9,750,514,866.53	7,487,680,331.44	6,605,537,847.80
少數股東權益	647,678,560.24	486,465,562.95	33.14%	470,159,415.31	460,028,669.10	403,873,702.50

單位：元

合併現金流量表項目	截至12月31日年度					
	2021年	2020年	本年比 上年增減	2019年	2018年	2017年
經營活動產生的						
現金流量淨額	174,428,262.61	2,746,937,975.27	-93.65%	1,908,701,959.51	1,084,985,408.87	1,763,469,716.05
投資活動產生的						
現金流量淨額	-735,080,784.36	-759,827,551.85	3.26%	-909,495,598.17	-10,339,160.87	-394,452,061.51
籌資活動產生的						
現金流量淨額	1,015,615,330.82	-1,399,200,617.05	172.59%	133,347,679.21	-1,311,274,588.32	-303,791,199.68

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

主要財務指標	2021年	2020年	本年比	2019年	2018年	2017年
			上年增減			
基本每股收益(元/股)	0.48	0.64	-25.00%	0.75	0.80	不適用
稀釋每股收益(元/股)	0.48	0.64	-25.00%	0.75	0.80	不適用
加權平均淨資產收益率	8.29%	11.48%	-3.19%	14.40%	17.00%	13.86%
毛利率	11.02%	13.09%	-2.07%	13.91%	14.20%	17.92%
經營利潤率	4.24%	5.66%	-1.42%	6.64%	6.66%	6.48%
淨利率	3.57%	4.79%	-1.22%	5.67%	5.28%	5.19%
流動比率(註1)	1.65	1.51	9.27%	1.55	1.44	1.25
速動比率(註2)	1.08	1.07	0.93%	1.07	0.97	0.84
總資產回報率(註3)	4.75%	6.59%	-1.84%	7.53%	7.83%	6.52%

註1. 等於流動資產總額除以流動負債總額。

註2. 等於流動資產(不包括存貨)除以流動負債總額。

註3. 等於年度淨利潤除以年初及年末資產總額之平均數。

公司最近三個會計年度扣除非經常性損益前後淨利潤孰低者均為負值，且最近一年審計報告顯示公司持續經營能力存在不確定性

是 否

扣除非經常損益前後的淨利潤孰低者為負值

是 否

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

六、分季度主要財務指標

	單位：元			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	6,869,738,891.92	10,842,105,167.26	4,850,794,925.00	5,085,123,517.28
歸屬於上市公司股東的淨利潤	202,857,700.67	485,599,792.40	97,952,358.00	114,339,489.06
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	192,187,332.48	264,032,498.06	95,594,324.00	83,989,713.62
經營活動產生的現金流量淨額	14,740,768.37	267,577,445.36	-452,983,663.11	345,093,711.99

上述財務指標或其加總數是否與公司已披露季度報告、半年度報告相關財務指標存在重大差異

是 否

七、境內外會計準則下會計數據差異

- 1、同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司報告期不存在按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

- 2、同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司報告期不存在按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

八、非經常性損益項目及金額

√ 適用 □ 不適用

項目	單位：元			說明
	2021年金額	2020年金額	2019年金額	
非動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	175,056,325.63	54,386,373.66	55,396,825.04	工廠拆遷處置 固定資產及 無形資產
計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	144,395,663.75	238,697,779.28	237,915,420.36	各項政府補助
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費			55,334,490.60	
持有交易性金融資產、交易性金融負債和衍生金融工具產生的公允價值變動損益，採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和衍生金融工具取得的投資收益	396,590.25	17,615,201.50	18,664,623.07	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,637,291.81	22,384,164.06	17,396,040.97	
處置長期股權投資的淨損益	-375,851.02	8,918,977.41	-9,393,906.50	
減：所得稅影響額	47,536,078.84	56,224,391.08	65,935,270.50	
少數股東權益影響額(稅後)	11,628,469.61	4,246,000.54	10,573,922.41	
合計	<u>264,945,471.97</u>	<u>281,532,104.29</u>	<u>298,804,300.63</u>	-

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

公司報告期不存在將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。

第三節 董事長報告

「全面打造
高端製造體系」



實現營業收入人民幣

27,647.8百萬元

本年度淨利潤人民幣

987.7百萬元

較2020年營業收入上升

4.3%

尊敬的各位股東：

2021年對於中集車輛而言，是意義非凡、碩果累累的一年。作為全球半掛車與專用車高端製造領導者，本公司已連續九年蟬聯半掛車全球第一。2021年7月，本公司正式登陸深交所創業板，成為首家A+H股半掛車及專用車高端製造企業。兩地上市為公司保持長遠的核心競爭力提供了充足的資本支持，這於公司而言無疑具有里程碑的意義。

2021年，疫情進入新常態化，全球經濟增長逐漸回暖，全球汽車製造業與物流運輸需求逐步復甦。但是，隨着全球通脹

第三節 董事長報告 (續)

加劇、原材料與大宗商品價格高漲、全球多國港口擁堵、海運價格攀升、國六排放標準實施後重卡短期市場需求下行，本公司主營業務在成本端與收入端雙向承壓。面對複雜宏觀環境，本公司積極面對機遇與挑戰，在「十四五」開局之年，通過戰略規劃優化、業務聚焦，實現全年營業收入再創歷史新高。

根據實際運營和戰略管理需要，本公司成立了六大業務或集團：「強冠業務集團」、「燈塔先鋒業務」、「太字節業務集團」、「城市渣土車業務」、「北美業務」及「歐洲業務」，打破了經營孤島，形成了從戰略、運營到協同發展的全方位管理。同時，本公司全面展開戰略商業考量，剛組建的強冠業務集團開始咆哮，太字節業務集團開始發力，北美業務已有捷報傳來。

通過當前全球化背景下的「跨洋經營」，本公司高端製造體系再度升級，已在境內外建成**13**家半掛車生產「燈塔」工廠、**7**家專用車上裝生產「燈塔」工廠、**2**家輕型廂式車廂體生產「燈塔」工廠。同時，公司通過全方位擁抱數字化轉型與升級，提升創新技術手段，不斷向高端製造的深水區邁進。

本公司持續豐富高端製造體系的內涵，夯實管理新基建，推動行業高質量發展。我們借助破局，釋放出更大的優勢和被長久壓抑的潛力，積極創造利潤成長的空間，創造戰略騰挪的空間，棄取自如，變被動為主動。

本集團在全球銷售各類半掛車總計

138,166輛

在中國銷售專用車上裝總計

52,703台／套

在中國銷售輕型廂式車廂體總計

9,115台／套

第三節 董事長報告 (續)

業績表現

截至2021年12月31日，本公司實現營業收入達人民幣27,647.8百萬元，同比增長4.3%；實現淨利潤達人民幣987.7百萬元。

全球半掛車業務方面，本公司牢牢抓住行業變革機遇，實現四大市場半掛車市場營收的全面增長。國內市場，本公司加大創新力度，發佈「先鋒系列」以及「中集燈塔」等品牌，持續升級「燈塔」工廠，規模效應進一步凸顯。海外市場，本公司成功抓住海外市場半掛車需求反彈契機，積極推進海外「燈塔」工廠與產線的建設，海外市場的業績反彈，破局成功，北美和歐洲地區半掛車的營收自疫情以來逐步恢復。

專用車上裝業務方面，本公司的市場集中度提升，借助高端製造體系鑄造的護城河優勢，積極應對市場需求下行的壓力。同時，本公司加大新能源專用車研發力度，與主機廠開展聯合發展戰略，推出創新新能源產品系列，領先優勢進一步擴大。

輕型廂式車廂體業務方面，在中國輕型卡車市場需求強勁的背景下，本公司推出「太字節」品牌，專注於冷藏廂體和乾貨廂體的生產與銷售，憑藉模塊化的產品設計和擁有自主知識產權的最新一代雙模發泡技術，引領合規廂體的發展趨勢。

環境、社會、企業管治與可持續發展

本公司順應中國政府及全球經濟可持續發展需要，從設計理念到製造過程，中集車輛「燈塔」工廠不斷通過產品傳遞「節約能耗、減少污染」的綠色理念，持續踐行智能化建設與國家的「雙碳」工作戰略，引領半掛車與專用車行業綠色可持續發展。

截至目前，本公司旗下4家子公司獲得國家級「綠色工廠」稱號，分別是西安中集、中集華駿、東莞專用車、瑞江罐車。此外，甘肅華駿車輛、揚州通華獲得省級「綠色工廠」稱號；瑞江罐車獲得國家級綠色供應鏈示範企業，中集華駿獲得省級綠色供應鏈管理示範企業。

第三節 董事長報告 (續)

面對全球疫情的反覆，我們始終堅持為員工提供完善的防護措施，將員工的安全放在第一位，工廠保持滿員生產，彰顯中國企業的社會責任感。

未來展望

在行業變革的當下，本公司踐行「高端製造體系」核心舉措，在升級「產品模塊」、完善「燈塔」工廠、啟動營銷變革與推動組織發展四大基石上，進一步豐富了高端製造體系的內涵，加入了「建設數字化供應鏈中心」的第五大基石，制定了進一步的升級舉措，全面貫徹高端製造體系戰略的落地。

三大核心業務板塊裂變為六大業務或集團，將持續從戰略、運營到協同發展，賦能公司多種經營管理場景，實現細分市場份額的進一步突破，提升在全球的領先地位，取得競爭優勢。

展望未來，本公司將不忘初心，繼續深化當前全球化背景下的「跨洋經營，當地製造」經營模式，並以優質的產品以及出眾的服務，為中國高端製造賦能。秉承着公司價值最大化和股東利益最大化的原則，我們不斷為廣大投資者創造更高的價值，相信在全體股東的齊心協力下，中集車輛未來定能勇攀高峰。

2022年，中集車輛將借助破局點，釋放出更大的優勢和被長久壓抑的潛力。

最後，再次感謝各位尊敬的股東長期以來的支持、陪伴和信任，真誠地期望未來我們繼續攜手共進，譜寫互利共贏的新篇章！

董事長

麥伯良

中國深圳

2022年3月

第四節 管理層討論與分析

一、報告期內公司所處行業情況

本公司屬於汽車製造行業，業務分屬汽車車身、掛車製造業和改裝汽車製造業子類，主要從事半掛車、專用車上裝及整車、輕型廂式車廂體及整車的生產與銷售，是全球半掛車與專用車高端製造的領導者。

2021年，面對複雜多變的國際環境和反覆的疫情，我國經濟展現出強勁韌性，經濟實力顯著增強，實現了「十四五」良好開局。根據國家統計局公佈數據，我國2021年全年國內生產總值突破人民幣114萬億元，同比增長8.1%，創近十年來最快增速，經濟總量穩居世界第二。在以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局的背景下，本公司緊抓機遇，全面構建高端製造體系，夯實管理新基建，推動行業高質量發展。

隨着疫情進入新常態化，全球經濟增長逐漸回暖，全球汽車製造業與物流運輸需求逐步復甦。在「十四五」開局之年，「雙碳」政策持續推進，中國半掛車升級迭代加速，廂式化發展為中國半掛車生產企業帶來了新的機遇；中國專用車行業進入新一輪的轉型升級，持續增長的基建投資帶動專用車需求，在「超限超載」現象治理、「雙碳」戰略實施、全面實施國六的背景下，道路運輸裝備行業加速向新能源轉型，專用車上下游企業迎來挑戰與機遇並存的新局面；隨着中國政府推動鄉村振興、完善城市物流配送交通網絡與冷鏈基礎設施建設、「大噸小標」現象的治理和藍牌新政落地，作為城市配送物流「最後一公里」載體的乾貨城配車與冷藏廂式車進入發展快車道。

第四節 管理層討論與分析 (續)

罐式車及混凝土攪拌車

2021年，根據國家統計局數據，全國固定資產投資規模持續擴大，達人民幣54.5萬億元，同比增長4.9%，基建投資穩健增長。隨着中國新增地方政府專項債券額度和發行速度提升，工程機械運輸專用車需求穩健。2021年7月1日，《重型柴油車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》的實施造成市場提前購買的現象，2021上半年行業同質化競爭加劇，下半年市場需求被透支，國內市場混凝土攪拌車銷量受到影響。2021年，根據中國汽車工業協會的數據，中國混凝土攪拌車銷量達到9.7萬輛，同比下滑1.9%。

2021年5月，中國交通運輸部、工業和信息化部、公安部、市場監管總局聯合發佈《常壓液體危險貨物罐車治理工作方案》，不合規罐車逐步退出市場。GB7258-2017《機動車運行安全技術條件》和GB18564.1-2019《道路運輸液體危險貨物罐式車輛第1部分：金屬常壓罐體技術要求》對車輛標識和金屬常壓罐體技術等進行了規範，實現新罐車的全面合規。

報告期內，國內新能源重卡打開了新局面，進入了高速發展通道。在「雙碳」戰略目標下，中國政府推動專用車的低碳轉型，推廣電力、氫燃料、液化天然氣動力重型貨運車輛，構建綠色高效交通運輸體系，新能源與輕量化的專用車產品迎來發展契機，中國專用車行業加速整合。

隨着整改持續落地，本公司成立「強冠業務集團」，大力經營的輕量化、智能化、新能源、環保型的罐式車以及混凝土攪拌車，產品的領先優勢進一步擴大。

第四節 管理層討論與分析 (續)

中國市場半掛車

2021年，國家統計局數據顯示，全國規模以上工業增加值同比增長9.6%，製造業增加值同比增長9.8%，實現較快增長，景氣度持續回升。「十四五」規劃提出保持製造業比重基本穩定，根據國家統計局數據，2021年製造業佔GDP的比例由2020年26.3%提升至2021年27.4%，製造業投資與發展加速。根據中國物流與採購聯合會公佈數據2021年中國公路貨運量同比增長14.2%達391.4億噸，貨運周轉量同比增長14.8%達6.9萬億噸公里。

根據國家發展和改革委員會公佈數據，2021年全國社會物流總額達到人民幣335.2萬億元，同比增長9.2%。國家郵政局數據顯示，2021年中國快遞年業務量首次超過1000億件，物流快遞業邁上新的台階。根據中國海關統計數據，2021年中國貨物貿易進出口總值達6.1萬億美元，同比增長21.4%。中國物流運輸需求強勁，驅動中國半掛車市場持續釋放。

在國務院《2030年前碳達峰行動方案》的戰略指引下，中國政府加快形成綠色低碳交通運輸方式，加強綠色基礎設施建設，推廣新能源、智能化、數字化、輕量化交通裝備，持續推動了中國半掛車加速升級換代。2021年1月1日，《機動車安全技術檢驗項目和方法》正式實施，規定自2021年9月1日起，全國統一實施貨車年檢稱重。隨着《全國安全生產專項整治三年行動計劃》和《道路運輸安全專項整治三年行動實施方案》的實施，「治超治限」成果顯著，「大噸小標」現象得到抑制。在第二代半掛車國標GB7258的全面實施下，中國半掛車全面向廂式化發展，不合規車型加速淘汰。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2022年1月，國務院印發《「十四五」現代綜合交通運輸體系發展規劃》，在建設交通強國目標的指引下，中國發展多式聯運、提升甩掛比例成為提升運輸效率和打造綠色物流的關鍵和趨勢。在與下游聯動、融合發展的過程中，擁有標準化、智能化製造能力的半掛車製造企業，獲得新的發展機遇。

在中國物流行業高速發展的機遇下，中國掛車租賃行業迎來發展。在國務院辦公廳印發的《推進運輸結構調整三年行動計劃(2018-2020年)》指導下，掛車共享租賃、甩掛運輸等集約高效運輸組織模式被鼓勵發展。中國交通運輸部等十四個部門印發《促進道路貨運行業健康穩定發展行動計劃(2017-2020年)》提出，大力推動運輸組織模式創新，支持創新「掛車池」服務、掛車租賃、長途接駁甩掛等新模式。

本公司「燈塔先鋒業務」緊抓中國半掛車全面向廂式化與甩掛模式的發展契機，持續提升細分市場份額，實現高質量發展。

輕型廂式車

根據中國汽車工業協會數據，2021年中國輕型卡車銷量達到211.0萬輛，相較於2020年的219.9萬輛，輕型卡車需求穩健。2022年1月，中國工業和信息化部和公安部公佈《關於進一步加強輕型貨車、微型載客汽車生產和登記管理工作的通知》，輕型卡車合規化治理加強；2021年8月，商務部等9部門聯合印發《商貿物流高質量發展專項行動計劃(2021-2025年)》以健全現代流通體系實施，促進商貿物流提質降本增效，服務構建新發展格局。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2021年2月，《中共中央國務院關於全面推進鄉村振興加快農業農村現代化的意見》印發，對縣鄉村三級農村物流體系建設提出規劃；2021年3月，中國首個關於食品冷鏈物流的國家標準《食品安全國家標準食品冷鏈物流衛生規範》正式實施；2021年6月，中國商務部等17部門聯合印發了《關於加強縣域商業體系建設促進農村消費的意見》，要求在「十四五」時期，完善農產品市場網絡，加快補齊冷鏈設施短板；2021年12月，國務院辦公廳印發《「十四五」冷鏈物流發展規劃》，從國家層面推動冷鏈物流發展，構建現代冷鏈物流體系。

本公司成立「太字節業務集團」，聚焦輕型廂式車廂體領域，生產與銷售乾貨城配車廂體與冷藏廂式車廂體產品。

城市渣土車

根據中國汽車工業協會發佈的數據，中國重卡2021上半年銷量達104.5萬輛，同比上升27.9%，2021年銷量為139.5萬輛，同比下降13.8%，重卡市場呈先揚後抑趨勢，全國城市渣土車銷量同中國重卡市場趨勢一致，存在下行壓力。根據中國汽車工業協會的數據，2021年普通自卸車銷量為35.1萬輛，同比下滑4.0%。城市渣土車的需求與基礎設施建設高度相關，基建市場的復甦將點燃合規版城市渣土車的需求。中國多地出台相關政策，加快對於老舊渣土車的淘汰，推廣使用智能環保型城市渣土車。

此外，由國家稅務總局、工業和信息化部、公安部聯合制定的《機動車發票使用辦法》，自2021年5月1日起試行，2021年7月1日起正式施行，促進了合規城市渣土車上裝委改業務的專業化發展。

第四節 管理層討論與分析 (續)

本公司「城市渣土車業務」生產的環保型智能城市渣土車市場佔有率保持穩定，在行業變革中保持領先競爭優勢。

北美市場半掛車

疫情持續對全球經濟擾動，不確定性仍然存在，各國開始適應疫情常態化，推出財政刺激計劃，加大基礎設施建設。疫情爆發以來，美國已經推出多輪財政刺激計劃，旨在提振美國本地經濟。2021年11月，美國推出1.2萬億美元的大規模基建計劃獲得美國眾議院的批准，對美國經濟產生直接刺激，美國半掛車和物流運輸裝備市場復甦。根據美國ACT研究機構公佈數據，2021年美國半掛車產量達29.7萬輛，同比增長28.1%。

在疫情反覆下，全球通脹延續，供應鏈短缺，大宗商品進入「供需缺口收窄，基本面再均衡」的階段，原材料價格對半掛車行業的影響仍將持續。於北美半掛車行業而言，短期受海運運費上漲、原材料價格上漲、全球供應鏈短缺及全球通脹的影響，市場出現階段性生產停工和供應鏈緊張局面。根據聯合國貿易和發展會議發佈的《全球貿易更新報告》，2021年全球貿易額達到創紀錄的28.5萬億美元，同2020年相比增長25.0%，海外市場物流需求反彈。此外，加之疫情重塑了北美消費者的消費習慣，電商物流需求增長，半掛車需求釋放。

北美半掛車行業加速整合與變革，走在集約化和規模化的道路上。本公司積極構建的「北美業務」已經初顯成效，運營多年的本地化品牌「Vanguard」和「CIE」已經在北美地區建立起了較高的品牌知名度。

第四節 管理層討論與分析 (續)

歐洲市場半掛車

2021年，歐洲經濟穩步復甦，歐盟啟動了「下一代歐盟」計劃(NextGenerationEU)，截止目前，各成員國同意共同出資806.9億歐元，旨在後疫情時代促使歐盟經濟快速重振，交通和物流行業將在新能源領域獲得支持。2021年7月，歐洲議會批准更新版「連接歐洲設施」計劃，將在2021年至2027年間劃撥300億歐元，用於交通、能源和數字化基礎設施建設，其中用於交通項目的投資達230億歐元。歐洲主要市場經濟持續回暖，延續溫和復甦態勢，疫情對於電商消費習慣的重塑，歐洲半掛車需求釋放。

報告期內，本公司在歐洲市場積極佈局「歐洲業務」，並運營「SDC」和「LAG」兩個歷史悠久的知名品牌。

二、報告期內公司從事的主要業務

(一) 主要業務及產品

本公司是全球領先的半掛車與專用車高端製造企業，根據2021年《Global Trailer》公佈2021年全球半掛車生產企業按產量排名的數據，本公司連續9年蟬聯全球第一，在全球主要市場開展七大類半掛車的生產、銷售和售後市場服務；在中國市場，本公司是具有競爭能力和創新精神的專用車上裝生產企業，同時也是輕型廂式車廂體的生產製造企業。

本公司於2002年進入行業以來，圍繞「專注、創新」所形成的經營優勢、技術優勢，實現全球半掛車銷量第一。在國內，本公司運營「通華」、「華駿」、「深揚帆」、「瑞江罐車」、「凌宇汽車」、「梁山東岳」、「太字節」、「先鋒系列」、「中集燈塔」等行業知名品牌，引領了中國半掛車廂式化與合規化發展的潮流；在北美，本公司運營「Vanguard」、「CIE」等知名品牌；在歐洲，本公司運營着「SDC」和「LAG」兩個歷史悠久的知名品牌。

第四節 管理層討論與分析 (續)

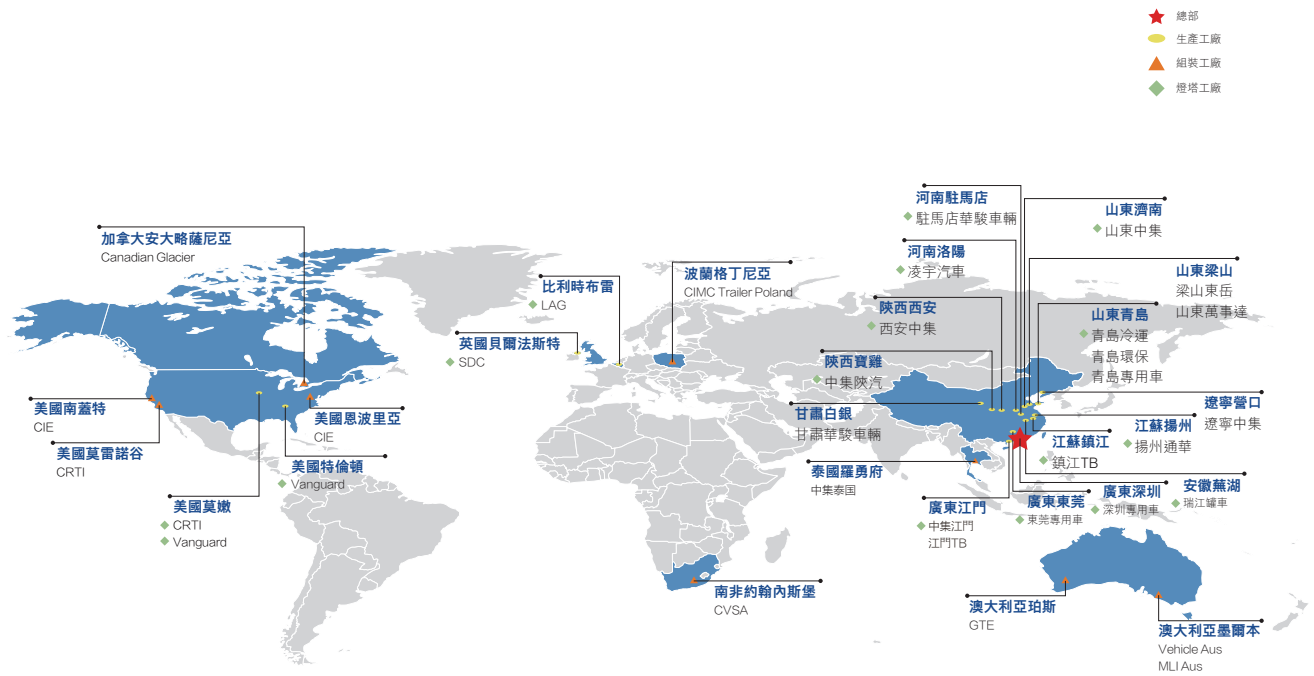
本公司根據實際運營和戰略管理需要，成立了六大業務或集團：「強冠業務集團」、「燈塔先鋒業務」、「太字節業務集團」、「城市渣土車業務」、「北美業務」及「歐洲業務」，旨在打破經營孤島，實現產銷聯動和效益最大化。

本公司與眾多知名客戶在全球半掛車業務領域展開合作，包括國內外知名物流運輸企業和掛車租賃公司；在中國專用車上裝業務領域，本公司和國內主要重卡企業建立了緊密的合作夥伴關係，並積極踐行聯合發展戰略；在中國輕型廂式車廂體業務領域，本公司積極探索和佈局，前瞻性推出「太字節」品牌，持續推動冷鏈物流運輸及城市物流配送的轉型升級。

經過多年不斷探索與發展，本公司深化當前全球化背景下的「跨洋經營，當地製造」的經營模式，並最大程度地發揮了公司在全球**23**家生產工廠和**10**家組裝工廠的生產能力、裝配能力、全球供應鏈管理能力和全球配送的物流管理能力。

本公司從**2014**年起開始探索建設「高端製造體系」，目前在境內外已建成**13**家半掛車生產「燈塔」工廠、**7**家專用車上裝生產「燈塔」工廠、**2**家輕型廂式車廂體生產「燈塔」工廠，搭建多個系列半掛車產品的「產品模塊」，並進行數字化的轉型與升級。本公司致力於全面搭建「高端製造體系」和「管理新基建」，保持長遠競爭優勢。

第四節 管理層討論與分析 (續)



主要產品：

1、 全球半掛車產品主要包括七大產品類別：

- ① 集裝箱骨架車
- ② 平板車及其衍生車型，主要包括欄板車及倉欄車
- ③ 側簾半掛車
- ④ 廂式半掛車
- ⑤ 冷藏半掛車
- ⑥ 罐式半掛車，主要包括粉罐車及液罐車
- ⑦ 其他特種類半掛車，主要包括自卸半掛車、碼頭車及環衛車等

第四節 管理層討論與分析 (續)

2、 中國專用車上裝生產和專用車整車銷售：

- ① 城市渣土車上裝
- ② 混凝土攪拌車上裝生產和整車銷售

3、 輕型廂式車廂體上裝生產和整車銷售

- ① 冷藏廂式車廂體生產和整車銷售
- ② 乾貨城配車廂體生產和整車銷售

(二) 主要經營模式

公司經過多年不斷探索與發展，形成應對當前全球化背景下的「跨洋經營，當地製造」的經營模式。公司採取直銷經銷相結合的銷售方式開拓客戶並獲取訂單；通過集中採購及各生產工廠自主採購結合的模式獲取所需原材料及零部件，並通過以銷定產的方式組織高效生產，最後將產品交付給客戶實現最終盈利。

① 直銷模式

直銷作為公司銷售的主要方式，各區域生產工廠作為主要直銷網點，通過生產工廠的銷售團隊或各區域銷售子公司拓展直銷客戶。本公司根據用戶不同的需求偏好，與技術人員研發改進適合用戶需求偏好的产品提供給客戶。該種方式滿足不同客戶的要求，能夠對市場實現快速響應。

第四節 管理層討論與分析 (續)

② 經銷模式

本公司與經銷商之間合作模式為買斷式銷售，經銷商負責在主要經營區域對客戶進行市場推廣和銷售，並為客戶提供服務支持。本公司已建立了完善的經銷商管理體系，對經銷商的准入評審、日常管理、績效考核等方面作出了規定，並通過銷售人員實時協助、開展定期培訓等方式不斷優化及提升經銷商的服務水平，以實現公司與經銷商共贏的目標。

報告期直銷、經銷收入金額和佔比情況如下：

單位：人民幣百萬元

銷售方式	2021年度		2020年度	
	金額	佔比	金額	佔比
直銷	16,482.8	59.6%	17,635.1	66.6%
經銷	11,165.0	40.4%	8,863.8	33.4%
合計	27,647.8	100.00%	26,499.0	100.00%

註：表中數據若出現總計數與所加總數值總和尾數不符，為四捨五入所致。

本公司於2021年末的經銷商數目達733個，較2020年末的經銷商數目新增231個，經銷商數目增加的原因主要(1)由於採用經銷商模式的專用車上裝業務佔比上升；及(2)東莞工廠轉型後採用經銷商模式的半掛車業務佔比上升所致。經銷收入為11,165.0百萬元，佔營業收入的比例為40.4%，上年同期為33.4%，同比上升7.0個百分點。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(三) 經營情況分析

2021年，本公司經營穩健，實現營業收入人民幣27,647.8百萬元，同比增長4.3%；實現歸屬於母公司股東的淨利潤達人民幣900.7百萬元，同比下滑20.4%，主要由原材料價格上漲、國五切國六的超買現象以及海運運費上升所致。公司充分重視技術研發工作，持續加大研發費用的投入，全年研發費用同比增長7.1%。

在跨洋經營的模式下，本公司整合了「強冠業務集團」、「燈塔先鋒業務」、「太字節業務集團」、「城市渣土車業務」、「北美業務」及「歐洲業務」，在全球經濟形勢複雜以及疫情反覆下，旨在實現打破經營孤島、產銷聯動、信息共享、專業支援的長遠目標，形成從戰略、運營到協同發展的全方位管理，賦能本公司多種經營管理場景，實現跨洋經營的戰略總圖。報告期內，本公司強冠業務集團表現穩健；燈塔先鋒業務收入同比有所下滑；太字節業務集團實現銷量增加，但盈利暫未釋放；城市渣土車業務收入同比有所下滑；北美業務突破多個不利因素的影響，積極把握跨洋經營的增長契機，獲得了收入的增長；歐洲業務實現戰略突破，獲得了收入顯著提升與毛利率穩健的表現。2021年，本公司在全球銷售各類車輛200,069輛（2020年：194,252輛），同比上升3.0%。

作為半掛車與專用車高端製造的領導者，本公司始終順應時代潮流，踐行綠色發展理念，持續投入建設創新型及集約型「燈塔」工廠，持續豐富高端製造體系的內涵，積極研發及推廣新能源、智能化、數字化與輕量化的綠色產品，提升可持續發展競爭力，助力實現國家「雙碳」戰略目標。

第四節 管理層討論與分析 (續)

1、按主要業務與集團分類，本公司全年經營回顧情況如下：

強冠業務集團

強冠業務集團生產與銷售罐式半掛車以及混凝土攪拌車兩類核心產品。報告期內，在生產成本持續攀升下，強冠業務集團業務保持穩健表現，收入達人民幣10,889.4百萬元。

2021年，隨着中國政府開展常壓液體危險貨物罐車治理工作，液罐半掛車需求維持強勁。強冠業務集團通過銷售規劃、採購集成、產品定型、財務規劃、核心人力資源等各方面的整合，實現罐式半掛車業務的戰略突破，在高端製造體系的加持下，為客戶提供優質的輕量化與高品質的粉罐、液罐半掛車產品和服務。報告期內，強冠業務集團旗下罐式半掛車業務保持穩健表現。

混凝土攪拌車方面，在「雙碳」戰略的指引下，新能源混凝土攪拌車需求加速，上下游企業迎來發展新局面。強冠業務集團推進自動化與智能化的產線升級，聯合主機廠推出純電動混凝土攪拌車，推進新能源重卡在中短途運輸、工程建設以及城市通行的應用；研發混凝土攪拌車上裝電動節油系統，使國六標準下的混凝土攪拌車綜合油耗降低了25%。

此外，強冠業務集團積極開發高強耐磨新材料，降低混凝土攪拌車上裝的自重，打造行業領先的輕量化綠色產品，引領混凝土攪拌車的市場潮流。根據中國汽車工業協會數據顯示，本公司混凝土攪拌車的銷量連續五年全國第一，於中國的市場佔有率達29.3%。

第四節 管理層討論與分析 (續)

燈塔先鋒業務

燈塔先鋒業務深耕中國市場的半掛車產品。隨着中國政府「雙碳」政策持續推進，中國半掛車行業面臨升級迭代，這也給中國半掛車企業的高質量發展帶來了新的機遇。受政策和市場雙重因素驅動，中國物流與交運行業加速整合，國內半掛車生產製造集中度逐步提升，進一步向規模製造轉型。

本公司燈塔先鋒業務加快數字化升級，優化技術與產品創新，將傳統的生產製造工廠轉型成為「燈塔」工廠，深耕細分市場領域。報告期內，燈塔先鋒業務收入達人民幣**6,397.6**百萬元。

本公司旗下位於廣東省東莞市的「燈塔」工廠二次創業，發佈「中集燈塔」品牌，推出廂式化半掛車系列產品，並積極嘗試數字化探索。報告期內，燈塔先鋒業務的集裝箱骨架車銷量同比顯著增長**48.5%**。

燈塔先鋒業務持續在模塊化設計、柔性化製造、KTL電泳塗裝、數字化產品驗證、高性能輕量化等多個維度的核心技術進行創新與研發，高端製造與創新技術優勢逐步凸顯，以實現業務絕地反擊的目標。

燈塔先鋒業務的「掛車幫」公司是半掛車產品全生命周期管理服務平台，致力於打造標準化、智能化的跨行業互通的甩掛運輸物流裝備共享掛車池，為物流客戶提供半掛車分時租賃和全生命周期管理的服務。報告期內，在中國政府鼓勵掛車共享租賃、甩掛運輸等集約高效運輸組織模式發展的背景下，「掛車幫」公司收入同比大幅增長**66.6%**。

第四節 管理層討論與分析 (續)

太字節業務集團

太字節業務集團主要由冷藏廂體及乾貨廂體產品業務組成。

太字節業務集團以模塊化的產品設計和擁有自主知識產權的最新一代雙模發泡技術，為中國冷鏈運輸提供高品質的產品與服務。生產的冷藏廂式車廂體主要聚焦於「6+1」重點品類(肉類、水果、蔬菜、水產品、乳品、速凍食品等主要生鮮食品以及疫苗等醫藥產品)的冷鏈物流運輸。

2021年，隨着中國政府推動鄉村振興、完善城市物流配送交通網絡，本公司建立輕型廂式車廂體業務板塊，成立「太字節」品牌，組建「太字節業務集團」，推出主要用於城市物流配送的合規乾貨城配車廂體。

報告期內，本公司太字節業務集團收入達人民幣**465.2**百萬元。

城市渣土車業務

報告期內，城市渣土車業務積極提升產品競爭力，開拓新能源純電動渣土車業務，成功研發純電動渣土車上裝、純電動礦用車上裝、純電動砂石料運輸車上裝、純電動運煤車上裝等，新能源產品訂單提升，有效佔據市場先機。

本公司位於中國寶雞市的陝汽中集專用車項目開業，踐行與陝西汽車集團股份有限公司強強聯合的發展戰略，推動專用車改裝業務體系向綠色高端製造邁進。

報告期內，本公司城市渣土車業務收入達人民幣**1,888.5**百萬元。

第四節 管理層討論與分析 (續)

北美業務

北美業務主要由三種核心車型業務組成包括廂式半掛車、冷藏半掛車和集裝箱骨架車。

在全球疫情反覆下，全球供應鏈短缺，大宗商品與原材料價格大幅上漲，面臨諸多不利因素與挑戰，本公司憑藉跨洋經營優勢，積極落實北美業務的戰略舉措，發揮全球資源整合優勢，通過集中採購以及數字化全球供應鏈管理，把控全球物流配送成本，優化本地生產製造的佈局，積極捕捉業務增長契機。報告期內，本公司的北美業務獲得業績的增長，收入達人民幣**4,840.7**百萬元。

本公司把握市場快速反彈的契機，建設美國本地化產線，位於美國印第安那州的冷藏半掛車生產製造工廠以及位於加拿大安大略省的冷藏半掛車組裝廠按計劃投產，釋放了北美業務的冷藏半掛車產能。報告期內，本公司北美冷藏半掛車收入大幅提升**122.3%**至人民幣**1,516.2**百萬元，根據ACT研究機構數據，本公司在北美冷藏半掛車市場排名第三。

同時，北美業務實現全球供應鏈管理、全球配送以及全球原材料集中採購等方面的協同效應，其本地化品牌把握先機，提升了訂單交付能力。報告期內，北美廂式半掛車收入提升**11.0%**至人民幣**1,952.8**百萬元，在北美廂式車半掛車市場排名領先。

本公司持續提升數字化跨洋經營的企業競爭力，賦能北美集裝箱骨架車業務，實現全球資源共享。報告期內，北美業務立足美國CIE的兩個生產製造工廠完成集裝箱骨架車發車，積極交付訂單，以應對市場的不利因素，並借助破局之勢，釋放出更大的優勢和被壓抑的潛力。

第四節 管理層討論與分析 (續)

歐洲業務

歐洲業務由本公司位於歐洲全資子公司LAG Trailers NV Bree(「LAG」)以及SDC Trailer Ltd(「SDC」)等組成，隨着歐洲當地經濟活動恢復而逐步回升，歐洲市場交通運輸、製造業和基建行業也出現了周期性的上升趨勢。

本公司派遣核心管理層前往位於英國的SDC，開啟歐洲業務戰略計劃，積極把握市場先機。根據英國汽車製造企業及運輸協會數據顯示，SDC市佔率提升至約27.5%，同比上升4.8個百分點，穩居英國市場第一。在跨洋經營戰略的指引下，本公司發揮跨洋競爭優勢，進一步擴大市場份額。

本公司位於比利時的LAG，積極優化生產與組裝產線，提升產能佈局，並大力推行企業資源規劃(「ERP」)系統與全球供應鏈管理系統，加大訂單的交付能力。

歐洲業務積極完善本地化「燈塔」工廠的產線，擴大產品模塊化設計與標準化的生產，大幅提升了生產效率和產能，收入顯著上升，毛利率表現穩健。報告期內，本公司歐洲業務收入達人民幣2,372.3百萬元，獲得有質量的增長。

其他業務

其他市場半掛車方面，本公司捕捉東南亞國家與歐洲自由貿易協定推進的契機，疊加新興地區的半掛車市場處於新的更疊周期，市場渠道建設持續完善。

半掛車和專用車零部件方面，在全球大宗商品價格上升以及供應鏈短缺的背景下，本公司通過數字化供應鏈管理與新零售轉型升級，提升了在全球零部件業務上的競爭優勢。2021年，隨着全球半掛車和專用車存量的進一步提升，本公司半掛車和專用車零部件業務實現了零部件業務銷售與毛利率正增長。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2、按產品及行業分類，公司各項核心業務的收入與毛利率回顧如下：

全球半掛車

報告期內，本公司全球半掛車業務四大市場均獲得穩健增長，全球半掛車業務收入提升至人民幣15,275.9百萬元(2020年：人民幣13,579.6百萬元)，同比增長12.5%。伴隨全球通脹持續升溫、大宗商品價格與運輸成本高漲，消費需求的釋放給全球供應鏈帶來了較大的壓力，世界多地港口出現擁堵，海運運費持續攀升。報告期內，本公司受成本上行的影響，全球半掛車業務毛利率同比下滑2.4個百分點。

中國專用車上裝

報告期內，本公司中國專用車上裝生產和專用車整車銷售業務收入達人民幣9,209.6百萬元(2020年：人民幣10,163.3百萬元)，同比下降9.4%，主要由於國六排放標準的實施導致2021上半年出現超買現象，下半年市場需求放緩所致；毛利率同比下滑1.9個百分點，主要由於受到了原材料價格上漲以及同質化競爭加劇的影響。

輕型廂式車廂體

報告期內，本公司中國輕型廂式車廂體生產與銷售業務收入達人民幣311.4百萬元，同比下滑2.1%，毛利率同比下滑至6.7%，本公司於2021年初成立輕型廂式車廂體業務，收入與綜合毛利率的下滑主要由於小型的廂體產品銷售佔比提升、原材料價格上漲以及產能暫無完全釋放所致。

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期內整車製造生產經營情況

註：汽車整車製造業務收入佔公司最近一個會計年度經審計營業收入30%以上的應當選擇適用，進行相關內容披露。

適用 不適用

公司主要產品的產銷情況

單位：輛

	產量			銷售量		
	本報告期	上年同期	與上年 同比增減	本報告期	上年同期	與上年 同比增減
按區域						
境內地區	175,195	182,031	-3.8%	154,745	150,483	2.8%
境外地區	19,053	15,576	22.3%	45,324	43,769	3.6%
合計	<u>194,248</u>	<u>197,607</u>	<u>-1.7%</u>	<u>200,069</u>	<u>194,252</u>	<u>3.0%</u>
按主營業務類別						
全球半掛車	129,186	128,588	0.5%	138,166	131,327	5.2%
專用車上裝	54,419	61,913	-12.1%	52,703	56,449	-6.6%
輕型廂式車廂體	10,643	7,106	49.8%	9,115	6,049	50.7%

* 註：按主營業務類別的車型銷量不含本公司其他業務的車型銷量，如：環衛車等其他車輛。

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期內，本公司產量合計194,248輛／台套，同比下滑1.7%；銷售半掛車、專用車上裝以及輕型廂式車廂體共計200,069輛／台套，同比上升3.0%。產能方面，本公司於2021年的境內外產能合計321,200輛／台套，較2020年的產能265,200輛／台套相比，同比提升21.1%。產能的提升主要由於：(1)西安中集工廠對全廠設備進行燈塔化與智能化升級建設，新增10,000台套，產能從2020年5,000台套增加至2021年15,000台套，同比提升200.0%；(2)寶雞工廠於2021年開業，新增合計15,000台套的專用車上裝產能；(3)原鎮江工廠與鎮江冷藏半掛車工廠合併為鎮江TB工廠，經升級改擴建後，產能提升至31,000台套輕型廂式車廂體，同比提升181.8%；(4)位於美國的Vanguard工廠廂式半掛車產能提升122.2%至20,000輛。

產能利用率方面，本公司於2021年綜合產能利用率達60.5%，同比下降14.0個百分點。本公司各工廠產能利用率的主要變動有：(1)青島冷運工廠受益於冷藏半掛車需求持續攀升，其產能利用率由上年同期的63.2%提升至163.2%；(2)青島專用車工廠生產銷售的集裝箱骨架車需求旺盛，產能利用率由上年同期的222.6%提升至257.6%；(3)深圳專用車工廠受2021年下半年重卡需求放緩影響，產能利用率從上年同期的119.9%下降至88.6%；(4)西安中集產能利用率從上年同期的287.3%下降至76.7%，主要由於報告期內的西安中集工廠新增產能大幅提升，及2021年下半年重卡需求放緩所致。

第四節 管理層討論與分析 (續)

零部件配套體系建設方面，本公司積極建設覆蓋內外部零部件配體的供應體系，於國內外與超過**200**家行業領先的供應商形成了緊密的合作關係。除了通過規模化採購實現競爭優勢以外，本公司大力發展核心零部件的自主生產、集成能力，包括行走機構系統、車軸軸管、軸端零部件等，適應不同區域市場、不同產品應用場景的匹配。

報告期內汽車零部件生產經營情況

適用 不適用

公司開展汽車金融業務

適用 不適用

公司開展新能源汽車相關業務

適用 不適用

三、核心競爭力分析

(一) 跨洋經營優勢

本公司是全球領先的半掛車與專用車高端製造企業，在全球範圍運營着多個知名品牌。本公司持續深化「跨洋經營，當地製造」的經營理念，成立六大業務與集團，包括：強冠業務集團、燈塔先鋒業務、太字節業務集團、城市渣土車業務、北美業務以及歐洲業務，覆蓋全球四大市場、**40**多個國家，在全球擁有**23**家生產工廠和**10**家組裝工廠。本公司最大程度地發揮了在全球各地的生產能力、裝配能力、全球供應鏈管理能力和全球配送的物流管理能力，為全球各類業務各類市場增強經營韌性與抗風險能力。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(二) 市場領先優勢

根據《Global Trailer》公佈的2021年全球半掛車生產企業按產量排名的數據，本公司是全球排名第一的半掛車生產企業。在中國專用車上裝領域，根據中國汽車工業協會專用車分會統計，本公司在混凝土攪拌車品類已經連續五年中國銷量第一。本公司還是國內城市渣土車委託改裝業務先行者，積極展開與主機廠聯合發展戰略，聯合設計、交叉營銷，國內市場佔有率逐年攀升。在中國輕型廂式車廂體領域，本公司是具有創新精神與領先技術研發水平的企業，通過模塊化產品設計，專業化的高端製造，為全行業客戶提供引領城配物流行業發展趨勢的高端產品與服務。

在海外市場，本公司運營着「Vanguard」、「CIE」、「LAG」以及「SDC」的知名品牌。本公司的冷藏半掛車銷量在北美市場位居前列，是口碑好、發展速度快的冷藏半掛車製造商，也是北美主流大客戶可信賴的供應商；SDC通過產線升級及推動產品模塊化設計，不斷提升其在英國本地市場的佔有率；LAG所在的歐式罐式車市場名列前茅，擁有70餘載的悠久歷史，憑藉較高的商用價值、油耗節省以及低重量／強度比享譽歐洲市場。

(三) 研發技術優勢

本公司的研發技術優勢明顯。截至2021年末，在全球研發人員達795名，註冊專利超過1000項，並在中國參與了22項半掛車及專用車上裝的國家及行業標準的制定及修改。本公司始終堅持創新驅動發展戰略，努力推行工業生產數字化和信息化進程，形成了重要的技術革新成果。本公司以模塊化的產品設計為基礎，衍生出與之相結合的適應柔性化產品製造的新模式，解決了產品種類繁雜、定制化程度高、難以大規模量產的難題。本公司通過模塊工作島的生產方式、高柔性拼裝工裝夾具設計、自動化焊接機器人以及自動化物流配送系統，打造了適用於集裝箱骨架車、罐式半掛車、攪拌罐體、廂式半掛車及側簾半掛車等產品的柔性化製造解決方案。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(四) 生產製造優勢

本公司通過全面打造高端製造體系，即在全球範圍佈局「燈塔」工廠達到了行業領先的生產製造水平。目前公司已在境內外建成**13**家半掛車「燈塔」工廠、**7**家專用車上裝生產「燈塔」工廠，**2**家輕型廂式車廂體生產「燈塔」工廠，並搭建了多個系列半掛車產品的「產品模塊」。本公司旗下**4**家子公司獲得國家級「綠色工廠」稱號，**2**家子公司獲得省級「綠色工廠」稱號。本公司將持續踐行低碳、綠色製造，打造以「燈塔」工廠為代表的高端製造體系，為中國高端製造行業帶來新動能。

(五) 全球供應鏈管理優勢

本公司業務佈局全球，具有明顯的供應鏈管理優勢及採購規模效應。本公司擁有集中採購平台的資源優勢，擁有良好的議價能力及全球範圍內廣泛的供應商選擇，能夠有效提高採購效率，包括可以利用具備競爭力的定價在國內大規模採購鋼材，並能夠採購各類先進或定制並符合各地市場規格的零部件。同時，本公司的EPS電子採購平台信息公開透明，零部件以及核心原材料的採購價格可追溯。EPS電子採購平台貫通全球市場的採購端供應鏈，具有領先的全球配貨能力以及原材料儲備管理能力，最大程度抵禦上游原材料價格變動對生產經營的影響。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(六) 新零售模式優勢

在全球半掛車業務領域，本公司與眾多知名客戶形成合作，包括JB Hunt、Schneider、Milestone、TIP、DHL等歐美一流運輸企業和掛車租賃公司；在中國專用車業務領域，本公司和國內主要重卡企業如上汽紅岩、陝汽、一汽解放、中國重汽等都建立了良好而穩定的合作夥伴關係，積極展開與主機廠的「聯合發展」戰略。

「推動新零售建設」作為高端製造體系的五大基石之一，本公司依靠技術創新開展經營，同時通過數字媒體營銷、聯合營銷等舉措進行營銷變革，以及不斷探索掛車共享模式新業態，打造適應市場變化的「新零售」模式。「新零售」模式縮短用戶距離、緊密客戶關係，通過數字平台技術建立起新零售生態圈來實現核心目標，建立基於Salesforce軟件平台的線上線下一體的新零售生態圈。線上線下相互融合、取長補短且相互賦能。

「新零售」營銷模式將根據市場變化持續進行數字化和智能化升級，通過深入推進產品升級行動與拉近客戶距離上的創新行動，進一步提升業務的核心競爭力，從而鞏固產品品質的全球領先地位。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(七) 組織發展優勢

本公司引進了來自全世界各地的優秀管理團隊、業務技術團隊和銷售團隊。本公司高級管理團隊的核心成員在本公司的平均任職年限超過15年。本公司於2002年開始製造及銷售半掛車至今，董事長麥伯良先生及首席執行官兼總裁李貴平先生一直領導公司的戰略營運方向。麥伯良先生在相關行業擁有逾31年的行業及管理經驗。李貴平先生除在相關行業擁有超過18年專業經驗外，亦在掛車行業擁有18年經驗。

本公司亦充分發揮在人才儲備和人才培養方面的優勢，組建起年輕化、行業經驗豐富、深耕業務的新一代管理團隊。年輕化的管理團隊憑藉創新的思維、進取的精神以及腳踏實地的行動，不斷推動公司的高質量可持續發展，為中國高端製造產業奮勇擔當。

四、主營業務分析

1、 概述

參見第四節「管理層討論與分析」中「二、報告期內公司從事的主要業務」相關內容。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2、收入與成本

(1) 營業收入構成

營業收入整體情況

單位：元

	2021年		2020年		同比增減
	金額	佔營業 收入比重	金額	佔營業 收入比重	
營業收入合計	<u>27,647,762,501.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,498,964,653.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>4.34%</u>
分行業					
道路運輸行業	<u>27,647,762,501.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,498,964,653.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>4.34%</u>
分產品					
車輛銷售	<u>24,825,306,757.71</u>	<u>89.79%</u>	<u>24,218,126,749.10</u>	<u>91.39%</u>	<u>2.51%</u>
— 全球半掛車	<u>15,275,851,992.36</u>	<u>55.25%</u>	<u>13,579,609,077.85</u>	<u>51.25%</u>	<u>12.49%</u>
— 專用車上裝生產 和專用車整車	<u>9,209,614,673.77</u>	<u>33.31%</u>	<u>10,163,286,958.86</u>	<u>38.35%</u>	<u>-9.38%</u>
— 輕型廂式車廂體	<u>311,356,512.72</u>	<u>1.13%</u>	<u>317,888,552.30</u>	<u>1.20%</u>	<u>-2.05%</u>
— 其他車輛	<u>28,483,578.86</u>	<u>0.10%</u>	<u>157,342,160.09</u>	<u>0.59%</u>	<u>-81.90%</u>
半掛車及專用車零部件	<u>2,000,011,100.91</u>	<u>7.23%</u>	<u>1,654,516,399.41</u>	<u>6.24%</u>	<u>20.88%</u>
其他	<u>822,444,642.84</u>	<u>2.97%</u>	<u>626,321,504.74</u>	<u>2.36%</u>	<u>31.31%</u>
分地區					
中國市場	<u>18,637,757,934.76</u>	<u>67.41%</u>	<u>19,180,844,350.51</u>	<u>72.38%</u>	<u>-2.83%</u>
北美市場	<u>5,041,888,369.23</u>	<u>18.24%</u>	<u>4,387,682,762.58</u>	<u>16.56%</u>	<u>14.91%</u>
歐洲市場	<u>2,455,208,525.02</u>	<u>8.88%</u>	<u>1,923,663,818.95</u>	<u>7.26%</u>	<u>27.63%</u>
其他市場	<u>1,512,907,672.45</u>	<u>5.47%</u>	<u>1,006,773,721.21</u>	<u>3.80%</u>	<u>50.27%</u>
分銷售模式					
直銷	<u>16,482,798,807.17</u>	<u>59.62%</u>	<u>17,635,142,196.54</u>	<u>66.55%</u>	<u>-6.53%</u>
經銷	<u>11,164,963,694.29</u>	<u>40.38%</u>	<u>8,863,822,456.71</u>	<u>33.45%</u>	<u>25.96%</u>

第四節 管理層討論與分析 (續)

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年	比上年	比上年
				同期增減	同期增減	同期增減
分行業						減少2.06個 百分點
道路運輸行業	27,647,762,501.46	24,600,777,444.80	11.02%	4.34%	6.81%	
分產品						減少2.43個 百分點
全球半掛車	15,275,851,992.36	13,559,680,577.19	11.23%	12.49%	15.65%	
專用車上裝生產和 專用車整車	9,209,614,673.77	8,591,851,567.43	6.71%	-9.38%	-7.45%	減少1.95個 百分點
分地區						減少1.50個 百分點
中國市場	18,637,757,934.76	16,528,753,442.66	11.32%	-2.83%	-1.16%	
北美市場	5,041,888,369.23	4,505,157,687.47	10.65%	14.91%	18.66%	減少2.82個 百分點
分銷售模式						減少1.83個 百分點
直銷	16,482,798,807.17	14,409,367,558.28	12.58%	-6.53%	-4.54%	
經銷	11,164,963,694.29	10,191,409,886.52	8.72%	25.96%	28.40%	減少1.73個 百分點

第四節 管理層討論與分析 (續)

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

行業分類	項目	單位	2021年	2020年	同比增減
道路運輸車輛	銷售量	輛／台套	200,069	194,252	2.99%
	生產量	輛／台套	194,248	197,607	-1.70%
	庫存量	輛／台套	12,293	14,803	-16.96%

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

適用 不適用

(4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

(5) 營業成本構成

行業分類

單位：元

行業分類	項目	2021年		2020年		同比增減
		金額	佔營業 成本比重	金額	佔營業 成本比重	
道路運輸車輛	原材料	21,263,545,129.94	86.43%	19,794,498,938.97	85.95%	7.42%
	直接人工	1,420,124,608.18	5.77%	1,273,893,964.49	5.53%	11.48%
	製造費用	1,602,935,571.19	6.52%	1,551,446,543.82	6.74%	3.32%
	運費及裝卸費	314,172,135.49	1.28%	411,634,300.00	1.79%	-23.68%
	合計	<u>24,600,777,444.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,031,473,747.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>6.81%</u>

(6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

企業合併和新設公司請參見本報告「第十三節審計報告」附註五。

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(元)	2,763,044,869.59
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	9.99%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例	0.00%

公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額(元)	佔年度銷售總額比例
1	客戶一	1,286,954,969.35	4.65%
2	客戶二	434,376,751.70	1.57%
3	客戶三	413,243,419.23	1.49%
4	Star Leasing Co.	343,130,881.61	1.24%
5	XTRA LLC	285,338,847.70	1.03%
合計	—	2,763,044,869.59	9.99%

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額(元)	5,708,767,547.23
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	24.02%
前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例	0.00%

公司前5名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額(元)	佔年度採購 總額比例
1	供應商一	2,336,410,528.50	9.77%
2	供應商二	1,389,815,633.72	5.81%
3	供應商三	806,618,062.46	3.37%
4	供應商四	709,026,348.25	2.96%
5	陝西重型汽車有限公司	466,896,974.30	1.95%
合計	—	<u>5,708,767,547.23</u>	<u>24.02%</u>

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

3、費用

單位：元

	2021年	2020年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	729,251,979.27	665,768,717.66	9.54%	變動較小
管理費用	873,183,272.45	869,833,396.78	0.39%	變動較小 主要是外匯
財務費用	16,899,370.60	134,330,659.31	-87.42%	敞口縮窄的影響
研發費用	397,817,429.52	371,412,140.90	7.11%	變動較小

4、研發投入

√ 適用 □ 不適用

主要研發 項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	預計對公司 未來發展的影響
ERP1.0	DE/NR/ME等業務端到 端打通；夯實管理 新基建，業財稅金 一體化；準確及時 披露A+H股的財務 報告，規避合規風 險；經營指標分析 報表實時更新	藍圖設計階段	生產準備時間縮短： 40% 訂單響應周期提升： 30% 產能利用率：>=80% 成品庫存周轉周期降 低：35% 財務憑證自動生成率大 於80% 訂單自動核價率大於 90% 經營指標可視化率100% 月結時間：14天(7天總 部合併+7天企業)→3 天(1天總部+2天業 務)	賦能高端製造和管理 新基建體系建設， 數據業務化，業財 一體化。實現車輛 總部+企業的業財 一體化，夯實管理 的新基建，將高端 製造的各基石連接 融合，真正成為 「體系」。實現技術 和業務意義上的兩 方面的「高端」

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發				預計對公司
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
Arcman1項目 (國內K2冷藏 廂式車製造升 級項目，鎮江 TB落地)	踐行高端製造體系，研 發並掌握新一代冷 藏車核心發泡工藝 裝備，達到國內冷 車行業全面領先和 國際同等先進水平	1、2020年3月立項 2、2021年12月份通 過專家組驗收並結 題	自主研發歐洲先進開式 發泡裝備，並全面掌 握K2雙模發泡技術， 正在申請首台套；同 步對蒙皮成型、型材 黏接和總裝等生產線 裝備進行了優化升 級；助力鎮江工廠TB 產品高效、高品質的 生產。	推進高端製造體系在 鎮江工廠落地；研 發並全面掌握K2 雙模發泡裝備和工 藝技術，冷車發泡 技術的國內全面領 先歐美同等先進水 平；全面提升了鎮 江TB的自動化水 平和綜合競爭力； 為江門工廠和冷車 製造技術升級提供 了藉鑑和支撐。
Guinea pig項目 (北美冷藏車 製造技術升級 項目，QCTC 落地)	1、落實推進高端製造 體系，研發落地冷 藏車自動化裝備， 為海外冷車裝備升 級和全球製造運營 提供支撐 2、為了提升技術可行 性，首先在QCTC 驗證和落地相關自 動化製造設備。	1、2019年4月立項 2021年3月項目通 過專家組驗收，結 題並交付	研發論證冷車部分自動 化生產線升級技術路 線和方案；實現冷車 部分核心工位(地板 鑽孔打釘)的自動化生 產，減人提效。	研發論證了冷車部分 自動化升級的技術 路線；提升了青島 冷車的自動化水 平，提升了綜合競 爭力；效率提升質 量穩定，為冷車全 球佈局和海外冷車 工廠佈局打下基 礎。

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發		預計對公司		
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
攪拌車通用件模塊化研究	<p>本項目計劃用2年時間，對攪拌車通用件進行模塊化研究，優化設計，實現每個零部件都可以適用於多種底盤多種方量的車型，盡量保證每個零部件在只有一到兩種型號的情況下適用於所有車型，最終實現在開發新產品時這些通用件只需選型無需設計的目標，提高產品的標準化程度，降低生產成本，縮短製造周期，提高產品使用性能，從而增強產品的市場競爭力，提高本公司產品在國內攪拌車市場的佔有率。</p>	已完成	<p>實現攪拌車通用件模塊化，在開發新產品時這些通用件只需選型無需設計的目標，大大降低人力物力成本。</p>	<p>實現攪拌車通用件模塊化可以大大縮短新產品的研發生產周期，降本增效，搶佔市場先機，提高市場競爭力，前景十分廣闊。</p>

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發			預計對公司	
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
四軸及三軸大軸 距半掛車的研 究	滿足國內外客戶裝載量 大、裝運貨物種類 靈活、適應較差路 況的運輸要求。滿 足使用國的軸荷要 求。	進行中	滿足國內外用戶的使用 需求，促進大件運輸 業的發展，擴大出口。	增加公司產品種類， 增強企業的市場競 爭力，擴大出口， 為企業帶來良好的 經濟效益和社會效 益。
智能化混凝土攪 拌運輸車	通過智能化系統，推動 產品迭代，滿足客 戶的各方面需求， 掌握行業領先技術。	完成	實現車輛智能化操作與 管理。	掌握產品智能化核心 技術，引領公司高 端產品發展方向。
北美冷車PLM項 目實施	實現北美冷車模塊的數 字化，並用PLM同 管理模塊和流程	已經在PLM系統中進 行北美訂單的試運 行	完成了研發、工藝和數 字協同方面的主要功 能，包含PLM協同 平台基礎建設、模塊 化在線三維設計、基 於三維的產品配置管 理、構建數字化工藝 管理平台、實現與 ERP系統集成等。	提升研發的數字化水 平和研發效率，並 為MES、CRM系 統的實施打下基 礎。

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發		預計對公司		
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
SDM仿真數據管理平臺	<p>1) PLM-SDM仿真數據管理系統建設：設計－仿真數據結構化管理，動態、靜態、模態、疲勞等多學科仿真數據集成管理；數據庫、模型庫、規範等仿真知識集成管理；</p> <p>2) Hypermesh二次開發TB產品前後置處理插件：幾何清理、劃網格、賦屬性、加載、PDF報告。</p> <p>3) 建設仿真雲平臺，雲桌面提供安全可靠CAE前後置處理算力，HPC高性能計算ECS彈性服務器提供CAE求解算力。</p>	上線試運行	<p>1、用更低的成本解決集團成員企業CAE軟件正版化問題；</p> <p>2、降低CAE技術的使用門檻，為成員企業輸送CAE技術；</p> <p>3、將仿真業務體系化平台化，使得熟練員工與新手做出的仿真結果一致；</p> <p>4、設計仿真一人化(one person)，將單次仿真工時降低到9小時，使仿真成本更低、效率高體驗好</p> <p>5、讓仿真跟上設計變更的節奏，從真輔助設計轉變為仿真驅動設計</p>	提升CAE效率，工時降低87%；人工工時佔比從84.3%降低至7.7%

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發		預計對公司		
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
埃塞多功能全掛 列車開發	<p>1、車型結構：多功能設計，該車既滿足了普通柵欄車功能，又可滿足20尺集裝箱運輸(無需拆掉箱板)，箱板、柵欄還可快速拆掉作為平板車使用。</p> <p>2、立柱外置設計，避免內插式立柱造成的邊樑強度不足問題，同時增大了箱體內控尺寸。卡槽固定式柵欄，可快速拆裝並設置有防跳裝置。</p> <p>3、前後列車均佈置了淋水系統，滿足客戶長途運輸需求。</p> <p>4、充分利用掛車空間，掛車尾部佈置工具箱和橫向淋水器；</p> <p>5、滿足KD擦車發運，組裝簡單、便捷要求。</p>	已完成開發任務	1、完成了滿足埃塞市場的需求車輛研發，實現多台擦車發運至埃塞，並打通周邊市場，實現銷售、盈利。	<p>1、打造具有公司獨立特色海外優勢車型；</p> <p>2、構築埃塞市場競爭優勢，輻射周邊市場；</p> <p>3、增加全掛車新的增長幾何空間。</p>

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發				預計對公司
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
K2積木系統產品	通過「K2開式發泡技術」、「樂高模塊化理念」和「智能溫控系統」，為客戶提供冷鏈物流的整體解決方案。	<ol style="list-style-type: none"> 1) 外置式催熟庫，已完成產品開發。 2) 內置式催熟庫，已完成產品開發。 3) 四開門催熟庫，已完成產品開發。 4) 外置式保溫庫，已完成產品開發。 5) 多聯體系列產品(3、6、5、9)，已完成產品開發。 6) 小型Moving Box，已完成產品開發。 	完成K2積木系列產品開發	通過「K2開式發泡技術」、「樂高模塊化理念」和「智能溫控系統」，打通田間地頭「最後一公里」，為客戶提供冷鏈物流的整體解決方案。

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發				預計對公司
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
I-Eagle平台一期	分兩期建設集團管控型覆蓋訂單的詢單、生產和售後的北美業務數字化流程營運鏈條，建立I-Eagle數字作業平台，實現CRM-PLM-EPS-Mendix平台研、銷、供數據無縫集成。	功能上線測試修正中。	本次立項聚焦於Configure To Order(CTO)詢單流程，生產和售後流程另行立項申報。客戶或營銷員詢單時，按CTO模式，客戶點選產品的技術規範選項，數字工作平台自動生成詢單所需文件以及數據清單，包括成本、交期、質保周期等，實現常規訂單分鐘級快速響應；對於客戶提出的ETO特殊要求，DE工程師定制化開發，維護配置模型、BOM、訂單選項等元數據。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提高北美產品遠程協作運營效率。 2. 數字平台應用的探索。 3. 工作準確率提升。 4. 提升數據安全性。

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要研發				預計對公司
項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的目標	未來發展的影響
預算分析部BI 項目	搭建數據字化分析平台，創建High-level交互式管理看板，擁有生命力的數據分析體系	1. 預算、經營追蹤是上線準備階段 2. 投資和經營質量評價是開發階段	上線驗收通過	<p>增強分析洞察</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過數據整合及數據關係模型的構建，增強數據的關聯性和可洞察性數據輸送模式 2. 改變人工整理並上傳數據的傳統模式，逐漸步入經中台（數據層）自動化及時輸送到前端的分析應用模式，提高效率。 <p>組織分析協同</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. 通過以用促建的工作模式，形成中集集團—中集車輛—下屬企業之間相互驅動關係，增強組織協同性。 <p>改變管理模式</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. 管理層可以即時了解核心指標 5. 優化匯報模式
大噸位雙掛列車 研發	滿足國外客戶的運輸需求——裝載量大、自重輕、安全性高、運輸更環保，適合惡劣路況的長途運輸。	已完成	滿足客戶運輸需求，實現批量出口。	會顯著增加公司產品的市場競爭力，為企業帶來良好的經濟效益和社會效益。

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司研發人員情況

	2021年	2020年	變動比例
研發人員數量(人)	795	769	3.38%
研發人員數量佔比	5.98%	5.82%	0.16%
研發人員學歷			
本科	543	548	-0.91%
碩士	78	65	20.00%
博士	3	3	0.00%
其他	171	153	11.76%
研發人員年齡構成			
30歲以下	277	310	-10.65%
30~40歲	336	312	7.69%
40~50歲	134	113	18.58%
其他	48	34	41.18%

近三年公司研發投入金額及佔營業收入的比例

	2021年	2020年	2019年
研發投入金額(元)	397,817,429.52	371,412,140.90	333,034,256.32
研發投入佔營業收入比例	1.44%	1.40%	1.42%
研發支出资本化的金額(元)	0.00	0.00	0.00
資本化研發支出佔研發投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
資本化研發支出佔當期淨利潤的比重	0.00%	0.00%	0.00%

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

5、現金流

單位：元

適用 不適用

項目	2021年	2020年	同比增減
經營活動現金流入小計	30,870,328,017.19	29,528,313,253.89	4.54%
經營活動現金流出小計	30,695,899,754.58	26,781,375,278.62	14.62%
經營活動產生的現金流量淨額	174,428,262.61	2,746,937,975.27	-93.65%
投資活動現金流入小計	596,205,198.89	434,892,469.35	37.09%
投資活動現金流出小計	1,331,285,983.25	1,194,720,021.20	11.43%
投資活動產生的現金流量淨額	-735,080,784.36	-759,827,551.85	3.26%
籌資活動現金流入小計	3,023,753,775.97	2,302,092,644.52	31.35%
籌資活動現金流出小計	2,008,138,445.15	3,701,293,261.57	-45.74%
籌資活動產生的現金流量淨額	1,015,615,330.82	-1,399,200,617.05	172.59%
現金及現金等價物淨增加額	425,327,511.28	478,215,063.77	-11.06%

第四節 管理層討論與分析 (續)

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

經營活動產生的現金流量淨額較上年減少**93.65%**，主要是因為本年度原材料及零部件採購支出顯著增加。

投資活動現金流入較上年增加**37.09%**，主要是因為本年度贖回理財產品及基金產生的現金流入增加。

籌資活動現金流入較上年增加**31.35%**，主要是因為本年度通過A股首次公開發行股份募集了資金。

籌資活動現金流出較上年減少**45.74%**，主要是因為本年度償還借款的金額減少。

籌資活動產生的現金流量淨額較上年增加**172.59%**，主要是因為本年度通過A股首次公開發行股份募集了資金。

報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

報告期內經營活動產生的現金淨流量較本年利潤存在差異，主要系年內原材料及零部件採購支出隨着大宗材料價格上漲而增加。

第四節 管理層討論與分析 (續)

五、非主營業務情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元

	金額	佔利潤		形成原因說明	是否具有可持續性
		總額比例			
投資收益	15,539,933.70	1.32%		主要是按照權益法核算的長期股權投資收益，處置衍生金融工具取得的投資收益，處置交易性金融資產取得的投資收益	否
公允價值變動損益	-20,232,463.28	-1.72%		主要是交易性金融資產的公允價值變動等	否
資產減值	-42,564,575.54	-3.62%		主要是計提的存貨跌價準備	否
營業外收入	12,202,521.37	1.04%		主要是罰沒收入及無法支付的應付賬款項	否
營業外支出	9,633,086.92	0.82%		主要是固定資產報廢損失	否
信用減值損失	-24,983,892.84	-2.12%		主要是計提的應收賬款壞賬準備	否
資產處置損益	177,124,182.99	15.06%		主要是處置固定資產及無形資產的利得	否
其他收益	<u>137,063,977.39</u>	<u>11.65%</u>		主要是政府補助	否

第四節 管理層討論與分析 (續)

六、資產及負債狀況分析

1、資產構成重大變動情況

單位：元

	2021年末		2021年初		比重 增減	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例	金額	佔總資產 比例		
貨幣資金	5,041,982,475.37	23.15%	4,537,414,308.21	22.89%	0.26%	無重大變動
應收賬款	2,781,330,860.48	12.77%	2,805,150,945.28	14.15%	-1.38%	無重大變動
存貨	4,939,195,443.70	22.68%	3,793,611,808.10	19.14%	3.54%	無重大變動
投資性房地產	393,130,062.84	1.80%	385,672,568.62	1.95%	-0.15%	無重大變動
長期股權投資	151,084,643.75	0.69%	183,521,412.93	0.93%	-0.24%	無重大變動
固定資產	4,626,675,908.82	21.24%	3,766,061,941.67	19.00%	2.24%	無重大變動
在建工程	516,572,732.14	2.37%	750,668,380.90	3.79%	-1.42%	無重大變動
使用權資產	232,392,010.62	1.07%	203,515,311.03	1.03%	0.04%	無重大變動
短期借款	889,554,358.43	4.08%	830,612,524.77	4.19%	-0.11%	無重大變動
合同負債	547,132,006.91	2.51%	767,576,931.31	3.87%	-1.36%	無重大變動
長期借款	374,823,099.70	1.72%	394,844,055.67	1.99%	-0.27%	無重大變動
租賃負債	185,163,298.60	0.85%	160,063,520.88	0.81%	0.04%	無重大變動
持有待售資產	0.00	0.00%	50,832,419.57	0.26%	-0.26%	持有待售已經交接 完成
應付票據	1,098,475,012.01	5.04%	852,099,048.49	4.30%	0.74%	無重大變動
應付賬款	3,558,427,089.39	16.34%	3,491,902,932.38	17.61%	-1.27%	無重大變動
應收款項融資	510,091,121.74	2.34%	856,221,210.49	4.32%	-1.98%	無重大變動
無形資產	892,972,786.18	4.10%	913,720,881.57	4.61%	-0.51%	無重大變動

第四節 管理層討論與分析 (續)

境外資產佔比較高

適用 不適用

資產的具體內容	形成原因	資產規模	所在地	運營模式	保障資產安全性的控制措施	收益狀況	境外資產佔公司淨資產的比重	是否存在重大減值風險
VANGUARD NATIONAL TRAILER CORPORATION	收購	1,346,476,128.26	美國	生產經營	內部控制持續有效運行	89,901,951.90	10.87%	否

第四節 管理層討論與分析 (續)

2、以公允價值計量的資產和負債

√ 適用 □ 不適用

單位：元

項目	期初數	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	本期 購買金額	本期 出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
1. 交易性金融資產 (不含衍生金融資產)	136,784,931.09	-26,989,494.68	0.00	0.00	236,000,000.00	354,940,519.34	9,145,082.93	0.00
2. 衍生金融資產	618,773.35	1,420,829.64			6,621,225.31	6,621,225.30		2,039,603.00
3. 其他債權投資								0.00
金融資產小計	137,403,704.44	-25,568,665.04	0.00	0.00	242,621,225.31	361,561,744.64	9,145,082.93	2,039,603.00
投資性房地產	385,672,568.62	5,248,735.41			2,259,993.11		-51,234.30	393,130,062.84
生產性生物資產								0.00
其他								0.00
應收款項融資	856,221,210.49			-989,139.07	10,293,964,259.41	10,641,360,868.18		510,091,121.74
上述合計	1,379,297,483.55	-20,319,929.63	0.00	-989,139.07	10,538,845,477.83	11,002,922,612.82	9,093,848.63	905,260,787.58
金融負債	114,174.90	87,466.35			1,171,689.75	1,648,600.00	296,369.00	21,100.00

第四節 管理層討論與分析 (續)

其他變動的內容

主要系外幣報表折算影響。

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

3、截至報告期末的資產權利受限情況

項目	期末賬面價值(元)	受限原因
貨幣資金	347,279,141.79	車貸保證金、票據保證金及其他保證金 轉讓需經深圳市人民政府批准，且不得分割
固定資產	36,895,846.27	轉讓，不得出租
應收票據	4,170,000.00	質押
應收賬款融資	58,622,779.91	質押
合計	446,967,767.97	

第四節 管理層討論與分析 (續)

七、投資狀況分析

1、總體情況

適用 不適用

報告期投資額(元)	上年同期投資額(元)	變動幅度
1,331,285,983.25	1,194,720,021.20	11.43%

2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

4、以公允價值計量的金融資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元

資產類別	初始投資成本	本期公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允 價值變動		報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	累計投資收益	期末金額	資金來源
			本期公允價值 變動損益	報告期內 購入金額					
基金	116,451,400.00	-26,989,494.68				118,470,290.86	2,018,890.86		自有資金
金融衍生工具	618,773.35	1,420,829.64		6,621,225.31		6,621,225.30		2,039,603.00	自有資金
其他		470,228.48		236,000,000.00		236,000,000.00	470,228.48		自有資金
應收款項融資	856,221,210.49	0.00		10,293,964,259.41		10,641,360,868.18		510,091,121.74	自有資金
合計	973,291,383.84	-25,098,436.56	0.00	10,536,585,484.72		11,002,452,384.34	2,489,119.34	512,130,724.74	-

第四節 管理層討論與分析 (續)

5、 募集資金使用情況

適用 不適用

A股募集資金總體使用情況

適用 不適用

一、 A股募集資金基本情況

為能夠充分開拓及利用A股資本市場的融資渠道，董事會於2020年5月6日審議批准有關建議首次公開發行A股並擬於創業板上市的議案。於2021年5月18日，中國證券監督管理委員會出具了證監許可[2021]1719號《關於同意中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票註冊的批覆》，同意公司首次公開發行股票的註冊申請。經深圳證券交易所同意，本公司首次公開發行人民幣普通股(A股)股票25,260.00萬股，每股面值人民幣1.00元，每股發行價格為人民幣6.96元，A股募集資金總額為人民幣175,809.60萬元。扣除發行費用(包括不含增值稅的承銷及保薦費用以及其他發行費用)人民幣17,431.92萬元，實際募集資金淨額為人民幣158,377.68萬元，每股A股發行淨價約為人民幣6.27元。A股發行採用向戰略投資者定向配售、網下向符合條件的投資者詢價配售與網上按市值申購方式向社會公眾投資者定價發行相結合的方式。上述資金於2021年7月5日到位，經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2021)第0668號驗資報告。於2021年7月8日，公司於深交所創業板上市，當天A股收市價為人民幣15.49元，香港聯交所收市價為7.13港元。

第四節 管理層討論與分析 (續)

截至2021年12月31日，本公司本年度使用A股募集資金人民幣56,736.71萬元，累計使用A股募集資總額人民幣56,736.71萬元，尚未使用A股募集資金餘額人民幣102,779.38萬元(含A股募集資金利息收入扣除銀行手續費及賬戶管理費的淨額人民幣1,138.41萬元)。

二、 募集資金管理情況

為規範募集資金的管理和使用，本公司根據實際情況，制定了《中集車輛(集團)股份有限公司募集資金管理制度》。根據該制度，本公司對募集資金實行專戶存儲，於2021年8月4日，本公司與保薦機構海通證券股份有限公司以及招商銀行股份有限公司深圳蛇口支行、中國工商銀行股份有限公司深圳蛇口支行簽訂了《募集資金三方監管協議》及《募集資金四方監管協議》。相關協議與三方監管協議範本不存在重大差異，公司在使用募集資金時已經嚴格遵照履行。

單位：萬元

募集年份	募集方式	募集資金 總額	本期 已使用 募集資 金總額	已累計 使用募 集資金 總額	報告期		累計變 更用途		尚未使 用募集 資金總 額	閒置兩 年以上 募集資 金金額
					內變更 用途的 募集資 金總額	外變更 用途的 募集資 金總額	的募集 資金總 額比例	的募集 資金總 額		
2021年	首次公開 發行	158,377.68	56,736.71	56,736.71	-	-	-	102,779.38	存放於募集 資金專戶	-
合計	-	158,377.68	56,736.71	56,736.71	-	-	-	102,779.38		-

募集資金總體使用情況說明

截至2021年12月31日，本公司本年度使用A股募集資金人民幣56,736.71萬元，累計使用A股募集資總額人民幣56,736.71萬元，尚未使用A股募集資金餘額人民幣102,779.38萬元(含A股募集資金利息收入扣除銀行手續費及賬戶管理費的淨額)。

第四節 管理層討論與分析 (續)

A 股募集資金承諾項目情況

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

承諾投資項目和超募資金投向	是否已變更項目(含部分變更)	募集資金承諾投資總額	調整後投資總額(1)	本報告期投入金額	截至期末累計投入金額(2)	截至期末投資進度(3)=(2)/(1)	項目達到預定可使用狀態日期	本報告期實現的效益	截止報告期末累計實現的效益	是否達到預計效益	項目可行性是否發生重大變化
承諾投資項目											
數字化轉型及研發項目	否	43,877.68	43,877.68	2,203.09	2,203.09	5.02%	2026年7月	不適用	不適用	不適用	否
升級與新建燈塔工廠項目	否	79,500.00	79,500.00	29,533.62	29,533.62	37.15%	2023年1月	不適用	不適用	不適用	否
新營銷建設項目	否	10,000.00	10,000.00	-	-	-	2024年7月	不適用	不適用	不適用	否
償還銀行貸款及補充流動資金	否	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	否
承諾投資項目小計	-	158,377.68	158,377.68	56,736.71	56,736.71	-	-	不適用	不適用	-	-
超募資金投向											
不適用											
合計	-	158,377.68	158,377.68	56,736.71	56,736.71	-	-	不適用	不適用	-	-

第四節 管理層討論與分析 (續)

未達到計劃進度或預計收益的情況和原因(分具體項目)	不適用
項目可行性發生重大變化的情況說明	不適用
超募資金的金額、用途及使用進展情況	不適用
募集資金投資項目實施地點變更	本年度，本公司不存在A股募投項目的實施地點變更。
募集資金投資項目實施方式調整情況	本年度，本公司不存在A股募投項目的實施方式變更。
募集資金投資項目先期投入及置換情況	本公司於2021年8月25日召開了第一屆董事會2021年第十次會議及第一屆監事會2021年第四次會議，審議通過了《關於以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金的議案》，同意公司以A股募集資金置換已預先投入A股募集資金投資項目的自籌資金及已支付的發行費用共計人民幣32,624.96萬元，其中公司以自籌資金預先支付發行費用人民幣4,142.93萬元(不含增值稅)，以自籌資金預先投入A股募投項目人民幣28,482.03萬元。
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況	本年度，本公司不存在用閒置A股募集資金暫時補充流動資金情況。
項目實施出現募集資金結餘的金額及原因	截至2021年12月31日，本公司A股募集資金尚在投入過程中，不存在A股募集資金結餘的情況。
尚未使用的募集資金用途及去向	截至2021年12月31日，本公司尚未使用的A股募集資金存放於募集資金專戶，餘額為人民幣102,779.38萬元(含A股募集資金利息收入扣除銀行手續費及賬戶管理費的淨額)，其中協定存款餘額人民幣84,456.72萬元。
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況	2021年8月25日，本公司第一屆董事會2021年第十次會議及第一屆監事會2021年第四次會議，審議通過了《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的議案》，同意使用本金總額不超過人民幣115,000.00萬元(含本數)閒置A股募集資金進行現金管理。使用期限自議案董事會審議通過之日起12個月內有效。在上述額度及使用期限內，資金可循環滾動使用。獨立董事發表了同意意見，履行了必要程序。截至2021年12月31日，本公司協定存款賬戶餘額為人民幣84,456.72萬元，未超過本公司董事會及監事會關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的審議額度及有效期。

第四節 管理層討論與分析 (續)

註1：經濟效益以「淨利潤」為統計口徑。

註2：「本年度實現的效益」的計算口徑、計算方法與承諾效益的計算口徑、計算方法一致。

註3：「本年度投入募集資金總額」包括募集資金到賬後「本年度投入金額」及實際已置換先期投入金額。

註4：各項目直接相加的匯總數與合計數在尾數上有差異，這種差異是以萬元為單位且四捨五入造成的。

A股募集資金變更項目情況

適用 不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

H股募集資金的使用情況

自H股上市日期起，本公司H股在香港聯交所主板上市交易。本公司於全球發售發行合共265,000,000股H股。扣除承銷費用及有關全球發售的開支後，H股募集資金淨額約為1,591.3百萬港元。本公司每股H股面值為人民幣1.00元。

於2019年12月5日、2020年3月25日、2020年10月12日及2020年11月20日，本公司已公佈更改H股募集資金淨額用途。於2021年8月25日，本公司擬進一步更改H股募集資金用途，並於2021年9月29日獲得本公司2021年第一次臨時股東大會批准。相關信息可查閱本公司於同日分別發出的相關公告。

第四節 管理層討論與分析 (續)

於2021年1月1日，公司自上一年度所結轉的H股募集資金淨額約為978.8百萬港元，H股募集資金淨額的用途及截至2021年12月31日的使用情況如下，並計劃於H股上市日期起未來五年內使用：

所得款項淨額擬定用途	擬使用金額 (百萬港元)	於2021年	於報告期內	於2021年
		12月31日 已動用金額 (百萬港元)	使用金額 (百萬港元)	12月31日 未動用金額 (百萬港元)
開設新生產工廠或組裝廠	1,248.2	825.3	500.3	422.9
— 美國東部或南部沿海地區開設新的骨架車自動化生產廠	38.8	38.8	10.2	—
— 英國或波蘭開設新的高端冷藏半掛車組裝廠	32.1	14.6	2.0	17.5
— 美國莫嫩開設新冷藏半掛車自動化生產廠	163.0	159.4	5.0	3.6
— 荷蘭開設新的交換廂體及集平半掛車組裝廠	105.2	102.3	31.5	2.9
— 加拿大開設新冷藏半掛車組裝廠	20.2	20.2	8.7	—
— 中國江門設立新生產工廠	87.0	79.2	77.6	7.8
— 中國西安工廠技術改革及信息化建設	32.7	—	—	32.7
— 中國寶雞市設立新生產工廠	70.0	39.1	39.1	30.9
— 中國昆明建設車輛圓	78.4	74.8	29.3	3.6
— 中國東莞擴建半掛車生產工廠	114.8	93.2	93.2	21.6
— 中國鎮江擴建乾貨廂體及冷藏廂體生產工廠	34.4	10.2	10.2	24.2
— 泰國羅勇府擴建骨架車生產及組裝工廠	193.5	193.5	193.5	—
— 向英國附屬公司增資擴產(註)	278.1	—	—	278.1
研發新產品	66.5	56.6	45.7	9.9
— 投資產業基金	34.4	34.4	34.4	—
— 開發高端冷藏半掛車	26.3	16.4	11.3	9.9
— 開發其他掛車產品	5.8	5.8	—	—
償還銀行借款的本金及利息	153.8	153.8	—	—
營運資金及一般企業用途	151.5	151.5	—	—
合計	1,620.0	1,187.2	546.0	432.8

第四節 管理層討論與分析 (續)

註： 根據本公司2021年8月25日有關建議進一步更改全球發售所得款項用途的公告及本公司日期為2021年9月13日之通函，本集團決定將「開設新生產工廠或組裝廠及升級營銷模式」、「研發新產品」、「償還銀行借款的本金及利息」及「營運資金及一般企業用途」項下結餘金額或未動用金額及全球發售所得款項銀行專戶利息合計約278.09百萬港元向SDC Trailers Ltd增資，其中全球發售所得款項銀行專戶利息28.74百萬港元。

八、重大資產和股權出售

1、 出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期末出售重大資產。

2、 出售重大股權情況

適用 不適用

九、主要控股參股公司分析

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
揚州中集通華專用車有限公司	子公司	掛車、半掛車及專用車的製造及銷售	人民幣： 434,300,750	2,985,986,881.20	1,224,497,727.23	3,822,284,577.26	460,293,290.87	394,687,338.03
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	子公司	開發、生產及銷售各種專用車、一般機械產品及金屬結構件	人民幣： 348,177,160.79	1,427,702,210.14	709,164,143.15	2,973,542,614.42	138,341,494.14	129,460,669.14
CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd.	子公司	投資控股	美元：5	2,979,720,041.83	2,562,479,447.75	0.00	34,049,971.22	34,007,117.50
駐馬店中集華駿車輛有限公司	子公司	鑄造件的生產、加工、銷售、研發；汽車零部件、機械零	人民幣： 205,340,000	1,179,631,643.29	619,300,051.18	1,758,779,494.18	132,202,706.17	126,593,095.16
蕪湖中集瑞江汽車營銷服務有限公司	子公司	部件的研發製造、銷售	人民幣： 5,000,000	791,164,284.59	17,215,697.70	4,049,716,455.48	24,179,872.76	18,156,313.71
洛陽中集凌宇汽車有限公司	子公司	銷售各種專用車、一般機械產品及金屬結構件	人民幣： 122,745,705.94	909,514,973.00	323,032,703.15	3,130,979,919.65	56,636,180.56	53,606,454.95
VANGUARD NATIONAL TRAILER CORPORATION	子公司	加工；進出口業務	美元： 10	1,346,476,128.26	855,181,074.57	2,676,378,218.90	124,803,429.41	89,901,951.90
青島中集冷藏運輸設備有限公司	子公司	乾貨廂式車的製造及銷售 製造並銷售各類冷藏、保溫和 其他運輸設備及其備件，並 提供相關的技術服務和維修	美元： 29,404,963	917,799,606.56	380,912,503.85	940,144,634.55	150,762,700.71	115,157,862.46

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
森鉅(江門)科技材料有限公司	併購	無重大影響
中集車輛(陝西)汽車有限公司	設立	無重大影響
揚州掛車幫物流科技有限公司	設立	無重大影響
深圳掛車幫物流科技有限公司	設立	無重大影響

十、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

十一、公司未來發展的展望

(一) 宏觀形勢和行業格局的變化

展望2022年，我國經濟運行有望更趨穩固、更趨均衡。2022年，是「十四五」規劃實施關鍵之年。2021年中央經濟工作會議明確提出，2022年將堅持穩中求進工作總基調，完整、準確、全面貫徹創新、協調、綠色、開放、共享的新發展理念，加快構建以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局，全面深化改革開放，堅持創新驅動發展，推動高質量發展。結構政策要着力暢通國民經濟循環，要提升製造業核心競爭力，激發湧現一大批「專精特新」企業，加快形成內外聯通、安全高效的物流網絡，加快數字化改造，促進傳統產業升級。

第四節 管理層討論與分析 (續)

1、罐式車及混凝土攪拌車

罐式運輸車是我國道路運輸的主力軍之一，隨着中國政府持續推進不合規罐式運輸車的整改工作，本公司將獲得業務持續發展的契機。

在適度超前的基建投資以及「雙碳」戰略指引下，道路運輸減碳成為關鍵，新能源重卡的增長空間持續釋放。隨着國六全面實施，產品需求可能面臨周期性下調，但產品升級換代與更疊加速，混凝土攪拌車行業的生產能力將會得以優化。

2、中國市場半掛車

在國內大循環經濟中，中國半掛車業務的發展確定性提升。隨着新國標的生效與執行趨嚴，中國半掛車的五大核心車型正在經歷全面的轉型，升級換代機會明顯。疊加「雙碳」戰略的實施，中國半掛車製造業將會持續出現先進產能淘汰落後產能的供給側改革，行業集中度有望提升。

中國的掛車租賃處於起步階段，多式聯運所推動的甩掛模式及掛車租賃行業發展，將會對標準化高質量掛車產生更大的增量需求。在國家大力推進綜合交通運輸體系一體化、數字化、綠色化發展的當下，中國半掛車將深度融入內外雙循環發展模式，朝智能化和綠色化轉型，向甩掛與多式聯運方向邁進。

第四節 管理層討論與分析 (續)

3、 輕型廂式車

冷藏廂式車廂體方面，隨着中國冷鏈物流基礎設施日益完善，冷鏈物流行業將維持快速發展，冷藏車的需求維持強勁；乾貨城配車廂體方面，城市配送車向綠色低碳加速轉型，合規乾貨廂體將迎來發展契機。

隨着2022年3月1日輕型卡車「大噸小標」的技術規範正式實施，疊加「鄉村振興」、「十四五冷鏈物流發展規劃」等戰略政策實施，輕型廂式車處於一個市場需求蓄勢待發的窗口期。

4、 城市渣土車

隨着全國基建升溫，基建市場的復甦將會釋放合規版城市渣土車的需求。在國六全面實施與重卡新能源化的背景下，市場需求短期承壓，但城市渣土車產品升級換代與更疊加速，輕量化智能環保的新能源城市渣土車需求將進一步釋放。

5、 北美市場半掛車

在疫情常態化背景下，海外半掛車市場的需求復甦明顯。美國強勁的財政刺激，帶動當地半掛車和物流運輸裝備市場復甦，疊加中長期基建項目帶來的刺激，2022年北美市場對半掛車需求維持較高的景氣度。

6、 歐洲市場半掛車

進入2022年，隨着歐洲各國對抗通脹，加之疫情反覆，多種宏觀因素或將持續影響全球供應鏈，市場供需矛盾將持續存在，歐洲市場半掛車的供應鏈與生產製造能力面臨新的挑戰，行業將加速洗牌，行業集中度有望進一步提升。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(二) 公司發展戰略

自提出建設高端製造體系後，本公司持續完善提升長遠競爭力的藍圖規劃與舉措，包含數字化轉型方向、提升創新技術手段、建立收益期望模型等，旨在清晰地進行長遠的戰略佈局。本公司聚焦於打造「高端製造體系」和「管理新基建」，以期為本公司的業務發展奠定良好的基礎。

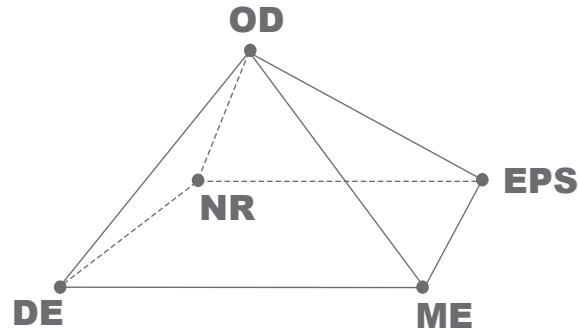
基於此，在行業變革的當下，本公司踐行「高端製造體系」核心舉措，在升級「產品模塊」、完善「燈塔」工廠、新零售建設與持續促進組織發展四大基石上，進一步豐富高端製造體系的內涵，加入了「建設數字化供應鏈中心」的第五大基石，制定了進一步的升級舉措，全面貫徹高端製造體系戰略的落地。

此外，本公司成立的六大業務或集團，將持續從戰略、運營到協同發展，賦能公司多種經營管理場景。本公司建立的「強冠業務集團」、「燈塔先鋒業務」、「太字節業務集團」、「城市渣土車業務」、「北美業務」以及「歐洲業務」，旨在實現國內細分市場份額的進一步突破，使海外七大半掛車品類在北美和歐洲市場取得競爭優勢，在全球的領先地位獲得進一步提升。

展望未來，本公司將借助戰略發展的破局點，釋放出更大的優勢與業績增長的潛力，創造利潤成長的空間，創造戰略騰挪的空間，為客戶創造好的服務，積極為股東創造上乘業績。

第四節 管理層討論與分析 (續)

1、 豐富高端製造體系內涵，建設高端製造體系的「五大基石」



(1) 構建專業化產品模塊

目前，本公司在構建專業化產品模塊方面，積極搭建產品模塊建設的體系、建設產品模塊專業化團隊、聯合各產品工程師成立科研項目進行頭腦風暴與探索創新，通過DE-X與DE-Y部門與ME部門及各製造單位DE團隊密切合作，資源共享，聯合推進。建立項目管道機制，加速優化項目管理體系；通過建立積分管理制度，激發建設專業化產品模塊的創新積極性。

持續圍繞「自重輕、顏值高、性價比高、壽命長、維護易」五個維度，對產品的一級、二級與三級模塊進行梳理與創新優化；構建產品適配器；運用產品全生命周期管理系統來管理流程與子級產品模塊；持續打造「年度車型」產品，開展行業前瞻性研究，通過科學精準的市場調研，捕捉具備市場高需求的產品。

第四節 管理層討論與分析 (續)

冷藏廂式車廂體產品方面，採用開式發泡技術與整廂吊裝實現散片運輸，快速拆裝；廂式半掛車產品方面，完成低鞍座智能廂式半掛車產品模塊的設計與開發，完成超大廂體模塊的經濟與快速合規化整改的解決方案；冷藏半掛車產品方面，基於clinch工藝(或鋁制鉚接工藝)+開式發泡技術，開發冷藏半掛車模塊，為客戶提供高性價比的產品；廂體部件方面，在鋼平板廂體、波紋板廂體兩款產品圍繞輕量化、性價比展開優化，產品重量與成本雙雙降低。

未來，本公司將持續提升產品模塊技術與研發的投入，在輕量化、專業化、智能化與新能源領域積極佈局。輕量化方面，通過開發新型結構設計路線，打造輕量化的產品模塊；聯合新材料供應商，共同研發能應用於廂體的輕量化複合材料，降低成本並延長使用壽命；專業化方面，通過全面應用PLM平台與EDS數字化線上作業模式，帶領與賦能下屬生產製造工廠；智能化方面，通過智能貨物裝載測算、智能溫控系統等方案，為客戶提供引領市場潮流的產品與服務。

(2) 踐行中國「雙碳」戰略，打造智能化的綠色「燈塔」工廠

目前，本公司在境內外已建成13家半掛車生產「燈塔」工廠、7家專用車上裝生產「燈塔」工廠、2家輕型廂式車廂體生產「燈塔」工廠。通過本公司多年的探索與建設，「燈塔」工廠相比傳統工廠，在單車成本、人員需求、能源消耗等方面下降顯著，在原材料、產能利用率、環境保護等方面提升明顯。

第四節 管理層討論與分析 (續)

從設計理念到製造過程，本公司「燈塔」工廠不斷通過產品傳遞「節約能耗、減少污染」的綠色理念，持續踐行智能化建設與中國政府的「雙碳」工作戰略，引領半掛車與專用車向行業綠色發展。

在全面打造高端製造體系過程中，通過「燈塔」工廠的建設，大幅提升產品品質和生產效率。同時響應國家低碳化轉型和智能製造的戰略規劃，繼續深入開展綠色環保工廠建設，依託ERP、PLM、MES等數字化系統建設，打造行業智能製造的新標桿。

「燈塔」工廠的建設全方位擁抱數字化，在自動化工廠向數字化工廠及智能製造升級的過程中，本公司深入融合IoT及現場精益管理，全面導入數字化製造管理系統，實現設計、工藝、製造現場一體化數據打通，以打造具有行業特色的智能製造與規模化定制的解決方案。

本公司順應當前世界經濟體聯合發展的趨勢，積極探索新的製造與合作模式，將戰略合作迅速轉化落地。在全球經濟形勢受疫情衝擊的背景下，本公司依託在深化智能化「燈塔」工廠建設中取得的高端製造技術優勢，在海外經營中有利地支撐了跨洋經營戰略，在國內市場中將加強與主機廠「車掛一體」與「底盤上裝」的聯合研發，旨在推動國內半掛車及專用車上裝業務高質量發展。

第四節 管理層討論與分析 (續)

此外，本公司將緊緊抓住國內第二代半掛車升級的機遇，位於中國東莞的「燈塔」工廠推出新一代智能互聯半掛車及雙掛列車，成為國內領先的廂式半掛車生產基地，將為中國封閉式物流運輸提供高品質的解決方案。同時，依託「燈塔」工廠先進的半掛車零部件製造能力，本公司進一步優化位於英國北愛爾蘭貝爾法斯特工廠，提升零部件的配套加工能力，以有力支撐海外跨洋經營業務。

在海外半掛車「燈塔」工廠的建設上，本公司按照計劃完成了在加拿大安大略省薩尼亞建設冷藏半掛車組裝廠以及在美國印第安納州莫嫩建設冷藏半掛車自動化生產廠，完成了位於美國加利福尼亞州冷藏半掛車組裝廠的升級改造，有力地支撐了北美冷藏半掛車業務的反彈。

本公司持續對專用車上裝產品的「燈塔」工廠進行完善。位於中國安徽省蕪湖市的「燈塔」工廠按照計劃建成並投產全球先進的攪拌車筒體和不銹鋼液罐車自動化焊接產線，大幅提升罐車生產效率，引領行業新標桿；位於中國河南省洛陽市的「燈塔」工廠，按照計劃投產攪拌罐塗裝及底架焊接自動化產線，引領國內混凝土攪拌車上裝的創新製造；本公司與主機廠組建了位於中國陝西省寶雞市的城市渣土車上裝「燈塔」工廠，啟動城市渣土車智能塗裝線升級建設。本公司與主機廠的聯合發展戰略標誌着雙方深度捆綁，整合優勢資源，攜手共創中國專用車發展的新時代。

第四節 管理層討論與分析 (續)

未來，本公司將捕捉中國城市配送以及冷鏈物流的發展機遇，隨着國家對「大噸小標」治理法規的落地，大力推動輕型廂式車廂體「燈塔」工廠的建設。本公司旗下太字節業務集團將持續推動擁有自主知識產權的新一代冷藏廂式車K2雙模發泡技術落地，將持續優化位於中國江蘇省鎮江市智能冷藏車「燈塔」產線，引領中國冷藏廂式車廂體的綠色製造；本公司將開展位於中國廣東省江門市的輕型廂式車廂體「燈塔」工廠的建設，圍繞「高度自動化，全面數字化，綠色環保，智慧運營」的目標，旨在打造中國輕型廂式車廂體智能製造的新標桿。

隨着國內外「燈塔」工廠的全面佈局與建設，本公司將持續豐富產品組合，優化產能佈局，並提升綜合生產能力與訂單交付能力。

(3) 推動「新零售」建設

本公司已搭建專業的新零售團隊，並在基礎上制定了規劃與目標，通過推動新零售建設，在國內快遞與快運領域的大客戶營銷上獲得顯著的業務進展。未來，本公司將通過發佈「先鋒系列」、「中集燈塔」與「太字節」等高端製造體系下的全新系列品牌，舉辦新零售品牌發佈會與戰略簽約儀式等新零售活動，加大品牌營銷與口碑建設，樹立本公司的品牌認知度與形象，進而拉進與客戶的距離，促進訂單的成交。

第四節 管理層討論與分析 (續)

此外，本公司將利用產品適配器，推動打造產品年度車型，形成了營運牽頭，新零售、升級產品模塊、完善「燈塔」工廠合作開展的工作流程與方法。CRM平台以專業的客戶關係管理軟件為基礎，實現銷售人員在電腦端、手機端、客戶手機端的互聯互通，打造了線上、線下一體化銷售戰略方案。

本公司將打造產品「網紅」門店及門店展車巡展，通過門店和展車使用戶快速進行身份認同、親自感受和體驗產品，進一步縮短與用戶距離，成為新零售戰略在各業務市場凝聚合作夥伴、實現產品與解決方案銷售的專業場所。



(4) 持續促進組織發展

在深化高端製造體系的過程中，本公司持續優化促進委員會、跨洋經營高效團隊組織和高級領導力進修中心這三大驅動力，梳理和探索企業的核心營運流程、定義核心流程中所涉及到的核心崗位、定義企業的治理架構。

第四節 管理層討論與分析 (續)

目前，本公司前台鑽石金字塔架構已基本成型，且各項工作正按高端製造體系的基本邏輯和套路在積極推進中。本公司建設促進委員會，促進委員會將作為本公司打造「高端製造體系」過程中的主要決策部門，推動完成本公司向更高階段推進的發展目標。

此外，在本公司跨洋經營戰略總圖的框架之下，「跨洋經營，當地製造」將定義組織未來價值以及運營模式，以終為始規劃組織的發展方向。最終實現打破經營孤島，產銷聯動、信息共享、專業支援的長遠目標，形成從戰略、運營到協同發展的全方位管理，賦能本公司多種經營管理場景。

此外，本公司高級領導力進修中心將面向總部和核心企業領導崗位和核心經營崗位的人群，提供自我提升、高端製造應知應會和培養全局觀的進修機會。目前，本公司已開設兩期高級領導力進修計劃課程，通過高級領導力的深度進修，使高級管理層深刻理解高端製造體系與管理新基建的戰略規劃、獲得具有治理架構層級的高端領導能力，成為本公司高端製造體系的推動者、戰略發展項目的核心成員乃至行業領軍人物。目前，高級領導力進修計劃已有多名學員提前畢業，並成為本公司的核心業務高管。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(5) 建設數字化供應鏈(EPS)中心

本公司積極探索數字化供應鏈的轉型與建設，作為高端製造體系的第五大基石，建設EPS中心是數字化供應鏈的實施組織，旨在充分發揮EPS平台在時空、策略、流程上的優勢，並實現供應資源的數字化管理，以及業務「office to online」的轉移，快速有效支撐了各業務或集團的採購需求；充分利用與全球知名零部件供應商的合作關係，建立穩健可靠的供應鏈體系；憑藉集中採購的議價能力，以降低零部件的採購成本。這也是本公司採購平台進入半掛車行業以來，通過多年的深耕所形成的經營優勢。

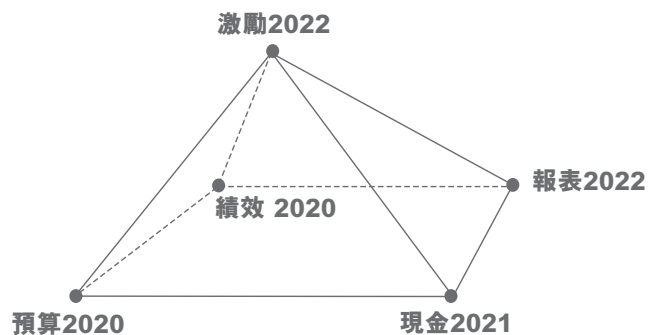
疫情影響下的全球供應鏈緊缺，對本公司全球供應鏈的管理與運作也提出了新的挑戰。在行業大變革之際，本公司的供應鏈管理將圍繞「產品、價格、關係」，致力於建設「流程數字化」，持續推動EPS平台的設計及全球部署。目前，本公司已完成國內一期企業、海外一期企業及行走機構系統企業的平台部署與落地，並實現了系統上線。

未來，本公司將積極推動「基於產品應用場景的OE零部件選型及開發」，建立專業的技術型供應鏈團隊，使本公司旗下子公司的供應鏈形成統一工作平台，推動在產品模塊、完善「燈塔」工廠、新零售建設的專業共享，實現本公司在核心零部件的價值主張。

第四節 管理層討論與分析 (續)

本公司的數字化供應鏈中心將實現「業務+平台」的雙驅動模式，聚焦「供應鏈」到「供應鏈+」、「產品」到「產品群」的升級，以及「企業間」到「產品間」的協作融合，探索採購與增值服務協同，多層面豐富供應鏈數字化能力和內涵，並支撐高端製造體系建設。

2、管理新基建



- (1) **預算2020**：預算2020為本公司管理新基建中的重要基石，於2020年正式啟動，是聚焦本公司業務單元的營收和經營成本的預算體系，以及工作流程。
- (2) **現金2021**：現金2021於2021年啟動，是以數字化為核心抓手，對投資、運營資本進行統籌管理的資金管理平台。
- (3) **報表2022**：報表2022將於2022年啟動，以信息化系統為工具，建立與管理新基建相匹配的核算體系及報表系統，為數字化信息披露平台的搭建打下堅實基礎。
- (4) **績效2020**：績效2020於2020年啟動，是與預算體系相配套的，對本公司旗下核心企業績效考核設定的KPI體系、機制和指南。

第四節 管理層討論與分析 (續)

- (5) **激勵2022**：激勵2022是將於2022年搭建核心人才認定標準體系，識別對公司未來戰略發展具有重要意義的專項人才，並通過專項的激勵方案，通過員工持股、崗位津貼方案賦能核心人才，保留核心人才，保障公司發展的可持續動力。以長效激勵為抓手，針對高端製造體系的核心工程師和管理新基建的核心人才的激勵機制。

3、全方位擁抱數字化轉型

本公司全方位擁抱數字化轉型，在業務方面，數字系統實現沒有漏洞的全面數字化，便於用雲的方式來解決公司業務的承載平台；本公司在建設核心的八大數字化系統，確保業務基本系統的穩定；在團隊建設上，本公司注重數字化人才的吸引；在產品方面，本公司持續推動研發車聯網的信息技術，即讓車輛信息能夠實時被採集、利用、分析。

目前，本公司已初步建立了半掛車模塊化研發與設計體系；建立了輕量化、耐用型混凝土攪拌車上裝以及環保型城市渣土車上裝的模塊化研發及設計體系；建立了冷藏廂式車廂體的模塊化研發及設計體系，未來將持續對上述產品設計進行全面的數字化升級。

(1) 數字化工作平台

數字化工作平台將致力於完成四大運營核心業務流程的全面雲化，包括集成產品研發、市場管理、銷售管理、集成供應鏈，為下屬企業向售後服務的業務流程的數字化延伸搭建了有力的基礎。

在IaaS層實現多個混合雲部署；在PaaS層，搭建六個業務平台、一個數據中台；在SaaS層完成實現產品合格證、項目管理、知識管理、數字雙胞胎四個領域的APP設計，比如：

第四節 管理層討論與分析 (續)

在PLM方面，可快速通過Mendix詢單系統，快速驅動前端客戶需求，並通過客戶具體的技術規範選配，PLM系統自動基於規範相應分鍾級驅動完整訂單BOM，再反饋至Mendix核價平台，同時聯動EPS系統進行分鍾級的報價，可快速處理客戶詢單報價並打印出客戶需求技術規範，實現由多系統集成自動實現詢單、接收詢單、驅動訂單BOM—預報價、預報價商機管理、子公司工廠協同、最終報價、最終報價商機管理的總過程。

CRM方面，客戶關係管理承接銷售業務流程各節點管理和數據分析的主要功能。圍繞業務流程各節點對象，實現數據在線雲存儲，文件模板導出，自動導出報表，文件歸檔，提交上級審批，建立績效統計，產品選配等機制，使銷售與營銷業務規範管理、可視化。

ERP方面，按業務先易後難，快速迭代的策略推進ERP平台的建設，涉及財務會計、管理會計、銷售與發運、物料管理與生產、執行等方面；規劃試點與推廣兩個階段，ERP1.0到ERP4.0四次迭代，目標三年完成下屬企業SAP與ERP全覆蓋。試點單位1總部與4家子公司，試點階段迭代2次，實現半掛車、專用車上裝以及輕型廂式車廂體等業務場景的全覆蓋。

第四節 管理層討論與分析 (續)

未來，本公司將積極通過優化PLM產品全生命周期管理、CRM客戶關係管理、SRM採購流程管理、ERP企業資源管理，持續建設MES製造執行管理、IOT物聯網管理平台，聚焦價值鏈DE設計工程、NR、供應鏈、財經、ME製造工程、工業互聯等6大業務域。

(2) 數字化仿真技術

本公司積極研發與利用創新數字化仿真技術，在虛擬環境中對半掛車展開各總成的複合受力狀態分析。對產品建立三維數字模型，使用CAE技術對產品設計進行靜態和動態強度分析，有效提升產品的可靠性和產品穩定性，降低產品設計風險。通過數字化仿真實驗，大大減少了實際路試的次數，節省研發時間，降低產品設計風險，提升了生產效率。

利用大數據和人工智能AI，進行生產分析和自動決策、優化排產等，降低生產管理成本。

利用智能工廠仿真軟件，進行產線建模仿真，廠內物流規劃和排產。

利用機器人離線編程，虛擬生產工位操作，調試程序和代碼，可編程邏輯控制器虛擬調式等。

硬件在環，通過校對機器人仿真程序，可編程邏輯控制器虛擬調試與實際校正，對單個工作島的仿真進行現實的調試和校准。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(3) I-Eagle 數字化全生命周期平台

本公司積極探索I-Eagle全生命周期管理平台在智能化領域的應用，協助主力產品模塊與生產要素實現全球配置，其研發、採購、生產、銷售均可依靠I-Eagle協作平台進行單元化細分，分別配置於全球各個業務區域，使產品的生產「貼近市場」、「貼近供應鏈」，最大程度整合跨洋經營的管理模式、人才、採購資源與製造能力。在銷售、設計、生產、採購、運營在內的主力產品業務實現了數字化在線管理。

通過I-Eagle全生命周期管理平台的建設，大幅提高數據準確性和信息糾錯糾偏能力，提高成本管理的精確度，提高各環節資源的有效利用率，縮短訂單交付周期和售後服務時間，提高客戶滿意度，為本公司全面滲透至產品與業務進行創新賦能，提供可藉鑑的標桿樣版。

未來，本公司將進一步打造I-Eagle數字化平台二期，建設打通海外業務數字化流程營運鏈條，覆蓋訂單的詢單、生產和售後的全流程。

(三) 2022年度經營計劃

1、強冠業務集團

強冠業務集團將整合中集車輛現有粉罐半掛車、液罐半掛車、混凝土攪拌車等核心企業的罐體業務，協同旗下混凝土攪拌車以及罐式半掛車的品牌，形成合力，重拳出擊。

第四節 管理層討論與分析 (續)

強冠業務集團將推動「強罐戰略發展計劃」，對業務內部進行產能優化、推動組織發展，將生產製造企業推出細分市場，改善供需矛盾。在這個策略下，使強冠業務集團的總銷量逆市而上，實現毛利率提升，及淨利貢獻上升。

2、 燈塔先鋒業務

燈塔先鋒業務將通過整合中國本土各個半掛車「燈塔」工廠資源，打造LTS與LoM的運營閉環，夯實半掛車業務在內循環的強大根基。

燈塔先鋒業務將深耕中國市場廂式化半掛車產品，隨着中國政府「雙碳」政策持續推進，中國半掛車產品加速升級迭代，燈塔先鋒業務將積極把握中國半掛車高質量發展先機，進一步提升國內半掛車的市場份額及毛利率，推動燈塔先鋒業務領先地位的進一步擴大。

3、 太字節業務集團

進入2022年，太字節業務集團將在冷藏廂體業務上雙管齊下，向市場推出高性價比的K2產品系列，以快速擴大在城市冷藏配送車的份額，尤其在長三角和大灣區這兩個核心區域。在這個策略下，KG+K2所代表的經典冷藏廂式車廂體業務和新一代高性價比冷藏廂體業務的總銷量將大幅跑贏大市。

太字節業務集團的鎮江工廠和江門工廠都將向市場投放K6系列和K9系列的乾貨廂體，積極優化鎮江工廠的產線與產能，完成江門工廠的建設並將產品投入市場。

第四節 管理層討論與分析 (續)

太字節業務集團正處於一個市場需求蓄勢待發的窗口期，年輕的高管團隊和一線運營團隊將先進的高端製造裝備轉化成高效生產力，抵禦同業低價競爭，捕捉業績增長的契機。

4、 城市渣土車業務

城市渣土車業務將擴大與主機廠聯合發展戰略上的廣度與深度，包括年度車型智能互聯設計、聯合研發與營銷、產品全生命周期管理，並在新能源底盤與智能互聯方面進行積極探索與合作，擴大產品與業務的領先優勢。

5、 北美業務

北美業務將統籌本公司位於北美的廂式半掛車、冷藏半掛車、集裝箱骨架車等多個品牌運營，利用全球物流配送優勢，整合本公司於北美市場的生產、製造資源業務。

北美業務旗下的主力工廠將完成轉型升級任務，其生產製造能力將得到有效提升，並抵禦市場不利因素的影響。同時，北美業務將捕捉美國基建計劃的落地以及全球供應鏈恢復所帶來市場需求的契機，提升訂單交付能力，持續改善北美市場的盈利能力，取得業務亮眼的增長。

6、 歐洲業務

歐洲業務將統籌位於歐洲的生產、製造、銷售資源，穩固本公司的外循環基礎，優化歐洲半掛車業務產線佈局和關鍵零部件供應，配合本公司的全球供應鏈體系，持續輸出跨洋經營帶來的紅利，實現後疫情時代歐洲市場佔有率的攀升、穩健的銷量和毛利的增長。

第四節 管理層討論與分析 (續)

歐洲業務將對位於北愛爾蘭地區的產線進行調整，重新設計主力車型，將生產通過LTS轉移出去，並對位於英格蘭地區的兩個LoM進行升級，加快裝配效率。同時，歐洲業務將進一步優化公司治理結構，以支撐SDC公司的轉型升級，通過跨洋的核心工作流程，進一步提升公司盈利能力。

(四) 公司可能面對的風險和應對措施

1、宏觀經濟波動、行業周期性風險

本公司屬於專用汽車製造行業，是全球銷量排名第一的半掛車生產企業，亦是中國領先的專用車上裝和輕型廂式車廂體生產製造企業。專用汽車市場需求與國民經濟發展、基礎投資建設和環保政策等密切相關。受到全球宏觀經濟的波動、行業景氣度等因素影響，公司所處行業存在一定的周期性。若未來宏觀環境、市場需求、競爭環境等出現不利變化，對本公司業務增長、產品銷售或生產成本產生不利影響，仍可能導致公司經營業績出現下滑，對公司持續盈利能力造成不利影響。

此外，公司業績受行業政策變化、市場需求變化、產品技術的更新迭代、人工成本上升等因素影響較大。未來，本公司若在經營過程中無法有效預計市場需求變化，對行業政策把控不準確，或疫情出現反覆等不利變化，公司將面臨全球業務市場增速放緩甚至經營業績波動的風險。

第四節 管理層討論與分析 (續)

應對措施：公司致力於推動行業的技術創新和產品合規化發展，進一步建設和完善全球半掛車、專用車上裝和輕型廂式車廂體的業務佈局，從而豐富公司主營業務收入構成，保持公司面對複雜環境的持續競爭優勢。同時，公司始終密切跟蹤經營所在地監管動態，適時調整自身經營策略，深入研究經營所在地的行業標準並不斷完善自身產品，確保公司符合業務經營的許可條件，保障公司業務的持續健康發展。

2、 原材料供應短缺與價格大幅上漲風險

公司的生產過程依賴於若干原材料和零部件的及時穩定供應。雖然公司與主要供應商建立了穩定的合作關係，相關原材料、零部件市場供應充足，價格相對穩定，但如果主要供應商生產經營突發重大變化，或供貨質量、時限未能滿足公司要求，或與公司業務關係發生變化，或供應價格大幅波動而公司未能及時同比例調整產品售價，將可能對公司的生產經營產生不利影響。

應對措施：本公司將積極利用集中採購渠道帶來的價格優勢、規模優勢及對全球供應鏈平台的有效把控，降低採購成本，減少原材料價格波動造成的影響。

第四節 管理層討論與分析 (續)

3. 海外投資及跨洋經營風險

本公司積極開拓海外業務，2019年7月港股募集資金超過一半擬用於在海外市場開設新生產工廠或組裝廠。目前，公司已在北美、歐洲、澳洲、亞洲和南非等主流市場建立了穩定的業務關係，逐步在北美地區擁有3家生產工廠及4家組裝廠，在歐洲地區擁有2家生產工廠及1家組裝廠，在境外其他地區擁有5家組裝廠。本公司的產品銷往中國、北美、歐洲及其他地區，涵蓋40多個國家和地區。

本公司以「跨洋經營，當地製造」為經營模式，境外經營面臨多項關於境外國家及地區經營業務的風險及限制，如境外監管規定及當地行業標準、貿易限制、技術壁壘、保護主義及經濟制裁等。該等風險及限制均可能對公司的全球營運造成不利影響，進而可能對公司的財務狀況及經營業績造成不利影響。

應對措施：公司積極推進「跨洋經營，當地製造」的戰略轉型，將進一步增加對境外子公司的投資，提高境外工廠的製造能力與全球供應鏈管理能力，減少境外銷售對境內製造的依賴程度，增強公司在全球經濟新常態下的發展韌性。

4. 匯率波動風險

本公司境外銷售收入佔營業收入的32.5%。公司海外客戶的銷售收入比重較大，主要以外幣報價與結算。公司已通過遠期外匯合同等措施對沖匯率波動的影響。但是未來如果境內外經濟環境、政治形勢、貨幣政策等因素發生變化，使得本外幣匯率大幅波動，公司仍將面臨匯兌損失的風險。

第四節 管理層討論與分析 (續)

應對措施：公司通過定期審查外匯風險敞口淨額管理我們的外匯風險，並通過訂立外匯遠期及掉期合約進行風險管理。本公司的對沖活動期限不得超過12個月或相關借款的期限。本公司的管理層持續關注市場環境及公司自身的外匯風險狀況，並在必要時考慮採取適當的對沖措施。

5、研發與創新風險

中國半掛車、專用車產業正在進行產業升級，數字化、自動化、智能化程度逐步加深，對半掛車、專用車製造企業的科技創新能力、模式創新提出了更高的要求。若本公司研發的產品不受市場歡迎，或公司不能根據市場需求和行業標準研發及製造具有競爭力的產品，則公司可能面臨新產品研發失敗的風險，進而可能會對公司的整體發展產生負面影響。

應對措施：本公司持續踐行「全面打造高端製造體系」的發展戰略，積極推進「燈塔」工廠實現數字化與智能化。為保持市場領先優勢、提升技術實力和核心競爭力，本公司不斷進行新技術創新和新產品研發，不斷改進產品性能、豐富產品功能，迎合客戶多元化的使用需求。公司一直高度重視技術研發對公司業務發展的驅動作用，為不斷提高公司自主創新能力，實現創新驅動發展，公司制定了能保持持續創新能力的有關體系和制度，並根據戰略發展需要持續儲備和培養高端人才。

第四節 管理層討論與分析 (續)

6 · 環保政策風險

隨着綠色發展理念成為發展共識，國家對環保治理提出了更高的要求，製造企業環保壓力增大、環保投入增大。製造業、交通運輸領域是我國「雙碳」戰略的重要發力點。我國也頻頻出台相關政策支持綠色發展，明確了碳排放強度持續下降、污染物排放強度顯著下降、能源效率穩步提升等發展目標和具體工作安排，完善綠色製造體系，建設綠色工廠和綠色工業園區，為「十四五」工業綠色發展繪就了新藍圖。本公司的「燈塔」工廠高度自動化與智能化，若未來全國各地偶發性頒佈臨時環保限電政策，或對旗下工廠應有的產能兌現產生負面影響。

應對措施：未來本公司將持續踐行低碳、綠色製造，打造以「燈塔」工廠為代表的高端製造體系，並將自動化、智能化與數字化的環保減排設施應用於各個生產環節，為中國高端製造行業的綠色發展帶來新動能。

第四節 管理層討論與分析 (續)

十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

√ 適用 □ 不適用

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象		談論的主要內容及	
			類型	接待對象	提供的資料	調研的基本情況索引
2021年 8月26日	深圳總部	電話溝通	機構投資者	參與公司2021年 半年度業績的投 資者	2021年半年度業 績情況說明	詳見公司2021年8月27日 披露於巨潮資訊網的投 資者關係活動記錄表
2021年 10月27日	蕪湖中集瑞 江汽車有 限公司	實地調研	機構投資者	參與公司2021年 投資者開放日活 動的投資者	2021年三季度業 績情況說明	詳見公司2021年10月28日 披露於巨潮資訊網的投 資者關係活動記錄表
2021年 11月26日	深圳總部	電話會議	機構投資者	「路演中」線上平台 的投資者	2021年三季度業 績情況說明	詳見公司2021年11月30日 披露於巨潮資訊網的投 資者關係活動記錄表
2021年 12月7日	深圳總部	電話會議	機構投資者	中信證券及其客戶	2021年三季度業 績情況說明	詳見公司2021年12月9日 披露於巨潮資訊網的投 資者關係活動記錄表
2021年 12月15日	深圳總部	電話會議	機構投資者	中金公司及其客 戶，廣發證券及 其客戶	2021年三季度業 績情況說明	詳見公司2021年12月17日 披露於巨潮資訊網的投 資者關係活動記錄表

第四節 管理層討論與分析 (續)

十三、根據香港聯交所上市規則作出的披露

1、 報告期內重大投資

截至2021年12月31日止年度，本集團並無佔本集團資產總值5%或以上金額的重大投資。

2、 有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售詳情

報告期內，本集團並無有關附屬公司、聯營公司及合營公司的其他重大收購及出售事項。

3、 未來重大投資或購入資本資產的計劃及其融資方案

除本報告「第四節管理層討論與分析」之「5、募集資金使用情況」，2022年3月24日本公司「第二屆董事會2022年第三次會議決議公告」中載列有關「2022年度投資計劃」所披露外，截至本報告日期，本集團並無其他經董事會批准的其他未來重大投資或購入資本資產的計劃。

第四節 管理層討論與分析 (續)

4、資金流動性及財政資源

於2021年12月31日，本集團擁有現金及現金等價物人民幣4,694.7百萬元(2020年12月31日：人民幣4,269.4百萬元)。於2021年12月31日，本集團的借款為人民幣1,326.6百萬元(2020年12月31日：人民幣1,225.4百萬元)。

	於2021年 12月31日 (人民幣百萬元)	於2020年 12月31日 (人民幣百萬元)
長期借款		
— 銀行借款	277.9	300.0
— 銀行借款，有擔保	96.9	94.8
小計	374.8	394.8
一年內到期的長期借款		
— 銀行借款	21.8	—
— 銀行借款，有擔保	40.4	—
小計	62.2	—
短期借款		
— 銀行借款	663.4	566.0
— 銀行借款，有擔保	226.1	264.3
— 自第三方貸款		0.3
— 票據貼現		—
小計	889.6	830.6
借款總計	1,326.6	1,225.4

第四節 管理層討論與分析 (續)

下表載列本集團的借款於以下期間到期：

	於2021年 12月31日 (人民幣百萬元)	於2020年 12月31日 (人民幣百萬元)
一年以內	951.8	830.6
一至兩年	82.6	—
兩至五年	292.2	394.8
總計	1,326.6	1,225.4

2021年，本集團主要的現金流入項目為經營活動產生的淨現金流入人民幣174.4百萬元(2020年：人民幣2,746.9百萬元)。

本集團的借款需求無季節性變化。於2021年12月31日，短期借款的利率區間為0.8%至4.7%(2020年12月31日：2.0%至5.7%)。長期借款的利率區間為3.3%至4.7%(2020年12月31日：3.3%至5.2%)。按固定息率所作的借款約人民幣429.7百萬元(2020年12月31日：人民幣260.7百萬元)。本集團的短期借款預計屆時將以自有資金或銀行授信還款。報告期內，本集團一直維持足夠的銀行現金及流動資金以償還到期借款，在借款方面並無出現重大違約。

於2021年12月31日，本集團的流動資產為人民幣14,233.9百萬元(2020年12月31日：人民幣12,965.5百萬元)；流動負債為人民幣8,623.4百萬元(2020年12月31日：人民幣8,559.0百萬元)。於2021年12月31日，本集團的流動比率約為1.7倍(2020年12月31日：1.5倍)。流動比率等於流動資產總額除以流動負債總額。流動比率較2020年有所提升。

第四節 管理層討論與分析 (續)

5、資本結構

報告期內，本集團一直採取謹慎的財務管理政策，並以謹慎的態度處理資本支出。報告期後，本集團將持續監控其資金流動性及財務資源，並對其進行管理以維持理想的債務權益比率。於2021年12月31日，本集團的債務權益比率(等於債務總額除以權益總額並乘以100%)為11.0%(2020年12月31日：12.0%)，債務權益比率下降主要是由於本集團截至報告期末的權益總額增加。

於2021年12月31日，本集團的現金及現金等價物以人民幣、港幣和美元為主，而借款以人民幣、英鎊和美元為主。本集團面臨的外匯風險主要來自以相關附屬公司的功能貨幣以外的貨幣計值的買賣、資本開支及其他開支。本集團的外匯風險敞口主要來自人民幣兌換美元、英鎊、港幣及歐元的風險。本集團通過定期審查外匯風險敞口淨額管理外匯風險，並通過訂立外匯遠期合約將該風險降至最低。本集團的對沖活動期限不得超過12個月或相關借款的期限。本集團的管理層持續關注市場環境及集團自身的外匯風險狀況，並在必要時考慮採取適當的對沖措施。於2021年12月31日，本集團持有的外匯遠期合約包括未到期的美元兌人民幣遠期合約名義金額為14.0百萬美元。

6、資本承擔

於2021年12月31日，本集團資本承擔約為人民幣99.2百萬元(2020年12月31日：約人民幣210.6百萬元)，同比下降了52.9%，主要原因是上年度已簽訂尚未履行或尚未完全履行的購建合同以及投資合同逐步履行完成。

本集團透過經營所產生的現金流量及募集資金的所得款項為大部分資本承擔提供並將繼續提供資金；如仍有資金缺口，通過借款提供所需資金。2021年，我們的資本承擔餘額主要歸因於廠房、設備升級改造以及對外投資。

第四節 管理層討論與分析 (續)

7、本集團資產押記

於2021年12月31日，除本章節「8. 或然負債(1)財務擔保」披露之擔保質押銀行存款之外，本集團其他用於民事訴訟財產保全擔保之固定資產賬面金額為人民幣0.4百萬元(2020年12月31日：人民幣0.4百萬元)。

8、或然負債

(1) 財務擔保

本集團主要與徽商銀行、中國郵政儲蓄銀行、興業銀行、重汽汽車金融有限公司、中集集團財務有限公司等就客戶車輛貸款訂立財務擔保合同，就本集團經銷商及客戶獲授的銀行融資提供擔保，彼等已根據獲授的銀行融資提取貸款用以償清因向本集團購置車輛而產生的未償還應付款項。於2021年12月31日，本集團向經銷商及客戶所提供上述擔保的未償還結餘總計為人民幣2,849.4百萬元(2020年12月31日：人民幣2,288.3百萬元)，而就該等擔保質押的銀行存款為人民幣194.4百萬元(2020年12月31日：人民幣169.6百萬元)。

(2) 未償付履約保證金及信用證

於2021年12月31日，本集團未償付履約保證金及信用證總計為人民幣74.8百萬元(2020年12月31日：人民幣9.5百萬元)。

9. 重要合約

報告期內，除載列於「第九節重要事項」之「十四、重大關連(聯)交易」一節內容外，本公司並無與中集訂立香港聯交所上市規則附錄十六項下的重要合約。

第五節 董事會報告

本節內容為按照《香港聯交所上市規則》相關要求編製的董事會報告。本節內容應與本報告的其他章節以及本集團按照中國企業會計準則編製並經審計的財務報表及其附註同時閱讀。

一、主要業務

本公司是全球領先的半掛車與專用車高端製造企業，在全球主要市場開展七大類半掛車的生產、銷售和售後市場服務；在中國市場，本公司是具有競爭能力和創新精神的專用車上裝生產企業，同時也是輕型廂式車廂體的生產製造企業。

二、財務狀況及業績

本集團於2021年12月31日的財務狀況及本年度的利潤分別載列於「第十三節審計報告」。

三、業務回顧

本集團年內業務回顧以及有關本集團未來業務發展的討論分別載於「第四節管理層討論與分析」。有關討論屬於本董事會報告的一部分。

四、暫停H股過戶登記日期

為確定出席於2022年5月31日(星期二)召開的2021年度股東大會及於會上投票之資格，本公司將於2022年5月25日(星期三)至2022年5月31日(星期二)(包括首尾兩日)期間暫停辦理H股過戶登記手續。為釐定有權出席2021年度股東大會及於會上投票的股東之身份，所有股份過戶文件連同有關股票須不遲於2022年5月24日(星期二)下午4時30分前送交本公司之香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖(就H股股東而言)。

第五節 董事會報告 (續)

五、固定資產及在建工程

本年度本集團的固定資產及在建工程之詳情載於「第十三節審計報告」附註四(14)至四(15)。

於2021年12月31日，本集團並未有持作發展及／或出售、或投資之用的物業的任何百份比率(按香港聯交所上市規則第14.04(9)條所界定)超過5%。

六、儲備

本集團於報告期內儲備變動的詳情載於「第十三節審計報告」附註七(35)至(37)及合併股東權益變動表。

七、可供分派的儲備

於2021年12月31日，本公司可用作股東分派的儲備包括保留盈餘約為人民幣4,834.32百萬元(2020年12月31日：約人民幣4,588.54百萬元)。

八、主要客戶和供應商

截至2021年12月31日止年度，本集團主要客戶和供應商詳情載於「第四節管理層討論與分析」之「四、主營業務分析」。

截至2021年12月31日止年度，概無董事及其各自的聯繫人或據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上的任何股東於本集團任何五大供應商及五大客戶中擁有任何權益。

第五節 董事會報告 (續)

九、環境政策及表現

本集團深明保護環境的重要性，並已採納嚴格的環保措施以確保本集團遵守現行的環保法律及法規。

截至本報告日期，本集團並無違反對本集團發展、表現及業務產生重大影響的任何相關環保法例及規則。

按《香港聯交所上市規則》附錄二十七要求之環境、社會及管治報告，本公司預計將於2022年5月31日前另行刊發。

十、遵守法律法規

本公司明白符合法律法規的重要性，報告期內，就董事所知，本公司已遵守《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《中華人民共和國國務院〈關於股份有限公司境外募集股份及上市的特別規定〉》《證券及期貨條例》《深交所上市規則》《香港聯交所上市規則》，以及其他相關法例法規。

雖然本公司於中國成立，本公司業務活動及投資涵蓋諸多司法轄區，包括但不限於中國、美國及歐洲。報告期內，本公司已遵守於前述司法轄區中對本公司有影響的所有重大法律及規例。

十一、主要風險及不明朗因素

有關本集團在經營中面臨的主要風險及不明朗因素載列於「第四節管理層討論與分析」之「十一、公司未來發展的展望」一節，並構成董事會報告的一部分。

第五節 董事會報告 (續)

十二、與僱員、客戶及供應商的關係

報告期內，本集團與僱員、客戶及供應商的關係將另行載列於2022年5月31日前刊發的環境、社會及管治報告。

十三、附屬公司、聯營及合營企業

截至2021年12月31日，本公司之附屬公司、聯營及合營企業之詳情載於「第十三節審計報告」附註六。

十四、捐贈

本年度本集團作出的慈善及其他捐贈金額約為人民幣1.0百萬元(2020年：人民幣0.1百萬元)。

十五、關連交易

有關本集團截至2021年12月31日年度止之關連交易載列於「第九節重要事項」之「十四、重大關連(聯)交易」一節。

十六、股本

自2021年7月8日起，本公司A股在深交所創業板上市交易。A股發行價釐定為每股人民幣6.96元，合計發行252,600,000股A股。扣除不含稅A股發行費用人民幣174.3百萬元後，A股發行募集資金淨額約為人民幣1,583.8百萬元。

截至2021年12月31日，本公司已發行2,017,600,000股每股面值為人民幣1.00元的股份(已發行股本總額為人民幣2,017,600,000元)，包括1,453,680,000股每股面值人民幣1.00元的A股及563,920,000股每股面值人民幣1.00元的H股。

第五節 董事會報告 (續)

於2021年12月31日，本公司的股本情況如下：

股份類別	股份數目(股)	約佔本公司 已發行股本 的比例
A股	1,453,680,000	72.05%
H股	563,920,000	27.95%
總計	2,017,600,000	100.00%

十七、給予某實體的貸款

截至2021年12月31日止年度，本公司不存在須予以披露的給予某實體的貸款。

十八、控股股東質押股份

截至2021年12月31日止年度，本公司不存在控股股東質押股份的情況。

十九、貸款協議載有關於控股股東須履行特定責任的條件

截至2021年12月31日止年度，本公司不存在載有關於控股股東須履行特定責任條件的貸款協議。

二十、違反貸款協議的情況

截至2021年12月31日止年度，本公司不存在違反貸款協議，而所涉及的貸款對公司業務運作影響重大的情況。

二十一、為聯屬公司提供財務資助及作出擔保

截至2021年12月31日止年度，本公司不存在須予以披露的為聯屬公司提供財務資助及作出擔保的情況。

第五節 董事會報告 (續)

十二、董事及監事

執行董事

李貴平先生(首席執行官兼總裁)

非執行董事

麥伯良先生(董事長)

陳波先生(於2022年3月28日辭任)

曾邗先生(自2021年9月29日出任)

曾北華女士(於2021年9月29日退任)

王宇先生

黃海澄先生

獨立非執行董事

豐金華先生

范肇平先生

鄭學啟先生

監事

王靜華女士(主席，於2021年9月29日出任)

馮寶春先生(於2021年11月30日出任)

宋延文先生(於2021年9月29日出任)

劉震環先生(主席，於2021年9月29日退任)

劉洪慶先生(於2021年9月29日退任)

李曉甫先生(於2021年11月30日辭任)

第五節 董事會報告 (續)

二十三、與董事、監事及最高行政人員有關的資料變動

報告期內，非執行董事曾北華女士因達到法定退休年齡，已於2021年第一次臨時股東大會結束後退任，同時不再擔任薪酬委員會及戰略與投資委員會委員，曾北華女士的退任自2021年9月29日起生效。同時，曾邗先生獲委任為非執行董事以填補董事職位空缺。詳情請參閱本公司於2021年8月25日刊發的公告及於2021年9月13日刊發的通函。

監事會主席劉震環先生因達到法定退休年齡，已於2021年第一次臨時股東大會結束後退任。同時，職工代表監事劉洪慶先生亦於2021年第一次臨時股東大會結束後退任。劉震環先生及劉洪慶先生的退任自2021年9月29日起生效。王靜華女士獲委任為第二屆監事會主席，生效日期為2021年9月29日。宋延文先生亦於2021年9月29日獲委任為第二屆監事會的職工代表監事。詳情請參閱本公司於2021年8月25日刊發的公告及於2021年9月13日刊發的通函。

李曉甫先生因工作崗位調整原因已於2021第二次臨時股東大會結束後辭去第二屆監事會非職工代表監事一職，李曉甫先生的辭任自2021年11月30日起生效。同時，馮寶春先生獲委任為第二屆監事會非職工代表監事。詳情請參閱本公司於2021年11月8日刊發的公告及於2021年11月12日刊發的通函。

陳波先生因須投入更多時間於其他本職業務，辭任第二屆董事會非執行董事職務，陳波先生的辭任自2022年3月28日起生效。

除上述披露之外，截至本報告日期，董事、監事及最高行政人員根據《香港聯交所上市規則》第13.51(2)條第(a)至(e)及(g)段須予披露且披露的資料概無任何變動。

第五節 董事會報告 (續)

二十四、董事及監事服務合約

現任董事及監事均已與本公司訂立服務合同，任期為三年，自各自委任日期起計，並根據各自條款予以終止。

截至本報告日期，本公司董事及監事均未與本公司或其任何附屬公司訂立任何不可在一年內除法定補償外毋須支付任何補償而終止的服務合約。

二十五、董事及監事在重大合約中的利益

於報告期內，概無董事及監事在本公司或其控股公司或附屬公司或其控股公司之附屬公司所訂立，且在本年度結束時仍然有效的任何重大合約中享有直接或間接重大利益。

二十六、董事於競爭業務中的權益

於報告期內，概無董事於與本集團業務構成或可能構成直接或間接競爭之業務（不包括本集團業務）中擁有權益。

二十七、管理合約

於報告期內，除僱員聘任合約外，本公司並無就本公司全部或任何重大部份業務的管理和行政工作簽訂任何合約。

二十八、獲准許的彌償條文

於報告期內，本公司已為董事、監事及本公司高級管理人員購買有效的責任保險。

二十九、重大訴訟及仲裁

於報告期內，本集團並無涉及任何重大訴訟、仲裁或行政訴訟，亦無涉及任何尚未了結或威脅本集團成員公司的重大訴訟、仲裁或行政訴訟。

第五節 董事會報告 (續)

三十、優先購股權

《公司章程》及中國之法律均無規定本公司必須按持股比例向現有股東發售新股之優先權。

三十一、外聘審計機構

本公司境內審計機構普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)已審核本公司截至2021年12月31日止年度的財務報表，並將於2021年度股東大會退任。經審計委員會推薦，董事會批准，本公司將於2021年度股東大會上提呈一項決議案以重新委任普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司中國會計準則財務報告審計機構。

報告期內，經董事會及股東大會批准，本公司已統一採納中國企業會計準則編製財務報告。本公司境內審計機構普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)為財政部及中國證監會認可執業會計師事務所，有資格採用中國註冊會計師審計準則向於內地註冊成立並在香港聯交所上市的發行人提供審計服務。鑑於此，本公司境外審計機構羅兵咸永道會計師事務所將於2021年度股東大會退任。詳情請參考本公司日期為2021年8月25日之公告及日期為2021年9月13日之通函。

截止本報告日期，本公司在過去三年內並無更換審計機構。

三十二、2021年度股息及稅項

董事會建議派發2021年度股息(「2021年度股息」)每股普通股人民幣0.2元(含稅)，預期將於2022年7月29日(星期五)或之前以現金支付，但須待股東於2021年度股東大會上批准。就派發2021年度股息而言，A股股東及通過深交所及上海證券交易所投資H股(統稱為「港股通」)的股東將以人民幣支付，而H股股東將以港元支付，兌換匯率將根據中國人民銀行緊隨2021年度股東大會召開日期後首個營業日宣佈的人民幣兌港元匯率中間牌價釐定。

第五節 董事會報告 (續)

A股股東2021年度股息代扣代繳事宜

根據中國財政部、國家稅務總局、中國證監會《關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2015]101號)及《關於實施上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2012]85號)的規定，對於個人股東，持股期限(個人從公開發行和轉讓市場取得上市公司股票之日至轉讓交割該股票之日前的一日)的持有時間)在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額，實際稅率為20%；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，暫減按50%計入應納稅所得額，實際稅率為10%；持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅。上市公司派發股息紅利時，對個人持股1年以內(含1年)的，上市公司暫不扣繳個人所得稅；待個人轉讓股票時，證券登記結算公司根據其持股期限計算應納稅額，本公司通過證券登記結算公司另行代扣代繳。

證券投資基金從上市公司取得的股息紅利所得，按照財稅[2012]85號文的規定計徵個人所得稅。對於居民企業股東，現金紅利所得稅由其自行繳納。

對於合格境外機構投資者(QFII)，根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2009]47號)的規定，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如QFII股東取得的股息紅利收入需要享受稅收協定(安排)待遇的，可自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請。

第五節 董事會報告 (續)

H股股東2021年度股息代扣代繳事宜

根據《中華人民共和國企業所得稅法》《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》以及《國家稅務總局關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。對於在H股股權登記日名列H股股東名冊的所有以非個人名義登記的非居民企業股東(包括香港中央結算(代理人)有限公司，其他企業代理人或受託人如證券公司、銀行等，或其他組織及團體皆被視為非居民企業股東)，本公司將於扣除10%的企業所得稅後派發2021年度股息。

根據《財政部、國家稅務總局關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)規定，外籍個人從外商投資企業取得的股息、紅利所得，暫免徵收中國個人所得稅。由於本公司屬於外商投資企業，對於在H股股權登記日名列H股股東名冊的所有自然人股東，本公司將不就2021年度股息代扣代繳個人所得稅。

第五節 董事會報告 (續)

港股通股東2021年度股息所得稅代扣代繳事宜

對於港股通的股東(包括企業和個人)，中國證券登記結算有限責任公司預期將作為港股通投資者名義持有人來接收本公司派發的2021年度股息，並通過其登記結算系統將2021年度股息派發至港股通投資者。港股通股東的2021年度股息以人民幣支付。根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)及《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的相關規定，對內地個人投資者通過港股通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過港股通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

深股通股東2021年度股息所得稅代扣代繳事宜

根據《財政部國家稅務總局證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資深交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司不具備向中國證券登記結算有限責任公司提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請。

第五節 董事會報告 (續)

股東依據上述規定繳納相關稅項和／或享受稅項減免。本公司建議股東向各自的稅務顧問諮詢有關擁有及處置本公司股份所涉及的中國、香港及其他國家(地區)稅務影響的意見。

三十三、僱員、薪酬政策及退休金計劃

有關報告期內僱員、薪酬政策詳情，請參閱「第七節公司治理及企業管治報告」之「十一、公司員工情況」。

有關報告期內退休金計劃詳情請參閱「第十三節審計報告」附註四(26)。

三十四、報告期後重大事項

本公司董事會於2022年3月24日提議本公司向全體股東分配股利，每股分派現金股利人民幣0.2元(含稅)，按截至2021年12月31日股數計算金額合計約為人民幣403,520,000元(含稅)，不送紅股，不以公積金轉增股本。此議案尚待2021年度股東大會審議批准，於資產負債表日後審議批准的股利未在財務報表中確認為負債。

於2022年3月28日，董事會接獲非執行董事陳波先生的辭任通知函。陳波先生因須投入更多時間於其他本職業務，提呈辭任第二屆董事會非執行董事職務，自2022年3月28日起生效。

除上述披露外，本集團並無於報告期後發生而須予披露的重大事件。

三十五、本集團之未來發展

本集團之未來發展載於「第四節管理層討論與分析」。

承董事會命
董事長
麥伯良

中國深圳，2022年3月24日

第六節 監事會報告

報告期內，監事會根據《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》等法律、法規及《公司章程》的規定，本着對股東負責的精神，全體監事通過召開監事會會議方式，認真履行各項職責和義務，參與本公司重大經營決策的討論，並對本公司財務狀況、合規經營及董事、高級管理人員依法履行職責情況進行了監督，促進了本公司內控管理及規範運作。

一、監事會組成

截至2021年12月31日，本公司監事會設有三名成員，包括一名職工代表監事、兩名非職工代表監事。根據本公司的《公司章程》規定，監事每屆任期三年，任期屆滿可膺選連任。

監事會組成如下：

姓名	職位	委任日期
王靜華女士	監事會主席、非職工代表監事	2021年9月29日
馮寶春先生	非職工代表監事	2021年11月30日
宋延文先生	職工代表監事	2021年9月29日

第六節 監事會報告 (續)

二、2021年監事會召開情況

於2021年，監事會成員本着對本公司全體股東負責的態度，加強與董事會和高級管理層的協調配合，認真履行監督職責，較好地發揮了監事會監督作用，促進了本公司的規範運作和健康發展，維護了本公司和股東的權益。

監事會依法召開監事會會議，認真履行監事會職責。於2021年，監事會共召開8次監事會會議，監事出席監事會會議情況如下：

監事	應出席會議次數 (註)	已出席會議次數	出席率
王靜華	4	4	100%
馮寶春	1	1	100%
宋延文	4	4	100%
劉震環(於2021年9月29日退任)	4	4	100%
劉洪慶(於2021年9月29日退任)	4	4	100%
李曉甫(於2021年11月30日辭任)	7	7	100%

註： 上述監事應出席會議次數乃依據各監事於報告期內任期時間統計。

第六節 監事會報告 (續)

報告期內，監事會會議審議情況如下：

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第一屆監事會 2021年第一次會議	2021年 3月25日	不適用	審議通過《2020年度監事會報告》《2020年度財務決算報告》《2020年度股利分配》《關於2020年度持續關連交易的議案》及《2020年度內部控制自我評價報告》
第一屆監事會 2021年第二次會議	2021年 3月31日	不適用	審議通過《關於公司近三年(2018年—2020年)財務報告的議案》《管理層與財務報表相關的內部控制有效性認定書》及其他專項報告的議案及《2020年全年關聯交易的議案》
第一屆監事會 2021年第三次會議	2021年 8月3日	2021年 8月3日	審議通過《關於調整A股募集資金投資項目擬投入募集資金金額及確認A股募集資金投資項目實施方式的議案》

第六節 監事會報告 (續)

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第一屆監事會 2021年第四次會議	2021年 8月25日	2021年 8月26日	審議通過《2021年半年度報告》《2021年半年度報告摘要》《截至2021年6月30日止六個月之中期業績公告》《截至二零二一年六月三十日止六個月之中期報告》《2021年中期特別股息分配的預案》《關於使用部分A股閒置募集資金及自有資金進行現金管理的議案》《關於以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金的議案》《關於變更H股募集資金使用用途的議案》《關於提名第二屆監事會非職工代表監事候選人及其酬金的議案》《關於統一採納中國企業會計準則編製財務報告的議案》《關於2022-2024年度與中集集團日常關聯交易預計的議案》《關2022-2024年度與江蘇萬京日常關聯交易預計的議案》《關於擬簽訂財務擔保及保證金框架協議暨關聯交易的議案》《關於擬簽訂存款服務框架協議暨關聯交易預計的議案》《關於在中集集團財務有限公司開展存款業務的風險處置預案》及《關於中集集團財務有限公司風險評估報告》

第六節 監事會報告 (續)

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第二屆監事會 2021年第一次會議	2021年 9月29日	2021年 9月29日	審議通過《關於選舉第二屆監事會主席的議案》
第二屆監事會 2021年第二次會議	2021年 10月26日	2021年 10月27日	審議通過《2021年第三季度報告》及《關於與東方驛站日常關聯交易預計的議案》
第二屆監事會 2021年第三次會議	2021年 11月8日	2021年 11月8日	審議通過《關於提名馮寶春先生為第二屆監事會非職工代表監事候選人及其酬金的議案》
第二屆監事會 2021年第四次會議	2021年 12月31日	2021年 12月31日	審議通過《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2022年度日常關聯交易預計的議案》

第六節 監事會報告 (續)

三、監事會的主要審查意見

1. 本公司規範運作及公司治理情況

於2021年，監事會依據《中華人民共和國公司法》及《公司章程》等相關規定，認真履行職責。報告期內監事會成員列席了各次董事會議，根據有關法律法規，監事會對股東大會、董事會的召開程序、決策程序、董事會對股東大會決議的執行情況以及本公司決策運作情況進行了監督。於2021年9月29日，監事會依照有關法律法規和《公司章程》的有關規定完成第二屆監事會的更換及監事會主席的選舉。監事會認為，報告期內本公司各項決策程序合法，內部控制制度比較完善，董事及高級管理人員在日常工作中沒有違反《公司章程》或損害本公司利益的行為，也沒有濫用職權、損害股東和職工利益的行為。

2. 本公司財務情況

於2021年，監事會審核了董事會提交的2020年度報告、2021中期報告、2021三季度報告及其它文件。監事會認為，本公司財務報告真實、客觀地反映了本公司的財務狀況和經營情況。

3. 本公司信息披露情況

根據本公司《信息披露管理制度》以及相關法律、法規、規定及相關指引的要求，監事會對本公司信息披露管理情況進行了充分核查後認為：本公司能有效管理及規範信息披露事務，本公司信息披露的流程清晰、職能部門和下屬子公司有關人員的信息披露的職責範圍和保密責任明確，風險可控，能促進公司依法合規運作，維護股東及其他利益相關人的合法權益。

第六節 監事會報告 (續)

4. 本公司利潤分配情況

本公司2021年中期特別股息分配預案符合公司當前的實際經營情況，符合《中華人民共和國公司法》及《公司章程》的相關規定，不存在損害本公司及中小股東利益的情形。

5. 本公司關於調整A股募集資金投資項目擬投入募集資金金額及確認A股募集資金投資項目實施方式的情況

監事會認為本次調整A股募集資金投資項目擬投入募集資金金額，不存在變相改變募集資金用途、影響本公司正常經營以及損害本公司或股東利益的情形。本公司確認對子公司A股募集資金投資項目的實施方式為增資的方式，符合募集資金的使用計劃，不存在損害本公司或股東利益的情形。

6. 本公司使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的情況

監事會認為在不影響A股募集資金投資項目建設和募集資金使用，並有效控制風險的前提下，本公司及子公司擬使用部分A股閒置募集資金進行現金管理，能夠獲得一定的資金收益，不存在損害本公司及全體股東特別是中小股東利益的情形。

7. 本公司關於以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金的情況

監事會認為本公司本次A股募集資金置換行為和程序均符合中國證監會、深交所關於上市公司募集資金使用的相關規定以及發行申請文件的相關安排，不影響A股募集資金投資計劃的正常進行，也不存在變相改變募集資金用途的情形。

第六節 監事會報告 (續)

8. 本公司關於變更H股募集資金使用用途的情況

監事會認為本公司本次變更H股募集資金使用用途，符合本公司發展戰略及實際經營情況，不會損害本公司及股東的利益。

9. 本公司關於統一採納中國企業會計準則編製財務報告的情況

監事會認為本公司統一採納中國企業會計準則編製財務報告符合財政部、中國證監會、深交所及香港聯交所等相關規定，能夠客觀、公允地反映本公司的財務狀況和經營成果，符合有關法律法規和《公司章程》的規定，不存在損害股東特別是中小股東利益的情形。

10. 本公司關連(聯)交易的情況

監事會認為報告期內本公司的持續關連交易／日常關聯交易乃基於交易雙方長期的合作關係，符合本公司的經營需要。報告期內本公司的持續關連交易／日常關聯交易定價遵循公允、合理的原則，不存在損害公司和股東尤其是中小股東利益的情形。

11. 本公司內控體系運行情況的意見

本公司按照有關法律、法規、規範性文件的要求，遵循內部控制的原則，逐步建立健全了內部控制體系。本公司已對於2020年12月31日財務報告內部控制設計的合理性進行了評價，並根據《公司法》和《公司章程》編製了《2020年度內部控制自我評價報告》。基於前述報告，監事會認為公司按照《企業內部控制基本規範》的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

第七節 公司治理及企業管治報告

一、 公司治理的基本狀況

報告期內，公司根據《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《上市公司治理準則》、《上市公司信息披露管理辦法》、《深交所上市規則》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號—創業板上市公司規範運作》和中國證監會有關法律、法規、業務規則的有關規定，不斷完善公司的法人治理結構，建立健全公司內部控制制度，提高公司規範運作水平。報告期內，公司進一步修訂了《公司章程》、《信息披露管理制度》、《董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理制度》，並制定了《委託理財管理制度》、《對外提供財務資助管理制度》、《印章管理制度》及《證券投資管理制度》。

(一) 股東與股東大會

公司嚴格按照《公司法》等法律法規及其他規範性文件和《公司章程》和《股東大會議事規則》的要求，規範執行股東大會的召集、召開和表決程序。公司盡可能為股東大會創造便利條件，確保所有股東特別是公眾股東的平等地位，所有股東能充分行使自己的權利，維護了公司及股東的合法權益。

報告期內，公司共召開股東大會5次（其中，3次股東大會，2次類別股東大會），審議並通過40項議案。

(二) 公司與控股股東

公司擁有獨立的業務和經營自主能力，資產、人員、財務、機構、業務等方面與控股股東相互獨立，公司董事會、監事會和內部機構獨立運作。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(三) 董事與董事會

於報告期內，公司董事會設董事**9**名，其中獨立董事**3**名。董事選聘程序、董事會人數及人員構成均符合法律、法規和《公司章程》的要求。公司董事能夠按照《公司法》《公司章程》《董事會議事規則》《獨立非執行董事工作制度》等開展工作，出席董事會、董事會專門委員會和股東大會，勤勉盡責地履行職責和義務。同時積極參加相關培訓，熟悉相關法律規則，切實提高履職能力。報告期內，公司共召開董事會**16**次，審議並通過**73**項議案。

(四) 監事與監事會

公司監事會由**3**名監事組成，其中職工代表監事**1**名，非職工代表監事**2**名。監事選聘程序、監事會人數及構成均符合法律、法規和《公司章程》的要求。公司監事本着對股東負責的態度，能夠按照《公司法》、《公司章程》及《監事會議事規則》等規定，認真履行職責，依法、獨立地對公司重大事項、關聯交易、財務狀況、董事及高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益。報告期內，公司共召開監事會會議**8**次，審議並通過**26**項議案。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(五) 信息披露與透明度

公司嚴格按照有關法律法規及公司《信息披露管理制度》《投資者關係管理制度》等相關規定的要求，真實、準確、完整、及時地披露有關信息，確保公司透明度和信息披露質量，確保公司所有股東能夠以平等的機會獲得信息。

公司高度重視投資者關係管理工作，通過深交所「互動易」、業績說明會、路演活動、現場參觀、電話等多渠道的溝通方式保持與投資者的順利溝通，促進投資者對公司的了解和認同，構建公司與投資者的良好互動關係。

(六) 相關利益者

公司在努力經營管理的同時，充分尊重和維護相關利益者的合法權益，實現公司與客戶、供應商、員工、股東、監管機構、社會相關方面等各方利益的協調平衡，共同推動公司和行業持續、穩健發展。公司每年均編製《環境、社會及管治報告》。

公司治理的實際狀況與法律、行政法規和中國證監會發佈的關於上市公司治理的規定是否存在重大差異

是 否

公司治理的實際狀況與法律、行政法規和中國證監會發佈的關於上市公司治理的規定不存在重大差異。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

二、公司相對於控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面的獨立情況

公司在資產、人員、財務、機構、業務等方面與控股股東相互獨立，公司具有獨立完整的業務及自主經營能力。

(一) 資產完整性

公司資產權屬清晰，具備與生產經營有關的生產系統、輔助生產系統和配套設施，合法擁有與生產經營有關的主要土地、廠房、機器設備以及商標、專利等知識產權的所有權和使用權，具有獨立的原料採購和產品銷售系統。

(二) 人員獨立性

公司的總裁、副總裁、財務負責人和董事會秘書未在控股股東及其控制的其他企業中擔任除董事、監事以外的其他職務，未在控股股東及其控制的其他企業領薪，公司的財務人員未在控股股東及其控制的其他企業中兼職。

公司的董事、監事以及總裁、副總裁、董事會秘書、財務負責人等高級管理人員均嚴格按照《公司法》、《公司章程》的有關規定，不存在控股股東干預股東大會和董事會已經做出的人事任免決定的情形。

(三) 財務獨立性

公司已建立獨立的財務核算體系、能夠獨立作出財務決策、具有規範的財務會計制度和對分公司、子公司的財務管理制度；公司未與控股股東及其控制的其他企業共用銀行賬戶。

公司在控股股東下屬具備合法資質的中集集團財務有限公司開立賬戶，但公司在中集集團財務有限公司存取款自由，不存在中集集團通過上述安排佔用公司資金的情形，也不會導致公司的財務獨立性存在重大缺陷。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(四) 機構獨立性

公司已建立了獨立、健全的內部經營管理機構，該等機構能夠獨立行使經營管理職權。公司設置有完整且獨立於控股股東的組織機構，各業務部門負責人由公司按照《公司章程》和內部規章制度規定的程序任免。公司及其職能部門、業務部門按照公司內部管理制度的規定進行運作，公司不存在與控股股東及其控制的其他企業之間機構混同的情形。

(五) 業務獨立性

公司是中集之控股子公司。公司的主營業務獨立於控股股東，公司與控股股東及其控制的其他企業之間不存在對公司構成重大不利影響的同業競爭的情形。

公司具有完整的研發、採購、生產、銷售等業務體系，擁有其經營業務所需的資產、經營機構、人員及資質。公司已經營多年，在全球半掛車行業具有較大影響力，公司具有獨立面向市場自主經營的能力。

公司通過其自身開展經營業務，具有完整的業務體系。公司的業務不依賴於控股股東及其關聯方，公司與控股股東及其控制的其他企業之間不存在嚴重影響獨立性或者顯失公平的關聯交易。

三、同業競爭情況

適用 不適用

報告期內，公司的主營業務獨立於控股股東，公司與控股股東及其控制的其他企業之間不存在對公司構成重大不利影響的同業競爭的情形。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

1、本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者		召開日期	披露日期	會議決議
		參與比例				
2020年度股東大會	年度股東大會	87.60%		2021年05月31日	2021年05月31日	2020年度股東大會會議決議
2021年第一次內資股類別股東大會	年度股東大會	100.00%		2021年05月31日	2021年05月31日	2021年第一次內資股類別股東大會會議決議
2021年第一次H股類別股東大會	年度股東大會	61.18%		2021年05月31日	2021年05月31日	2021年第一次H股類別股東大會會議決議
2021年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	77.99%		2021年09月29日	2021年09月29日	2021年第一次臨時股東大會決議
2021年第二次臨時股東大會	臨時股東大會	77.89%		2021年11月30日	2021年11月30日	2021年第二次臨時股東大會決議

2、表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

五、公司具有表決權差異安排

適用 不適用

六、紅籌架構公司治理情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

七、董事、監事和高級管理人員情況

1、基本情況

截至本報告日期，董事、監事及高級管理人員基本情況及直接持有本公司股本證券的情況如下：

姓名	職務	任職 狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初 持股 數 (股)	被授予 的限制 性股票 數量 (股)	本期 增持 股份 數量 (股)	本期 減持 股份 數量 (股)	其他 增減 變動 (股)	期末 持股 數 (股)	股份增 減變動 的原因
麥伯良	董事長、 非執行董事	現任	男	63	2018年10月10日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
李貴平	執行董事	現任	男	57	2018年10月10日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
曾邗	首席執行官兼總裁	現任	男	57	2018年10月10日	2024年12月31日	0	0	0	0	0	0	不適用
王宇	非執行董事	現任	男	46	2021年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
黃海澄	非執行董事	現任	男	49	2018年10月10日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
				37	2020年05月15日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數 (股)	被授予的限制性股票數量 (股)	本期增持股份數量 (股)	本期減持股份數量 (股)	其他增減變動 (股)	期末持股數 (股)	股份增減變動的原因
豐金華	獨立非執行董事	現任	男	66	2019年06月26日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
范肇平	獨立非執行董事	現任	男	67	2019年06月26日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
鄭學啟	獨立非執行董事	現任	男	58	2019年06月26日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
王靜華	監事會主席	現任	女	58	2021年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
馮寶春	監事	現任	男	52	2021年11月30日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
宋延文	監事	現任	男	54	2021年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
蔣啟文	執行副總裁	現任	男	58	2021年12月1日	2023年12月31日	0	0	0	0	0	0	不適用
	高級副總裁	任免			2019年12月16日	2021年12月01日							

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數 (股)	被授予的限制性股票數量 (股)	本期增持股份數量 (股)	本期減持股份數量 (股)	其他增減變動 (股)	期末持股數 (股)	股份增減變動的原因
王柱江	高級副總裁	現任	男	58	2022年01月21日	2025年01月20日	0	0	0	0	0	0	不適用
李志敏	副總裁、 董事會秘書、 聯席公司秘書	現任	女	52	2018年10月10日	2022年09月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
毛弋	副總裁	現任	女	47	2022年01月21日	2025年01月20日	0	0	0	0	0	0	不適用
李曉甫	副總裁兼首席技 術官	現任	男	37	2021年12月01日	2024年11月30日	0	0	0	0	0	0	不適用
占銳	監事	離任			2018年12月7日	2021年11月30日	0	0	0	0	0	0	不適用
曾北華	財務負責人	現任	男	40	2021年12月01日	2024年11月30日	0	0	0	0	0	0	不適用
陳波	非執行董事	離任	女	68	2018年10月10日	2021年09月29日	0	0	0	0	0	0	不適用
劉震環	非執行董事	離任	男	58	2018年12月07日	2022年03月28日	0	0	0	0	0	0	不適用
劉洪慶	監事會主席	離任	男	66	2018年10月10日	2021年09月29日	0	0	0	0	0	0	不適用
劉洪慶	監事	離任	男	58	2018年10月10日	2021年09月29日	0	0	0	0	0	0	不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

姓名	職務	任職 狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初 持股 數 (股)	被授予 的限制 性股票 數量 (股)	本期 增持 股份 數量 (股)	本期 減持 股份 數量 (股)	其他 增減 變動 (股)	期末 持股 數 (股)	股份增 減變動 的原因
孫春安	執行副總裁兼中國 業務首席運營官	離任	男	53	2018年12月07日	2021年12月06日	0	0	0	0	0	0	不適用
葉劍峰	執行副總裁兼海外 業務首席運營官	離任	男	49	2018年12月07日	2021年12月01日	0	0	0	0	0	0	不適用
HAIFENG JI (紀海峰)	執行副總裁兼首席 財務官	離任	男	53	2019年02月18日	2021年12月01日	0	0	0	0	0	0	不適用
	財務負責人	離任			2020年03月25日	2021年12月01日	0	0	0	0	0	0	不適用
合計							0	0	0	0	0	0	—

註：陳波先生因須投入更多時間於其他本職業務，提呈辭任第二屆董事會非執行董事職務，自2022年3月28日起生效。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

截至報告期末，董事、監事及高級管理人員間接持有股份的情況如下：

姓名	任職狀態	報告期末 持股數量 (萬股)	持股方式及持有股份類別
李貴平	現任	2,267.23	通過深圳龍源及象山華金間接持有A股股份
王宇	現任	1,011.73	通過象山華金間接持有A股股份
馮寶春	現任	4.20	通過香港天成投資貿易有限公司間接持有H股股份
蔣啟文	現任	73.85	通過深圳龍源間接持有A股股份
李志敏	現任	178.30	通過深圳龍源間接持有A股股份
毛弋	現任(於2022年 1月21日出任)	245.67	通過深圳龍源間接持有A股股份
李曉甫	現任	33.69	通過深圳龍源間接持有A股股份
占銳	現任	33.69	通過深圳龍源間接持有A股股份
曾北華	離任	1,011.73	通過象山華金間接持有A股股份
劉洪慶	離任	73.85	通過深圳龍源間接持有A股股份
孫春安	離任	67.37	通過深圳龍源間接持有A股股份
葉劍峰	離任	107.53	通過深圳龍源間接持有A股股份
合計		5,108.84	

除上述持股情況外，報告期內，董事、監事以及高級管理人員均未以其他任何方式直接或間接持有本公司股份。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期是否存在任期內董事、監事離任和高級管理人員解聘的情況

是 否

1. 李曉甫先生因工作調整的原因辭去本公司監事職務，自2021年11月30日起生效。
2. 葉劍峰先生因個人職業規劃原因，辭去本公司執行副總裁兼海外業務首席運營官職務，自2021年12月1日生效。
3. HAIFENG JI(紀海峰)先生因家庭原因，辭去本公司執行副總裁兼首席財務官、財務負責人職務，自2021年12月1日生效。

公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用 不適用

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
曾邗	非執行董事	被選舉	2021年09月29日	經本公司於2021年9月29日召開的2021年第一次臨時股東大會決議，曾邗先生被選舉為非執行董事，並於同日召開的第二屆董事會2021年第一次會議被選舉為薪酬委員會及戰略與投資委員會成員。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
王靜華	監事會主席	被選舉	2021年09月29日	經本公司於2021年9月29日召開的2021年第一次臨時股東大會決議，王靜華女士被選舉為監事，並於同日召開的第二屆監事會2021年第一次會議被選舉為監事會主席。
馮寶春	監事	被選舉	2021年11月30日	經本公司於2021年11月30日召開的2021年第二次臨時股東大會決議，馮寶春先生被選舉為監事。
宋延文	監事	被選舉	2021年09月29日	宋延文先生經本公司於2021年9月29日召開的職工代表大會選舉為職工代表監事。
蔣啟文	執行副總裁 高級副總裁	聘任 任免	2021年12月01日 2021年12月01日	於本公司2021年12月1日召開的第二屆董事會2021年第四次會議，董事會同意聘任蔣啟文先生為本公司執行副總裁，同時不再擔任高級副總裁職務。
李曉甫	副總裁兼首席 技術官	聘任	2021年12月01日	於本公司2021年12月1日召開的第二屆董事會2021年第四次會議，董事會同意聘任李曉甫先生為本公司副總裁兼首席技術官。
	監事	離任	2021年11月30日	李曉甫先生因工作調整的原因辭任監事職務。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
占銳	財務負責人	聘任	2021年12月01日	於本公司2021年12月1日召開的第二屆董事會2021年第四次會議，董事會同意聘任占銳先生為本公司財務負責人。
曾北華	非執行董事	任期滿離任	2021年09月29日	因達到法定退休年齡，曾北華女士於本公司第一屆董事會任期屆滿後離任。
劉震環	監事會主席	任期滿離任	2021年09月29日	因達到法定退休年齡，劉震環先生於本公司第一屆監事會任期屆滿後離任。
劉洪慶	監事	任期滿離任	2021年09月29日	因任期屆滿，劉洪慶先生於2021年9月29日召開的職工代表大會離任。
孫春安	執行副總裁兼 中國業務首席 運營官	任期滿離任	2021年12月06日	孫春安先生因任期屆滿離任。
葉劍峰	執行副總裁兼 海外業務首席 運營官	解聘	2021年12月01日	葉劍峰先生因個人職業規劃原因辭任。
HAIFENG JI (紀海峰)	執行副總裁兼 首席財務 官、財務負 責人	解聘	2021年12月01日	HAIFENG JI(紀海峰)先生因家庭原因辭任。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、 根據香港《證券及期貨條例》披露的董事、監事及最高行政人員之權益及淡倉及於相聯法團股份／相關股份的好倉

於2021年12月31日，董事、監事及最高行政人員（「最高行政人員」）於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部而須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被視為或被當作擁有權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條已登記於須予存置的登記冊，或根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉如下：

董事名稱	權益性質	股份類別	所持股份／ 相關股份數目	好倉／ 淡倉	估本公司	
					佔有關股份 類別之概約 百分比	已發行股本 總數之概約 百分比
李貴平	於受控法團的權益(註1)	A股	120,037,500	好倉	8.26%	5.95%
王宇	於受控法團的權益(註2)	A股	96,877,500	好倉	6.66%	4.80%

附註：

- (1) 李貴平先生為本公司執行董事、首席執行官兼總裁。由於李先生為深圳龍匯（為象山華金的普通合夥人）普通合夥人並於47.37%的股份中擁有權益，李貴平先生被視作於象山華金持有的96,877,500股A股中擁有權益。由於李先生於龍源投資（為深圳龍源的普通合夥人）80%的股權中擁有權益，李先生亦被視作於深圳龍源持有的23,160,000股A股中擁有權益。
- (2) 王宇先生為本公司非執行董事。由於王先生於深圳龍匯（為象山華金的普通合夥人）26.32%的股份中擁有權益，王宇先生亦被視作於象山華金持有的96,877,500股A股中擁有權益。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

於相聯法團股份／相關股份的權益

相聯法團	於相聯法團所持股份			所持股份／ 相關股份數目	持股佔有 關類別股份 概約百分比
	類別	董事姓名	身份		
中集	A股	麥伯良	實益擁有人(註1)	593,643	0.04%(註2)
中集安瑞科	普通股	麥伯良	實益擁有人(註1)	7,260,000	0.36%(註3)
		王宇	實益擁有人(註1)	400,000	0.02%(註3)
江蘇掛車幫租賃 有限公司	內資股	李貴平	於受控法團的權益 (註4)	10,000,000	5.00%
深圳市星火車聯 科技有限公司	內資股	李貴平	於受控法團的權益 (註5)	1,200,000	17.14%

附註：

1. 麥伯良先生及王宇先生為本公司非執行董事。於2021年12月31日，麥伯良先生持有中集集團593,643股已發行A股股份，且麥先生及王先生分別持有中集安瑞科7,260,000股普通股及400,000股普通股。中集集團及中集安瑞科均為本公司相聯法團。
2. 持股概約百分比根據中集集團截至2021年12月31日的已發行A股股本總數1,535,121,660股計算。
3. 持股概約百分比根據中集安瑞科截至2021年12月31日的已發行普通股股本總數2,027,367,588股計算。
4. 李貴平先生為本公司執行董事、首席執行官兼總裁。由於李先生於深圳匯信企業管理中心(有限合夥)股份中擁有24%的權益，李貴平先生披露於江蘇掛車幫租賃有限公司擁有其5%股份權益。
5. 李貴平先生為本公司執行董事、首席執行官兼總裁。由於李先生於深圳源欣投資合夥企業(有限合夥)股份中擁有4.8%的權益，李貴平先生披露於深圳市星火車聯科技有限公司(本公司擁有其28%的股份)擁有其17.14%股份權益。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

3、 任職情況

公司現任董事、監事、高級管理人員專業背景、主要工作經歷以及目前在公司的主要職責。

董事簡歷：

執行董事

李貴平先生，57歲，1965年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任本公司執行董事、首席執行官兼總裁。加入本集團之前，李貴平先生於1987年至2009年在中集擔任多個職位，包括自1987年6月至1989年10月擔任多種經營生產部的主任；自1989年10月至1991年8月擔任機場設備部的助理經理；及自1993年2月至2009年4月歷任集裝箱營運事業部的副經理和副總經理。於2003年4月，李貴平先生加入本集團，歷任多個管理職位，包括公司若干附屬公司、聯營公司及／或投資組合公司的董事。李貴平先生自2003年4月至2010年3月擔任本公司的副總經理，自2010年3月至2018年1月擔任總經理及自2018年1月起擔任首席執行官、總裁兼董事。除於本集團內部的職位外，李貴平先生目前亦擔任深圳市龍源港城投資發展有限責任公司執行董事、深圳市星火車聯科技有限公司及江蘇萬京技術有限公司之董事長。李貴平先生於1986年7月獲得中國上海交通大學管理學院工業管理工程專業工學學士學位，並於1993年5月獲得美國南康涅狄格州立大學理學碩士學位。李貴平先生於2000年1月獲廣東省人事廳頒發高級經濟師資格。於2014年11月，李貴平先生於美國加利福尼亞大學伯克利分校高等教育研究中心完成伯克利學院有關中國國有企業行政人員高等教育課程(Berkeley Institute on Higher Education Program for Executives from Chinese State Enterprises)。李貴平先生於2012年至2020年期間當選為中國汽車工業協會副會長和中國汽車工業協會專用車分會理事長；於2016年10月被江蘇大學聘任為兼職教授；於2017年6月至2020年6月被深圳大學聘任為客座教授；於2018年7月當選為深圳市深商總會會董。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

非執行董事

麥伯良先生，63歲，1959年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任本公司董事長兼非執行董事。麥伯良先生亦為提名委員會之委員。於加入本集團之前，麥伯良先生自1982年起於中集及其附屬公司、聯營公司及／或投資組合公司擔任多個職位及董事，包括自1994年3月起擔任中集總裁、自2015年8月起至2020年8月27日擔任中集集團CEO兼總裁、自1994年3月起兼任中集執行董事並於2020年8月27日擔任中集董事長。麥伯良先生現任中集董事長、執行董事兼CEO。於1996年8月，麥伯良先生作為董事加入本公司，現任董事長兼非執行董事。麥伯良先生於1982年7月獲得中國華南理工大學機械工程系工學學士學位。麥伯良先生現為中國集裝箱行業協會名譽會長及深圳上市公司協會會長。

曾邗先生，46歲，1975年5月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。曾邗先生於1999年加盟中集，先後任財務管理部會計部經理、財務管理部總經理助理、副總經理、常務副總經理，並於2009-2010年兼任中集安瑞科控股有限公司(香港股份代號：3899)財務部經理，2015年起陸續出任中集集團集裝箱控股有限公司、中集安瑞科控股有限公司、煙台中集來福士海洋工程有限公司、中集天達控股有限公司、中集融資租賃有限公司等多家中集集團下屬子公司董事，同時任深圳市中集投資有限公司、中集現代物流發展有限公司、中集資本控股有限公司董事長，兼任深圳南方中集集裝箱製造有限公司總經理、中集財務信息化項目部總經理等職。曾邗先生自2020年3月26日起擔任中集財務總監，於2017年3月起出任中集財務管理部總經理，並於2018年1月出任由原財務管理部與資金管理部合併後的財務管理部總經理。曾邗先生於1996年7月畢業於杭州電子工業學院，獲經濟學學士學位；並於1999年6月畢業於江蘇理工大學，獲管理學碩士學位。曾邗先生為中國註冊會計師。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

王宇先生，49歲，1972年4月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。王先生亦為戰略與投資委員會之委員。王宇先生於2014年11月加入本集團，並自此擔任本公司非執行董事。加入本集團之前，王宇先生於2001年1月至2002年12月曾任國際數據(中國)投資有限公司法律顧問。自2003年起，王宇先生擔任中集法律事務部總經理。王宇先生現為中集若干附屬公司、聯營公司及／或投資組合公司的董事，包括中集天達控股(深圳)有限公司董事、中集安瑞科控股有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：3899))非執行董事、深圳前海中集麒谷投資有限公司董事長及總經理、南通中集太平洋海洋工程有限公司董事及深圳天億投資有限公司董事。王宇先生於1993年7月獲得中國大連海事大學(前稱大連海運學院)交通運輸管理學士學位，並於1996年6月獲得中國大連海事大學法學碩士學位。王宇先生於1996年7月獲得中國司法部頒發的律師資格。王宇先生目前為中國國際經濟貿易仲裁委員會仲裁員。

黃海澄先生，37歲，1985年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。黃先生亦為戰略與投資委員會之主席。黃海澄先生於2007年7月獲得上海財經大學的經濟學學士學位，並於2018年11月獲得中歐國際工商學院的工商管理碩士學位。黃海澄先生於2007年至2008年期間擔任畢馬威會計師事務所審計師、於2008年至2012年期間擔任Sunvision Capital Investment Limited副總裁，2012年4月加入平安資產管理有限責任公司直接投資部，現任平安資本有限責任公司投資副總監。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

獨立非執行董事

豐金華先生，66歲，1956年3月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任獨立非執行董事。豐先生亦為提名委員會之主席、審計委員會和薪酬委員會之委員。豐金華先生於遠洋運輸、船舶及物流行業擁有豐富的工作及管理經驗，並於運輸行業取得良好資質。豐金華先生於加入本公司之前，自1980年8月至2001年10月先後擔任青島遠洋運輸公司財務處副科長、科長、副處長及處長、副總會計師及總會計師；自2006年1月至2012年1月擔任中國遠洋運輸(集團)總公司財務部總經理；自2012年1月至2013年11月擔任中遠海運控股股份有限公司(原稱中國遠洋控股股份有限公司)(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：1919))財務總監；自2010年10月至2015年10月擔任中遠太平洋有限公司執行董事；自2013年10月至2015年10月擔任中遠太平洋有限公司副董事總經理及自2015年9月至2016年6月擔任中遠(香港)集團有限公司財務總監。豐金華先生於2017年12月10日起獲委任為非執行董事，並於2018年10月10日辭任該職位，於此期間，豐金華先生以其董事會成員的身份參與本公司的決策，但並不參與本公司的日常管理及營運，且並不對本公司行使任何行政權限。豐金華先生自2019年6月26日起擔任獨立非執行董事。豐金華先生於1986年7月畢業於中國青島遠洋船員學院財會專業，並於2006年12月獲得中國對外經濟貿易大學商學院高級管理人員工商管理碩士學位。於2005年9月，豐金華先生獲中國路橋(集團)總公司授予高級會計師資格。於2006年4月，豐金華先生獲中國交通會計學會授予交通行業優秀會計師稱號，並於2007年2月獲國家信息化測評中心授予傑出信息化應用推動者稱號。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

范肇平先生，67歲，1954年4月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任獨立非執行董事。范先生亦為薪酬委員會之主席，審計委員會、提名委員會和戰略與投資委員會之委員。范肇平先生於公路運輸及物流行業擁有豐富的工作及管理經驗。范肇平先生於加入本公司之前，自1988年至2016年歷任深圳赤灣石油基地股份有限公司財務部助理經理、經理、監事、董事及董事長；自1991年至2014年歷任中國南山開發(集團)股份有限公司財務部經理、金融投資部經理、助理總經理及副總經理；自2012年至2018年擔任深圳赤灣勝寶旺海洋工程有限公司副董事長及執行委員會主席；及自2018年6月起擔任中國外運股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：0598)及中國領先的綜合物流服務供應商)外部監事。范肇平先生於2017年12月10日起獲委任為非執行董事，並於2018年10月10日辭任該職位，於此期間，范肇平先生以其董事會成員的身份參與本公司的決策，但並不參與本公司的日常管理及營運，且並不對本公司行使任何行政權限。范肇平先生自2019年6月26日起擔任獨立非執行董事。范肇平先生於1982年7月獲得中國中央財經大學會計學學士學位，並於1986年9月獲得財政部財政科學研究所財務會計碩士學位。於1987年12月，范肇平先生獲財政部助理研究員資格。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

鄭學啟先生，58歲，1964年1月出生，英國國籍，現任獨立非執行董事。鄭學啟先生亦為審計委員會之主席。鄭學啟先生於加入本公司之前，自1985年11月至1988年8月歷任普華會計師事務所(現稱為羅兵咸永道會計師事務所)助理核數師及高級會計師，主要負責多間公司的審計工作；自1997年7月至2004年8月擔任LSI Logic Hong Kong Limited亞太及日本地區財務總監，主要負責亞太及日本地區業務的財務及會計職能；自2004年8月至2006年4月擔任Mentor Graphics Asia Pte Ltd.環太平洋地區財務總監，主要負責環太平洋地區業務的財務及會計職能；自2006年4月至2008年6月擔任Autodesk Asia Pte Ltd.亞太地區財務總監，主要負責亞太地區業務的財務及會計職能；自2010年4月至2018年1月歷任培力控股有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：1498))的財務總監、公司秘書、企業財務及投資部董事總經理兼授權代表。自2019年5月至2019年10月擔任三愛健康產業集團有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：1889))的執行董事。鄭學啟先生現時為瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：2281))獨立非執行董事、審計委員會主席及提名及薪酬委員會成員；為嘉興市燃氣集團股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：9908))的獨立非執行董事、審計委員會主席及薪酬委員會成員；於2020年7月27日獲委任為中國順客隆控股有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：0974))獨立非執行董事兼審計委員會主席；於2021年1月1日獲委任為先進封裝材料國際有限公司首席財務總監。鄭學啟先生於1985年7月獲得英國索爾福德大學的金融會計學士學位，並於1992年5月獲得澳洲新南威爾士大學的會計碩士學位。鄭學啟先生分別於1992年2月及1992年4月獲認可為澳洲會計師公會(前稱澳洲認可執業會計師公會)執業會計師及香港會計師公會(前稱香港會計師學會)會員。鄭學啟先生分別於2003年3月及2004年1月成為香港會計師公會及澳洲會計師公會的資深會員。鄭學啟先生於1995年4月獲英國特許公司治理公會(前稱英國特許秘書及行政人員公會)認可為會員，並於1996年12月成為澳洲公司治理公會(前稱澳洲特許秘書公會)會員。鄭學啟先生分別於2012年6月及2013年11月成為英國特許秘書及行政人員公會及澳洲公司管治學會的資深會員。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

監事簡歷：

王靜華女士，58歲，1963年11月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任監事會主席。王靜華女士於1990年加盟中集，1990-2003年先後任中集計劃審計部主任、企管部總經理，2003-2007年，任南方中集集裝箱公司副總經理，2008-2015年，任中集海工板塊副總裁，2016-2017，任中集海洋工程有限公司常務副總裁。2016年起陸續出任中集集團集裝箱控股有限公司、深圳中集海工投資有限公司、中集前海融資租賃(深圳)有限公司、中集集團財務有限公司、中集海洋工程研究院有限公司、中集資本控股有限公司、中集運載科技有限公司、中集融資租賃有限公司、中集裝備科技有限公司、中集安防科技有限公司、深圳市中集建築設計院有限公司、深圳市中集投資有限公司、集瑞聯合重工有限公司、中集海洋工程有限公司等多家中集集團下屬子公司監事。王靜華女士自2018年至今，任中集紀委書記、審計監察部總經理。王靜華女士為廣東省內部控制協會審計專業委員會副主任委員、中國企業反舞弊聯盟職業導師、西南政法大學兼職碩士研究生指導教師。王靜華女士於1985年7月畢業於山西太原工業大學，1987年7月畢業於中國科技大學企業管理研究生班，後獲得北京大學國際特設MBA、中歐國際工商學院EMBA碩士學位。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

馮寶春先生，52歲，1969年5月出生，大專學歷，中國國籍，無境外永久居留權，現任非職工代表監事。馮寶春先生於1988年加入招遠縣輪胎廠；1991年11月至1993年7月歷任煙台輪胎廠總務科、設備科副科長；1993年8月至2003年10月歷任招遠橡膠集團公司技改處副處長、開發處處長；2003年11月至2009年6月歷任山東玲瓏橡膠集團有限公司銷售公司副經理、經理；2009年7月至2019年7月歷任山東玲瓏輪胎股份有限公司(一間於上海證券交易所上市的公司(股份代碼：601966))總經理助理兼國內配套部部長、山東玲瓏輪胎股份有限公司副總經理；2019年7月至今任山東玲瓏輪胎股份有限公司副總裁。馮寶春先生亦為玲瓏集團有限公司監事。

宋延文先生，55歲，1966年10月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任職工代表監事。宋延文先生於1999年加入中集，1999-2002年先後任中集技術發展部工程師、主管工程師；2002-2010年，任本公司半掛車研究院主管工程師；2011年至今，任本公司首席技術官辦公室技術與項目管理組長、高級工程師；2016年至今，任本公司工會主席、本公司黨支部書記；2021年至今，任本公司首席技術官辦公室培訓中心主任。宋延文先生自2019年起，任招商局蛇口工業區控股股份有限公司工委會常委、深圳市工會第七次代表大會代表；自2021年起，任全國汽車標準化技術委員會掛車分技術委員會委員。宋延文先生於1990年7月畢業於東北林業大學。2005年6-9月參加中集第一期國際化幹部培訓班，脫產學習。2006年3-6月在本公司附屬公司Vanguard National Trailer位於美國的工廠工作和學習，2008年5-7月在本公司附屬公司LAG Trailers N.V.位於比利時的工廠工作。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

高級管理人員簡歷：

李貴平先生：有關李貴平先生的履歷詳情，請參閱前述「董事簡歷」。

蔣啟文先生，58歲，1963年6月出生，中國國籍，無境外永久居留權，畢業於鄭州大學工商管理專業，現任公司執行副總裁。蔣啟文先生自1984年4月至1996年1月歷任深圳南方中集集裝箱製造有限公司生產部員工、班長、調度及經理助理；自1996年1月至2000年12月擔任深圳中集天達空港設備有限公司生產部經理；自2000年4月至2004年1月擔任深圳南方中集集裝箱製造有限公司生產部經理；自2004年4月至2017年1月歷任深圳中集專用車有限公司總經理助理、副總經理、常務副總經理、總經理；自2017年1月至2021年12月擔任深圳中集專用車聯合體總裁；自2018年8月至今擔任駐馬店中集華駿鑄造有限公司董事長；自2019年12月16日至2021年12月1日止擔任本公司高級副總裁；自2021年12月至今擔任通華聯合體總裁。

王柱江先生，58歲，1964年10月出生，中國國籍，無境外永久居留權，工商管理碩士，現任本公司高級副總裁。王柱江先生於2007年3月至2021年5月擔任公司下屬子公司蕪湖中集瑞江汽車有限公司總經理，於2021年6月至2021年11月擔任公司核心戰略發展項目高級副總裁，於2021年12月擔任本集團「強冠」業務集團籌備組組長，於2022年1月至今擔任本集團強冠業務集團CEO兼總裁。王柱江先生現任蕪湖瑞江投資有限公司執行董事，滁州國元小額貸款有限公司董事。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

李曉甫先生，37歲，1984年10月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任本公司副總裁及首席技術官。北京理工大學地面武器機動工程專業工學學士，華南理工大學車輛工程專業工學博士。李曉甫先生於加入本集團前，於廣州汽車集團股份有限公司汽車工程研究院(廣汽研究院)擔任高新技術部電氣控制分部工程師。李曉甫先生於2013年10月加入本集團，直至2015年3月一直擔任公司研發中心的高級研發工程師。李曉甫先生其後自2015年3月至2017年9月擔任高級研發工程師及燈塔項目的項目負責人，主要負責「燈塔」工廠規劃、將有關自動化製造技術的研究應用於半掛車製造、帶領團隊、協調本集團「製造燈塔化」的多個跨部門及跨企業升級項目，並於其後自2017年9月至2018年7月擔任技術處辦公室主任，主要負責協助首席技術總監管理首席技術總監辦公室及構建三核心工作系統、各類產品平台的有關設計及製造、策劃及管理數字項目。李曉甫先生多年來為本集團作出了傑出貢獻，自2018年7月起一直擔任本集團技術總監，主要負責本集團整體技術。李曉甫先生自2018年12月7日至2021年11月30日擔任本公司非職工代表監事。李曉甫先生自2021年6月起擔任公司太字節箱體業務戰略事業部CEO。李曉甫先生自2018年6月至2020年6月任公司參股公司深圳數翔科技有限公司董事，現任公司參股公司深圳市星火車聯科技有限公司董事，江蘇萬京技術有限公司監事。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

李志敏女士，52歲，1970年2月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任本公司副總裁、董事會秘書兼聯席公司秘書。李女士自2000年7月至2001年11月於天勤會計師事務所任職；並自2001年10月至2005年4月擔任天健信德會計師事務所的審計部經理。自2005年4月起，李女士加入本公司，並擔任本公司財務部財務經理及部長、本公司總經理助理及副總經理等多個職位。李女士於1991年6月畢業於中國武漢工業大學管理科學與工程系工業管理工程專業。李女士於1997年5月自財政部獲得會計師資格，並於1997年9月5日由湖北省註冊會計師協會批准為註冊會計師。

毛弋女士，47歲，1975年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任公司副總裁，畢業於香港大學，擁有工商管理碩士學位(MBA)。毛弋女士於加入本集團前，自1996年7月至1997年6月於深圳前海股份有限公司擔任總經理秘書；自1997年7月至2002年1月於中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司擔任戰略發展部及集裝箱營運事業部業務助理。毛弋女士於2002年1月起正式加入本集團，先後在本集團擔任多個職位：自2002年1月至2010年9月，毛弋女士擔任本公司銷售助理兼總經理行政助理；自2010年9月至2018年4月，擔任公司人力資源部門經理及人力資源總監，自2019年9月至今，擔任本公司助理總裁。毛弋女士現任中集下屬子公司深圳中集車輛園投資管理有限公司、陝西中集車輛產業園投資開發有限公司、陝西中集車輛產業園經營管理有限公司、成都中集交通裝備製造有限公司、瀋陽中集產業園投資開發有限公司、成都中集產業園投資開發有限公司及成都中集產業園經營管理有限公司董事長，以及公司參股公司深圳數翔科技有限公司董事長、總經理；毛弋女士現任深圳市創源企業管理有限責任公司、深圳市啟源企業管理中心有限責任公司及深圳市龍源港城投資發展有限責任公司監事。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

占銳先生，41歲，1981年出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任公司財務負責人，中南財經政法大學國際經濟與貿易學士學位，英國卡迪夫大學工商管理碩士學位。占銳先生加入本集團之前，2007年至2009年在普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)深圳分所擔任稅務顧問及2010年至2011年在深圳市明華信德私募證券基金管理有限公司擔任研究主管。占銳先生於2011年1月加入本集團，擔任本公司財務部財務主管。2012年至2013年於澳洲附屬公司擔任財務負責人，負責附屬公司財務管理工作。2013年至2015年，占銳先生於歐洲擔任CIMC Silvergreen GmbH財務總監，負責CIMC Silvergreen GmbH及其附屬公司財務管理工作。2015年，占銳先生擔任本公司全球財務管理部部門副經理，同時擔任融資和資金計劃管理者負責人。2015年至2017年，占銳先生完成了本公司資金管理功能及海外企業財務管理體系的建設。2017年6月占銳先生擔任本公司全球業務擴展部南半球大區業務負責人，並在2018年至2019年擔任本公司於澳洲附屬公司董事總經理，全面管理本公司於澳洲3家工廠及2家附屬公司業務。2020年3月至2021年12月，占銳先生擔任本公司財務總監。占銳先生現任深圳市新南瑞馳投資有限公司執行董事、總經理。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

在股東單位任職情況

適用 不適用

任職人員 姓名	股東單位名稱	在股東單位			在股東 單位是 否領取 報酬 津貼
		擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	
麥伯良	中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	董事長	2020年8月27日	中集集團2021年 度股東大會止	是
	中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	執行董事	2019年6月03日	中集集團2021年 度股東大會止	是
	中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	CEO	2019年3月27日	中集集團2022年 年度董事會止	是
曾邗	中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	財務總監	2020年3月26日	中集集團2023年 年度董事會止	是
	中國國際海運集裝箱 (香港)有限公司	董事	2021年2月10日	-	是
王宇	中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	法務部總經理	2003年1月23日	-	是
王靜華	中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	紀委書記、 審計監察部 總經理	2018年1月4日	-	是

在股東單位
任職情況
的說明

無

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

在其他單位任職情況

適用 不適用

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他 單位是 否領取 報酬 津貼
麥伯良	深圳市中集產城發展集團有限公司	董事長	2010年11月16日	-	否
麥伯良	中集海洋工程有限公司	董事長	2016年7月21日	-	否
李貴平	深圳市龍源港城投資發展有限責任公司	執行董事	2015年12月14日	-	否
	深圳市星火車聯科技有限公司	董事長	2018年12月7日	-	否
	江蘇萬京技術有限公司	董事長	2018年5月15日	-	否
曾邗	深圳市中集投資有限公司	董事長	2018年6月22日	-	否
曾邗	深圳南方中集集裝箱製造有限公司	董事、總經理	董事：2018年 1月19日 總經理：2020年 5月26日	-	否
曾邗	深圳前海中集投資發展有限公司	董事、總經理	2020年9月8日	-	否
曾邗	中集集團海外控股有限公司	董事	2018年1月15日	-	是
曾邗	廣東集略投資諮詢有限公司	副董事長	2014年8月26日	-	否

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他 單位是 否領取 報酬 津貼
曾邗	中集世聯達物流科技 (集團)股份有限公司	董事長	2014年3月12日	-	否
曾邗	中集安瑞科控股有限 公司	董事	2018年5月18日	2024年5月17日	是
曾邗	安瑞科集成(香港)有限 公司	董事	2018年5月18日	-	否
曾邗	中集安瑞科香港有限 公司	董事	2018年5月18日	-	否
曾邗	Win Score Investments Limited	董事	2018年5月18日	-	否
曾邗	Charm Ray Holdings Limited	董事	2018年5月18日	-	否
曾邗	中集天達控股有限公司	董事	2019年12月30日	-	否
曾邗	中集資本控股有限公司	董事長	2021年4月6日	-	否
曾邗	中集資本管理有限公司	董事長	2021年4月6日	-	否
曾邗	中集融資租賃有限公司	董事	2017年3月31日	-	否
曾邗	中集前海融資租賃 (深圳)有限公司	董事	2018年4月27日	-	否
曾邗	中集集團財務有限公司	董事	2018年5月25日	-	否
曾邗	中集集團集裝箱控股有 限公司	董事	2012年12月11日	-	否
曾邗	深圳中集海工投資有限 公司	董事	2019年10月24日	-	否

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

任職人員		在其他單位			在其他單位是否領取報酬津貼
姓名	其他單位名稱	擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	
曾邗	中集交通運輸裝備(國際)控股有限公司	董事	2019年11月1日	-	否
曾邗	中集海洋工程有限公司	董事	2019年12月27日	-	否
曾邗	中集來福士海洋工程(新加坡)私人有限公司	董事	2019年8月1日	-	否
曾邗	煙台中集來福士海洋工程有限公司	董事	2019年10月30日	-	否
曾邗	煙台中集萊佛士船業有限公司	董事	2020年4月24日	-	否
曾邗	中集海洋工程研究院有限公司	董事	2020年3月24日	-	否
曾邗	CIMC OFFSHORE HOLDING LIMITED	董事	2020年9月1日	-	否
曾邗	中集申發建設實業有限公司	董事、總經理	董事：2020年11月19日 總經理：2021年12月27日	-	否
曾邗	深圳市中集產城發展集團有限公司	董事	2017年7月3日	-	否
曾邗	中集天達控股(深圳)有限公司	董事長	2021年5月28日	-	否
曾邗	海陽中集來福士海洋工程有限公司	監事	2014年4月28日	-	否
曾邗	龍口中集來福士海洋工程有限公司	監事	2007年8月9日	-	否

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他 單位是 否領取 報酬 津貼
王宇	深圳前海中集麒谷投資 有限公司	董事長、 總經理	董事長：2019年 12月24日 總經理：2017年 4月19日	—	否
王宇	深圳市中集投資有限 公司	董事	2019年9月20日	—	否
王宇	中集天達控股(深圳) 有限公司	董事	2016年11月29日	—	否
王宇	南通中集太平洋海洋工 程有限公司	董事	2006年11月17日	—	否
王宇	中集安瑞科控股有限 公司	非執行董事	2016年9月5日	—	否
王宇	中集融資租賃有限公司	董事	2020年9月21日	—	否
王宇	中集前海融資租賃 (深圳)有限公司	董事長	2021年7月14日	—	否
王宇	中集集團集裝箱控股 有限公司	董事	2021年3月5日	—	否
王宇	中集資本控股有限公司	董事	2021年4月6日	—	否
王宇	中集資本管理有限公司	董事	2021年4月6日	—	否
黃海澄	平安資本有限責任公司	投資副總監	2012年4月1日	—	是
鄭學啟	先進封裝材料國際有限 公司	首席財務官	2021年1月1日	—	是
鄭學啟	瀘州市興瀘水務(集團) 股份有限公司	獨立非執行 董事	2017年3月31日	2022年3月4日	是

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他 單位是 否領取 報酬 津貼
鄭學啟	嘉興市燃氣集團股份有 限公司	獨立非執行 董事	2019年9月23日	-	是
鄭學啟	中國順客隆控股有限公 司	獨立非執行 董事	2020年7月27日	-	是
王靜華	中集集團集裝箱控股有 限公司	監事	2012年10月11日	-	否
王靜華	中集海洋工程有限公司	監事	2019年12月27日	-	否
王靜華	深圳中集海工投資有限 公司	監事	2019年12月24日	-	否
王靜華	集瑞聯合重工有限公司	監事	2018年2月26日	-	否
王靜華	中集世聯達物流科技 (集團)股份有限公司	監事會主席	2014年3月12日	-	否
王靜華	中集集團財務有限公司	監事會主席	2019年12月27日	-	否
王靜華	深圳市中集產城發展集 團有限公司	監事會主席	2020年10月26日	-	否
王靜華	中集模塊化建築投資有 限公司	監事	2013年4月9日	-	否
王靜華	深圳市中集投資有限公 司	監事	2018年6月22日	-	否
王靜華	中集安防科技有限公司	監事	2019年7月19日	-	否
王靜華	深圳市中集建築設計院 有限公司	監事	2021年1月14日	-	否
馮寶春	山東玲瓏輪胎股份有限 公司	副總裁	2019年7月8日	2022年7月7日	是

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他 單位是 否領取 報酬 津貼
馮寶春	玲瓏集團有限公司	監事	2013年1月1日	-	否
宋延文	深圳市北沃農產品貿易 有限公司	監事	2020年8月14日	-	否
李曉甫	深圳源欣投資合夥企業 (有限合夥)	執行事務 合夥人	2017年2月27日	-	否
李曉甫	深圳市中安集智科技有 限合夥(有限合夥)	經理	2018年12月7日	-	否
李曉甫	深圳市星火車聯科技有 限公司	董事	2018年5月15日	-	否
占銳	深圳市新南瑞馳投資有 限公司	執行董事、 總經理	2020年6月4日	-	否
李志敏	深圳市龍源港城投資發 展有限責任公司	總經理	2015年12月14日	-	否
毛弋	深圳數翔科技有限公司	董事長， 總經理	2020年6月29日	-	否
毛弋	深圳中集車輛園投資管 理有限公司	董事長	2018年7月5日	-	否
毛弋	陝西中集車輛產業園投 資開發有限公司	董事長	2018年8月10日	-	否
毛弋	陝西中集車輛產業園經 營管理有限公司	董事長	2020年8月4日	-	否

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	在其他 單位是 否領取 報酬 津貼
毛弋	成都中集交通裝備製造 有限公司	董事長	2012年9月26日	-	否
毛弋	瀋陽中集產業園投資開 發有限公司	董事長	2018年7月23日	-	否
毛弋	成都中集產業園投資開 發有限公司	董事長	2010年2月10日	-	否
毛弋	成都中集產業園經營管 理有限公司	董事長	2010年8月23日	-	否
毛弋	深圳市創源企業管理有 限責任公司	監事	2019年4月9日	-	否
毛弋	深圳市啟源企業管理中 心有限責任公司	監事	2019年5月14日	-	否
毛弋	深圳市龍源港城投資發 展有限責任公司	監事	2015年12月14日	-	否
王柱江	蕪湖瑞江投資有限公司	執行董事	2009年4月30日	-	否
王柱江	滁州國元小額貸款有限 公司	董事	2011年3月31日	-	否
在其他單位 任職情況 的說明	無				

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

適用 不適用

4、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序：全體董事薪酬經薪酬委員會審核、董事會審議通過後股東大會審議；監事薪酬經監事會審議通過後股東大會審議；高級管理人員薪酬經薪酬委員會審核後由董事會審議。
2. 董事、監事、高級管理人員報酬的確定依據：本公司就董事、監事及高級管理人員薪酬及其他與薪酬相關的事宜制定正規而具透明度的政策。本公司高級管理人員薪酬根據其在公司擔任的具體崗位或職務、對標行業、匹配市場的基本原則確定薪酬標準，同時將公司經營業績結果和個人在崗位上的績效產出進行高度綁定。董事、監事及高級管理人員概不得參與釐定自身的薪酬。報告期內，除獨立非執行董事外，執行董事、非執行董事及監事不會就擔任董事或監事而在本公司領取薪酬；兼任本公司高級管理人員或公司其他崗位職務的董事、監事，按其所任崗位職務的薪酬制度領取報酬。
3. 董事、監事、高級管理人員報酬的實際支付情況：截至報告期末，董事、監事、高級管理人員2021年應支付薪酬已全部支付完畢。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

姓名	職務	性別	年齡	任職狀態 (現任、 離任、 任免)	從公司 獲得的 稅前報 酬總額	是否在 公司關 聯方獲 取報酬
麥伯良	董事長、非執行董事	男	63	現任	0	是
李貴平	執行董事、首席執行官兼總裁	男	57	現任	777.59	否
曾邗	非執行董事	男	46	現任	0	是
王宇	非執行董事	男	49	現任	20.00	是
黃海澄	非執行董事	男	37	現任	0	是
豐金華	獨立非執行董事	男	66	現任	20.00	否
范肇平	獨立非執行董事	男	67	現任	20.00	否
鄭學啟	獨立非執行董事	男	58	現任	20.00	否
王靜華	監事會主席	女	58	現任	0	是
馮寶春	監事	男	52	現任	0	是
宋延文	監事	男	54	現任	13.24	否
蔣啟文	執行副總裁	男	58	現任	254.09	否
李志敏	副總裁、董事會秘書、 聯席公司秘書	女	52	現任	168.18	否
李曉甫	副總裁兼首席技術官	男	37	現任	155.08	否
占銳	財務負責人	男	40	現任	6.04	否
曾北華	非執行董事	女	68	離任	0	否
陳波	非執行董事	男	58	離任	0	是
劉震環	監事會主席	男	66	離任	0	是
劉洪慶	監事	男	58	離任	133.79	否
孫春安	執行副總裁兼中國業務首席運營官	男	53	離任	187.19	否
葉劍峰	執行副總裁兼海外業務首席運營官	男	49	離任	206.04	否
HAIFENG JI (紀海峰)	執行副總裁兼首席財務官、 財務負責人	男	53	離任	281.38	否
合計					<u>2,262.62</u>	<u>—</u>

註：上述2021年報酬數據乃基於董事、監事、高級管理人員任期時間統計。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

八、報告期內董事履行職責的情況

1、本報告期董事會情況

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第一屆董事會2021年第一次會議	2021年 2月28日	不適用	審議通過：《2020年度及2020年7月1日至2020年12月31日止六個月期間財務報表及審閱報告》
第一屆董事會2021年第二次會議	2021年 3月19日	不適用	審議通過：1.《關於中集車輛控股增資以及英國公司增資的議案》；2.《關於掛車幫引入戰略投資者的議案》；3.《江門TB項目建設規劃方案》
第一屆董事會2021年第三次會議	2021年 3月25日	不適用	審議通過：1.《2020-2021回顧與展望》；2.《2021-2023三年經營規劃以及底層邏輯》；3.《2020年度財務決算報告》；4.《2020年度股利分配》；5.《2021年度財務預算報告》；6.《2021年度投資計劃》；7.《2021年度資金計劃》；8.《關於聘請2021年度核數師的議案》；9.《關於2020年度持續關連交易的議案》；10.《前次募集資金使用情況的專項報告》；11.《2020年度董事會報告》；12.《建議授出一般性授權以發行新股的議案》；13.《關於延長公司A股發行上市方案有效期及延長授權辦理A股發行上市相關事項有效期的議案》；14.《2020年度內部控制自我評價報告》；15.《關於提請召開2020年度股東大會的議案》
第一屆董事會2021年第四次會議	2021年 3月26日	不適用	審議通過：1.《關於同意報出公司近三年(2018年-2020年)財務報告的議案》；2.《關於<管理層與財務報表相關的內部控制有效性認定書>及其他專項報告的議案》；3.《2020年全年關聯交易的議案》
第一屆董事會2021年第五次會議	2021年 5月13日	不適用	審議通過：《截至2021年3月31日止三個月期間財務報表及審閱報告》

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第一屆董事會2021年第六次會議	2021年 6月04日	不適用	審議通過：1.《關於確定公司本次A股發行並在創業板上市的發行數量的議案》；2.《關於車輛集團2020年度環境、社會及管治報告的議案》
第一屆董事會2021年第七次會議	2021年 7月01日	不適用	審議通過：1.《關於2021年度中集車輛集團與江蘇萬京年度交易額度的議案》；2.《關於修訂<中集車輛(集團)股份有限公司信息披露管理制度>的議案》；3.《關於修訂<中集車輛(集團)股份有限公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理制度>的議案》；4.《關於制定<中集車輛(集團)股份有限公司委託理財管理制度>的議案》；5.《關於制定<中集車輛(集團)股份有限公司對外提供財務資助管理制度>的議案》；6.《關於制定<中集車輛(集團)股份有限公司印章管理制度>的議案》
第一屆董事會2021年第八次會議	2021年 8月03日	2021年 8月03日	審議通過：《關於調整A股募集資金投資項目擬投入募集資金金額及確認A股募集資金投資項目實施方式的議案》
第一屆董事會2021年第九次會議	2021年 8月12日	2021年 8月12日	審議通過：《關於2021年慈善及社會責任資金額度的議案》

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第一屆董事會2021年第十次會議	2021年 8月25日	2021年 8月26日	審議通過：1.《2021年半年度報告》《2021年半年度報告摘要》《截至2021年6月30日止六個月之中期業績公告》《截至二零二一年六月三十日止六個月之中期報告》；2.《2021年B2預算》；3.《2021年上半年投資進展及下半年新增投資計劃》；4.《關於2020年考核結果的議案》；5.《2021-2023年度業績合同框架建議案》；6.《2021年度中期特別股息分派的預案》；7.《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的議案》；8.《關於以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金的議案》；9.《關於變更H股募集資金使用用途的議案》；10.《關於提名第二屆董事會非獨立董事候選人及其酬金的議案》；11.《關於提名第二屆董事會獨立董事候選人及其酬金的議案》；12.《關於統一採納中國企業會計準則編製財務報告的議案》；13.《關於修訂<公司章程>的議案》；14.《關於2022-2024年度與中集集團日常關聯交易預計的議案》；15.《關於2022-2024年度與江蘇萬京日常關聯交易預計的議案》；16.《關於擬簽訂財務擔保及保證金框架協議暨關聯交易的議案》；17.《關於擬簽訂存款服務框架協議暨關聯交易預計的議案》；18.《關於在中集集團財務有限公司開展存款業務的風險處置預案》；19.《中集集團財務有限公司風險評估報告》；20.《2021年上半年內部控制工作報告》；21.《關於制定<中集車輛(集團)股份有限公司證券投資管理制度>的議案》；22.《關於提請召開2021年第一次臨時股東大會的議案》

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第二屆董事會2021年第一次會議	2021年 9月29日	2021年 9月29日	審議通過：1.《關於選舉第二屆董事會董事長的議案》；2.《關於選舉第二屆董事會審計委員會委員的議案》；3.《關於選舉第二屆董事會戰略與投資委員會委員的議案》；4.《關於選舉第二屆董事會薪酬委員會委員的議案》；5.《關於選舉第二屆董事會提名委員會委員的議案》；6.《關於續聘董事會秘書的議案》
第二屆董事會2021年第二次會議	2021年 10月26日	2021年 10月27日	審議通過：1.《2021年三季度報告》；2.《2021-2023年度業績考核細化方案》；3.《關於變更法定代表人的議案》；4.《關於變更聯席公司秘書、授權代表及法律程序代表的議案》；5.《關於與東方驛站日常關聯交易預計的議案》
第二屆董事會2021年第三次會議	2021年 11月09日	2021年 11月09日	審議通過：《關於提請召開2021年第二次臨時股東大會的議案》
第二屆董事會2021年第四次會議	2021年 12月01日	2021年 12月02日	審議通過：1.《關於聘任蔣啟文先生為執行副總裁的議案》；2.《關於聘任李曉甫先生為副總裁兼首席技術官的議案》；3.《關於聘任占銳先生為財務負責人的議案》
第二屆董事會2021年第五次會議	2021年 12月14日	2021年 12月14日	審議通過：《關於CEO兼總裁任期評價報告的議案》
第二屆董事會2021年第六次會議	2021年 12月31日	2021年 12月31日	審議通過：1.《關於續聘李貴平先生為公司CEO兼總裁的議案》；2.《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2022年度日常關聯交易預計的議案》

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、董事出席董事會及股東大會的情況

董事姓名	董事出席董事會及股東大會的情況						是否連續 兩次未親 自參加 董事會 會議	出席股東 大會次數
	本報告期		以通訊		缺席 董事會 次數	自參加 董事會 會議		
	應參加 董事會 次數	現場出席 董事會 次數	方式參加 董事會 次數	委託出席 董事會 次數				
麥伯良	16	2	14	0	0	否	4	
李貴平	16	2	14	0	0	否	5	
曾北華(附註1)	10	2	8	0	0	否	0	
曾邗(附註2)	6	0	6	0	0	否	2	
王宇	16	2	14	0	0	否	5	
陳波(附註3)	16	2	14	0	0	否	5	
黃海澄	16	2	14	0	0	否	5	
豐金華	16	2	14	0	0	否	5	
范肇平	16	2	14	0	0	否	5	
鄭學啟	16	2	14	0	0	否	5	

附註:

(1) 曾北華女士(於2021年9月29日退任)

(2) 曾邗先生(自2021年9月29日出任)

(3) 陳波先生(於2022年3月28日辭任)

連續兩次未親自出席董事會的說明

不適用。

3、董事對公司有關事項提出異議的情況

董事對公司有關事項是否提出異議

是 否

報告期內董事對公司有關事項未提出異議。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

4、董事履行職責的其他說明

董事對公司有關建議是否被採納

是 否

董事對公司有關建議被採納或未被採納的說明

公司全體董事恪盡職守、勤勉盡責，認真審閱了提交董事會的各项議案，作出決策時充分考慮中小股東的利益和訴求，切實增強了董事會決策的科學性，推動公司經營各項工作的持續、穩定、健康發展。

九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況

委員會名稱	成員情況	召開 會議 次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行 職責的 情況	異議事項 具體情況 (如有)
審計委員會	鄭學啟、 豐金華、 范肇平	11	2021年 2月08日	審議《2020年度及2020年7月1日至 2020年12月31日止六個月期間財 務報表及審閱報告》	對公司資金拆借的合規事項 發表意見		

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開 會議 次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行 職責的 情況	異議事項 具體情況 (如有)
		2021年 3月25日		審議《2020年度財務決算報告》 《2020年度股利分配》《2021年度 財務預算報告》《2021年度資金計 劃》《關於聘請2021年度審計機構 的議案》《關於2020年度持續關連 交易的議案》《前次募集資金使用 情況的專項報告》《關於延長公司A 股發行上市方案有效期及延長授權 辦理A股發行上市相關事項有效期 的議案》《2020年度內部控制自我 評價報告》《關於公司合規顧問到 期的情況匯報》	1.對公司為資產負債率70% 以上的下屬子公司及聯營 公司在金融機構融資授信 提供擔保提出要求少數股 東或聯營公司股東提供等 比例擔保和反擔保的意 見；2.要求公司管理層對 審計師提出的內控問題提 出解決方案		
		2021年 3月25日		審議《關於同意報出公司近三年 - (2018年-2020年)財務報告的議 案》《2020年全年關聯交易的議案》			
		2021年 6月02日		審議《關於確定公司本次A股發行並 - 在創業板上市的發行數量的議案》 《關於車輛集團2020年度環境、 社會及管治報告的議案》			

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開會議 次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行 職責的 情況	異議事項 具體情況 (如有)
			2021年 6月22日	審議《關於2021年中期審閱的工作 安排》	1.建議公司聘請審計師對中 期財務報告進行審閱； 2.建議管理層為財務團隊 配置足夠人手、資源，保 障公司治理水平		
			2021年 6月29日	審議《關於2021年度中集車輛集團 與江蘇萬京年度交易額度的議案》 《關於修訂<中集車輛(集團)股份 有限公司信息披露管理制度>的議 案》《關於修訂<中集車輛(集團)股 份有限公司董事、監事和高級管理 人員所持本公司股份及其變動管理 制度>的議案》《關於制定<中集車 輛(集團)股份有限公司委託理財管 理制度>的議案》《關於制定<中集 車輛(集團)股份有限公司對外提供 財務資助管理制度>的議案》《關於 制定<中集車輛(集團)股份有限公 司印章管理制度>的議案》			

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開 會議 次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行 職責的 情況	異議事項 具體情況 (如有)
		2021年 8月25日		審議《2021年中期業績匯報》《2021年B2預算》《2021年中期特別股息分派的預案》《關於使用部分A股閒置募集資金及自有資金進行現金管理的議案》《關於以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金的議案》《關於變更H股募集資金使用用途的議案》《關於提名第二屆董事會非獨立董事候選人及其酬金的議案》《關於提名第二屆董事會獨立董事候選人及其酬金的議案》《關於統一採納中國企業會計準則編製財務報告的議案》《關於修訂<公司章程>的議案》《關於2022-2024年度與中集集團日常關聯交易預計的議案》《關於2022-2024年度與江蘇萬京日常關聯交易預計的議案》《關於擬簽訂財務擔保框架協議及保證金暨關聯交易的議案》《關於擬簽訂存款服務框架協議暨關聯交易預計的議案》《關於在中集集團財務有限公司開展存款業務的風險處置預案》《關於中集集團財務有限公司風險評估報告》《關於制定<中集車輛(集團)股份有限公司證券投資管理制度>的議案》《2021年上半年內部控制工作報告》	1.公司處於高速發展時間，提請公司進一步加強管理會計等精細化運營；2.建議公司配備董秘辦和財務團隊足夠人力資源，並加強管理會計分析能力		

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開 會議 次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行 職責的 情況	異議事項 具體情況 (如有)
			2021年 10月25日	審議《2021年三季度業績匯報》 《2021年第三季度內部審計工作報 告》《關於與東方驛站日常關聯交 易預計的議案》《關於開展外匯衍 生品交易業務的議案》《關於制定 <中集車輛(集團)股份有限公司外 匯衍生品交易管理制度>的議案》	提請公司進一步加強財務的 細項分析，提升精細化管 理能力		
			2021年 12月06日	審議《關於CEO兼總裁任期評價報告 - 的議案》			
			2021年 12月15日	關於與審計師的年度審計計劃溝通			
			2021年 12月28日	審議《關於與山東玲瓏輪胎股份有限 公司2022年度日常關聯交易預計 的議案》《關於制定<中集車輛(集 團)股份有限公司外匯風險管理制 度>的議案》《關於2022年開展匯 率遠期套期保值業務的議案》			

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開會議		會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行職責的情況	異議事項具體情況 (如有)
		次數	召開日期				
戰略與投資委員會	黃海澄、 王宇、 曾北華、 范肇平	3	2021年 3月18日	審議《關於中集車輛控股增資以及英國公司增資的議案》《關於掛車幫引入戰略投資者的議案》《江門TB項目建設規劃方案》	-		
			2021年 3月24日	審議《2021年度投資計劃》	-		
			2021年 8月23日	審議《2021年上半年投資進展及下半年新增投資計劃》《關於變更H股募集資金使用用途的議案》《關於制定<中集車輛(集團)股份有限公司證券投資管理制度>的議案》	-		
薪酬與考核委員會	范肇平、 曾北華、 豐金華	1	2021年 8月23日	審議《關於2020年考核結果的議案》《2021-2023年度業績合同框架建議案》《關於第二屆董事會酬金的議案》	對公司的考核方案提出建議		
			2021年 9月29日	審議《2021-2023年度業績考核細化方案》	-		
			2021年 11月26日	審議中集車輛集團業績獎金相關事項	-		

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開會議		會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行	異議事項
		次數	召開日期			職責的情況	具體情況 (如有)
提名委員會	豐金華、 麥伯良、 范肇平	5	2021年 8月21日	審議《關於提名第二屆董事會非獨立 董事候選人的議案》《關於提名第 二屆董事會獨立董事候選人的議 案》	-		
			2021年 11月04日	審議《關於中集車輛集團總部高管和 核心崗位的任免提案》			
			2021年 11月11日	候任財務負責人與提名委員會的溝通			

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

委員會名稱	成員情況	召開 會議 次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行 職責的 情況	異議事項 具體情況 (如有)
			2021年 11月26日	擬離任財務負責人與提名委員會的溝通	1. 審計委員會期望公司進一步加強和完善內控體系，打通總部和下屬企業的內控體系；建議公司盡快聘請第三方機構來檢視評價內控體系的建設情況。 2. 建議公司管理層和員工要進一步提高對內控管理的認識，並通過落實責任和培訓來提高管理水平； 3. 建議公司加強投入產出分析並納入考核範疇。		
			2021年 11月27日	《關於續聘李貴平先生審議為公司CEO兼總裁的議案》			

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

董事姓名	董事出席專門委員會的情況							
	審計委員會		薪酬委員會		提名委員會		戰略與投資委員會	
	應參加 次數	實際參加 次數	應參加 次數	實際參加 次數	應參加 次數	實際參加 次數	應參加 次數	實際參加 次數
麥伯良	-	-	-	-	5	5	-	-
李貴平	-	-	-	-	-	-	-	-
曾邗(附註1)	-	-	2	1	-	-	-	-
王宇	-	-	-	-	-	-	3	3
黃海澄	-	-	-	-	-	-	3	3
陳波(附註2)	-	-	-	-	-	-	-	-
豐金華	11	11	3	3	5	5	-	-
范肇平	11	11	3	3	5	5	3	3
鄭學啟	11	11	-	-	-	-	-	-
曾北華(附註3)	-	-	1	1	-	-	3	3

附註:

- (1) 曾邗先生(自2021年9月29日出任)
- (2) 陳波先生(於2022年3月28日辭任)
- (3) 曾北華女士(於2021年9月29日退任)

十、監事會工作情況

監事會在報告期內的監督活動中發現公司是否存在風險

是 否

監事會對報告期內的監督事項無異議。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十一、公司員工情況

1、員工數量、專業構成及教育程度

報告期末母公司在職員工的數量(人)	198
報告期末主要子公司在職員工的數量(人)	13,088
報告期末在職員工的數量合計(人)	13,286
當期領取薪酬員工總人數(人)	13,286
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數(人)	46

專業構成類別	專業構成人數(人)
生產人員	8,524
銷售人員	1,196
技術人員	795
財務人員	278
行政人員	1,531
管理人員	962
合計	13,286

教育程度類別	數量(人)
碩士及以上	233
本科(含大專)	4,539
高中及以下人數	8,514
合計	13,286

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、 薪酬政策

本集團堅持「以人為本」的人才理念和策略，嚴格遵守勞動法和公司所在地的相關法律法規下，堅持「崗位價值，個人能力，個人貢獻」的付薪理念和導向，實施公平工作的績效考核機制，不斷完善員工薪酬福利體系。同時，本集團積極思索發展中遇到的挑戰，不斷創新思維，建立健全多元化的激勵體系，運用差異化的激勵手段、激勵工具不斷提升員工勝任能力，激發組織和員工活力，以助力本集團和員工的長期穩定發展。2021年，本集團職工薪酬費用為人民幣2,373.3百萬元(2020年：人民幣2,313.9百萬元)。

3、 培訓計劃

本集團以人才運營為理念，注重對員工的培養及發展，不斷完善員工培訓發展體系，結合公司核心戰略針對不同層級員工、不同職能序列建立了對應的培訓發展項目，通過組織內訓班、外訓班、進修中心、專題分享及研討、線上平台自主學習、導師輔導等多樣化的培訓賦能形式，持續培養員工的專業能力、綜合素質、領導力及國際化視野，推動處於不同職業生涯階段的員工持續成長，實現員工與組織共同發展。

4、 勞務外包情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十二、公司利潤分配及資本公積金轉增股本情況

報告期內利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

適用 不適用

本公司在合乎中國及香港相關法律法規和《公司章程》的情況下，公司每年的股息分派介乎上一個財政年度歸屬於母公司淨利潤的**40%-60%**，根據適用法律，宣派及派付任何股息需經董事會酌情決定，並取決於實際及預期經營業績、現金流量、財務狀況、一般營業狀況、經營策略、預期營運資金需求、未來拓展計劃、法律、監管及其他合同顯示，以及董事會認為恰當的其他因素，本公司每一個財政年度的任何股息將由股東大會以批准。本公司穩定、積極的派息政策受到股東的歡迎，充分維護了中小股東的利益。本公司嚴格遵守《公司章程》和相關監管要求，進行紅利分配的決策。本公司爭取努力做好業績，以爭取給股東創造好的回報。

本公司報告期利潤分配預案及資本公積金轉增股本預案符合《公司章程》等的相關規定。

現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求：	是
分紅標準和比例是否明確和清晰：	是
相關的決策程序和機制是否完備：	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用：	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護：	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明：	不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

公司報告期利潤分配預案及資本公積金轉增股本預案與公司章程和分紅管理辦法等的相關規定一致

是 否 不適用

公司報告期利潤分配預案及資本公積金轉增股本預案符合公司章程等的相關規定。

本年度利潤分配及資本公積金轉增股本情況

每10股送紅股數(股)	0
每10股派息數(元)(含稅)	2
每10股轉增數(股)	0
分配預案的股本基數(股)	2,017,600,000
現金分紅金額(元)(含稅)	403,520,000
以其他方式(如回購股份)現金分紅金額(元)	0
現金分紅總額(含其他方式)(元)	403,520,000
可分配利潤(元)	550,443,979.69
現金分紅總額(含其他方式)佔利潤分配總額的比例	<u>100%</u>

本次現金分紅情況

公司發展階段屬成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到80%。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明

為積極回報股東，與股東分享公司發展的經營成果，在符合利潤分配原則、保證公司正常經營和長遠發展前提下，現擬定公司2021年度利潤分配的預案如下：截至2022年3月24日，公司總股本為2,017,600,000股。本次擬向全體股東每10股分派現金股利人民幣2.00元(含稅)(即每1股分派現金股利人民幣0.20元(含稅))，合計派發現金紅利人民幣403,520,000.00元(含稅)，不送紅股，不以公積金轉增股本。公司剩餘可分配利潤結轉至以後使用。

現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向公司A股及港股通股東支付，以港幣向公司H股股東支付。港幣實際派發金額按照公司2021年度股東大會後第一個營業日中國人民銀行公佈的有關匯率中間牌價確定。公司將於股東大會審議批准後2個月內完成現金股利分配，現金股利預期將於2022年7月29日(星期五)或之前以現金支付。

本次利潤分配以實施權益分派股權登記日登記的總股本為基數。在批准《2021年度利潤分配預案》的董事會召開日後至實施權益分派股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持每股分配金額不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。

本預案需提交公司股東大會審議批准後方可實施。

公司報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正但未提出現金紅利分配預案

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十三、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用 不適用

本公司報告期無股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施及其實施情況。

十四、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

1、 內部控制建設及實施情況

公司根據中國證監會、深圳證券交易所的有關規定，遵循內部控制的基本原則，按照公司實際情況，對內部控制體系進行了適時的完善和更新，同時，進一步調整了內部組織架構和崗位職責，建立了一套設計科學、簡潔適用、運行有效的內部控制體系，能夠有效預防並及時發現和糾正公司運營管理過程中出現的偏差，能夠合理保護公司資產安全、完整，能夠合理保證會計信息真實、準確、完整。

董事會審計委員會、內部審計部門共同組成公司的風險內控管理組織體系，對公司的內部控制管理進行監督與評價，公司《2021年度內部控制自我評價報告》全面、真實、準確地反映了公司內部控制的實際情況，報告期公司不存在內部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司通過內部控制體系的運行、分析與評價，有效防範了經營管理中的風險，促進了內部控制目標的實現。未來期間，公司將繼續完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，促進公司健康、可持續發展。

2、 報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十五、公司報告期內對子公司的管理控制情況

報告期內公司按《中集車輛(集團)股份有限公司控股子公司管理制度》對子公司進行管理，對2021年5月因購買新增的子公司森鉅(江門)科技材料有限公司整合情況如下。

公司名稱	整合計劃	整合進展	整合中遇到的問題	已採取的解決措施	解決進展	後續解決計劃
森鉅(江門)科技材料有限公司	<p>1、森鉅(江門)科技材料有限公司主要資產為廠房建築物及土地，由公司控股子公司中集車輛(江門市)有限公司承租；</p> <p>2、完成向森鉅科技材料股份有限公司的固定資產出售交易。</p>	<p>1、空置廠房建築物及土地，已由控股子公司中集車輛(江門市)有限公司承租、作為倉庫(存放原材料)使用，租賃面積約4,320.00平方米，租賃該倉庫的租金參考市場租賃價格由雙方協商確定。</p> <p>2、向森鉅科技材料股份有限公司的固定資產出售交易已達成一致，進行中。</p>	無	無	無	無

十六、內部控制自我評價報告或內部控制審計報告

1、內控自我評價報告

內部控制評價報告全文披露日期

2022年3月25日

內部控制評價報告全文披露索引

巨潮資訊網

www.cninfo.com.cn

納入評價範圍單位資產總額佔公司合併財務報表資產總額的比例

70%

納入評價範圍單位營業總收入佔公司合併財務報表營業總收入的比例

75%

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

類別	缺陷認定標準	
	財務報告	非財務報告
定性標準	<p>重大缺陷：①發現董事、監事和管理層任何程度的舞弊行為；</p> <p>②更正已發表的財務報表，以反映對錯誤或舞弊導致的重大錯報的糾正；</p> <p>③審計師發現影響當期的財務報告的重大錯報，但該錯報最初沒有被公司的內部控制體系所發現；</p> <p>④已報告給管理層的重大缺陷在經過合理的時間後，並未加以改正；或者企業在基準日前雖對存在重大缺陷的內部控制進行了整改，但新控制尚沒有運行足夠長的時間；</p> <p>⑤管理層不勝任、不作為，不履行內控職責，造成企業失效；</p> <p>⑥審計委員會和內部審計機關對內部控制的監督無效；</p> <p>⑦影響關聯交易總額超過股東大會批准的關聯交易額度的缺陷。</p> <p>重要缺陷：①在下列領域如存在內控缺陷，經綜合分析不能合理保證財務報表信息的真實、準確和可靠，應判定為重要缺陷：</p>	<p>重大缺陷：①規章制度體系嚴重缺失，管理層凌駕於內部控制之上；</p> <p>②企業經營活動嚴重違反國家法律法規；</p> <p>③「三重一大」(重大決策、重大事項、重要人事任免及大額資金支付業務)決策程序不合規；</p> <p>④管理或技術骨幹非正常大量流失；</p> <p>⑤媒體負面新聞頻現，或者對公司已經對外正式披露的定期報告造成負面影響；</p> <p>⑥專利技術或專有技術受到侵權或洩密造成公司某一項或多項產品喪失市場競爭力。</p>

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

類別	缺陷認定標準	
	財務報告	非財務報告
	<ul style="list-style-type: none"> • 對依照公認會計準則選擇和應用會計政策的內控； • 反舞弊程序和控制； • 對非常規或非系統交易的內控； • 對期末財務報告流程的內控； • 財務報告相關信息系統的內控； • 對財務報告的可靠性產生重大影響的合規性監督職能失效； • 受到國家政府部門處罰但未對公司定期報告披露造成負面影響； • 對需要設立內部審計職能或風險評估職能來進行有效監控的企業而言，這些職能失效； 	<p>重要缺陷：①已向管理層匯報且經過合理期限後重要缺陷仍未被糾正；</p> <p>②專利技術或專有技術收到侵權或洩密造成公司某項或多項產品市場競爭力遭到削弱，但並未影響公司產品市場地位。</p> <p>一般缺陷：專利技術或專有技術受到侵權或洩密造成公司某項或多項產品市場競爭力遭到削弱，但影響不大。</p>
	<p>②已向管理層匯報且經過合理期限後，重要缺陷仍未被糾正；</p>	
	<p>③專利技術或專有技術受到侵權或洩密造成公司某項或多項產品市場競爭力遭到削弱，但並未影響公司產品市場地位。</p>	

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

類別	缺陷認定標準	
	財務報告	非財務報告
定量標準	<p>一般缺陷：①受到省級(含)以下政府部門處罰但未對公司定期報告披露造成負面影響；</p> <p>②專利技術或專有技術受到侵權或洩密造成公司某項或多項產品市場競爭力遭到削弱，但影響不大。</p>	
	<p>重大缺陷：財務報表的錯報金額X落在如下區間：</p> <p>①$X \geq$銷售收入總額的1%；</p> <p>②$X \geq$利潤總額的5%；</p> <p>③$X \geq$資產總額的1%；</p> <p>④$X \geq$所有者權益總額的1%。</p>	<p>重大缺陷：①連續3年及以上未維護、更新內控體系文件，未形成完整的內控抽樣底稿；</p> <p>②公司通訊系統(包括網絡、郵件、電話)、ERP系統、財務信息系統、PDM系統、OA系統等重要公共IT系統或平台連續中斷正常服務達到48小時以上。</p>
	<p>重要缺陷：財務報表的錯報金額X落在如下區間：</p> <p>①銷售收入總額的$0.2\% \leq X <$銷售收入總額的1%；</p> <p>②利潤總額的$1\% \leq X <$利潤總額的5%；</p> <p>③資產總額的$0.2\% \leq X <$資產總額的1%；</p> <p>④所有者權益總額的$0.2\% \leq X <$所有者權益總額的1%。</p>	<p>重要缺陷：①連續2年未維護、更新內控體系文件，未形成完整的內控抽樣底稿；</p>

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

類別	缺陷認定標準	
	財務報告	非財務報告
	<p>一般缺陷：財務報表的錯報金額X落在如下區間：</p> <p>①X < 銷售收入總額的0.2%；</p> <p>②X < 利潤總額的1%；</p> <p>③X < 資產總額的0.2%；</p> <p>④X < 所有者權益總額的0.2%。</p>	<p>②公司通訊系統(包括網絡、郵件、電話)、ERP系統、財務信息系統、PDM系統、OA系統等重要公共IT系統或平台連續中斷正常服務達到24小時以上，但未到48小時。</p> <p>一般缺陷：①未按年度維護、更新內控體系文件，未形成完整的內控抽樣底稿；</p> <p>②公司通訊系統(包括網絡、郵件、電話)、ERP系統、財務信息系統、PDM系統、OA系統等重要公共IT系統或平台不穩定，偶有中斷，但均能在24小時以內恢復正常運行。</p>
財務報告重大缺陷數量(個)		0
非財務報告重大缺陷數量(個)		0
財務報告重要缺陷數量(個)		0
非財務報告重要缺陷數量(個)		0

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、 內部控制審計或鑑證報告

內部控制鑑證報告

內部控制鑑證報告中的審議意見段

我們認為，中集車輛於2021年12月31日按照《企業內部控制基本規範》在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

內控鑑證報告披露情況	披露
內部控制鑑證報告全文披露日期	2022年3月25日
內部控制鑑證報告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn / 披露的《中集車輛(集團)股份有限公司內部控制審核報告》(普華永道中天特審字(2022)第2751號)
內控鑑證報告意見類型	標準無保留意見
非財務報告是否存在重大缺陷	否

會計師事務所是否出具非標準意見的內部控制鑑證報告

是 否

會計師事務所出具的內部控制鑑證報告與董事會的自我評價報告意見是否一致

是 否

十七、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十八、按照《香港聯交所上市規則》編製的企業管治報告

本公司明白，股東對本公司的信賴源於良好企業管治，此乃加強股東價值與利益的關鍵。本公司的企業管治常規原則強調有效的董事會、審慎的風險管理及內部監控系統、企業透明度及完善的披露。

本公司不斷致力參考本地及國際標準，從而檢討及提升企業管治常規質素。本公司自H股上市日期以來，一直採納《企業管治守則》作為有關企業管治常規的主要指引。

同時，根據香港聯交所、中國證監會及深交所相關監管規定，本公司已制定以下企業管治相關政策及制度，作為本公司企業管治架構的主要部分，主要政策及制度如下：

- 股東大會議事規則；
- 董事會議事規則；
- 監事會議事規則；
- 董事會審計委員會工作細則；
- 董事會薪酬委員會工作細則；
- 董事會提名委員會工作細則；
- 董事會戰略與投資委員會工作細則；
- 獨立非執行董事工作制度；
- 總裁工作細則；
- 董事會秘書工作細則；
- 對外投資管理制度；
- 對外擔保管理制度；

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 募集資金管理制度；
- 委託理財管理制度；
- 對外提供財務資助管理制度；
- 證券投資管理制度；
- 關連交易管理制度；
- 信息披露管理制度；
- 投資者關係管理制度；
- 內幕消息管理制度；
- 內幕信息知情人登記管理制度；
- 董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理制度；
- 內部審計制度；
- 控股子公司管理制度；
- 規範與關聯方資金往來管理制度；
- 印章管理制度；
- 股東提名候選董事的程序；
- 股東通訊政策；
- 董事提名政策；
- 董事會成員多元化政策；
- 股息政策。

於報告期內，本公司一直遵守《企業管治守則》之所有守則條文。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

1、董事會

(1) 企業管治職能

董事會負責履行《企業管治守則》守則條文第D.3.1條(該守則條文自2022年1月1日起已被重新編排為守則條文第A.2.1條)所載的職能，包括(1)制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並向股東會提出建議(如需要)；(2)檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；(3)檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；(4)制定、檢討及監察本公司僱員及董事的操守準則及合規手冊(如有)；及(5)檢討本公司遵守《企業管治守則》的情況及於本公司《公司治理及企業管治報告》內的披露。

(2) 職責與分工

董事會代表全體股東利益，向股東大會負責。董事會主要負責：(1)召集股東大會，向股東大會提出提案或議案，提請股東大會通過有關事項，並向股東大會報告工作；(2)執行股東大會決議；(3)決定本公司的具體經營計劃和投資方案；(4)制訂本公司的年度財務預算和決算方案；(5)制訂本公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；(6)制訂本公司增加或者減少註冊資本的方案以及發行公司債券的方案；(7)擬訂需提交股東大會審議的本公司重大資產收購和出售、回購本公司股票或合併、分立、解散及變更本公司形式的方案；(8)決定本公司內部管理機構的設置等，詳情已載列於本公司《公司章程》。就監督本公司事務之特定方面，本公司已成立四個董事會專門委員會，即審計委員會、薪酬委員會、提名委員會和戰略與投資委員會。董事會已向各董事會專門委員會授出多項責任，有關責任載於各自之工作細則中。另外，本公司管理層適時向董事會及董事會專門委員會提供足夠諮詢，以便董事作出知情決定。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

有關報告期內董事會審議的所有議案內容，請參閱「第七節公司治理及企業管治報告」之「八、報告期內董事履行職責的情況」。

董事會每年應當至少召開四次會議，大約每季度一次，由董事長召集，於會議舉行前至少14日經書面通知全體董事和監事。在發出召開董事會定期會議的通知前，董事會秘書辦公室應當充分徵求各董事的意見，初步形成會議提案後交董事長擬定。董事長在擬定提案前，應當視需要徵求總裁和其他高級管理人員的意見。董事會定期會議的議程及相關會議文件應全部及時送交全體董事，並至少在計劃舉行董事會或其轄下委員會會議日期的三天前(或協議的其他時間內)送出。董事會其他所有會議在切實可行的情況下亦應採納以上安排。

董事會議案負責人將向董事會匯報各議案內容，董事會將據此提問或發表意見。有需要時，專業顧問將獲邀出席董事會會議，以就議案向董事提供專業意見及解釋。

如董事未能出席會議，亦會獲告知將予討論的事宜，可書面委託其他董事代為出席。

董事長及高級管理人員將確保全體董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)能獲取充足、完整及準確的資料，以便其作出知情決定及履行董事職責。董事可就本集團營運或業務的任何方面要求進一步說明或解釋，並就合規事宜(包括但不限於董事會程序及企業管治常規)向公司秘書或外部合規中介尋求意見。在適用情況下，董事等亦可尋求獨立專業意見，相關費用由本公司承擔。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

董事會秘書負責編寫董事會及董事會轄下委員會的會議記錄。董事應當在董事會決議上簽字並對董事會的決議承擔責任。會議記錄及書面決議案草稿會發送至全體董事或董事委員會成員傳閱一段合理時間，以供其審閱及表達意見。會議記錄及書面決議案的最終定稿將於合理時間內送交全體董事或董事委員會成員以作記錄，而經簽署的副本將存置於由董事會秘書保管的本公司會議記錄冊內以供董事查閱。

為有助董事預留時間出席董事會和委員會會議及企業活動，董事會秘書將徵詢董事會意見並為董事會編製年度計劃。

(3) 董事長及首席執行官

董事會的管理與本集團業務的日常管理明確區分，並分別由董事長及首席執行官負責，以確保權力和授權取得平衡。

董事會就專責事項作出決策，管理層則獲授權執行及管理本公司的日常事務。本公司設立首席執行官一職。於本年度，本公司董事長與首席執行官分別由麥伯良先生和李貴平先生擔任，彼此之間有明確職責分工。董事長主持董事會的工作，檢查董事會決議的執行情況，而首席執行官在董事會的領導下，主要負責主持本公司的生產經營管理運作和業務統籌，故本公司已遵守《企業管治守則》的守則條文第A.2.1條(該守則條文自2022年1月1日起已被重新編排為守則條文第C.2.1條)的規定。除載於「第七節公司治理及企業管治報告」之「七、董事、監事和高級管理人員情況」披露以外，各董事之間及董事長和首席執行官之間不存在任何財務、業務、家屬及其他重大／相關關係。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(4) 董事會成員

報告期內，董事會由九名成員組成，其中三人為獨立非執行董事，佔董事會三分之一的席位，為董事會引入足夠獨立意見。其他成員為一名執行董事及五名非執行董事。

有關董事長、執行董事、非執行董事及獨立非執行董事的成員，均披露在本公司董事名單與其角色及職能並刊載於深交所、香港聯交所及本公司網站。

董事會成員擁有不同專業資格及教育背景，包括法律、會計、投資、經濟、管理及行業專長。此為董事會帶來多元化及均衡的技能及經驗，有效帶領本集團營運。截至本報告日期全體董事的最新簡歷詳情載於「第七節公司治理及企業管治報告」之「七、董事、監事和高級管理人員情況」一節以及本公司網站內。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據《香港聯交所上市規則》的規定就各自的獨立身份發出的書面確認書。引述該等確認書，並就本公司所深知，本公司認為全體獨立非執行董事均遵守《香港聯交所上市規則》第3.13條所載有關獨立身份的指引，且全體為獨立人士。

於本報告日期，董事會成員間並無任何關係(不論財務、業務或家族關係)。

(5) 董事責任

董事須以客觀的角度，按本集團整體最佳利益作出決定。董事定期召開會議，以密切注意本集團的操守、業務活動、營運表現及最新發展。董事於報告期舉行的董事會及董事會轄下委員會會議及股東大會的出席記錄詳情載於「第七節公司治理及企業管治報告」之「八、報告期內董事履行職責的情況」。報告期內並無任何待討論事項。本公司將全面遵守《企業管治守則》條文第A.1.1條(該守則條文自2022年1月1日起已被重新編排為守則條文第C.5.1條)的規定，大致按季度每年召開至少四次董事會會議。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

獨立非執行董事專責為董事會提供獨立判斷。獨立非執行董事在出現潛在利益衝突時發揮牽頭引導作用，並監察本公司在實踐已定企業目標及宗旨以及相關申報情況方面的表現。

有關本公司各項須經獨立股東批准的關連交易或其他交易，本公司會成立由獨立非執行董事組成的獨立董事委員會（有關董事於該等交易中並無任何權益），以就有關交易提供獨立意見。

董事須確保能對本公司事務投放充足時間及精力。全體董事已於獲委任時向本公司披露並及時披露各自在其他上市公司或機構的職務及其他重大承擔（如有）的任何變動。董事於其他公司的主要職務資料載於「第七節公司治理及企業管治報告」之「七、董事、監事和高級管理人員情況」及本公司網站內。

(6) 董事出席記錄

於報告期內，董事會及董事會轄下委員會會議及股東大會的出席紀錄載於「第七節公司治理及企業管治報告」之「八、報告期內董事履行職責的情況」及「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

(7) 董事投入時間

董事除出席正式會議了解本公司業務外，還通過聽取本公司管理層匯報、審閱本公司定期提供的經營資訊及管理層賬目等多種途徑關心本公司事務，全面了解本公司業務，有效地履行董事職責。董事會通過認真檢討，認為本年度內本公司董事付出了充足時間和精力履行董事職責。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(8) 董事培訓及專業發展

所有董事應參與持續專業發展以發展並更新其知識和技能，以確保能繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下對董事會作出貢獻。本公司負責為董事安排合適培訓並提供有關經費。

本公司的法律顧問會向新任董事解釋董事於相關法律及監管規定(包括但不限於《公司條例》《香港聯交所上市規則》《證券及期貨條例》及《深交所上市規則》)下的責任。本公司亦向新任董事提供有關董事職務及責任的資料備忘錄，以便董事了解作為董事的責任。本公司則不時提供相關營運資料，以確保其及時了解本公司的業務及管治政策。

為讓更新其作為董事的知識及技能，本公司不時向董事會提供有關法規最新修訂的資料並組織董事會成員參與外部律師事務所或監管機構提供的合規培訓。

由於董事來自不同專業背景，其亦參加了有關其作為上市公司董事的角色、職能及職責或進一步提升其專業發展的其他培訓。截至2021年12月31日止年度，所有董事包括李貴平先生、麥伯良先生、曾邗先生、王宇先生、陳波先生、黃海澄先生、豐金華先生、范肇平先生及鄭學啟先生已經向本公司提交各自之培訓記錄。

(9) 董事委任及辭任

根據《公司章程》，董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)由股東大會選舉產生，任期三年，由股東大會決議通過之日起至該屆董事會的任期屆滿之止。董事任期屆滿後，可連選連任。

董事長、副董事長由本公司董事擔任，以全體董事的過半數選舉產生和罷免，董事長、副董事長任期三年，可以連選連任。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

各現任董事(包括獨立非執行董事)已與本公司訂立服務合同，任期為三年，自委任日期起計，並根據董事各自條款予以終止。

除上文所述外，概無董事或監事已或擬與本集團任何成員公司訂立其他服務合同(將於一年內屆滿或僱主可於一年內終止而毋須支付賠償(不包括法定賠償)的合同除外)。

(10) 董事提名

根據《公司章程》及本公司董事提名政策，董事候選人由現任董事或持有或合併持有本公司百分之三以上有表決權股份的股東以書面提案形式向股東大會提名。股東向本公司提出的提案應當在股東大會召開日前至少7天送達本公司。董事會對董事候選人的任職資格和要求進行審查，並通過決議確定後以書面提案的方式提呈股東大會審議。董事會應在股東大會召開前披露董事候選人的詳細資料(包括簡歷和基本情況)，保證股東在投票時對董事候選人有足夠的了解。

提名委員會物色及向董事會推薦合適的董事人選時會考慮多項因素，其中包括候選人的學歷、資歷及經驗，以確定候選人的專長是否與本集團業務相關，能否補足現任董事的能力，以及充分顧及董事會成員多元化的益處，並評估獨立非執行董事候選人的獨立性，最終書面形成決議案後提呈董事會以供考慮並於股東大會向股東推薦參選董事。提名委員會亦就有關董事重新委任及繼任計劃等事宜向董事會提出建議。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(11) 董事會成員多元化政策

根據《香港聯交所上市規則》的要求，本公司制定並採納了「董事會成員多元化政策」，列載董事會為達致成員多元化而採取的方針。本公司明白並深信董事會成員多元化對本公司的業務發展十分重要。董事會成員多元化政策的摘要如下：

為達致可持續的均衡發展，本公司視董事會層面日益多元化為支持其達到戰略目標及維持可持續發展的關鍵元素。本公司在設定董事會成員組合及甄選董事會成員時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、教育背景、專業資格及工作年資。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的益處。最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻而作決定。

董事會將不時考慮應否制定可計量目標，以協助執行該政策。提名委員會對照上述政策，按《香港聯交所上市規則》要求對董事會成員構成進行檢討，認為除性別外，董事會成員在年齡、教育背景、行業經驗、地區、服務年限等方面，符合《香港聯交所上市規則》對董事會成員多元化的要求。

2、監事會

監事會是本公司的監督機構，對股東大會負責。監事會依法獨立行使監督權，保障股東及本公司的合法利益不受侵害。監事會由3名監事組成，監事會主席為王靜華女士。監事會每6個月至少召開一次會議。會議通知在會議召開10日以前書面送達全體監事。監事可以提議召開臨時監事會會議。監事會臨時會議通知應於會議召開3日前書面送達全體監事。監事每屆任期3年，監事任期屆滿，連選可以連任。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

監事會按照《中華人民共和國公司法》《公司章程》及《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號—創業板上市公司規範運作》等有關規定，認真履行職責，包括但不限於檢查本公司的財務、對董事、高級管理人員執行本公司職務時違反法律、行政法規、《公司章程》的行為進行監督、核對董事會擬提交股東大會的財務報告、營業報告和利潤分配方案等財務資料。

3、董事、監事及高級管理人員薪酬的決策程序及依據

全體董事薪酬經薪酬委員會審核、董事會審議通過後股東大會審議；監事薪酬經監事會審議通過後股東大會審議；高級管理人員薪酬經薪酬委員會審核後由董事會審議。除獨立非執行董事外，本公司不向董事、監事支付薪酬；兼任本公司高級管理人員或公司其他崗位職務的董事、監事，按其所任崗位職務的薪酬制度領取報酬。

本公司就董事、監事及高級管理人員薪酬及其他與薪酬相關的事宜制定正規而具透明度的政策。本公司高級管理人員薪酬根據其在公司擔任的具體崗位或職務、對標行業、匹配市場的基本原則確定薪酬標準，同時將公司經營業績結果和個人在崗位上的績效進行高度綁定。董事、監事及高級管理人員概不得參與釐定自身的薪酬。

截至2021年12月31日止年度的董事薪酬詳情，載列於財務報表附註八(7)。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

於2021年12月31日，2021年內應付予本公司高級管理人員的薪酬在以下範圍內：

	人數
人民幣0至人民幣1,000,000	1
人民幣1,000,001至人民幣2,000,000	3
人民幣2,000,001至人民幣3,000,000	3
人民幣7,000,001至人民幣8,000,000	1

4、 董事會授權及管理層職能

董事會就授權管理層處理有關本公司行政及管理職能給予清晰指引。

保留董事會處理的職能及轉授予管理層的職能以書面形式清晰劃分，並由董事會定期檢討，並可能不時作出適當調整，以確保董事會的決定獲有效執行。

高級管理人員由總裁帶領，負責執行董事會制訂的策略及計劃，並定期向董事會報告，以確保策略及計劃妥善執行。董事會的職能及責任載於本節「董事會」部份。

5、 董事會委員會

為精簡董事會職務及維持優良的企業管治，董事會將其若干行政及監察職能分配予轄下四個委員會，即審計委員會、薪酬委員會、提名委員會及戰略與投資委員會。

各委員會均已採納明確的書面職權範圍，列明其權力、職責及責任詳情，且條款不較《企業管治守則》的條文寬鬆，把其發現、決定及推薦意見向董事會報告。各委員會的職權範圍全文已刊載於香港聯交所及本公司網站。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

與董事會相同，高級管理人員會向委員會提供充分資源。如有需要，委員會亦可尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔，並可獲公司秘書支援。

(1) 審計委員會

截至本報告日期，審計委員會主席為鄭學啟先生，其擁有專業財務資格。審計委員會的其他成員為豐金華先生及范肇平先生。以上三名董事均為獨立非執行董事，且並非本集團外聘審計機構的前合夥人。審計委員會的主要職責為：

- 就外部審計機構的委任、重新委任及撤換向董事會提出建議、批准外部審計機構的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該審計機構的辭職或辭退改審計機構的問題；
- 按適用的標準審查及監察外聘審計機構是否獨立客觀及其審計程序是否有效；審計委員會應於審計工作開始前先與外部審計機構討論其審計性質、審計範疇、審計方法及有關申報責任；
- 就聘用外部審計機構提供非審計服務制定政策，並予以執行；
- 監察本公司的財務監控、內部監控及風險管理制度；
- 監察本公司內部審計制度並確保該等制度的實施；
- 促進內部審計部門與外部審計機構之間的溝通；
- 審查本公司的財務及會計政策及實務；
- 監察本公司的財務申報制度、風險管理及內部控制系統；

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 負責評估及釐定本公司有關環境、社會及管治的風險，並確保本公司設立合適及有效的環境、社會及管治風險及內部監控系統。

審計委員會定期與本公司外聘審計機構及高級管理人員會面。於報告期內，審計委員會共舉行11次會議，主要涉及議題載列於本報告「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

審計委員會亦根據年度財務報告的相關披露規定安排編製及審閱2020年年報及2021年中報。於報告期內，審計委員會在董事不在場的情況下，與外聘審計機構舉行及進行了多次會議及溝通。於2022年3月24日，審計委員會已審閱截至2021年12月31日止年度的經審核綜合財務報表。其亦通過定期聽取內審合規部關於內審工作的報告審閱內部控制體系及本公司內部審計職能的有效性。本公司審計機構普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)就其財務報表申報職責而作出之聲明載於「第十三節審計報告」一節。

(2) 薪酬委員會

截至本報告日期，薪酬委員會主席由獨立非執行董事范肇平先生擔任，其他成員為非執行董事曾邗先生(於2021年9月29日獲委任)及獨立非執行董事豐金華先生。薪酬委員會之主要職責包括：

- 就本公司全體董事、監事及高級管理層的薪酬政策及架構以及就設立正規而具透明度的程序制定薪酬政策向董事會提出建議；
- 參照董事會的企業方針及目標審閱及批准高級管理層的薪酬建議；

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 就執行董事及高級管理層的薪酬待遇向董事會提出建議或(獲轉授責任)釐定執行董事及高級管理層的薪酬待遇。薪酬待遇須包括實物利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償)；
- 就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- 考慮同類公司支付的薪酬、付出的時間及職責以及本集團內其他職位的僱傭條件；
- 審閱及批准向執行董事及高級管理層就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保有關賠償與合同條款一致；若未能與合同條款一致，賠償亦須公平，不致過多；
- 審閱及批准因董事行為失當而遭解僱或罷免所涉及的賠償安排，以確保有關賠償與合同條款一致；若未能與合同條款一致，有關賠償亦須公平、公正；及
- 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定自己的薪酬。

於報告期內，薪酬委員會共舉行3次會議，主要涉及議題主要涉及議題載列於本報告「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

(3) 提名委員會

截至本報告日期，提名委員會主席由獨立非執行董事豐金華先生擔任，其他成員為董事長兼非執行董事麥伯良先生及獨立非執行董事范肇平先生。提名委員會之主要職責包括：

- 至少每年審閱董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就為配合本公司的董事會成員多元化政策而擬對董事會作出的任何變動提出建議；

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 按本公司的提名政策以物色具備合適資格可擔任董事的人士，並就挑選獲提名出任董事職位的人士向董事會提出建議；
- 評核獨立非執行董事的獨立性；及
- 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及首席執行官)繼任計劃向董事會提出建議。

於報告期內，提名委員會共舉行5次會議，主要涉及議題主要涉及議題載列於「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

(4) 戰略與投資委員會

截至本報告日期，戰略與投資委員會主席由非執行董事黃海澄先生擔任，其他成員為非執行董事王宇先生、曾邗先生(於2021年9月29日獲委任)及獨立非執行董事范肇平先生。戰略與投資委員會的主要職責包括：

- 對本公司長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；
- 對須經董事會批准的重大投資方案進行研究並提出建議；
- 對須經董事會批准的重大資本運作及資產經營項目進行研究並提出建議；
- 審閱本公司年度投資計劃；
- 對須經董事會批准的重大投資項目進行研究並提出建議；及
- 董事會授權的其他事宜。

於報告期內，戰略與投資委員會共舉行3次會議，主要涉及議題主要涉及議題載列於「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

6、董事及監事之證券交易

本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於標準守則所規定的標準的行為守則。經向所有董事及監事作出查詢後，本公司所有董事及監事確認於報告期內一直遵守《標準守則》及其行為守則所規定的有關董事及監事的證券交易的標準。

7、聯席公司秘書

本公司聯席公司秘書是李志敏女士和區慧晶女士。李志敏女士為本公司副總裁兼董事會秘書，負責向本公司董事長及／或總裁匯報企業管治事宜，並確保董事會程序的遵循、促進董事間及董事會與股東及本公司管理層的溝通。另外，本公司委聘了外聘服務提供商方圓企業服務集團(香港)有限公司的經理區慧晶女士(於2021年10月26日接替高美英女士出任本公司聯席公司秘書)為本公司的聯席公司秘書，與李志敏女士共同行事。本公司與區慧晶女士之間的主要聯絡人為李志敏女士。李志敏女士及區慧晶女士已告知本公司截至2021年12月31日止年度，其接受不少於15個小時的相關專業培訓，該等培訓均符合《香港聯交所上市規則》第3.29條的規定。

8、問責性及核數

(1) 財務申報

董事會、監事會及高級管理人員須保證本公司年度、中期報告、季度報告及根據法定要求須予作出的其他財務資料的真實、準確、完整，確保不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。董事會已知悉有責任編製2021年財政年度的財務報表，以真實公平地反映本集團的財務狀況、業績及現金流量，以便於投資者清晰理解並作出評估。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

為讓董事會可就提呈待其批准的財務及其他資料作出知情評估，執行董事每月獲提供本集團的財務及其他營運資料以及分析檢討報告。管理層亦與董事定期會面，呈報季度經營報告，並討論財政預算與實際業績間的任何差異，以作監控用途。另外，所有董事均獲管理層提供每月更新資料，讓董事能對本公司的營運表現及財務狀況有更適時的評估。

本公司財務部門由本公司財務負責人領導，專門負責本集團的會計及財務申報職能，以及統籌及監管本公司所有營運附屬公司的財務部門。該等部門大部份員工均具備會計及財務申報的學歷及豐富相關工作經驗。本集團提供持續培訓講座、在職培訓，亦為參與專業機構舉辦的工餘培訓計劃提供津貼，以鼓勵員工不斷提升及更新知識。

本集團的年度及中期業績分別於相關財政期間結束後三個月及兩個月內準時公佈。財務報表的完整性由審計委員會監察。審計機構的申報責任聲明載於的「第十三節審計報告」。

(2) 風險管理及內部監控

報告期內，本公司設有內審合規部門，對董事會及審計委員會負責，承擔本集團的合規審計、專項審計、風險管理、內部監控及項目風險評估等職能。

董事會負責確保本集團的風險管理及內部監控系統妥善及有效，並會不時檢討該等系統有效性，以保障股東的投資及本集團的資產。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督，管理層負責組織本集團風險管理及內部監控的日常運行。然而，本集團風險管理及內部監控系統的建立旨在管理而非消除未能達成業務目標之風險，而且只能就不會有重大失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

董事會已將其風險管理及內部監控的職責(與相關權力)授予審計委員會，而審計委員會監督本公司對風險管理及內部監控系統的設計、實施及監察。內審合規部門與本公司管理層定期檢討風險管理及內部監控工作成效，經審計委員會審議後向董事會匯報。

本公司用於辨認、評估及管理重大風險的程序包括：對外部市場業務、環保安全、政策變更等進行識別、分析與應對；對內部財務風險、舞弊風險、營運風險等進行識別、分析與應對。本公司以風險為導向，以控制為主線，將風險管理、內部控制和流程管理融合，建立健全的全面風險管理和內部控制體系。管理層與內審合規部門協力評估出現風險的可能性、提供處理方案及監察風險管理程序，以及每年最少一次向審計委員會及董事會報告所有結果及系統的成效。

報告期內，本集團內審合規部門持續加強風險控制能力、落實內控缺陷整改方案並形成閉環管理、系統提升抗風險能力、完善規章制度及實施內控信息化，並向審計委員會及董事會確認該等系統於截至2021年12月31日止年度之有效性及充足性。

報告期內，本公司並無識別到重大監控缺失及重要關注事項，董事會認為本集團現有的風險管理及內部監控系統是充足及有效的，未來本公司仍將定期檢討以確保風險管理及內部監控系統持續有效。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

本公司嚴格依據《深交所上市規則》《香港聯交所上市規則》《證券及期貨條例》及《內幕消息管理制度》等的相關規定處理及發佈內幕消息，禁止任何未經授權使用或發佈機密資料或內幕消息。公司秘書與高級管理人員緊密合作，以識別潛在的內幕消息及評估其重要性；在適當情況下，會將該等消息上報董事會以進行遵守適用法律及規例所需的進一步行動。本公司的董事、監事及高級管理層採取一切合理措施，包括但不限於限制內幕知情人士範圍、登記相關內幕知情人士、與第三方機構簽訂保密協議(如有需要)及定期提醒內幕知情人士於買賣本公司股份時應遵守的規定，以確保有妥善的預防措施，防止違反本公司披露規定。

9、審計機構及其酬金

本公司分別委聘普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2021年度境內審計機構，羅兵咸永道會計師事務所為本公司境外審計機構，聘用期直至2021年度股東大會結束時止。

截至2021年12月31日止年度，本集團聘用普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)及羅兵咸永道會計師事務所提供之專業服務之酬金如下：

外聘審計機構提供之服務	金額 (人民幣：千元)
— 審計服務	9,275
— 非審計服務 稅務諮詢	381
合計	<u>9,656</u>

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

10、與股東的溝通

(1) 有效溝通

董事會相信，能有效傳達本公司全面而清晰的資料乃提高企業管治水平及股東信心的要素。

本公司舉行分析員及傳媒發佈會，公佈其全年業績。為有助本公司與股東及投資市場的溝通，董事及指定僱員透過路演及投資者推廣活動，與投資者及分析員保持聯繫。

本公司透過公告、通函、年度及中期報告以及新聞稿等各類刊物，讓股東及投資市場了解本公司最新發展情況，該等資料亦以中英文載於本公司網站。

年度股東大會提供具建設性的交流平台，讓本公司與股東保持定期的雙向溝通。本公司將安排董事長及董事會轄下各委員會（包括獨立董事委員會，如適用）的主席或成員出席股東大會（或倘因突如其來及／或無法控制的原因而未能出席，則由上述人員正式委任的代表出席），與股東交流意見並回答股東提問。所有董事獲鼓勵出席股東大會，並對股東的意見有公正的了解。

外聘審計機構亦會獲邀出席年度股東大會，回答有關審計工作、編製審計機構報告及其內容、會計政策及審計機構的獨立性等問題。

每項實際獨立的事項均會提呈為獨立決議案，包括選舉或重選各獲提名董事。

為確保所有票數均妥善點算及記錄，本公司目前一般會委任本公司的香港股份過戶登記處的代表，出任股東大會表決程序的監票人。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(2) 股東權利

本公司歡迎任何於本公司股東名冊登記持有股份的合資格股東出席本公司任何股東大會。如本公司召開年度股東大會，應當於會議召開前至少足20個營業日發出書面通知；如本公司召開臨時股東大會，應當於會議召開前至少足10個營業日或15日(以較長者為準)發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的日期和地點告知所有在冊股東。

於股東大會，所有決議案將根據《深交所上市規則》《香港聯交所上市規則》及《公司章程》等相關規定，以按股數投票方式進行表決。股東大會主席將在會議開始時解釋進行按股數投票表決的詳細程序，並於會上回答股東提問。

董事會、監事會以及單獨或合併持有本公司3%以上股份的股東，有權向本公司提出提案。另外，股東可遵照《公司章程》第66條召開臨時股東大會。根據《公司章程》，單獨或者合計持有本公司10%以上股份的股東，可向董事會遞交書面要求，要求召開臨時股東大會。董事會應當根據法律、行政法規和《公司章程》的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。若董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。若董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有本公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。若監事會同意召開臨時股東大會，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。若監事會未在規定期限內發出股東大會通知，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有本公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

股東可於股東大會上提名本公司董事以外之人士參選董事，「股東提名候選董事的程序」已載於本公司網站。

股東如對名下持股有任何問題，應向本公司的香港股份過戶登記處提出。

股東可於股東大會向董事會提問。或股東可於任何時間透過公司秘書向董事會提出查詢及表達意見。公司秘書的聯絡資料載於本節其後的「投資者關係的聯絡方式」內。

股東及投資者可隨時要求索取本公司的公開資料。

11、股息政策

本公司董事會已於2019年8月26日批准及更新「股息政策」，根據該股息政策，在合乎中國及香港相關法律法規、《公司章程》的情況下，本公司每年的股息分派將介乎上一個財政年度本公司所有者應佔淨利潤的40%-60%。根據適用法律，宣派及派付任何股息需經董事會酌情決定，並取決於實際及預期經營業績、現金流量、財務狀況、一般營業狀況、經營策略、預期營運資金需求、未來拓展計劃、法律、監管及其他合同限制，以及董事會認為恰當的其他因素。

本公司會以現金或本公司認為合適的其他方式宣派及派付股息。每一個財政年度的任何股息將須待股東批准。本公司派付的任何股息均將由董事會酌情決定。此外，本公司的股息政策亦視乎《公司章程》、《中華人民共和國公司法》及任何其他適用的中國法律及法規而定。在任何情況下，本公司僅會在作出以下分配後，才自除稅後利潤中派付股息：(i)彌補累積虧損(如有)；(ii)將根據《中華人民共和國公司法》計算的本公司除稅後利潤不少於10%撥入法定公積金；及(iii)按照股東在股東大會所批准數額(如有)撥入任意公積金。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

法定公積金的分配下限為根據《中華人民共和國公司法》計算的本公司除稅後利潤10%。當法定公積金達到及保持或高於本公司註冊資本50%時，則無須對法定公積金額外撥款。

於任何指定年度未作分派的任何可供分派利潤將予保留，可用於往後年度的分派。

為充分考慮權利股東的利益，本公司對A股發行完成後股息分配政策進行了規劃，於2020年6月22日，本公司召開2019年度股東大會、2020年第一次內資股類別股東大會、2020年第一次H股類別股東大會審議通過了《關於A股發行並在創業板上市後未來三年利潤分配政策及股東回報規劃的議案》(「**回報規劃**」)。根據該回報規劃，在符合現金分紅的條件下，參考《上市公司證券發行管理辦法》第八條之規定，本公司A股上市(即2021年7月8日)後未來三年以現金方式累計分配的利潤不少於該三年實現的年均可分配利潤的30%。本公司在實施上述現金分配股息的同時，可以派發股票股利。具體內容，請參閱本公司於2021年7月5日刊發的《中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票並在創業板上市招股說明書》。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

12、投資者關係的聯絡方式

本公司重視股東、投資者及公眾人士的意見，並歡迎透過以下聯絡方式向本公司作出查詢及建議：

電話：86-755-26802116

電郵：ir_vehicles@cimc.com

最新投資者關係資料載於本公司網站www.cimcvehiclesgroup.com。

13、《公司章程》

於2021年8月25日，董事會建議修訂《公司章程》部份條款。股東已於本公司2021年9月29日舉行的2021年第一次臨時股東會議上以特別決議案方式批准對《公司章程》作出修訂，詳情可參閱本公司日期為2021年8月25日及2021年9月29日之公告以及本公司日期為2021年9月13日之通函。

第八節 環境和社會責任

一、重大環保問題

1、上市公司及其子公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

√ 是 □ 否

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物		核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況	
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況	排放濃度	排放標準			
揚州中集通華專用車 有限公司	甲苯	有組織排放	2	半掛車塗裝車間、罐車塗 裝車間	0.043mg/m ³	表面塗裝(汽車製 造業)揮發性有 機物排放標準	0.0069	監管部門 未核定	未超標
	二甲苯	有組織排放	2	半掛車塗裝車間、罐車塗 裝車間	0.098mg/m ³	DB32/2862-2016	0.0344	監管部門未核 定	未超標
	揮發性有機物	有組織排放	12	半掛車KTL車間、塗裝車 間、危廢庫、罐車塗裝 車間、補漆車間、危廢 庫	29.800mg/m ³		2.6590	4.6740	未超標
	總磷	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工 廠總排	7.450 mg/L	《污水排入城市下水 道水質標準》GB/	0.9698	1.0060	未超標
	化學需氧量	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工 廠總排	483.640mg/L	T31962-2015(B 級), 污水綜合排 放標準GB8978-	67.0585	103.8420	未超標
	總氮	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工 廠總排	62.600mg/L	1996(三級)	7.2483	9.9740	未超標
	石油類	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工 廠總排	1.110 mg/L		0.1460	監管部門 未核定	未超標
	煙氣黑度	有組織排放	5	半掛車KTL車間、浴室; 罐車塗裝車間、浴室	<1級	鍋爐大氣污染物排 放標準GB13271- 2014, 林格曼黑度 1級	-	監管部門 未核定	未超標
	顆粒物	有組織排放	6	半掛車KTL車間、塗裝車 間; 罐車塗裝車間	17.800mg/m ³	大氣污染物綜合排 放標準GB16297- 1996	4.4908	監管部門 未核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	核定的 排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況				
	顆粒物	有組織排放	2	罐車塗裝車間、補漆車間	3.500mg/m ³	0.5765	監管部門未核定	未超標
	懸浮物	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工廠總排	76.000mg/L	11.9405	監管部門未核定	未超標
	五日生化需氧量	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工廠總排	88.500mg/L	13.3760	監管部門未核定	未超標
	陰離子表面活性劑	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工廠總排	3.580mg/L	0.4356	監管部門未核定	未超標
	顆粒物	有組織排放	5	半掛車KTL車間、浴室；罐車塗裝車間、浴室	11.900mg/m ³	0.0584	監管部門未核定	未超標
	二氧化硫	有組織排放	5	半掛車KTL車間、浴室；罐車塗裝車間、浴室	ND	0.0039	監管部門未核定	未超標
	氮氧化物	有組織排放	5	半掛車KTL車間、浴室；罐車塗裝車間、浴室	50.000mg/m ³	0.3389	監管部門未核定	未超標
	煙氣黑度	有組織排放	10	半掛車KTL車間、塗裝車間；罐車塗裝車間、補漆車間	<1級	-	監管部門未核定	未超標
	顆粒物	有組織排放	11	半掛車KTL車間、塗裝車間；罐車塗裝車間、補漆	15.600mg/m ³	0.1687	監管部門未核定	未超標
	二氧化硫	有組織排放	11	半掛車KTL車間、塗裝車間；罐車塗裝車間、補漆車間	ND(未檢出)	0.1824	監管部門未核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況				
	氮氧化物	有組織排放	11	半掛車KTL車間、塗裝車間；罐車塗裝車間、補漆車間	135.000mg/m ³	1.5376	監管部門未核定	未超標
	磷酸霧	有組織排放	1	半掛車KTL車間	ND(未檢出)	0.0015	監管部門未核定	未超標
	氮氧化物	有組織排放	1	罐車塗裝車間	1.000mg/m ³	0.0284	監管部門未核定	未超標
	氟化物	有組織排放	1	罐車塗裝車間	1.510mg/m ³	0.0532	監管部門未核定	未超標
	PH值	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工廠總排	8.54	-	監管部門未核定	未超標
	總鎳	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工廠總排	0.210mg/L	0.0012	0.0080	未超標
	總鉛	間接排放	1	罐車工廠總排	ND(未檢出)	-	0.00003	未超標
	氟化物	間接排放	1	罐車工廠總排	17.100mg/L	0.4395	監管部門未核定	未超標
	氨氮	間接排放	2	半掛車工廠總排、罐車工廠總排	33.020mg/L	5.7011	5.7810	未超標
駐馬店中集華駿車輛有限公司	甲苯	有組織排放	11	塗裝車間周邊	8.050mg/m ³	1.6250	監管部門未核定	未超標
	二甲苯	有組織排放	11	塗裝車間周邊	4.690mg/m ³	7.4030	監管部門未核定	未超標
	揮發性有機物 (以非甲烷總 經計)	有組織排放	11	塗裝車間周邊	12.700mg/m ³	13.7680	58.8350	未超標
	顆粒物	有組織排放	7	打砂車間周邊	29.4mg/m ³	4.578	監管部門未核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物		核定的		超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況	排放濃度	排放標準	排放總量 (噸/年)	排放總量 (噸/年)	
	COD	間接排放	1	廠區總排口	21.300mg/L	《污水綜合排放標準》GB 8978-1996	0.3680	3.4440	未超標
	氨氮	間接排放	1	廠區總排口	2.860mg/L		0.0820	0.4750	未超標
	五日生化需氧量	間接排放	1	廠區總排口	3.430mg/L		0.0575	監管部門未核定	未超標
	pH	間接排放	1	廠區總排口	7.49		-	監管部門未核定	未超標
	總磷	間接排放	1	廠區總排口	0.920mg/L		0.0094	監管部門未核定	未超標
	氟化物	間接排放	1	廠區總排口	0.230mg/L		0.0042	監管部門未核定	未超標
	陰離子表面活性劑	間接排放	1	廠區總排口	ND(未檢出)		0	監管部門未核定	未超標
	石油類	間接排放	1	廠區總排口	0.650mg/L		0.0041	監管部門未核定	未超標
	磷酸鹽	間接排放	1	廠區總排口	0.540mg/L		0.0058	0.0316	未超標
	懸浮物	間接排放	1	廠區總排口	8.000mg/L		0.1000	監管部門未核定	未超標
	總鎳	間接排放	1	廠區總排口	ND(未檢出)		0	0	未超標
梁山中集東岳車輛有限公司	揮發性有機物	有組織排放	1	噴漆房	0.038mg/m ³	《揮發性有機物排放標準第1部份：汽車製造業》	0.3216	149.7300	未超標
	甲苯	有組織排放	1	噴漆房	0.063mg/m ³		0.2347	監管部門未核定	未超標
	二甲苯	有組織排放	1	噴漆房	0.382mg/m ³	DB37/2801.1-2016	1.4325	監管部門未核定	未超標
	二氧化硫	有組織排放	1	噴漆房	ND(未檢出)	《山東省區域性大氣污染物綜合排放標準》DB37/2376-2019限值	0	監管部門未核定	未超標
	氮氧化物	有組織排放	1	噴漆房	ND(未檢出)		0	監管部門未核定	未超標
	顆粒物	有組織排放	3	噴漆房1、丸機2	3.300mg/m ³		0.3900	監管部門未核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	排放總量 (噸/年)	核定的	
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況			排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
中集車輛(遼寧)有限公司	NOX 2	有組織排放	2	冬季供暖鍋爐房2個 (DA007-008)	70.000mg/m ³ 《鍋爐大氣污染物排 放標準GB13271- 2014》	0.3000	監管部門未核 定(不計入 排放許可限 值,不超過 許可排放速 率即可)	未超標
	二氧化硫2	有組織排放	2	冬季供暖鍋爐房2個 (DA007-008)	8.000mg/m ³	0.0500	監管部門未核 定(不計入 排放許可限 值,不超過 許可排放速 率即可)	未超標
	煙氣黑度1	有組織排放	1	一期車間北側烘房1個 DA006	<1級 《工業爐窑大氣污 染物排放標準 GB9078-1996》排 放限值1級	-	監管部門未 核定	未超標
	煙氣黑度2	有組織排放	2	冬季供暖鍋爐房2個 (DA007-008)	<1級 《鍋爐大氣污染物排 放標準GB13271- 2014》排放限值1 級	-	監管部門未 核定	未超標
	二氧化硫1	有組織排放	1	一期車間北側烘房1個 DA006	8.000mg/m ³ 《工業爐窑大氣污 染物排放標準	0.0040	0.0410	未超標
	NOX 1	有組織排放	1	一期車間北側烘房1個 DA006	70 mg/m ³ GB9078-1996》	0.0350	0.1240	未超標
	顆粒物1	有組織排放	1	一期車間北側烘房排氣口 DA006	12.000mg/m ³	0.0040	0.0080	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	核定的 排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況				
	顆粒物2	有組織排放	7	一期車間北側漆房、砂房 排氣口(DA001-005)· 冬季供暖鍋爐房2個 (DA007-008)	14.000mg/m ³ 《大氣污染物綜合 排放標準16297- 1996》	0.1000	監管部門未核 定(不計入 排放許可限 值·不超過 許可排放速 率即可)	未超標
	VOCs	有組織排放	2	一期車間北側2個 (DA001-002)	11.000 mg/m ³ 《大氣污染物綜合 排放標準16297- 1996》	0.9500	監管部門未核 定(不計入 排放許可限 值·不超過 許可排放濃 度即可)	未超標
	PH值	間接排放	1	污水總排口	7.6 《污水綜合排放標 準DB21/1627- 2008》	-	監管部門未 核定	未超標
	化學需氧量	間接排放	1	污水總排口	147.000mg/L	0.8000	監管部門未 核定	未超標
	總氮	間接排放	1	污水總排口	45.000mg/L	0.3000	監管部門未 核定	未超標
	五日生化需氧量	間接排放	1	污水總排口	40.000 mg/L	0.1800	監管部門未 核定	未超標
	懸浮物	間接排放	1	污水總排口	210.000mg/L	1.0000	監管部門未 核定	未超標
	總磷	間接排放	1	污水總排口	0.200 mg/L	0.0015	監管部門未 核定	未超標
	氨氮NH3-N	間接排放	1	污水總排口	6.000mg/L	0.0300	監管部門未 核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況				
青島中集環境保護設備 有限公司	甲苯	有組織排放	1	噴漆車間	0.008mg/m ³ 揮發性有機物排放 標準第1部份：	0.0704	監管部門未 核定	未超標
	二甲苯	有組織排放	1	噴漆車間	0.051mg/m ³ 汽車製造業， DB37/2801.1-	0.0280	監管部門未 核定	未超標
	揮發性有機物	有組織排放	1	噴漆車間	0.090mg/m ³ 2016	0.2200	39.6900	未超標
	顆粒物	有組織排放	1	噴漆車間	1.300mg/m ³ 區域性大氣污染物 統合排放標準，	0.1610	監管部門未 核定	未超標
	顆粒物	有組織排放	1	膩子打磨室	1.100mg/m ³ DB37 2376-2019	0.0518	監管部門未 核定	未超標
	氯化氫	有組織排放	1	前處理	1.220mg/m ³ 大氣污染物綜合排 放標準GB16297-	0.02	監管部門未 核定	未超標
					1996			
	總氮	有組織排放	1	污水處理站	12.800mg/l 污水排入城鎮下水 道水質標準B級，	0.0100	監管部門未 核定	未超標
	化學需氧量	有組織排放	1	污水處理站	16.000mg/l GB/T 31962-	0.0500	監管部門未 核定	未超標
				2015				
氨氮	有組織排放	1	污水處理站	11.200mg/l	0.0100	監管部門未 核定	未超標	
中集陝汽重卡(西安)專用車 有限公司	顆粒物	有組織排放	8	底漆房外1個、面漆房外 2個、小件噴漆房外1 個、打砂房外2個、小 件班東門外1個、塗裝 通道外1個	17.200 mg/m ³ 《大氣污染物綜 合排放標準》 (GB16297-1996)	2.0891	監管部門未 核定	未超標
	二氧化硫	有組織排放	3	底漆房外1個、面漆房外 1個、小件噴漆房外 1個	ND(未檢出)	0	監管部門未 核定	未超標
	氮氧化物	有組織排放	3	底漆房外1個、面漆房外 1個、小件噴漆房外 1個	ND(未檢出)	0	監管部門未 核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物		核定的 排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況	排放濃度	排放標準			
	懸浮物	間接排放	1	污水總排口	18.000mg/L	《污水綜合排放標準》(GB8978-	3.5700	監管部門未 核定	未超標
	石油類	間接排放	1	污水總排口	0.530mg/L	1996)三級標準	0.1880	監管部門未 核定	未超標
	動植物油	間接排放	1	污水總排口	0.8600mg/L		0.2200	監管部門未 核定	未超標
	總磷	間接排放	1	污水總排口	0.290mg/L		0.3810	監管部門未 核定	未超標
	氟化物	間接排放	1	污水總排口	2.520mg/L		0.6960	監管部門未 核定	未超標
	陰離子表面 活性劑	間接排放	1	污水總排口	0.280mg/L		0.1434	監管部門未 核定	未超標
	五日生化需氧量	間接排放	1	污水總排口	28.200mg/L		1.4900	監管部門未 核定	未超標
中集車輛(山東)有限公司	氮氧化物	有組織排放	2	冷藏、冷運車間鍋爐房	32.000mg/L	《山東省鍋爐大氣污 染物排放標準》	0.3210	監管部門未 核定	未超標
	二氧化硫	有組織排放	2	冷藏、冷運車間鍋爐房	<3mg/m ³	(DB37/2374- 2018	0.0295	監管部門未 核定	未超標
	顆粒物1	有組織排放	2	冷藏、冷運車間鍋爐房	3.000mg/m ³		0.0249	監管部門未 核定	未超標
	甲苯	有組織排放	4	噴漆車間-噴漆(小件、 分色)、烘乾(小件、 分色)	<0.004mg/m ³	《山東省揮發性有機 物排放標準第一部 份：汽車製造業》	0.1027	監管部門未 核定	未超標
	二甲苯	有組織排放	4	噴漆車間-噴漆(小件、 分色)、烘乾(小件、 分色)	<0.013mg/m ³	(DB37/2801.1- 2016)	0.5703	監管部門未 核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	核定的 排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況				
	非甲烷總烴	有組織排放	6	噴漆車間—噴漆(小件、 分色)、烘乾(小件、 分色)、制板工序、冷 運發泡工序	5.990mg/m ³	5.4704	20.6500	未超標
	苯	有組織排放	4	噴漆車間—噴漆(小件、 分色)、烘乾(小件、 分色)	<0.004mg/m ³	0	監管部門未 核定	未超標
	顆粒物2	有組織排放	6	噴漆車間—噴漆(小件、 分色)、烘乾(小件、 分色)、制板工序、冷 運發泡工序	2.500mg/m ³	1.2266	監管部門未 核定	未超標
	PH	間斷排放，流 量不定	1	生活污水排口	7.73級	—	監管部門未 核定	未超標
	COD	間斷排放，流 量不定	1	生活污水排口	25.670mg/L	0.2479	監管部門未 核定	未超標
	總磷	間斷排放，流 量不定	1	生活污水排口	3.420mg/L	0.0595	監管部門未 核定	未超標
	五日生化需氧	間斷排放，流 量不定	1	生活污水排口	8.670mg/L	0.0875	監管部門未 核定	未超標
	懸浮物	間斷排放，流 量不定	1	生活污水排口	84.670mg/L	0.8467	監管部門未 核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及特徵污染物的名稱		排放口		執行的污染物 排放標準	排放總量 (噸/年)	核定的 排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況	排放濃度				
	氨氮	間斷排放，流量不定	1	生活污水排口	8.890mg/L	0.1149	監管部門未核定	未超標
	二氧化硫	有組織排放	2	噴漆車間—噴漆分色、小件烘乾	<3mg/m ³	0.0253	監管部門未核定	未超標
	氮氧化物	有組織排放	2	噴漆車間—噴漆分色、小件烘乾	64.000mg/m ³	0.2194	監管部門未核定	未超標
深圳中集專用車有限公司	顆粒物1	有組織排放	3	焊接車間	1.300mg/m ³	0.5010	1.8300	未超標
	顆粒物2	有組織排放	6	塗裝車間	2.000mg/m ³	0.0110		未超標
	氮氧化物	有組織排放	6	塗裝車間	137.000mg/m ³	0.5210	0.8400	未超標
	二氧化硫	有組織排放	6	塗裝車間	11.000mg/m ³	0.0170	0.1800	未超標
	林格曼黑度	有組織排放	6	塗裝車間	0級	-	監管部門未核定	未超標
	甲苯+二甲苯	有組織排放	1	塗裝車間	ND(未檢出)	0	監管部門未核定	未超標
	揮發性有機物(VOCs)	有組織排放	2	塗裝車間	8.9100mg/m ³	0.0350	0.1340	未超標
青島中集專用車有限公司	顆粒物	有組織排放	4	噴漆車間	6.880 mg/m ³	1.2300	監管部門未核定	未超標
	二甲苯	有組織排放	1	噴漆車間	0.010 mg/m ³	0.0236	監管部門未核定	未超標
	揮發性有機物	有組織排放	1	噴漆車間	0.03mg/m ³	0.0610	71.18	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物 排放標準	排放總量 (噸/年)	核定的		
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況			排放總量 (噸/年)	超標排放 情況	
山東萬事達專用汽車製造 有限公司	顆粒物	有組織	2	丸房	3.300mg/m ³	山東省區域性大氣污 染物綜合排放標 準)(DB37/2376- 2019)	8.07696	監管部門未 核定	未超標
	氮氧化物	有組織	2	烘乾房	ND(未檢出)		0	監管部門未 核定	未超標
	二氧化硫	有組織	2	烘乾房	ND(未檢出)		0	監管部門未 核定	未超標
	VOCs	有組織	1	噴漆房、烘乾房	0.168mg/m ³	《山東省揮發性有機 物排放標準第一部 份：汽車製造業》 (DB37/2801.1- 2016)	3.4960	78.6450	未超標
	甲苯	有組織	1	噴漆房、烘乾房	0.006mg/m ³		0.2643	監管部門未 核定	未超標
	二甲苯	有組織	1	噴漆房、烘乾房	0.004mg/m ³		0.4652	監管部門未 核定	未超標
中集車輛(江門市)有限公司	VOCs	有組織	3	油漆線3個	26.830mg/m ³	DB44/816-2010表 面塗裝(汽車製造 業)揮發性有機化 合物排放標準	2.0910	2.0950	未超標
	甲苯+二甲苯	有組織	3	油漆線3個	11.550mg/m ³		0.5697	監管部門未 核定	未超標
	顆粒物	有組織	4	打砂1個，油漆打磨房3 個	<20mg/m ³	DB44/27-2001大氣 污染物排放限值	5.5870	監管部門未 核定	未超標
	SO ₂	有組織	1	烘乾房1個，同NO _x	0.0135 mg/m ³	GB9078-1996工業 爐窑大氣污染物排 放標準	0.0139	0.0800	未超標
	NO _x	有組織	1	烘乾房1個，同SO ₂	0.0506 mg/m ³		0.1350	0.4400	未超標
東莞中集專用車有限公司	COD	直接排放	1	生產廢水排放口	15.000mg/l	地表水環境質量標準 GB3838-2002IV 類，30mg/l	0.1266	監管部門未 核定	未超標
	BOD ₅	直接排放	1	生產廢水排放口	4.400mg/l		0.0378	監管部門未 核定	未超標
	總磷	直接排放	1	生產污水排放口	0.110mg/l		0.0010	監管部門未 核定	未超標
	石油類	直接排放	1	生產廢水排放口	0.080mg/l		0.0008	監管部門未 核定	未超標
	總鋅	直接排放	1	生產廢水排放口	0.026mg/l		0.0005	監管部門未 核定	未超標
	總鎳	直接排放	1	生產廢水排放口	0.013mg/l		0.0004	監管部門未 核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	主要污染物及 特徵污染物的		排放口		執行的污染物		核定的		
	名稱	排放方式	數量 (個)	排放口分佈情況	排放濃度	排放標準	排放總量 (噸/年)	排放總量 (噸/年)	超標排放 情況
	總錳	直接排放	1	生產廢水排放口	0.060mg/l		0.0005	監管部門未 核定	未超標
	氟化物	直接排放	1	生產廢水排放口	0.709mg/l		0.0060	監管部門未 核定	未超標
	總氮	直接排放	1	生產廢水排放口	2.45mg/l		0.0210	監管部門未 核定	未超標
	懸浮物	直接排放	1	生產廢水排放口	7.000mg/l	電鍍水污染物排放 標準DB44/1597- 2015表2珠三角新 建項目水污染物排 放限值	0.0588	監管部門未 核定	未超標
	COD	間接排放	1	生活污水排放口	474.000mg/l	水污染物排放限值 DB44/26-2001第	7.7327	監管部門未 核定	未超標
	懸浮物	間接排放	1	生活污水排放口	267.000mg/l	二時段三級標準	4.2615	監管部門未 核定	未超標
	BOD	間接排放	1	生活污水排放口	218.000mg/l		3.3239	監管部門未 核定	未超標
	氨氮	間接排放	1	生活污水排放口	50.7mg/l	標準未限制	1.0154	監管部門未 核定	未超標
	總磷	直接排放	1	生產廢水排放口	0.11mg/l		0.1594	監管部門未 核定	未超標
	顆粒物	有組織排放	15	結構車間、塗裝車間	12.27mg/m ³	大氣污染物排放限值 DB44/27-2001第	2.0576	監管部門未 核定	未超標
	錳及其化合物	有組織排放	6	結構車間	0.132mg/m ³	二時段二級標準	0.3400	監管部門未 核定	未超標
	SO ₂	有組織排放	8	塗裝車間	10.125mg/m ³		6.7291	監管部門未 核定	未超標
	NO _X	有組織排放	8	塗裝車間	36.75mg/m ³		0.7505	監管部門未 核定	未超標
	VOCs	有組織排放	2	塗裝車間	1.625mg/m ³	表面塗裝(汽車製 造業)揮發性有 機化合物排放 標準DB44/816- 2010,50mg/m ³	0.825	監管部門未 核定	未超標

第八節 環境和社會責任 (續)

2、 防治污染設施的建設和運行情況

揚州中集通 華專用車 有限公司 工業污水：

- (1) 污水處理系統3套，1套為半掛車電泳廢水處理系統：含磷含重金屬廢水最大處理能力4.5m³/h，無磷無重金屬廢水最大處理能力8m³/h。其中，含磷含重金屬廢水經二級混凝沉澱預處理；無磷無重金屬廢水經混凝沉澱+氣浮預處理。預處理後的生產廢水與生活污水一起通過厭氧+好氧+膜生物反應器(MBR)處理連接管要求後接入市政管網排放；
- (2) 1套為半掛車工廠塗裝廢水處理系統，設計處理能力為2m³/小時，廢水加藥劑處理後回到漆房內，池內廢水定期達標排放；
- (3) 1套為罐車工廠塗裝廢水處理系統，含重金屬廢水經絮凝沉澱、無重金屬廢水經pH調節+沉澱後一起進入氣浮+水解酸化+接觸氧化+沉澱，處理達標後接管排放，設計處理能力為40t/d。

以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 打砂廢氣除塵裝置6套，採用旋風除塵+濾筒除塵工藝，旋風除塵器入口風速18-22m/s；濾筒除塵器過濾風速0.85m/min、過濾精度5-10 μ m，該設備正常運行；
- (2) 噴漆、補漆廢氣活性炭吸附+催化燃燒裝置3套，採用活性炭吸附+催化燃燒工藝，單套設計處理風量為120,000m³/h，設備正常運行；
- (3) 焊接廢氣除塵裝置32套，採用移動式焊煙除塵裝置處理焊接打磨；
- (4) 危廢庫活性炭吸附裝置2套；
- (5) 食堂油煙廢氣淨化裝置2套，採用油煙淨化裝置處理食堂油煙；
- (6) 浴室2套天然氣鍋爐安裝低氮燃燒器；
- (7) 磷化廢氣淨化裝置1套，採用廢氣洗滌塔處理廢氣，處理風量25,000m³/h，過濾風速1.8-2m/s，處理效率95%；
- (8) 電泳塗裝廢氣淨化裝置1套，吸風罩收集的廢氣經廢氣洗滌塔處理後排放，處理風量25,000m³/h，過濾風速1.8-2m/s，處理效率90%；

第八節 環境和社會責任 (續)

- (9) 電泳烘乾廢氣催化燃燒裝置1套，採用催化燃燒工藝，設計處理廢氣量為4,000Nm³/h；
- (10) 粉末固化廢氣過濾棉+活性炭吸附裝置1套，採用過濾棉+活性炭吸附工藝，過濾棉過濾系統過濾面積4.4m²、厚度50mm，活性炭吸附系統過濾面積204.4m²、填料層200mm；
- (11) 酸洗廢氣淨化裝置1套，採用廢氣淨化塔處理廢氣，處理風量25,000m³/h，處理效率90%；
- (12) 用於脫脂和鋅化槽的加熱的1套天然氣熱水鍋爐安裝了低氮燃燒器；
- (13) 粉末固化廢氣催化燃燒裝置1套，採用催化燃燒工藝，設計處理廢氣量為1,500Nm³/h；
- (14) 膩子打磨廢氣過濾裝置1套，採用二級過濾(過濾棉+濾袋)方式，過濾效率約90%。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

- (1) 公司建有危險廢物暫存間8間，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏，倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前危廢暫存間正常運行。

駐馬店中集華 工業污水：

- 駿車輛有限
公司
- (1) 含磷無機廢水處理系統1套，採用反應沉澱+TMF管式微濾+RO反滲透+絮凝反應+二級生化處理工藝，處理後的水回用至磷化水洗槽，處理能力4.5m³/h；無磷有機廢水處理系統1套，採用反應沉澱+氣浮+生化工藝+MBR+RO反滲透+絮凝反應+二級生化處理工藝，處理後的水一部份回用至磷化水洗槽，少部份經市政管網排入城市污水處理廠，處理能力9m³/h；
 - (2) 生活污水經化糞池後排入市政管網。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 等離子氣割機煙塵收集處理設施3套，單套處理能力6,000m³/h，機器人焊煙收集處理裝置10套，單套處理能力5,000m³/h，車架線焊煙收集處理裝置1套，處理能力8,000m³/h，吊耳焊接機器人焊煙收集處理裝置1套，處理能力8,000m³/h，廂板線機器人；

第八節 環境和社會責任 (續)

- (2) 焊煙收集處理裝置2套，單套處理能力10,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝；
- (3) 打砂粉塵收集處理裝置8套，單套處理能力80,000m³/h，採用布袋式除塵工藝；
- (4) 電泳槽有機廢氣收集處理裝置1套，處理能力35,000m³/h，活性炭吸附工藝；電泳烘乾有機廢氣催化燃燒處理裝置1套，處理能力10,000m³/h，採用催化燃燒工藝；
- (5) 噴粉流平廢氣處理裝置1套，處理能力30,000m³/h，採用UV光氧+活性炭吸附工藝；
- (6) 手工噴塗廢氣催化燃燒處理裝置11套，單套處理能力170,000m³/h，採用活性炭吸附+催化燃燒脫附工藝；
- (7) 手工噴塗水洗+活性炭吸附處理裝置1套，單套處理能力150,000m³/h，採用水洗+活性炭吸附工藝。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

- (1) 危廢倉庫2間，倉庫密閉，防風防雨防曬，實行雙人雙鎖管理，地面做硬化及防滲處理，四周設置圍堰防止向外洩漏，有廢液收集措施，庫內危險廢物完好包裝、分類存放。

目前設施正常運行。

梁山中集東岳 工業污水：

車輛有限
公司

- (1) 生產廢水：建有一套噴塗廢水處理設備，處理能力9.6m³/d，工藝：噴塗廢水採用氣浮+Fenton試劑絮凝沉澱+沉澱+過濾工藝，循環使用定期補充，不外排；
- (2) 生活廢水：建有一套生活污水處理設備，處理能力2.6m³/d，工藝：生活廢水採用水解酸化+SBR+解除氧化+砂濾+消毒工藝，用於綠化不外排。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 配有一套催化燃燒設備，設計風量20萬m³/h，工藝：水旋、濾棉過濾、活性炭吸附、催化燃燒，廢氣按照國家標準均採取15米以上高空排放。

目前以上設施正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

危險廢物：

- (1) 公司建有危險廢物暫存間，暫存間已按《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩露。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前設施正常運行。

中集車輛 工業污水：

- (遼寧)有限 (1) 生產廢水：噴塗廢水循環使用定期補充，不外排；
- 公司 (2) 生活污水：經化糞池沉澱後排入市政管網，匯入營口市西部污水處理廠。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 拋丸機除塵器3套，採用布袋除塵器處理，設計處理風量30,000m³/套；
- (2) 負壓空氣循環系統2套，採用水幕法處理，設計處理風量100,000m³/套；
- (3) VOCs處理裝置2套，採用活性炭吸附+光氧催化氧化工藝處理，設計處理風量20,000m³/套。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

- (1) 公司建有1間危險廢物暫存間，暫存間已按《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理。倉庫內危險廢物採取袋裝，現場設有標籤。

目前設施正常運行。

青島中集環境 工業污水：

- 保護設備 (1) 生產廢水：建有噴塗前處理廢水處理設施1套，處理能力40t/d，採用廢水池—反應槽—凝聚沉澱槽—逆中和—中間調節池—生物曝氣—深惡沉澱—
- 有限公司 過濾中間池—活性炭過濾—污泥池—壓濾機，處理後內部循環使用；

- (2) 生活污水：經化糞池預處理後，進入市政管網後統一處理。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

工業廢氣：

- (1) 建有噴漆廢氣處理活性炭+催化燃燒設施1套，設計處理風量為100,000m³/h，採用活性炭吸附+催化燃燒工藝，將來噴漆廢氣處理後達標排放；
 - (2) 噴漆車間建有膩子打砂廢氣處理裝置1套，設計處理風量為30,000m³/h，將刮膩子廢氣經濾筒過濾除塵器處理後達標排放；
 - (3) 下料車間激光切割機配備煙塵收集裝置1套；
 - (4) 焊焊接車間配備移動式煙塵收集裝置17套，單套設計處理風量為4,000m³/h。
- 目前以上設施均正常使用。

危險廢物：

- (1) 建有危險廢物暫存間，危險廢物暫存區地面已做硬化及防滲處理，暫存區四周設置有圍堰防止向外洩漏，暫存區內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤，目前設施正常使用。

中集陝汽重卡 工業污水：

- (西安)專用
車有限公司
- (1) 工業污水：處理設施1套，採用微電解+氣浮+沉澱反滲透+吸附過濾工藝，最大處理能力60T/d，對油漆線漆物吸收水進行處理後循環使用不外排；
 - (2) 生活污水：處理設施1套，對生活廢水進行初步處理後排入市政污水處理廠。
- 目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 有機廢氣深度治理設施4套，採用乾式漆霧過濾+活性炭吸附濃縮+熱風脫附催化燃燒的處理工藝，每套設計處理風量為10萬m³/h；
 - (2) 焊煙除塵設施3套，設計處理風量分別為24,000m³/h、220,000m³/h、7,680m³/h，均採用濾筒除塵工藝；
 - (3) 打砂除塵設施1套，設計處理風量為2萬m³/h。
- 目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

危險廢物：

- (1) 有危廢存儲間1處，共72平方，分為兩個房間，最大存儲量20噸。倉庫地面已做硬化及防滲處理，地面上方設有整體型接油盤。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前設施正常運行。

蕪湖中集瑞江 工業污水：

汽車有限
公司

- (1) 建有液罐車噴粉前處理系統1座，處理能力為5t/h，採用「沉澱+氣浮+酸化+生物氧化」處理工藝，處理後中水達到《污水綜合排放標準》(GB8678-1996)中的三級排放標準，排入廠區總污水處理廠；
- (2) 建有攪拌車前處理廢水處理站1座，處理能力100m³/d，採用「反應+高效沉澱+氣浮+水解酸化+接觸氧化+沉澱」處理工藝，處理後達到《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)中三級排放標準，排入廠區總污水處理站；
- (3) 建有1座綜合廢水處理站，處理能力300t/d，生產廢水採用「微電解+氣浮」處理後，與生活廢水一起採用「厭氧+好氧+沉澱+吸附沉澱」處理工藝，處理後可達到《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)中三級排放標準，經市政管網排入城南污水處理廠；生活污水：建有1套生活污水處理設施，經「厭氧+好氧+沉澱+吸附沉澱」處理工藝處理後排入蕪湖市城南污水處理廠。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 設有VOCs處理裝置共2套，1套設計處理風量100,000m³/h,1套設計處理風量40,000m³/h，採用「噴淋+UV光氧催化+活性炭吸附」處理工藝；
- (2) 設有噴粉固化廢氣處理裝置1套，設計處理風量5,000m³/h，採用「活性炭吸附」處理工藝；
- (3) 設有固定式焊接煙塵處理裝置共10套，設計處理風量4,500m³/h，採用「濾筒除塵」處理工藝；
- (4) 設有酸洗廢氣處理裝置共1套，設計處理風量3,500m³/h，採用「鹼液吸收」處理工藝；
- (5) 設有噴砂廢氣處理裝置共1套，處理風量1,638m³/h，採用「濾筒除塵」處理工藝；

第八節 環境和社會責任 (續)

- (6) 設有有機廢氣處理裝置共1套，採用「預處理+活性炭吸附脫附+催化燃燒」處理工藝，處理風量3,000Nm³/h；
- (7) 設有酸霧淨化塔共1套，採用「鹼液噴淋+填料塔+除霧器」工藝進行處理，處理風量10m³/h。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

- (1) 公司建有危險廢物暫存庫1間，暫存庫依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前設施正常運行。

中集車輛 工業污水：

- (山東)有限公司 (1) 生產廢水：建有生產廢水處理站，處理能力為2.08m³/h，採用「電氧化+氣浮+生化反應+沉澱+砂濾」處理工藝，處理後達到回用水標準後用於噴漆線水旋工序循環利用，不外排；
- (2) 生活廢水：建有生活污水處理站，處理能力為2.5m³/h，採用「物化和生化相結合，以生化工藝為主導」的工藝流程，對污水進行處理後達到《污水排入城鎮下水道水質標準》(GB/T31962-2015)中A等級標準後排入市政污水管網，最終排入光大水務(章丘)運營有限公司，進一步深度處理。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 設有催化燃燒設備3套，設計處理風量分別為60,000m³/h、70,000m³/h、80,000m³/h，採用活性炭吸附+催化燃燒工藝；
- (2) 設有UV光氧催化淨化設備1套，設計處理風量為20,000m³/h，採用UV光氧催化淨化工藝；
- (3) 設有濾筒式除塵設備2套，設計處理風量為10,000m³/h、1,500m³/h，採用濾筒過濾工藝；
- (4) 設有低氮燃燒設備2套，額定功率為0.7MW、1.4MW，採用低氮燃燒工藝；
- (5) 設有烘乾廢氣處理設備2套，額定功率為0.75MW、0.75MW，採用直接燃燒處理工藝；
- (6) 設有下料粉塵處理設備1套，額定功率為22KW，風量20,000m³/h，採用布袋中央處理工藝。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

危險廢物：

- (1) 建有危險廢物暫存間1間，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前以上設施均正常運行。

深圳中集專用 工業污水：

- 車有限公司
- (1) 生產廢水建有硅烷前處理廢水處理系統1套，處理能力為40t/d，採用「沉澱+氣浮+A/O生化+RO過濾+蒸發」處理工藝的一體化處理設備，處理後中水達到《地表水環境質量標準》(GB3838-2002)中III標準限值或《城市污水再生利用工業用水水質標準》(GBT19923-2005)中洗滌水標準限值較嚴者後回用，回用於塗裝車間前處理工序，不外排；

- (2) 生活廢水：生活污水經化糞池沉澱經市政管道排入上洋污水處理廠。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 設有焊接煙塵處理裝置3套，設計處理風量為50,000m³/h，採用靜電吸附工藝；
- (2) 設有打砂粉塵收集處理裝置1套，設計處理風量72,000m³/h，採用大旋風+濾筒式除塵工藝；
- (3) 設有粉末烘乾廢氣催化燃燒處理裝置1套，設計風量為8,500m³/h，採用催化燃燒工藝；
- (4) 設有粉末熱潔廢氣活性炭吸附裝置1套，設計風量為3,000m³/h，採用活性炭吸附工藝；
- (5) 設有粉末烘乾廢氣吸附裝置1套，設計風量為15,000m³/h，採用活性炭吸附工藝。

目前，第(1)-(4)的設施正常運行，而第(5)設施停用。

危險廢物：

- (1) 公司建有危險廢物暫存間1個，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫內四周設置有收集溝，倉庫外設有廢液收集池廢液向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前設施正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

青島中集專用 工業污水：

車有限公司 生產廢水：設有噴漆廢水處理系統一套，處理能力40t/d，採用絮凝沉澱後，回用於噴漆室水旋，不外排。

目前設施生產運行。

工業廢氣：

- (1) 噴漆線設有沸石轉輪+催化氧化設備2套，單套設計處理風量為60,000m³/h，採用沸石轉輪+催化氧化工藝，噴漆廢氣處理後達標排放；
- (2) 噴漆線設有濾筒式除塵器3套，單套設計處理風量為20,000m³/h，打砂、OK站、預處理顆粒物經除塵器後達標排放；
- (3) 下料車間激光切割機配備煙塵收集裝置1套；
- (4) 焊接車間配備移動式煙塵收集裝置86套，單套設計處理風量為4,000m³/h；
- (5) 焊接車間精細等離子固定式濾芯除塵設施1套，單套設計處理風量18,000m³/h。

目前以上設施均正常使用。

危險廢物：

公司建有危廢庫2間，面積100平方米，最大儲存量100噸，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前設施正常運行。

山東萬事達專 工業污水：

用汽車製造 (1) 有1套噴塗廢水處理系統，處理能力為4m³/h，採用「氣浮+Fenton試劑絮凝沉澱+沉澱+過濾工藝」處理後，排放至廠內生活污水處理站；

有限公司 (2) 有1套生活污水處理系統，處理能力為4m³/h，採用「水解酸化+SBR+接觸氧化+砂濾+消毒工藝」，處理後達到《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)一級A標準，同時滿足《城市污水再生利用城市雜用水水質》(GB/T18920-2002)中綠化用水水質標準要求後，全部用於廠區綠化及道路噴灑，不外排。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

工業廢氣：

- (1) 配置數控切割機煙塵收集處理設施4套，設計處理風量為5,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。
- (2) 配置丸機煙塵收集處理設施3套，設計處理風量為5,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。
- (3) 配置焊機煙塵收集處理設施80套，設計處理風量為1,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。
- (4) 噴塗廢氣收集處理設施2套，設計處理風量1套為100,000m³/h、1套為120,000m³/h，採用活性炭吸附脫附+催化燃燒工藝。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

公司建有危險廢物暫存間1間，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前設施正常運行。

中集車輛
(江門市)
有限公司

工業廢水：

- (1) 生產廢水：建有試壓循環水系統1套、油漆循環水系統1套；
- (2) 生活廢水：建有食堂生活廢水一體化處理系統1套。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

配置油漆線4套VOCs治理設施、打砂1套顆粒物治理設施、油漆打磨房3套顆粒物治理設施，食堂淨化系統1套、數控切割除塵系統3套、激光切割除塵系統3套。目前以上設施均正常運行。

危險廢物：建設專門危險廢物臨存庫。目前設施正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

東莞中集專用 工業污水：

- 車有限公司 (1) 生產廢水：塗裝車間配套建設一座廢水處理站，總處理能力為237t/d。並針對塗裝車間廢水的不同特性分別設置了磷化廢水處理系統和非含磷廢水處理系統：1. 磷化廢水處理系統採用物化沉澱+超濾+RO反滲透+DTRO+蒸發濃縮工藝，處理後中水達到回用水標準則回用到磷化工序，產生的濃縮廢液則委託外部機構進行環保無害化處置，實現重金屬零排放；2. 非含磷廢水處理系統採用物化沉澱+生化工藝+超濾+RO反滲透+砂濾工藝，處理後中水達到回用水標準則回用到純水制備、脫脂及水洗等工序，產生的濃水再經過深度處理達到地表水4級標準後外排。
- (2) 生活污水：食堂含油污水經隔油隔渣處理，洗手間污水經三級化糞池處理，其他生活污水經隔渣處理後，達到水污染物排放限值DB44/26-2001第二時段三級標準後排入市政污水管網。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 3套激光切割煙氣收集處理設施，總處理量為18,000m³/h。
- (2) 5套機器人焊接煙氣收集處理設施，總處理量為147,000m³/h。
- (3) 1套打砂除塵系統，總處理量為73,000m³/h。
- (4) 1電泳槽有機廢氣過濾裝置，總處理量為36,500m³/h。
- (5) 1套電泳烘房廢氣催化燃燒處理裝置，總處理量為3,000m³/h。

目前以上設施均正常運行。

其中第2項設備已拆除，除塵設備暫時停運；其他均正常運行。

危險廢物：建有1個專門危險廢物暫存倉庫。倉庫地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。目前設施正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

3、建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

環評情況	13家下屬重點排污企業均已申報環評並取得批復
排污許可證情況	13家下屬重點排污企業已取得國家排污許可證
其他環保行政許可情況	無

4、突發環境事件應急預案

應急預案有否編製、有效期	13家下屬重點排污企業均已編製環境應急預案並在有效期內。
應急預案有否政府部門備案	13家下屬重點排污企業環境應急預案均已備案。
應急演練是否有開展、資料	13家下屬重點排污企業均已開展環境應急演練。

5、環境自行監測方案

本集團下屬13家重點排污企業均開展落實環境監測工作，同時委託有資質檢測單位定期對廢氣、廢水、噪聲等進行檢測。

第八節 環境和社會責任 (續)

6、 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

公司或子公司名稱	處罰原因	違規情形	處罰結果	對上市公司 生產經營的 影響	公司的整改措施
江蘇寶京汽車部件有限公司	2021年7月23日，鎮江市生態環境局鎮下達行政處罰決定書：鎮京環罰字[2021]26號。公司因危險廢物貯存場所內的廢油漆桶，未設置危險廢物標識。	違反《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》第六章第七十七條	罰款10萬元	無	<ol style="list-style-type: none"> 1. 舉一反三，對同等問題進行全面排查； 2. 原不乾膠黏貼全部改用為訂書釘固定，完善相關標籤張貼； 3. 加強日常現場管控，杜絕因管理不到位，造成類似問題再次發生。
梁山中集東岳車輛有限公司	2021年8月9日，濟寧市生態環境局梁山縣分局下達行政處罰決定書：濟環梁罰字[2021]147號。公司因烘乾車間密閉不嚴，車間內外油漆逸散。	違反《中華人民共和國大氣污染防治法》第四十五條	罰款5萬元	無	<ol style="list-style-type: none"> 1. 制定管控制度，噴漆房、調漆室、烘乾房等生產場所，只有在進出人員、車輛時可以短暫打開，其他時間必須密閉； 2. 加強巡查，現場安排專人點檢，並及時清理。
青島中集專用車有限公司	2021年10月26日，青島市生態環境局西海岸新區分局下達行政處罰決定書：青環西新罰字[2021]5006號。公司因從事產生含揮發性有機物廢氣的生產服務活動，未在密閉空間或者設備中進行。	違反《中華人民共和國大氣污染防治法》第四十五條	罰款7.25萬元	無	<ol style="list-style-type: none"> 1. 完善油漆修補作業規範，漆面修補作業時，將產品統一進入塗裝車間，使用毛刷塗刷； 2. 對噴塗作業人員進行專項培訓、提升環保意識，同時制定嚴格的考核措施，規範員工作业； 3. 加強日常巡查和現場管控，加大監察及督促力度，防止類似問題再次發生。

第八節 環境和社會責任 (續)

公司或子公司名稱	處罰原因	違規情形	處罰結果	對上市公司 生產經營的 影響	公司的整改措施
山東萬事達專用汽車製造有限公司	2022年1月18日，濟寧市生態環境局下達行政處罰決定書：濟環罰字[2022]12號。公司因2021年1-3季度排污許可執行報告季報未上報。	違反《排污許可管理條例》第二十二條	罰款1.1375萬元	無	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司已立即安排專人專項跟進，完成1-3季度排污許可執行報告的補報。 2. 梳理和細化環保報告填報的制度和流程，形成季報和年報報送的長效機制，嚴格按相關要求執行。

7、其他應當公開的環境信息

本集團下屬13家重點排污企業均在相關的政府或企業網站等其他途徑公開其環境信息。

8、其他環保相關信息

新增3家綠色工廠：

甘肅中集華駿車輛有限公司獲評為甘肅省級「綠色工廠」。

揚州中集通華專用車有限公司獲評為江蘇省級「綠色工廠」。

蕪湖中集瑞江汽車有限公司獲評為國家級「綠色工廠」。

第八節 環境和社會責任 (續)

9、 持續改善

是否通過 ISO14001 環境管理體系認證

本集團有 15 家企業通過 ISO14001 環境管理體系認證，其中 13 家下屬重點排污企業中有 11 家通過認證。

環保投入金額

本集團年度環保投入人民幣 49,342 千元，其中重點排污企業年度環保投入人民幣 30,210 千元。

公司「廢氣、廢水、廢渣」三廢減排績效

廢氣方面：本集團遵守《中華人民共和國大氣污染防治法》等法律法規要求，積極推動產線升級，2021 年度，本集團下屬洛陽中集凌宇實施了「天啟工程」二期一攪拌車機架焊裝線升級改造項目，本項目完成後，底樑線生產過程中產生的焊接煙塵和切割煙塵，採用封閉式負壓房收集，做到所有焊接煙塵、切割煙塵有組織排放；本集團下屬蕪湖中集瑞江將粉罐車及液罐車塗裝線升級為噴粉塗裝，通過源頭治理極大的降低了 VOCs 的排放。

廢水方面：本集團遵守《中華人民共和國水污染防治法》等法律法規要求，持續推動污水減排項目，2021 年度，本集團下屬蕪湖中集瑞江對液罐車前處理污水處理站進行升級改造，改善後，單台車酸洗的用水量由 6.7 噸，降低至 2.9 噸。

固廢方面：本集團遵守《中華人民共和國固廢法》等法律法規要求，各企業均設有危廢暫存間，並嚴格按照國家法律法規進行危廢的處理；本集團持續推動的塗裝線升級改造項目，相比於傳統的油漆塗裝，噴粉塗裝工藝產生的危險廢棄物將大幅度降低。

第八節 環境和社會責任 (續)

10、在報告期內為減少碳排放所採取的措施及成果

本集團積極響應國家「碳達峰、碳中和」戰略。

在能源使用方面，本集團下屬子公司利用屋頂資源，鋪設光伏電板，截至報告期末，本集團下屬蕪湖中集瑞江汽車有限公司、青島中集冷藏運輸設備有限公司、東莞中集專用車有限公司、中集車輛(江門市)有限公司和江蘇寶京汽車部件有限公司頂光伏項目均已投入使用，2021年度累計發電量超過1,000萬千瓦時，合計減少碳排放6,000餘噸。在產品生產方面，本集團致力於提供環境友好型產品，從輕量化、模塊化、新能源產品角度進行充分考量，最終實現節能降耗、降低排放。以本集團下屬洛陽中集凌宇為例，2021年度公司全面推動「油改電」重點項目，成功研發純電動混凝土攪拌運輸車，對比同類燃油車，做到碳排放為「零」。

二、社會責任情況

是否發佈社會責任報告

是 否

第八節 環境和社會責任 (續)

報告期內，本集團積極踐行企業社會責任，並於2021年6月29日在香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 公佈了《2020環境、社會及管治報告》。具體如下：

企業社會責任報告

企業性質	是否含	是否含	是否含	報告披露標準	
	環境方面 信息	社會方面 信息	公司治理 方面信息	國內標準	國外標準
其他	是	是	是	《香港聯交所上市規則》附錄二十七《環境、社會及管治報告指引》	無

本集團《2021環境、社會及管治報告》預期將於2022年5月31日前另行刊發。

三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興的情況

報告期內，本公司並未開展「脫貧攻堅成果、鄉村振興」相關工作。

四、環境政策及表現

本集團深明保護環境的重要性，並已採納嚴格的環保措施以確保本集團遵守現行的環保法律及法規。具體環保措施以及相關遵守的法律及法規請參閱本集團《2021環境、社會及管治報告》(預期將於2022年5月31日前另行刊發)。截至本報告日期，除上述外，本集團並無違反對本集團發展、表現及業務產生重大影響的任何相關環保法例及規則。

第九節 重要事項

一、承諾事項履行情況

1、公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內履行完畢及截至報告期末尚未履行完畢的承諾事項

適用 不適用

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾	不適用					
資產重組時所作承諾	不適用					
首次公開發行或再融資時所作承諾	中集、中集香港	股份限售承諾	<p>1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起36個月內，不轉讓或者委託他人管理承諾人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的股份，也不由公司回購該部份股份。</p> <p>2、公司A股發行上市後6個月內，如公司A股股票連續20個交易日的收盤價均低於A股發行上市的發行價，或者A股發行上市後6個月期末(如該日不是交易日，則為該日後第一個交易日)A股收盤價低於A股發行上市的發行價，承諾人持有的公司A股股份鎖定期自動延長6個月。發行價指公司A股發行上市的發行價格，如果公司A股發行上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照深圳證券交易所的有關規定作除權除息處理。</p> <p>3、如果中國證監會和深圳證券交易所對上述股份鎖定期另有特別規定，按照中國證監會和深圳證券交易所的規定執行。</p>	2021年07月08日	自公司股票上市之日起三十六個月	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
	李貴平、 王宇、 曾北華、 李志敏、 葉劍峰、 蔣啟文、 孫春安	股份限售 承諾	<p>1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起12個月內，本人不轉讓或者委託他人管理本人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的內資股股份，也不由公司回購該等股份。</p> <p>2、公司A股發行上市後6個月內，如公司A股股票連續20個交易日的收盤價均低於A股發行上市的發行價，或者A股發行上市後6個月期末(如該日不是交易日，則為該日後第一個交易日)A股收盤價低於A股發行上市的發行價，本人持有的公司A股股份鎖定期自動延長6個月。發行價指公司A股發行上市的發行價格，如果公司A股發行上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照深圳證券交易所的有關規定作除權除息處理。</p> <p>3、鎖定期限屆滿後，在本人擔任公司董事／高級管理人員期間，本人將向公司申報所持有的公司股份及其變動情況，本人每年轉讓的股份不超過本人所持公司股份總數的25%；本人離職後半年內，不轉讓本人所持公司股份；本人在任期屆滿前離職的，在本人就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內將繼續遵守前述限制以及《公司法》對董事／高級管理人員股份轉讓的其他規定。因公司進行權益分派等導致本人持有公司股份發生變化的，仍應遵守上述規定。</p>	2021年07月08日	自公司股票上市之日起十二個月	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>4、若本人所持公司A股股票在鎖定期滿後2年內減持，減持價格不低於公司A股發行上市時的發行價。自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日至減持期間，如因派發現金紅利、送股、轉增股本、增發新股等原因進行除權、除息的，發行價須按照中國證監會、深圳證券交易所的有關規定作相應調整。</p> <p>5、在上述承諾履行期間，本人職務變更、離職等原因不影響本承諾的效力，在此期間本人應繼續履行上述承諾。</p> <p>6、如果中國證監會和深圳證券交易所對上述股份鎖定期另有特別規定，按照中國證監會和深圳證券交易所的規定執行。</p> <p>7、本人減持股份將嚴格按照中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所的規則履行相關信息披露義務，並遵守中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所關於減持期限、數量及比例等法定限制。若本人存在法定不得減持股份的情形的，本人將不進行股份減持。</p>			
	劉洪慶、 李曉甫	股份限售 承諾	<p>1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起12個月內，本人不轉讓或者委託他人管理本人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的內資股股份，也不由公司回購該等股份。</p>	2021年07月08日	自公司股票上市之日起十二個月	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>2、鎖定期限屆滿後，在本人擔任公司監事期間，本人將向公司申報所持有的公司股份及其變動情況，本人每年轉讓的股份不超過本人所持公司股份總數的25%；本人離職後半年內，不轉讓本人所持公司股份；本人在任期屆滿前離職的，在本人就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內將繼續遵守前述限制以及《公司法》對監事股份轉讓的其他規定。因公司進行權益分派等導致本人持有公司股份發生變化的，仍應遵守上述規定。</p> <p>3、在上述承諾履行期間，本人職務變更、離職等原因不影響本承諾的效力，在此期間本人應繼續履行上述承諾。</p> <p>4、如果中國證監會和深圳證券交易所對上述股份鎖定期另有特別規定，按照中國證監會和深圳證券交易所的規定執行。</p> <p>5、本人減持股份將嚴格按照中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所的規則履行相關信息披露義務，並遵守中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所關於減持期限、數量及比例等法定限制。若本人存在法定不得減持股份的情形的，本人將不進行股份減持。</p>			
	上海太富、台州太富、象山華金、深圳龍源、南山大成	股份限售承諾	<p>1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起12個月內，承諾人不轉讓或者委託他人管理承諾人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的內資股股份，也不由公司回購該部份股份。</p> <p>2、如承諾人違反上述承諾，承諾人將承擔由此引起的一切法律責任。</p>	2021年07月08日	自公司股票上市之日起十二個月	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			3、如相關法律法規及規範性文件或中國證券監督管理委員會及深圳證券交易所等證券監管機構對A股股份鎖定期有其他要求，承諾人同意對其所持公司A股股份的鎖定期進行相應調整。			
	中集	股份減持承諾	1、根據《深圳證券交易所創業板股票上市規則》、《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)等相關法律法規及規範性文件的規定，在滿足前述規定的前提下，承諾人可對所持公司A股股份進行減持。若《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)被修訂、廢止，承諾人將依據不時修訂的相關法律法規及規範性文件以及證券監管機構的有關要求進行減持。	2021年07月08日	鎖定期滿後兩年	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>2、承諾人持有的公司A股股份在鎖定期滿後兩年減持的，減持價不低於公司A股發行上市的發行價(不包括承諾人在公司A股發行上市後從公開市場中新買入的公司A股股票)。發行價指公司A股發行上市的發行價格，如果公司A股發行上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照深圳證券交易所的有關規定作除權除息處理。</p> <p>3、如承諾人違反上述承諾或法律強制性規定減持公司A股股票的，承諾人將依法承擔責任。</p>			
	上海太富、台州太富、象山華金	股份減持承諾	<p>1、根據《深圳證券交易所創業板股票上市規則》、《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)等相關法律法規及規範性文件的規定，在滿足前述規定的前提下，承諾人可對所持公司A股股份進行減持。若《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)被修訂、廢止，承諾人將依據不時修訂的相關法律法規及規範性文件以及證券監管機構的有關要求進行減持。</p>	2021年07月08日	長期履行	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			2、如承諾人違反上述承諾或法律強制性規定減持公司A股股票的，承諾人將依法承擔責任。			
	中集車輛、中集、公司時任董事(獨立非執行董事除外)、高級管理人員	IPO穩定股價的承諾	自公司A股股票上市之日起三年內，當公司A股股票連續20個交易日的收盤價均低於公司最近一期經審計的每股淨資產(第20個交易日為「觸發日」，最近一期審計基準日後若因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等除權除息事項導致公司淨資產或股份總數發生變化的，每股淨資產則進行相應調整)且非因不可抗力、第三方惡意炒作因素所致時，將啟動A股股價穩定措施。在啟動A股股價穩定措施的條件滿足時，公司及相關責任主體應視公司實際情況、股票市場情況，按照如下順序採取穩定A股股價的措施： 1、公司回購A股股份； 2、控股股東增持公司股份； 3、公司時任董事(獨立非執行董事除外)、高級管理人員增持公司A股股份	2021年07月08日	自公司股票上市之日起三十六個月內	履行中
	中集車輛	分紅承諾	1、分紅方式 公司可以採取現金、股票或者現金與股票相結合的方式向投資者分配股利。在保證公司正常經營的前提下，優先採用現金分紅的方式。	2021年07月08日	長期履行	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>2、現金分紅條件</p> <p>在同時滿足以下條件時，公司應當實施現金分紅：</p> <p>① 公司該年度實現的可分配利潤(即公司彌補虧損、提取公積金後所餘的稅後利潤)為正值；</p> <p>② 審計機構對公司該年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告；</p> <p>③ 公司無重大資金支出等事項發生(募集資金投資項目除外)。重大資金支出是指：公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或者購買設備的累計支出達到或者超過公司最近一期經審計歸屬於母公司淨資產的10%。</p>			
			<p>3、利潤分配和現金分紅的比例由於公司高度重視對投資者的合理回報，為回報股東及經考慮公司財務及業務狀況，公司董事會已於2019年8月26日批准股息政策。根據該股息政策，在合乎中國及香港相關法律法規、公司章程的情況下，公司每年的股息分派將介乎上一個財政年度歸屬於母公司淨利潤的40%-60%。根據適用法律，宣派及派付任何股息需經董事會酌情決定，並取決於實際及預期經營業績、現金流量、財務狀況、一般營業狀況、經營策略、預期營運資金需求、未來拓展計劃、法律、監管及其他合同限制，以及董事會認為恰當的其他因素。此外，每一個財政年度的任何股息將須待股東大會批准。</p>			

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>在符合現金分紅的條件下，參考《上市公司證券發行管理辦法》第八條之規定，公司A股上市後未來三年以現金方式累計分配的利潤不少於該三年實現的年均可分配利潤的30%。公司在實施上述現金分配股利的同時，可以派發股票股利。</p> <p>公司董事會應當綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水平以及是否有重大資金支出安排等因素，區分下列情形，並按照《公司章程》規定的程序，提出差異化的現金分紅政策：</p> <p>① 公司發展階段屬成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到80%；</p> <p>② 公司發展階段屬成熟期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到40%；</p> <p>③ 公司發展階段屬成長期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到20%。公司發展階段不易區分但有重大資金支出安排的，可以按照第3項規定處理。</p> <p>4、利潤分配的期間間隔在滿足利潤分配條件、保證公司正常經營和長遠發展的前提下，公司原則上每年年度股東大會審議通過後進行一次利潤分配。公司董事會可以根據公司的盈利狀況及資金需求狀況提議公司進行中期利潤分配，並提交股東大會審議批准。</p>			

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
中集		關於避免同業競爭的承諾	<p>1、截至本函出具日，承諾人及其控制的企業（不包括公司及其控制的企業，下同）不存在任何與公司及其控制的企業的主營業務直接或間接進行同業競爭的情況。</p> <p>2、承諾人及其控制的企業不會以任何方式直接或間接從事、參與任何與公司及其控制的企業所從事的主營業務構成或可能構成競爭的業務或活動。</p> <p>3、若承諾人及其控制的企業違反上述承諾對公司或公司其他股東造成損失，承諾人將依法承擔相應的賠償責任。</p> <p>4、本承諾函自承諾人簽署之日生效，直至發生下列情形之一時終止：(1)承諾人不再是公司控股股東；(2)公司的A股股票終止上市。</p> <p>5、本承諾函受中國法律管轄並依照中國法律解釋。</p> <p>6、本承諾函不可撤銷。</p>	2020年07月26日	長期履行	履行中
中集		規範關聯交易的承諾	<p>1、承諾人及承諾人控制的企業（不包括公司及其控制的企業，下同）將嚴格按照法律、法規及其他規範性文件的規定行使股東的權利，履行股東的義務，保持公司在資產、財務、人員、業務和機構等方面的獨立性。</p> <p>2、承諾人及承諾人控制的企業不利用股東的地位促使公司股東大會或董事會通過關聯交易做出侵犯中小股東合法權益的決議。</p>	2020年07月26日	長期履行	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>3、對於承諾人及承諾人控制的企業與公司經營活動相關的且無法避免的關聯交易，承諾人及承諾人控制的企業將嚴格遵循關聯交易有關的法律法規及規範性文件以及公司內部制度中關於關聯交易的相關要求，履行關聯交易決策程序，確定定價公允，依法及時履行信息披露義務。</p> <p>4、如出現因承諾人及承諾人控制的企業違反上述承諾與保證而導致中集車輛或其股東的權益受到損害的情況，承諾人將依法承擔相應的賠償責任。</p> <p>5、本承諾自承諾人簽署之日生效，並在承諾人為公司關聯方期間持續有效。</p> <p>6、本承諾函受中國法律管轄並依照中國法律解釋。</p> <p>7、本承諾函不可撤銷。</p>			
	中集	關於避免資金佔用的承諾	<p>1、截至本承諾函出具日，承諾人及承諾人控制的其它企業(不包括公司及其控制的企業，以下同)不存在以任何形式違規佔用公司及其控制企業資金的情況。</p> <p>2、承諾人及承諾人控制的其他企業保證不利用承諾人在公司中的地位 and 影響，違規佔用或轉移公司及其控制企業的資金、資產及其他資源，或要求公司及其控制的企業違規提供擔保。</p>	2020年07月26日	長期履行	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>3、若承諾人及承諾人控制的企業違反上述承諾對公司或公司其他股東造成損失，承諾人將依法承擔相應的賠償責任。</p> <p>4、本承諾函自承諾人簽署之日起生效，在承諾人作為公司控股股東期間持續有效。</p> <p>5、本承諾函受中國法律管轄並依照中國法律解釋。</p> <p>6、本承諾函不可撤銷。</p>			
	中集車輛	關於填補被攤薄即期回報的措施及承諾	<p>為進一步落實國務院辦公廳下發的《關於進一步加強資本市場中小投資者合法權益保護工作的意見》(國辦發[2013]110號)，按照《關於首發及再融資、重大資產重組攤薄即期回報有關事項的指導意見》的要求，保障中小投資者知情權，維護中小投資者利益，針對本次發行上市可能使即期回報有所下降的情況，公司將遵循和採取以下原則和措施，加快公司主營業務發展，提高公司盈利能力，從而提升資產質量、增加營業收入、增厚未來收益、實現可持續發展，充分保護公司股東特別是中小股東的利益，注重中長期股東價值回報。</p> <p>1、鞏固和發展公司主營業務，提高公司綜合競爭力和持續盈利能力；</p> <p>2、加強募集資金管理，提高募集資金使用效率；</p> <p>3、加強公司經營管理和內部控制，增強風險防範意識；</p> <p>4、嚴格執行公司的分紅政策，保障公司股東利益回報。</p>	2021年07月08日	長期履行	履行中

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
	公司董事、 高級管理 人員	關於填補被 攤薄即期 回報的措 施及承諾	<p>1、承諾不無償或以不公平條件向其他單位或 者個人輸送利益，也不採用其他方式損害 公司利益；</p> <p>2、承諾對董事和高級管理人員的職務消費行 為進行約束；</p> <p>3、承諾不動用公司資產從事與其履行職責無 關的投資、消費活動；</p> <p>4、承諾積極推動公司薪酬制度的完善，使之 更符合填補即期回報的要求；支持由董事 會或提名與薪酬委員會制定的薪酬制度與 公司填補回報措施的執行情況相掛鉤，並 嚴格遵守該等制度；</p> <p>5、承諾在公司設立股權激勵計劃(如有)時， 應積極支持股權激勵的行權條件與公司填 補回報措施的執行情況相掛鉤。本人將嚴 格遵守公司制定的填補回報措施，將根據 未來中國證監會、證券交易所等監管機構 出台的相關規定，積極採取一切必要、合 理措施，在本人職權範圍內督促公司執行 制定的填補回報措施。</p>	2021年07月08日	長期履行	履行中
			<p>本承諾出具日後，若中國證監會或證券交易所 作出關於填補回報措施及其承諾的其他新 的監管規定時，且上述承諾不能滿足中國 證監會或證券交易所該等規定時，本人承 諾屆時將按照中國證監會或證券交易所的 規定出具補充承諾。</p>			

第九節 重要事項 (續)

承諾來源	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
股權激勵承諾	不適用					
其他對公司中小股東所作承諾	不適用					
承諾是否按時履行	是					
如承諾超期未履行完畢的，應當詳細說明未完成履行的具體原因及下一步的工作計劃	不適用					

2、公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目達到原盈利預測及其原因做出說明

適用 不適用

二、控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用 不適用

公司報告期不存在控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

三、違規對外擔保情況

適用 不適用

公司報告期無違規對外擔保情況。

第九節 重要事項 (續)

四、董事會對最近一期「非標準審計報告」相關情況的說明

適用 不適用

五、董事會、監事會、獨立董事(如有)對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

六、董事會關於報告期會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的說明

適用 不適用

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

適用 不適用

企業合併和新設公司請參見本報告「第十三節審計報告」附註五。

第九節 重要事項 (續)

八、聘任、解聘會計師事務所情況

現聘任的會計事務所

境內會計師事務所名稱	普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬(萬元)	608
境內會計師事務所審計服務的連續年限	10年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	曹翠麗、吳芳芳
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	3年；5年

是否改聘會計師事務所

是 否

聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用 不適用

本年度，公司聘請普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)對財務報告內部控制的有效性出具鑑證報告，費用為人民幣70.00萬元。

本年度，公司因關聯交易事項聘請創陞融資有限公司為獨立財務顧問，期間共支付財務顧問費用31.00萬港元。

公司因首次公開發行股票(A股)並申請在深圳證券交易所創業板掛牌上市事宜，聘請海通證券股份有限公司作為該項目的保薦人、主承銷商，聘請中國國際金融股份有限公司和平安證券股份有限公司作為該項目的聯席主承銷商，本年度內共支付保薦費人民幣1,200.00萬元，承銷費人民幣12,049.39萬元。

第九節 重要事項 (續)

九、年度報告披露後面臨退市情況

適用 不適用

十、破產重整相關事項

適用 不適用

公司報告期未發生破產重整相關事項。

十一、重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

十二、處罰及整改情況

適用 不適用

公司報告期不存在處罰及整改情況。

十三、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

第九節 重要事項 (續)

2、資產或股權收購、出售發生的關聯交易

√ 適用 □ 不適用

關聯方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓資產的		轉讓價格 (萬元)	關聯交易 結算方式	交易損益 (萬元)	披露日期	披露索引
					賬面價值 (萬元)	評估價值 (萬元)					
中集冷鏈發展有限公司	同一最終控制方	向關聯方出售	向關聯方出售參股公司深圳市中集冷鏈科技有限公司19%股權	資產評估報告 評估值 (收益法)	88.34	760.03	760.00	現金	671.66	-	-

轉讓價格與賬面價值或評估價值差異較大的原因(如有)

深圳市中集冷鏈科技有限公司客戶資源穩定，並在行業領域已擁有一定的知名度利市場滲透力。所有這些因素、資源在賬面上均無法體現，而轉讓價格採用的收益法估值過程中不僅考慮了賬面資產，也考慮了賬面上未予入賬但有益於提升企業盈利能力等其他綜合資源和因素

對公司經營成果與財務狀況的影響情況

對公司財務狀況未產生實質影響

如相關交易涉及業績約定的，報告期內的業績實現情況

無

第九節 重要事項 (續)

3、共同對外投資的關聯交易

適用 不適用

公司報告期末發生共同對外投資的關聯交易。

4、關聯債權債務往來

適用 不適用

公司報告期不存在關聯債權債務往來。

5、與存在關聯關係的財務公司的往來情況

適用 不適用

存款業務

關聯方	關聯關係	每日最高 存款限額 (萬元)	存款利率範圍	期初餘額 (萬元)	本期發生額		期末餘額 (萬元)
					本期合計 取出金額 (萬元)	本期合計 存入金額 (萬元)	
中集集團財務 有限公司	同一控股股東	70,000.00	利率參考：(1)中國人民銀行公佈的同期同類的存款利率；(2)中集財務公司向中集集團其它附屬公司(不包括本公司)收取的同期同類的存款利率；(3)獨立第三方商業銀行向本公司及其附屬公司提供的同期同類的存款利率。	63,786.27	1,165,051.31	1,166,396.42	62,441.16

公司與存在關聯關係的財務公司與關聯方之間不存在貸款、授信業務。

第九節 重要事項 (續)

其他金融業務

公司及控股子公司為客戶及經銷商購買本公司產品在關聯方中集集團財務有限公司、中集融資租賃有限公司的融資提供連帶保證責任擔保。報告期內，上述業務的擔保實際發生額為人民幣19,145.49萬元。報告期末，上述業務的擔保餘額為人民幣69,751.54萬元。

6、公司控股的財務公司與關聯方的往來情況

適用 不適用

公司控股的財務公司與關聯方之間不存在存款、貸款、授信或其他金融業務。

7、其他重大關聯交易

適用 不適用

重大關聯交易臨時報告披露網站相關查詢

臨時公告名稱	臨時公告披露日期	臨時公告披露網站名稱
關於2022-2024年度日常關聯交易預計的公告	2021年8月26日	巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/)
關於擬簽訂財務擔保及保證金框架協議暨關聯交易的公告	2021年8月26日	巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/)
關於擬簽訂存款服務框架協議暨關聯交易預計的公告	2021年8月26日	巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/)
關於與東方驛站日常關聯交易預計的公告	2021年10月27日	巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/)
關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2022年度日常關聯交易預計的公告	2021年12月31日	巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/)

第九節 重要事項 (續)

8、按照《香港聯交所上市規則》編製的關連交易情況

中集持有本公司30%以上已發行股本，為《香港聯交所上市規則》所界定的本公司的控股股東。因此根據《香港聯交所上市規則》第14A章的規定，中集為本公司的關連人士。因此，根據《香港聯交所上市規則》第14A.07(4)條以及就《香港聯交所上市規則》第14A章下的關連交易而言，中集集團及中集的聯繫人（「中集關連人士」，及未免生疑，不包括本集團）為本公司的關連人士。

以下為報告期內進行的持續關連交易摘要：

(1) 存款服務框架協議

訂約方： 中集（代表中集關連人士）；及
本公司。

進行交易的理由：自2010年2月起，本集團已將現金存入其於中集財務機構（中集的非全資附屬公司，一間非銀行金融機構）的銀行賬戶，且中集財務機構向本集團提供存款服務。作為回報，本集團自中集財務機構收取該等存款的利息收入。此類存款服務屬於中集財務機構的日常及一般業務過程範圍，且根據適用中國法律，中集財務機構不得向公眾獨立人士提供存款服務。截至2021年12月31日，中集財務機構的註冊資本為人民幣920百萬元。

主要條款：本公司於2019年1月15日與中集（代表中集關連人士）訂立存款服務框架協議（「存款服務框架協議」），據此，中集關連人士將向本集團提供存款服務。就所提供的存款服務而言，本公司將現金（包括本公司日常業務經營所得現金及融資活動所得款項）存入本公司在中集財務機構的銀行賬戶。作為回報，中集財務機構則向本公司支付存款利息。存款服務框架協議的年期自H股上市日期開始，三年內有效，可經訂約雙方同意後續期。

第九節 重要事項 (續)

定價政策：本集團於中集關連人士存款的利率將參考：**(i)**中國人民銀行公佈的同期同類的存款利率；**(ii)**中集集團的其他附屬公司向中集關連人士收取的同期同類的存款利率；及**(iii)**獨立商業銀行及／或其他非銀行金融機構向本公司提供的同期同類的存款利率而釐定。

建議年度上限：截至2020年及2021年12月31日止兩個年度，存款服務框架協議下之存款的最高日結餘及利息收入的年度總額不得超過以下所載的上限：

	截至12月31日止年度的 建議年度上限 (人民幣／千元)	
	2020年	2021年
本集團在中集關連人士存款的最高日結餘	700,000	700,000
來自現金存款的利息收入	<u>20,000</u>	<u>20,000</u>

於報告期內，本集團存入中集財務機構的最高每日存款結餘為人民幣684.7百萬元，本集團截至2021年12月31日止年度確認的存款利息收入為人民幣9.5百萬元。

年度上限基準：釐定上述存款的最高日結餘的年度上限時，本公司參考**(i)**本集團在中集財務機構的過往存款結餘；及**(ii)**本公司為減少存款結餘以進一步提高本公司日後對中集集團的財務獨立性所作出的努力。

就中集關連人士將向本集團提供的存款服務而言，本公司將從中集關連人士收取的利息收入的上述建議年度上限的釐定基準是本公司最高未提取存款金額的預計利率，約為2.86%，大體符合通行市場費率。

第九節 重要事項 (續)

(2) 採購框架協議

訂約方： 中集(代表中集關連人士)(作為供應商)；及
本集團(作為買方)。

進行交易的理由：本公司一直自中集關連人士採購原材料、卡車底盤、集裝箱及汽車零部件、物流服務等。本公司將繼續自中集關連人士採購該等產品及服務，乃由於中集關連人士向本公司提供的該等產品及服務的標準及質量一直符合本公司必要的安全及質量標準。因此，本公司認為中集關連人士熟悉本公司的安全及質量標準，並能夠高效可靠地滿足本公司的需求，從而將對本集團的經營及內部程序的影響減至最低。本公司相信本公司隨時能從中國及其他地區的獨立第三方以類似條款獲得相同或類似的原材料、集裝箱、卡車底盤及汽車零部件以及物流服務，但自獨立第三方進行採購在成本或運營方面將不如本公司與中集關連人士訂立的現有採購安排有效。

主要條款：本公司於2019年1月15日與中集(代表中集關連人士)訂立產品及服務採購框架協議，並將於上市前訂立補充協議，將年度上限調整為下文「年度上限」一段所述的年度上限(統稱「採購框架協議」)，據此，中集關連人士將向本集團供應原材料、集裝箱、卡車底盤及汽車零部件以及物流服務。採購框架協議的年期自H股上市日期開始，三年內有效，可經訂約雙方同意後續期。

定價政策：為確保本集團自中集關連人士採購產品和綜合服務所訂立交易的條款屬公平合理並符合市場慣例，及確保該等交易的條款不遜於本集團與獨立第三方所訂立交易的條款，本集團已採取下列措施：

- (a) 與本集團供應商(包括中集關連人士)定期聯繫，以緊貼市場發展以及產品及綜合服務價格趨勢；

第九節 重要事項 (續)

- (b) 經計及質量、付款、靈活彈性及售後服務等各種因素後，評估、審閱及比較報價或建議書(採購卡車底盤的情況除外，因其供應商取決於本集團客戶的偏好)，以確保擬進行交易符合本集團及股東的整體利益。

原材料、集裝箱、卡車底盤及汽車零部件

原材料、集裝箱、卡車底盤及汽車零部件的定價將參考同類產品及服務的市場價格及採購該等產品及服務而產生的成本。

物流服務

物流服務費用將根據將予運輸的半掛車、上裝或零部件的體積、規格及重量、保管要求及供貨理貨模式計算。在確定價格時，本集團的採購部門亦將參照物流服務提供商向其他從事同行業企業收取的市場價格。當本集團於其日常及一般業務過程中採購相關產品及服務時，其甄選供應商，並根據採購類別及規模，經磋商釐定相關採購條款。本集團實施各種內部批准及監控程序，包括自類似產品及服務的其他獨立供應商獲得報價，並在與中集訂立任何新採購安排前，考慮評估標準(包括價格、質量、適合性、支付條款及提供及交付產品及服務所需的時間)，以及檢討該等報價，連同中集提供的報價。

年度上限：截至2019年、2020年及2021年12月31日止三個年度的採購框架協議的最高年度總額不得超過下列上限：

	截至12月31日止年度的建議年度上限		
	(人民幣／千元)		
	2019年	2020年	2021年
採購金額	<u>700,000</u>	<u>760,000</u>	<u>820,000</u>

報告期內，本集團採購金額為人民幣734.7百萬元。

第九節 重要事項 (續)

上限基準：釐定上述採購金額的年度上限時，本公司參考：(i)中集關連人士過往採購金額，並計及截至2018年12月31日止年度較截至2017年12月31日止年度增加的採購金額；及(ii)結合宏觀經濟形勢、市場需求及行業標準，並參考本集團發展策略及業務擴張計劃等而預測的會穩定上升的若干半掛車及上裝車型的估計銷量。

有關採購框架協議之進一步詳情，請參閱招股章程。

(3) 提供產品及服務框架協議

訂約方： 中集(代表中集關連人士)(作為買方)；及
本集團(作為供應商)。

進行交易的理由：本公司一直向中集關連人士提供半掛車、上裝及部件以及集裝箱維修及供應鏈服務等。本集團於日常及一般業務過程中向中集關連人士提供各類產品及綜合服務。董事認為，向中集關連人士提供產品和綜合服務對本集團有利，理由如下：

- (a) 本公司與中集關連人士已建立長期的合作關係，並了解雙方的業務計劃、質量控制和其他特別的要求；
- (b) 本公司向中集關連人士提供產品及服務的價格和條款對本公司而言不遜於本公司向獨立第三方所提供的價格和條款。

主要條款：本公司於2019年1月15日與中集(代表中集關連人士)訂立提供產品及服務框架協議(「提供產品及服務框架協議」)，據此，中集關連人士將自本集團採購半掛車、上裝、部件及集裝箱維修及供應鏈服務。提供產品及服務框架協議的年期自H股上市日期開始，三年內有效，可經訂約雙方同意後續期。

第九節 重要事項 (續)

定價政策：提供產品及服務框架協議特別訂明，在同等條件下，根據該協議擬進行的交易之條款對本集團而言不得劣於本集團與獨立第三方的交易條款。

半掛車及上裝

釐定半掛車、上裝及部件的價格時，本公司將參照市場平均利潤率及有關製造及銷售該等產品的相關成本。作為本公司內部審批及監控程序的一部份，本公司將通過行業協會（如中國汽車工業協會）以及中國及海外獨立的掛車及上裝製造商收集掛車及上裝產品的行業市場價格及利潤率水平的資料，且本公司將使用有關資料作為釐定價格的基準，並確保與中集協定的價格對本公司而言不遜於向獨立第三方提供或由獨立第三方所報價者。

其他服務費用

本公司對中集關連人士收取的提供集裝箱維修及供應鏈服務的服務費用乃由有關訂約方公平磋商後釐定。本公司將會參考相關服務的適用過往價格（包括本集團向獨立第三方提供相同服務所收取的價格）、向獨立第三方提供或由獨立第三方所報的可比較市場價格及成本加合理利潤率原則，來確保向中集關連人士提供服務的條款對本集團而言屬公平合理及與中集協定的價格對本公司而言不遜於向獨立第三方提供或由獨立第三方所報價者。

年度上限：截至2019年、2020年及2021年12月31日止三個年度的提供產品及服務框架協議的最高年度總額不得超過下列上限：

	截至12月31日止年度的建議年度上限		
	(人民幣／千元)		
	2019年	2020年	2021年
銷售額	300,000	350,000	400,000

報告期內，本集團銷售額為人民幣368.1百萬元。

第九節 重要事項 (續)

上限基準：釐定上述銷售額的年度上限時，本公司參考：(i)中集關連人士的過往銷售額，並計及截至2018年12月31日止年度較截至2017年12月31日止年度增加的銷售額；及(ii)經考慮(其中包括)宏觀經濟形勢、市場需求及行業標準，以及本集團的發展策略及業務擴張計劃後將向中集關連人士供應的若干半掛車及上裝車型未來銷量的估計穩定增長。

有關提供產品及服務框架協議之進一步詳情，請參閱招股章程。

(4) 財務擔保框架協議

訂約方： 中集(代表中集關連人士)；及
本集團。

進行交易的理由：本集團若干客戶可能會從中國商業銀行或其他非銀行金融機構(包括中集集團的非銀行金融機構(「中集金融集團」))獲得融資以購買本集團的產品。根據該項融資安排，為保障客戶的利益及為客戶提供融資，本集團根據本公司對相關客戶的信貸評估與貸款方(即中國商業銀行或其他非銀行金融機構(包括中集金融集團))訂立財務擔保合同以提供財務擔保。提供財務擔保以促進客戶自本集團購買產品是本公司向客戶提供的服務，並且為半掛車及上裝行業的常見做法。

主要條款：本公司於2019年1月15日與中集(代表中集關連人士)訂立財務擔保框架協議，並將於上市前訂立補充協議，將年度上限調整為下文「年度上限」一段所述的年度上限(統稱「財務擔保框架協議」)，據此，本集團同意向中集金融集團提供財務擔保，以方便向本集團客戶提供融資。財務擔保框架協議的年期自H股上市日期開始，三年內有效，可經訂約雙方同意後續期。

定價政策：本集團向中集金融集團提供的財務擔保乃按一般商業條款或與本集團向中國獨立商業銀行及／或其他非銀行金融機構提供的財務擔保的合同條款相比較對本集團更為有利的商業條款訂立。

第九節 重要事項 (續)

年度上限：截至2019年、2020年及2021年12月31日止三個年度，財務擔保框架協議的最高日結餘不得超過下文所載上限：

	截至12月31日止年度的建議年度上限		
	(人民幣／千元)		
	2019年	2020年	2021年
本集團向中集金融集團提供的 財務擔保最高日結餘	700,000	760,000	820,000

報告期內，本集團向中集金融集團提供的財務擔保最高日結餘為人民幣723.8百萬元。

上限基準：釐定上述年度上限時，本公司參考：(i)本集團向中集金融集團提供的財務擔保的過往結餘，並計及截至2018年12月31日較截至2017年12月31日增加的擔保結餘；及(ii)經計及若干半掛車及上裝車型需求的估計增長及本集團的發展策略與業務擴張計劃後，客戶融資需求的預期增長。

有關財務擔保框架協議之進一步詳情，請參閱招股章程。

由於上述持續關連交易均於2022年1月4日屆滿，而本公司預期其後將繼續與中集及其聯繫人進行上述持續關連交易。於2021年8月25日，董事會審議批准有關建議與中集財務機構就截至2024年12月31日止三個財政年度上限訂立存款服務框架協議、及與中集就截至2024年12月31日止三個財政年度上限訂立(1)採購及服務框架協議；(2)提供產品及服務框架協議；及(3)財務擔保框架協議，自2022年1月1日起生效，有效期為三年，並於2021年9月29日獲得獨立股東批准。相關信息請參閱本公司日期為2021年8月25日及2021年9月29日之公告，及本公司日期為2021年9月13日之通函。

第九節 重要事項 (續)

除上文披露外，本公司於報告期內並沒有任何須根據《香港聯交所上市規則》第14A章披露的關連交易。

(5) 獨立非執行董事及外聘審計機構進行的年度審閱

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

- (1) 在本集團日常及一般業務中進行；
- (2) 按照一般商業條款或更佳條款進行；及
- (3) 按照有關交易協議之條款進行，而該等交易條款符合本公司及股東之整體利益，屬公平合理。

本公司外聘審計機構按照香港會計師公會頒佈之香港鑑證業務準則3000號(修訂版)的「歷史財務資料審計或審閱以外的鑑證業務」，並參照實務說明第740號「關於香港《上市規則》所述持續關連交易的審計機構函件」對上述本集團之交易作出匯報。外聘審計機構已按照《香港聯交所上市規則》第14A.56條發出載有上述本集團披露之持續關連交易的發現及結論的函件。外聘審計機構於有關本集團披露之持續關連交易之函件有以下結論：

- a. 審計機構並無得悉任何事項致令其相信所披露之持續關連交易並未經本公司董事會批准；
- b. 就涉及本集團提供貨品或服務之交易而言，審計機構並無得悉任何事項致令其相信有關交易在所有重大方面並無按照本集團之定價政策進行；
- c. 審計機構並無得悉任何事項致令其相信有關交易在所有重大方面並無按照規管該等交易之相關協議訂立；及

第九節 重要事項 (續)

- d. 就上述各項持續關連交易之總金額而言，審計機構並無得悉任何事項致令其相信所披露之持續關連交易已超出本公司就所披露各項持續關連交易之最高年度總額。

除上述披露者外，報告期內，本公司載列於「第十三節審計報告」附註八(5)關聯方交易並未構成須根據《香港聯交所上市規則》第14A章有關關連交易披露規定的條文披露的關連交易或持續關連交易。

十五、重大合同及其履行情況

1、託管、承包、租賃事項情況

(1) 託管情況

適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益額達到公司報告期利潤總額10%以上的託管項目。

(2) 承包情況

適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益額達到公司報告期利潤總額10%以上的承包項目。

(3) 租賃情況

適用 不適用

第九節 重要事項 (續)

租賃情況說明

1、 作為承租人

本集團承租的資產主要包括日常生產經營過程中使用的房屋及建築物和機器設備，房屋及建築物的租賃期通常為1-20年，機器設備的租賃期通常為1-5年。租賃合同通常約定本集團不能將租賃資產進行轉租。

2、 作為出租人

本集團將部份房屋建築物、機器設備、運輸工具及其他設備用於出租，租賃期為1-12年不等且根據租戶的需求可能延長。根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的項目

適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的租賃項目。

第九節 重要事項 (續)

2、 重大擔保

適用 不適用

單位：萬元

擔保對象名稱	擔保額度		公司及子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)					擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物(如有)	反擔保情況(如有)			
揚州中集通華專用車有限公司的 購車客戶及經銷商		460,000	2021/1/1	43,067.78	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
蕪湖中集瑞江汽車有限公司的 購車客戶及經銷商			2021/1/1	106,229.93	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
駐馬店中集華駿車輛有限公司的 購車客戶及經銷商			2021/1/1	540.1	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
深圳中集專用車有限公司、 中集車輛(江門市)有限公司的 購車客戶及經銷商			2021/1/1	55,622.41	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
洛陽中集凌宇汽車有限公司的 購車客戶及經銷商			2021/1/1	78,242.33	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
重慶中集車輛銷售服務有限公司 的購車客戶及經銷商			2021/1/1	1,162.98	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
上海中集汽車銷售服務有限公司 的購車客戶			2021/1/1	52.29	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否

第九節 重要事項 (續)

公司及其子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

擔保對象名稱	擔保額度		實際發生日期	實際擔保		擔保物(如有)	反擔保情況(如有)	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	相關公告披露日期	擔保額度		金額	擔保類型					
陝西中集車輛銷售服務有限公司的購車客戶			2021/1/1	25.35	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1-3年	否	否
昆明中集車輛產業園開發有限公司		4,000	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內審批的對外擔保額度合計(A1)			464,000		報告期內對外擔保實際發生額合計(A2)					192,355.04
報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3)			464,000		報告期末實際對外擔保餘額合計(A4)					284,943.17

公司對子公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度		實際發生日期	實際擔保		擔保物(如有)	反擔保情況(如有)	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	相關公告披露日期	擔保額度		金額	擔保類型					
青島中集專用車有限公司	-	3,650.00	2018/6/4	28.59	連帶責任擔保	無	無	3年	否	否
梁山中集東岳車輛有限公司		5,000.00	2021/3/2	2,404.00	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1年	否	否
梁山中集東岳車輛有限公司		6,000.00	2021/2/20	4,100.00	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	1年	否	否
駐馬店中集華駿鑄造有限公司		5,000.00	2021/5/5	5,000.00	連帶責任擔保	無	無	1年	否	否
江蘇掛車幫租賃有限公司		2,000.00	2021/6/29	2,000.00	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	4年	否	否

第九節 重要事項 (續)

擔保對象名稱	公司對子公司的擔保情況								是否履行完畢	是否為關聯方擔保
	擔保額度	實際發生日期	實際擔保		擔保物(如有)	反擔保情況(如有)	擔保期			
	相關公告披露日期		擔保額度	金額				擔保類型		
江蘇掛車幫租賃有限公司		5,000.00	2020/8/13	4,250.00	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	4年	否	否
江蘇掛車幫租賃有限公司		5,000.00	2020/8/21	3,484.55	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	4年	否	否
江蘇掛車幫租賃有限公司		7,000.00	2020/12/30	5,998.74	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	4年	否	否
江蘇掛車幫租賃有限公司		2,950.00	2020/12/30	2,263.08	連帶責任擔保	無	已提供反擔保	4年	否	否
甘肅中集華駿車輛有限公司		2,600.00	2021/9/1	1,580.00	連帶責任擔保	無	無	1年	否	否
CIMC Vehicle (Thailand) Co., Ltd		11,795.05	2021/10/18	9,771.74	連帶責任擔保	無	無	1年	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度合計(B1)			200,000.00		報告期內對子公司擔保實際發生額合計(B2)					37,470.21
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(B3)			200,000.00		報告期末對子公司實際擔保餘額合計(B4)					40,880.71

第九節 重要事項 (續)

擔保對象名稱	子公司對子公司的擔保情況								是否履行	是否為關聯方
	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物 (如有)	反擔保情況 (如有)	擔保期	完畢		
	相關公告披露日期									
Vanguard National Trailer Corporation	12,751.40	2021/10/15	5,100.56	連帶責任擔保	無	無	1年	否	否	
報告期內審批對子公司擔保額度合計(C1)		200,000.00	報告期內對子公司擔保實際發生額合計(C2)						5,100.56	
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(C3)		200,000.00	報告期末對子公司實際擔保餘額合計(C4)						5,100.56	
公司擔保總額(即前三大項的合計)										
報告期內審批擔保額度合計(A1+B1+C1)		664,000	報告期內擔保實際發生額合計(A2+B2+C2)						234,925.81	
報告期末已審批的擔保額度合計(A3+B3+C3)		664,000	報告期末實際擔保餘額合計(A4+B4+C4)						330,924.44	
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例									28.19%	
其中：										
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的餘額(D)									0	
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保餘額(E)									0	
擔保總額超過淨資產50%部份的金額(F)									0	
上述三項擔保金額合計(D+E+F)									0	
對未到期擔保合同，報告期內已發生擔保責任或有證據表明有可能承擔連帶清償責任的情況說明(如有)									公司為符合條件的客戶向金融機構融資購車提供擔保。截至2021年12月31日，因客戶未按時還款而由公司履行代償責任的代償餘額為人民幣2,441.65萬元	
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)									無	

註： 報告期內審批的公司及子公司對子公司的擔保額度合計為人民幣200,000.00萬。

第九節 重要事項 (續)

3、委託他人進行現金資產管理情況

(1) 委託理財情況

適用 不適用

報告期內委託理財概況

單位：萬元

具體類型	委託理財的 資金來源	委託理財 發生額	未到期餘額	逾期未收回 的金額	預期未收回理 財已計提減值 金額
銀行理財產品	自有資金	11,000	0	0	0
合計		<u>11,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

單項金額重大或安全性較低、流動性較差的高風險委託理財具體情況

適用 不適用

委託理財出現預期無法收回本金或存在其他可能導致減值的情形

適用 不適用

(2) 委託貸款情況

適用 不適用

公司報告期不存在委託貸款。

第九節 重要事項 (續)

4、其他重大合同

適用 不適用

公司報告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事項的說明

適用 不適用

1、公司調整A股募集資金投資項目擬投入募集資金金額及確認A股募集資金投資項目實施方式

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月4日披露的《關於調整A股募集資金投資項目擬投入募集資金金額及確認A股募集資金投資項目實施方式的公告》(公告編號：2021-004) 及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

2、公司簽訂A股募集資金三方及四方監管協議

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月4日披露的《關於簽訂A股募集資金三方及四方監管協議的公告》(公告編號：2021-005) 及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

3、公司使用部份A股閒置募集資金進行現金管理

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月26日披露的《關於使用部份A股閒置募集資金進行現金管理的公告》(公告編號：2021-014) 及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

第九節 重要事項 (續)

4、 公司以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年8月26日披露的《關於以A股募集資金置換預先投入募投項目及已支付發行費用的自籌資金的公告》(公告編號:2021-015)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

5、 公司變更H股募集資金使用用途

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年8月26日披露的《關於變更H股募集資金使用用途的公告》(公告編號:2021-016)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

6、 完成董事會、監事會換屆選舉及續聘董事會秘書、續聘CEO兼總裁

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年8月26日披露的《第一屆董事會2021年第十次會議決議公告》(公告編號:2021-010)、2021年9月29日披露的《關於選舉產生第二屆監事會職工代表監事的公告》(公告編號:2021-031)、《關於完成董事會、監事會換屆選舉的公告》(公告編號:(2021-034),以及2021年9月29日披露的《第二屆董事會2021年第一次會議決議公告》(公告編號:2021-032)、2021年12月31日披露的《第二屆董事會2021年第六次會議決議公告》(公告編號:2021-056)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

第九節 重要事項 (續)

7、 日常關聯交易／持續關連交易

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月26日披露的《關於2022-2024年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號：2021-019)、《關於擬簽訂財務擔保及保證金框架協議暨關聯交易的公告》(公告編號：2021-020)、《關於擬簽訂存款服務框架協議暨關聯交易預計的公告》(公告編號：2021-021)，以及2021年10月27日披露的《關於與東方驛站日常關聯交易預計的公告》(公告編號：2021-042)、2021年12月31日披露的《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2022年度日常關聯交易預計的公告》(公告編號：2021-058)及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

8、 公司統一採納中國企業會計準則編製財務報告

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月26日披露的《關於統一採納中國企業會計準則編製財務報告的公告》(公告編號：2021-017)及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

9、 修訂《公司章程》

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月26日披露的《關於修訂〈公司章程〉》的公告(公告編號：2021-018)及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

10、 公司2021年度中期特別股息分配

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2021年8月26日披露的《關於2021年度中期特別股息分配預案的公告》(2021-013)，2021年11月2日披露的《2021年度中期A股權益分配實施公告》(公告編號：2021-044)及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk>) 發佈的公告。

第九節 重要事項 (續)

11、公司變更法定代表人、變更聯席公司秘書、授權代表及法律程序代表人

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年10月27日披露的《第二屆董事會2021年第二次會議決議公告》(公告編號:2021-039)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

12、公司非職工代表監事變更、部份高級管理人員變更及聘任

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年11月8日披露的《關於非職工代表監事變更的公告》(公告編號:2021-046)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年12月2日披露的《關於部份高級管理人員變更及聘任的公告》(公告編號:2021-051)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

13、中集香港增持H股股份

詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)2021年9月22日披露的《關於控股股東增持H股股份比例超過1%的公告》(公告編號:2021-028)、2021年9月28日披露的《關於控股股東增持公司H股股份完成交收的公告》(公告編號:2021-029),以及2021年12月8日披露的《關於控股股東一致行動人增持公司H股股份暨權益變動的提示性公告》(公告編號:2021-053)、《簡式權益變動報告書》,2021年12月9日《關於控股股東一致行動人增持公司H股股份暨權益變動的提示性公告的補充公告》(2021-054)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)發佈的公告。

第九節 重要事項 (續)

14、公司與專業投資機構共同投資設立投資基金

公司與深圳市天使投資引導基金有限公司、鎮江團山資本管理有限公司、深圳市深福保(集團)有限公司於2021年6月3日共同設立投資基金深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)，註冊資本人民幣16,500萬元。其中，公司認繳出資人民幣7,500萬元，持股比例為45.46%；深圳市天使投資引導基金有限公司認繳出資人民幣5,835萬元，持股比例為35.36%；鎮江團山資本管理有限公司認繳出資人民幣2,000萬元，持股比例為12.12%；深圳市深福保(集團)有限公司認繳出資人民幣1,000萬元，持股比例為6.06%。深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)分三期出資實繳，第一期繳付認繳出資額40%，第二期繳付認繳出資額30%，第三期繳付認繳出資額30%。

報告期內，深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)已取得中國證券投資基金業協會私募投資基金備案證明，並完成所有合夥人第一期實繳。

十七、公司子公司重大事項

適用 不適用

第十節 股份變動及股東情況

一、股份變動情況

1、股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+、-)				本次變動後		
	數量	比例	發行新股	送股	轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	1,486,065,000	84.20%	80,121,955			-815,000	79,306,955	1,565,371,955	77.59%
1、國家持股									
2、國有法人持股			43,153,165			-815,000	42,338,165	42,338,165	2.10%
3、其他內資持股	1,201,080,000	68.05%	36,947,386				36,947,386	1,238,027,386	61.36%
其中：境內法人									
持股	1,201,080,000	68.05%	36,935,895				36,935,895	1,238,015,895	61.36%
境內自然									
人持股			11,491				11,491	11,491	0.00%
4、外資持股	284,985,000	16.15%	21,404				21,404	285,006,404	14.13%
其中：境外法人									
持股	284,985,000	16.15%	20,704				20,704	285,005,704	14.13%
境外自然									
人持股			700				700	700	0.00%
二、無限售條件股份	278,935,000	15.80%	172,478,045			815,000	173,293,045	452,228,045	22.41%
1、人民幣普通股			172,478,045			815,000	173,293,045	173,293,045	8.59%
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股	278,935,000	15.80%						278,935,000	13.83%
4、其他									
三、股份總數	<u>1,765,000,000</u>	<u>100.00%</u>	<u>252,600,000</u>			<u>0</u>	<u>252,600,000</u>	<u>2,017,600,000</u>	<u>100.00%</u>

第十節 股份變動及股東情況 (續)

股份變動的原因

適用 不適用

經中國證券監督管理委員會《關於同意中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票註冊的批復》(證監許可[2021]1719號)同意註冊，並經深交所同意，公司首次公開發行境內上市人民幣普通股(A股)252,600,000股，並於2021年7月8日在深交所創業板上市。

其他變動是815,000股限售股轉融通出借所致。

股份變動的批准情況

適用 不適用

經中國證券監督管理委員會《關於同意中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票註冊的批復》(證監許可[2021]1719號)同意註冊，並經深交所同意，公司首次公開發行境內上市人民幣普通股(A股)252,600,000股，並於2021年7月8日在深交所創業板上市。

股份變動的過戶情況

適用 不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

適用 不適用

公司於2021年7月8日在深交所創業板上市，首次公開發行境內上市人民幣普通股(A股)252,600,000股，公司股本總額由1,765,000,000股增至2,017,600,000股。本次股份變動後，本報告期基本每股收益為人民幣0.48元/股，稀釋每股收益為人民幣0.48元/股，歸屬於公司普通股股東的每股淨資產為人民幣5.82元。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

2、 限售股份變動情況

適用 不適用

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期增加 限售股數	本期解除 限售股數	期末限售股數	限售原因	擬解除 限售日期
中國國際海運集裝箱(集團) 股份有限公司	728,443,475			728,443,475	首發前限售股	2024年7月8日
中國國際海運集裝箱(香港) 有限公司	284,985,000			284,985,000	首發前限售股	2024年7月8日
平安資本有限責任公司—台州 太富祥雲股權投資合夥企業 (有限合夥)	161,602,500			161,602,500	首發前限售股	2022年7月8日
平安資本有限責任公司—上海 太富祥中股權投資基金合夥 企業(有限合夥)	167,836,525			167,836,525	首發前限售股	2022年7月8日
象山華金實業投資合夥企業 (有限合夥)	96,877,500			96,877,500	首發前限售股	2022年7月8日
深圳市龍源港城企業管理中心 (有限合夥)	23,160,000			23,160,000	首發前限售股	2022年7月8日

第十節 股份變動及股東情況 (續)

股東名稱	期初限售股數	本期增加 限售股數	本期解除 限售股數	期末限售股數	限售原因	擬解除 限售日期
深圳南山大成基金管理有限公 司－深圳南山大成新材料 投資合夥企業(有限合夥)	23,160,000			23,160,000	首發前限售股	2022年7月8日
廣州工控資本管理有限公司		14,367,816		14,367,816	戰略投資者 限售	2022年7月8日
中央企業鄉村產業投資基金股份 有限公司		28,735,632	815,000	27,920,632	戰略投資者 限售	2022年7月8日
中保投資有限責任公司－中國保 險投資基金(有限合夥)		25,862,068		25,862,068	戰略投資者 限售	2022年7月8日
網下配售股東		11,156,439		11,156,439	網下配售發行 限售股	2022年1月8日
合計	<u>1,486,065,000</u>	<u>80,121,955</u>	<u>815,000</u>	<u>1,565,371,955</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

第十節 股份變動及股東情況 (續)

二、證券發行與上市情況

1、報告期內證券發行(不含優先股)情況

適用 不適用

股票及其衍生 證券名稱	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量 (股)	上市日期	獲准上市 交易數量	交易終止 日期	披露索引	披露日期
股票類								
A股	2021年06月 29日	人民幣 6.96元/股	252,600,000	2021年07月 08日	172,478,045		詳見公司在巨潮資訊網披露的 《首次公開發行股票並在創 業板上市之上市公告書》	2021年07月 07日
可轉換公司債券、分離交易的可轉換公司債券、公司債類 其他衍生證券類								

報告期內證券發行(不含優先股)情況的說明

經中國證監會《關於同意中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票註冊的批復》(證監許可[2021]1719號)同意註冊，並經深交所同意，公司首次公開發行境內上市人民幣普通股(A股)252,600,000股，並於2021年7月8日在深交所創業板上市。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

2、 公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用 不適用

經中國證券監督管理委員會《關於同意中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票註冊的批復》(證監許可[2021]1719號)同意註冊，並經深交所同意，公司首次公開發行境內上市人民幣普通股(A股)252,600,000股，並於2021年7月8日在深交所創業板上市。公司股本總額由1,765,000,000股增至2,017,600,000股。

3、 現存的內部職工股情況

適用 不適用

三、 股東和實際控制人情況

1、 公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末普通股股東 總數	總戶數：53,113戶 (其中，A股： 53,066戶，H 股：47戶)	年度報告披露日 前上一月末普 通股股東總數	總戶數：43,889戶 (其中，A股： 43,843戶，H 股：46戶)	報告期末表決權 恢復的優先股 股東總數	0	年度報告披露日 前上一月末表 決權恢復的優 先股股東總數	0	持有特別表 決權股份 的股東總 數	0
-----------------	---	-----------------------------	---	---------------------------	---	---------------------------------------	---	----------------------------	---

第十節 股份變動及股東情況 (續)

持股5%以上的股東或前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末 持股數量	報告期內 增減變動 情況	持有有限售 條件的股份 數量	持有無限 售條件的 股份數量	質押、標記或 凍結情況 股份狀態 數量
中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	境內非國有法人	36.10%	728,443,475	0	728,443,475	0	
中國國際海運集裝箱 (香港)有限公司(註1)	境外法人	19.38%	390,951,500	105,966,500	284,985,000	105,966,500	
HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算 (代理人)有限公司)(註2)	境外法人	8.57%	172,923,532	-92,023,500	0	172,923,532	
平安資本有限責任公司—上海 太富祥中股權投資基金合夥 企業(有限合夥)	其他	8.32%	167,836,525	0	167,836,525	0	
平安資本有限責任公司—台州 太富祥雲股權投資合夥企業 (有限合夥)	其他	8.01%	161,602,500	0	161,602,500	0	
象山華金實業投資合夥企業 (有限合夥)	境內非國有法人	4.80%	96,877,500	0	96,877,500	0	
中央企業鄉村產業投資基金股 份有限公司(註3)	國有法人	1.38%	27,920,632	27,920,632	27,920,632	0	
中保投資有限責任公司—中國 保險投資基金(有限合夥)	其他	1.28%	25,862,068	25,862,068	25,862,068	0	

第十節 股份變動及股東情況 (續)

股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末 持股數量	報告期內 增減變動 情況	持有有限售 條件的股份 數量	持有無限 售條件的 股份數量	質押、標記或 凍結情況 股份狀態 數量
深圳市龍源港城企業管理中心 (有限合夥)	境內非國有法人	1.15%	23,160,000	0	23,160,000	0	
深圳南山大成基金管理有限公 司—深圳南山大成新材料投 資合夥企業(有限合夥)	其他	1.15%	23,160,000	0	23,160,000	0	
戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股 東的情況	中央企業鄉村產業投資基金股份有限公司、中保投資有限責任公司—中國保險投資基金(有限合夥)因 配售新股成為公司前10名股東。限售期為2021年7月8日至2022年7月7日，除此之外，未與該部份 股東約定持股期間的起止日期。						
上述股東關聯關係或一致行動的說明	<p>1. 中國國際海運集裝箱(香港)有限公司為中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司的全資子公司；</p> <p>2. 平安資本有限責任公司—上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)與平安資本有限責任公 司—台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)均為合夥型私募投資基金，基金管理人均為平安 資本有限責任公司，執行事務合夥人均為深圳市平安德成投資有限公司。深圳市平安德成投資有限 公司與平安資本有限責任公司均為上市公司中國平安保險(集團)股份有限公司(601318.SH/02318. HK)間接持有100%權益的企業。平安資本有限責任公司—上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有 限合夥)與平安資本有限責任公司—台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)受同一主體控制， 為一致行動人。</p> <p>除此之外，公司未知上述股東之間是否存在其他關聯關係，也未知其是否屬於一致行動人。</p>						
上述股東涉及委託/受託表決權、放棄表決權情 況的說明	不適用						
前10名股東中存在回購專戶的特別說明(如有)	不適用						

第十節 股份變動及股東情況 (續)

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱/姓名	報告期末持有無限售條件股份數量	股份種類	
		股份種類	數量
HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算 (代理人)有限公司)(註2)	172,923,532	境外上市外資股	172,923,532
中國國際海運集裝箱(香港)有限公司(註1)	105,966,500	境外上市外資股	105,966,500
肖徑松	3,409,168	人民幣普通股	3,409,168
楊文婷	1,769,600	人民幣普通股	1,769,600
香港中央結算有限公司(註4)	1,162,286	人民幣普通股	1,162,286
何文輝	739,500	人民幣普通股	739,500
王文超	641,700	人民幣普通股	641,700
方漢橋	625,700	人民幣普通股	625,700
劉剛	592,771	人民幣普通股	592,771
馬為民	570,000	人民幣普通股	570,000

前10名無限售流通股股東之間，以及前10名無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係或一致行動的說明

中國國際海運集裝箱(香港)有限公司為中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司的全資子公司。除此之外，公司未知上述股東之間以及上述股東與前10名股東之間是否存在其他關聯關係，也未知其是否屬於一致行動人。

參與融資融券業務股東情況說明

前10名無限售條件股東中，楊文婷報告期末共計持有公司A股股份1,769,600股，其中通過普通證券賬戶持有公司A股股份0股，通過中國銀河證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有公司A股股份1,769,600股；王文超報告期末共計持有公司A股股份641,700股，其中通過普通證券賬戶持有公司A股股份0股，通過海通證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有公司A股股份641,700股；方漢橋報告期末共計持有公司A股股份625,700股，其中通過普通證券賬戶持有公司A股股份0股，通過海通證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有公司A股股份625,700股；馬為民報告期末共計持有公司A股股份570,000股，其中通過普通證券賬戶持有公司A股股份0股，通過信達證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持有公司A股股份570,000股。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

註1：報告期末，中國國際海運集裝箱(香港)有限公司持有的公司H股股份105,966,500股登記在HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)處，上述表格中中國國際海運集裝箱(香港)有限公司的持股數量及持股比例已包含此部份股數。

註2：HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)，為H股非登記股東所持股份的名義持有人。報告期末，登記在HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)的持股數量為278,890,032股H股股份，上表中HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)的持股數量及持股比例未包含登記在其名下的中國國際海運集裝箱(香港)有限公司持有的105,966,500股H股股份。

註3：報告期末，中央企業鄉村產業投資基金股份有限公司持有的A股股份815,000股通過轉融通業務借出，上述表格中其持股數量及比例未包含此部份股數。

註4：香港中央結算有限公司為通過深股通持有A股的非登記股東所持股份的名義持有人。

公司是否具有表決權差異安排

適用 不適用

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內是否進行約定購回交易

是 否

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內未進行約定購回交易。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

2、公司控股股東情況

控股股東性質：控股主體性質不明確

控股股東類型：法人

控股股東名稱	法定代表人/ 單位負責人	成立日期	組織機構代碼	主要經營業務
中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司	麥伯良	1980年01月14日	91440300618869509J	一般經營項目是：製造修理集裝箱及其有關業務，利用該公司現有設備加工製造各類零部件結構件和有關設備，並提供以下加工服務：切割、沖壓成型、鉚接表面處理，包括噴沙噴漆、焊接和裝配。增加：集裝箱租賃。

控股股東報告期內控股和參股的其他境內外上市

公司的股權情況

截至2021年12月31日，控股股東控股和參股其他上市公司股權的情況如下：

- 1、中集安瑞科(香港聯交所上市公司，證券代碼03899)67.61%股權；
- 2、華商國際海洋能源科技控股有限公司(香港聯交所上市公司，證券代碼00206)5.72%股權；
- 3、Otto Energy Limited(澳洲證券交易所上市公司，證券代碼OEL)0.36%股權；
- 4、首程控股有限公司(香港聯交所上市公司，證券代碼00697)2.87%的股權；
- 5、北京諾禾致源科技股份有限公司(上海證券交易所上市公司：688315)0.50%的股權；
- 6、中鐵特貨物流股份有限公司(深圳證券交易所上市公司，001213)0.90%的股權。

控股股東報告期內變更

適用 不適用

公司報告期控股股東未發生變更。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

3、公司實際控制人及其一致行動人

實際控制人性質：無實際控制人

實際控制人類型：不存在

公司不存在實際控制人情況的說明：

截至本報告期末，中集直接持有公司**36.10%**的股份，通過全資子公司中集香港持有公司**19.38%**的股份，中集合計持有公司**55.48%**的股份，為公司控股股東。中集股權較為分散，無實際控制人，因此，公司亦無實際控制人。

公司最終控制層面是否存在持股比例在**10%**以上的股東情況

是 否

法人

最終控制層面持股情況

最終控制層面股東名稱	法定代表人／ 單位負責人	成立日期	組織機構代碼	主要經營 業務
深圳資本(香港)集裝箱投資 有限公司	石瀾(指定 代表人)	2020年9月 22日		- 投資
招商局國際(中集)投資有限公司	胡賢甫	1995年1月 17日		- 投資、控股

最終控制層面股東報告期內控制的其 無
他境內外上市公司的股權情況

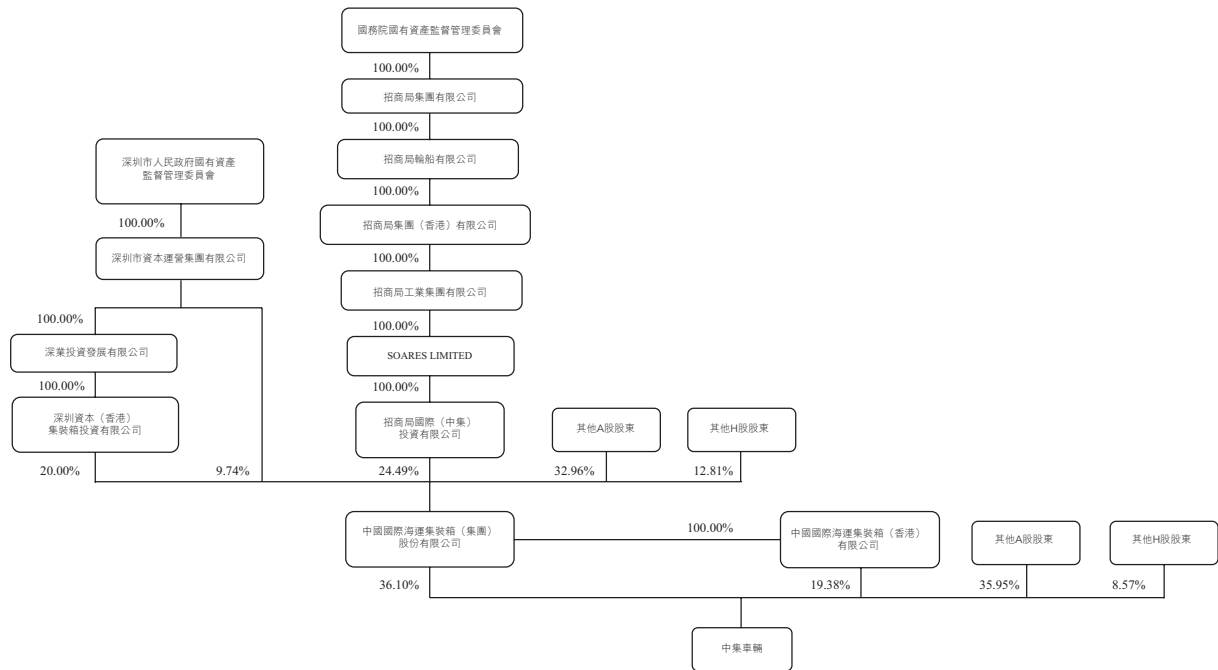
實際控制人報告期內變更

適用 不適用

公司報告期實際控制人未發生變更。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用 不適用

4、公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到**80%**

適用 不適用

5、其他持股在**10%**以上的法人股東

適用 不適用

6、控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

適用 不適用

第十節 股份變動及股東情況 (續)

四、股份回購在報告期的具體實施情況

股份回購的實施進展情況

適用 不適用

採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況

適用 不適用

五、根據香港《證券及期貨條例》披露主要股東持股及其他人士持股情況

據董事所知，截至2021年12月31日，除本公司各董事、監事及最高行政人員以外，以下人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所記錄的權益及／或淡倉：

股東名稱／姓名	權益性質	股份類別	股份數目	好倉／ 淡倉	佔有關股份	佔本公司
					類別之概約 百分比	已發行股本 總額的概約 百分比
中集	實益擁有人	A股	728,443,475	好倉	50.11%	36.10%
	於受控法團的權益(註1)	H股	389,138,000	好倉	69.01%	19.29%
平安德成	於受控法團的權益(註2)	A股	329,439,025	好倉	22.66%	16.33%
平安金融	於受控法團的權益註(2)	A股	329,439,025	好倉	22.66%	16.33%
平安人壽保險	於受控法團的權益(註4)	A股	329,439,025	好倉	22.66%	16.33%
平安集團	於受控法團的權益(註2)	A股	329,439,025	好倉	22.66%	16.33%

第十節 股份變動及股東情況 (續)

股東名稱/姓名	權益性質	股份類別	股份數目	好倉/ 淡倉	佔有關股份 類別之概約 百分比	佔本公司
						已發行股本 總額的概約 百分比
中集香港	實益擁有人	H股	390,951,500	好倉	69.33%	19.38%
上海太富	實益擁有人	A股	167,836,525	好倉	11.55%	8.32%
赤曉	於受控法團的權益(註3)	A股	167,836,525	好倉	11.55%	8.32%
南山集團	於受控法團的權益註(3)	A股	167,836,525	好倉	11.55%	8.32%
台州太富	實益擁有人	A股	161,602,500	好倉	11.12%	8.01%
平安健康合夥企業	於受控法團的權益(註4)	A股	161,602,500	好倉	11.12%	8.01%
深圳市思道科投資有限公司	於受控法團的權益(註4)	A股	161,602,500	好倉	11.12%	8.01%
深圳市平安遠欣投資發展控股 有限公司	於受控法團的權益(註4)	A股	161,602,500	好倉	11.12%	8.01%
象山華金	實益擁有人	A股	96,877,500	好倉	6.66%	4.80%
深圳龍匯	於受控法團的權益(註5)	A股	96,877,500	好倉	6.66%	4.80%
香港天成投資貿易有限公司	實益擁有人	H股	42,556,500	好倉	7.55%	2.11%

第十節 股份變動及股東情況 (續)

股東名稱 / 姓名	權益性質	股份類別	股份數目	好倉 / 淡倉	佔本公司	
					佔有關股份類別之概約百分比	已發行股本總額的概約百分比
山東玲瓏輪胎股份有限公司	於受控法團的權益(註6)	H股	42,556,500	好倉	7.55%	2.11%
玲瓏集團有限公司	於受控法團的權益(註6)	H股	42,556,500	好倉	7.55%	2.11%
王希成	於受控法團的權益(註6)	H股	42,557,500	好倉	7.55%	2.11%
Citigroup Inc.	於受控法團的權益	H股	20,000	好倉	0.004%	0.001%
			20,500	淡倉	0.004%	0.001%
	核准借出代理人	H股	37,588,218	好倉	6.67%	1.86%
GIC Private Limited	投資經理	H股	35,588,000	好倉	6.31%	1.76%

附註：

- (1) 中集香港為中集的全資附屬公司，因此，中集被視作為於中集香港持有的H股股份中擁有權益。截止2021年12月31日止，中集香港持有390,951,500H股股份。
- (2) 平安德成為上海太富及台州太富的普通合夥人，故其被視為於上海太富及台州太富持有的A股中擁有權益。平安德成由平安金融全資擁有，而平安金融由平安集團最終控制，故平安金融及平安集團均被視為於上海太富及台州太富持有的A股中擁有權益。
- (3) 赤曉為上海太富的有限合夥人(持有其59.51%股權)，故其被視為於上海太富持有的A股中擁有權益。赤曉由南山集團全資擁有，故南山集團亦被認為於上海太富持有的本公司的A股中擁有權益。
- (4) 平安人壽保險及平安健康合夥企業均為台州太富的有限合夥人(分別持有其47.62%及38.33%股權)，故均被視為於台州太富持有的A股中擁有權益。深圳市思道科投資有限公司為深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司全資附屬公司並於平安健康合夥企業持有46.59%股權，故均被視為於台州太富持有的本公司A股中擁有權益。平安人壽保險於上海太富持有40.36%股權，故被視為於上海太富持有的本公司A股中擁有權益。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

- (5) 深圳龍匯為象山華金的普通合夥人並持有其**37.35%**的股權，故被視作於象山華金持有的**96,877,500**股A股中擁有權益。
- (6) 王希成先生於玲瓏集團有限公司的股份中擁有**51%**權益，玲瓏集團有限公司持有山東玲瓏輪胎股份有限公司**42.50%**股權，香港天成投資貿易有限公司又為山東玲瓏輪胎股份有限公司的全資附屬公司，故均被視為於香港天成投資貿易有限公司持有的H股股份中擁有權益。另外，由於王希成先生持有英誠貿易有限公司**51%**股權，王希成先生亦被視作於英誠貿易有限公司持有的**1,000**股H股中擁有權益。

六、購買、出售或贖回本公司上市證券

除本報告所披露者外，於報告期內，本公司或其附屬公司無購買、出售或贖回其上市證券。

七、公眾持股量

截至本報告日期，根據本公司獲得的資料以及董事所知，本公司股份的公眾持股量不低於**15.80%**，符合《香港聯交所上市規則》第**8.08**條及第**13.32**條的有關規定。

第十一節 優先股相關情況

適用 不適用

報告期公司不存在優先股。

第十二節 債券相關情況

適用 不適用

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2022)第10133號
(第一頁，共六頁)

中集車輛(集團)股份有限公司全體股東：

一、審計意見

(一) 我們審計的內容

我們審計了中集車輛(集團)股份有限公司(以下簡稱「中集車輛」)的財務報表，包括2021年12月31日的合併及公司資產負債表，2021年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及財務報表附註。

(二) 我們的意見

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中集車輛2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於中集車輛，並履行了職業道德方面的其他責任。

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2022)第10133號
(第二頁, 共六頁)

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷, 認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景, 我們不對這些事項單獨發表意見。

我們在審計中識別出的關鍵審計事項匯總如下:

(一) 應收賬款壞賬準備的評估

(二) 商譽減值的評估

關鍵審計事項

(一) 應收賬款壞賬準備的評估

參見財務報表附註二(9)金融工具會計政策、附註二(28)(a)(i)重要會計估計和判斷之應收款項減值及附註四(5)應收賬款。

於2021年12月31日, 中集車輛合併資產負債表中應收賬款原值約為人民幣29.29億元, 壞賬準備約為人民幣1.48億元。

管理層按照應收賬款整個存續期的預期信用損失計提壞賬準備。在確定預期信用損失時, 管理層按信用風險特徵組合, 參考歷史信用損失率、以往客戶回款情況及應收賬款賬齡, 並結合當前狀況和前瞻性因素(包括國內生產總值、中國財政餘額、中國貨幣供應量增長率等), 編製應收賬款逾期天數與整個存續期預期信用損失率對照表, 計算預期信用損失。

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

我們針對該關鍵審計事項執行了以下審計程序:

1. 了解、評估並測試與應收賬款壞賬準備的評估相關的內部控制, 包括評估和計提應收賬款壞賬準備的覆核和審批等內部控制;
2. 獲取管理層編製的計提應收賬款壞賬準備的工作底稿並測試其計算的準確性;
3. 通過抽樣檢查管理層計算預期信用損失過程中使用的關鍵輸入數據(包括歷史信用損失率、以往客戶回款情況及應收賬款賬齡), 並將其與相關財務記錄及支持性文件進行比較, 以評估管理層計算預期信用損失過程中使用的關鍵輸入數據的合理性;
4. 了解及評估管理層識別相關前瞻性因素(包括國內生產總值、中國財政餘額、中國貨幣供應量增長率等)的過程, 通過與我們獨立所獲取的信息進行比較, 評估管理層對前瞻性因素的預期變動估計的合理性。

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2022)第10133號
(第三頁，共六頁)

三、 關鍵審計事項 (續)

關鍵審計事項

由於應收賬款餘額重大，且管理層在確定應收賬款的減值時需要運用重大會計估計和判斷，我們將其作為關鍵審計事項。

(二) 商譽減值的評估

參見財務報表附註二(18)長期資產減值會計政策、附註二(28)(a)(ii)重要會計估計和判斷之商譽減值及附註四(18)商譽。

於2021年12月31日，中集車輛由於以往年度收購事項產生的商譽的賬面價值約為人民幣4.46億元，已計提減值準備餘額約為人民幣0.37億元。

管理層於資產負債表日進行商譽減值評估，以公允價值減去處置費用後的淨額與預計未來現金流的現值孰高者確定包含商譽的資產組的可收回金額。管理層使用現金流量折現法確定其可收回金額，在編製資產組預計未來現金流時採用的關鍵假設包括預測期收入增長率、毛利率、穩定期收入增長率及折現率。

由於商譽減值評估中的關鍵假設涉及管理層的重大會計估計和判斷，我們將其作為關鍵審計事項。

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

根據所實施的審計程序，我們取得的審計證據能夠支持管理層在應收賬款減值中所採用的重大估計和判斷。

我們針對該關鍵審計事項執行了以下審計程序：

1. 了解、評估並測試與商譽減值評估相關的內部控制，包括採用的估值模型、採用的關鍵假設及減值金額的覆核及審批等內部控制；
2. 獲取管理層編製的商譽減值測試表並測試其計算的準確性；
3. 將現金流量預測所使用的數據與相應經審批的預算進行比較；
4. 將相關資產組過往年度的實際業績數據與管理層之前編製的預測數據進行對比，以評價管理層對現金流量的預測是否可靠；
5. 對於商譽減值測試表中採用的關鍵假設：
 - 結合我們獨立所獲取的信息，考慮行業歷史數據、市場發展前景及長期通貨膨脹率，以評估預測期收入增長率、毛利率、穩定期收入增長率的合理性；

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2022)第10133號
(第四頁, 共六頁)

三、 關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

- 一 在內部估值專家的協助下, 將折現率與中集車輛及可比公司的資本成本進行對比, 以評估管理層採用的折現率的合理性;

6. 覆核管理層對關鍵假設的敏感性分析及評估其對測試結果的潛在影響。

根據所實施的審計程序, 我們取得的審計證據能夠支持管理層在商譽減值測試中採用的重大會計估計和判斷。

四、 其他信息

中集車輛管理層對其他信息負責。其他信息包括中集車輛2021年年度報告中涵蓋的信息, 但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息, 我們也不對其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計, 我們的責任是閱讀其他信息, 在此過程中, 考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。基於我們已經執行的工作, 如果我們確定其他信息存在重大錯報, 我們應當報告該事實。在這方面, 我們無任何事項需要報告。

五、 管理層和審計委員會對財務報表的責任

中集車輛管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表, 使其實現公允反映, 並設計、執行和維護必要的內部控制, 以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時, 管理層負責評估中集車輛的持續經營能力, 披露與持續經營相關的事項(如適用), 並運用持續經營假設, 除非管理層計劃清算中集車輛、終止運營或別無其他現實的選擇。

審計委員會負責監督中集車輛的財務報告過程。

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2022)第10133號
(第五頁，共六頁)

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險；設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對中集車輛持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致中集車輛不能持續經營。
- (五) 評價財務報表的總體列報（包括披露）、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就中集車輛中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對合併財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2022)第10133號
(第六頁, 共六頁)

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

我們與審計委員會就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通, 包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向審計委員會提供聲明, 並與審計委員會溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項, 以及相關的防範措施(如適用)。

從與審計委員會溝通的事項中, 我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要, 因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項, 除非法律法規禁止公開披露這些事項, 或在極少數情形下, 如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處, 我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

普華永道中天
會計師事務所(特殊普通合夥)

註冊會計師

曹翠麗(項目合夥人)

中國•上海市
2022年3月24日

註冊會計師

吳芳芳

合併資產負債表

2021年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
資產			
流動資產			
貨幣資金	四(1)	5,041,982,475.37	4,537,414,308.21
交易性金融資產	四(2)	—	136,784,931.09
衍生金融資產	四(3)	2,039,603.00	618,773.35
應收票據	四(4)	109,678,708.95	55,865,203.83
應收賬款	四(5)	2,781,330,860.48	2,805,150,945.28
應收款項融資	四(6)	510,091,121.74	856,221,210.49
預付款項	四(7)	221,827,969.94	250,112,394.45
其他應收款	四(8)	272,965,193.59	288,223,888.17
存貨	四(9)	4,939,195,443.70	3,793,611,808.10
持有待售資產	四(10)	—	50,832,419.57
一年內到期的非流動資產		41,518,285.14	2,834,937.66
其他流動資產	四(11)	313,226,364.46	187,860,269.78
流動資產合計		14,233,856,026.37	12,965,531,089.98
非流動資產			
長期應收款		26,581,838.37	13,654,659.89
長期股權投資	四(12)	151,084,643.75	183,521,412.93
投資性房地產	四(13)	393,130,062.84	385,672,568.62
固定資產	四(14)	4,626,675,908.82	3,766,061,941.67
在建工程	四(15)	516,572,732.14	750,668,380.90
使用權資產	四(16)	232,392,010.62	203,515,311.03
無形資產	四(17)	892,972,786.18	913,720,881.57
商譽	四(18)	408,521,522.38	422,275,941.00
長期待攤費用		25,765,480.68	24,646,866.21
遞延所得稅資產	四(19)	137,466,769.78	144,164,684.63
其他非流動資產	四(20)	136,313,442.51	51,725,865.21
非流動資產合計		7,547,477,198.07	6,859,628,513.66
資產總計		21,781,333,224.44	19,825,159,603.64

合併資產負債表

2021年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
負債和股東權益			
流動負債			
短期借款	四(22)	889,554,358.43	830,612,524.77
衍生金融負債	四(3)	21,100.00	114,174.90
應付票據	四(23)	1,098,475,012.01	852,099,048.49
應付賬款	四(24)	3,558,427,089.39	3,491,902,932.38
預收款項		8,642,080.45	—
合同負債	四(25)	547,132,006.91	767,576,931.31
應付職工薪酬	四(26)	533,567,985.84	676,825,249.03
應交稅費	四(27)	186,121,358.83	275,657,402.50
其他應付款	四(28)	1,411,093,894.20	1,338,622,681.72
一年內到期的非流動負債	四(29)	104,017,726.41	25,945,150.62
其他流動負債	四(30)	286,361,852.63	299,621,758.91
流動負債合計		8,623,414,465.10	8,558,977,854.63
非流動負債			
長期借款	四(31)	374,823,099.70	394,844,055.67
租賃負債	四(32)	185,163,298.60	160,063,520.88
長期應付款		15,464,866.01	29,500,000.00
遞延收益	四(33)	60,752,790.97	105,022,075.51
遞延所得稅負債	四(19)	134,675,106.28	127,762,939.30
其他非流動負債		465,637.40	290,379.66
非流動負債合計		771,344,798.96	817,482,971.02
負債合計		9,394,759,264.06	9,376,460,825.65
股東權益			
股本	四(34)	2,017,600,000.00	1,765,000,000.00
資本公積	四(35)	4,754,868,324.01	3,405,036,061.31
其他綜合收益	四(36)	(129,005,928.69)	(7,766,510.96)
盈餘公積	四(37)	261,108,219.97	211,424,630.23
未分配利潤	四(38)	4,834,324,784.85	4,588,539,034.46
歸屬於母公司股東權益合計		11,738,895,400.14	9,962,233,215.04
少數股東權益		647,678,560.24	486,465,562.95
股東權益合計		12,386,573,960.38	10,448,698,777.99
負債和股東權益總計		21,781,333,224.44	19,825,159,603.64

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司資產負債表

2021年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
資產			
流動資產			
貨幣資金		2,129,112,624.05	1,392,970,681.76
應收票據		—	150,000.00
應收賬款	十六(1)	241,858,248.97	248,163,167.66
預付款項		—	25,178.23
其他應收款	十六(2)	884,335,492.30	1,374,656,747.25
其他流動資產		16,060,979.94	35,566,737.57
流動資產合計		<u>3,271,367,345.26</u>	<u>3,051,532,512.47</u>
非流動資產			
長期股權投資	十六(3)	5,137,876,328.24	3,914,350,133.23
投資性房地產		2,259,993.11	—
固定資產		28,550,148.81	9,736,030.58
在建工程		8,730,589.30	6,051,078.90
使用權資產		3,669,493.48	5,292,797.72
無形資產		16,655,064.68	9,350,948.75
長期待攤費用		3,348,749.65	550,250.25
其他非流動資產		1,915,376.00	4,294,646.00
非流動資產合計		<u>5,203,005,743.27</u>	<u>3,949,625,885.43</u>
資產總計		<u>8,474,373,088.53</u>	<u>7,001,158,397.90</u>

公司資產負債表

2021年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	附註	2021年12月31日	2020年12月31日
負債和股東權益			
流動負債			
應付賬款		2,006,121.46	525,643.80
合同負債		293,538.20	2,141,004.46
應付職工薪酬		123,386,680.53	139,682,049.50
應交稅費		3,279,762.61	6,769,155.00
其他應付款		872,873,083.72	851,281,962.08
一年內到期的非流動負債		2,267,411.02	2,399,525.76
其他流動負債		416,284.69	2,331,084.34
流動負債合計		1,004,522,882.23	1,005,130,424.94
非流動負債			
租賃負債		1,778,298.78	3,288,716.17
非流動負債合計		1,778,298.78	3,288,716.17
負債合計		1,006,301,181.01	1,008,419,141.11
股東權益			
股本		2,017,600,000.00	1,765,000,000.00
資本公積	十六(4)	4,620,483,419.93	3,289,306,666.62
其他綜合收益		18,436,287.93	18,436,287.93
盈餘公積		261,108,219.97	211,424,630.23
未分配利潤		550,443,979.69	708,571,672.01
股東權益合計		7,468,071,907.52	5,992,739,256.79
負債和股東權益總計		8,474,373,088.53	7,001,158,397.90

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
一、營業收入	四(39)	27,647,762,501.46	26,498,964,653.25
減：營業成本	四(39)	(24,600,777,444.80)	(23,031,473,747.28)
税金及附加	四(40)	(98,183,291.53)	(119,084,245.31)
銷售費用	四(41)	(729,251,979.27)	(665,768,717.66)
管理費用	四(42)	(873,183,272.45)	(869,833,396.78)
研發費用	四(43)	(397,817,429.52)	(371,412,140.90)
財務費用	四(44)	(16,899,370.60)	(134,330,659.31)
其中：利息費用		45,887,270.24	64,316,339.99
利息收入		62,039,396.02	49,833,929.18
加：其他收益	四(48)	137,063,977.39	242,481,292.16
投資收益	四(49)	15,539,933.70	26,932,847.21
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		5,182,610.73	13,415,639.64
公允價值變動收益	四(50)	(20,232,463.28)	13,016,971.34
信用減值損失	四(47)	(24,983,892.84)	(59,352,094.69)
資產減值損失	四(46)	(42,564,575.54)	(89,251,004.85)
資產處置收益	四(51)	177,124,182.99	57,986,014.94
二、營業利潤		1,173,596,875.71	1,498,875,772.12
加：營業外收入	四(52)	12,202,521.37	28,304,117.38
減：營業外支出	四(53)	(9,633,086.92)	(9,479,521.61)
三、利潤總額		1,176,166,310.16	1,517,700,367.89
減：所得稅費用	四(54)	(188,502,861.95)	(248,353,595.63)
四、淨利潤		987,663,448.21	1,269,346,772.26
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		987,663,448.21	1,269,346,772.26
終止經營淨利潤		—	—
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		900,749,340.13	1,131,544,435.11
少數股東損益		86,914,108.08	137,802,337.15

合併利潤表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
五、其他綜合收益的稅後淨額		(121,401,828.56)	(128,145,537.90)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		(121,239,417.73)	(127,028,098.49)
將重分類進損益的其他綜合收益		(121,239,417.73)	(127,028,098.49)
現金流量套期儲備		-	1,067.33
外幣財務報表折算差額		(121,239,417.73)	(127,029,165.82)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		(162,410.83)	(1,117,439.41)
六、綜合收益總額		866,261,619.65	1,141,201,234.36
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		779,509,922.40	1,004,516,336.62
歸屬於少數股東的綜合收益總額		86,751,697.25	136,684,897.74
七、每股收益	四(55)		
基本每股收益(人民幣元)		0.48	0.64
稀釋每股收益(人民幣元)		0.48	0.64

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司利潤表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
一、營業收入	十六(5)	54,382,096.12	83,254,471.37
減：營業成本	十六(5)	(525,786.18)	—
稅金及附加		(296,722.00)	(150,737.52)
銷售費用		(11,679,860.71)	(11,457,388.64)
管理費用		(143,956,510.92)	(136,534,611.69)
研發費用		(15,889,743.17)	(3,382,571.36)
財務費用		18,574,952.31	(66,502,892.23)
其中：利息費用		18,064,982.29	14,392,971.84
利息收入		38,474,717.32	20,933,940.89
加：其他收益		631,837.38	5,951,863.75
投資收益	十六(6)	597,939,288.48	685,414,330.59
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		5,291,341.65	13,471,688.46
信用減值損失		(2,419,459.09)	205,871.42
資產處置收益		94,228.53	54,901.34
二、營業利潤		496,854,320.75	556,853,237.03
加：營業外收入		5,001.74	250,878.01
減：營業外支出		(23,425.07)	(2,217,568.32)
三、利潤總額		496,835,897.42	554,886,546.72
減：所得稅費用		—	(38,690,150.85)
四、淨利潤		496,835,897.42	516,196,395.87
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		496,835,897.42	516,196,395.87
終止經營淨利潤		—	—
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		496,835,897.42	516,196,395.87

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		30,433,142,348.96	29,058,472,976.41
收到的稅費返還		171,010,720.25	102,744,661.54
收到其他與經營活動有關的現金	四(56)(a)	266,174,947.98	367,095,615.94
經營活動現金流入小計		30,870,328,017.19	29,528,313,253.89
購買商品、接受勞務支付的現金		(26,316,117,287.32)	(22,789,036,429.62)
支付給職工以及為職工支付的現金		(2,534,014,868.77)	(2,275,154,610.64)
支付的各項稅費		(908,529,457.51)	(790,451,534.36)
支付其他與經營活動有關的現金	四(56)(b)	(937,238,140.98)	(926,732,704.00)
經營活動現金流出小計		(30,695,899,754.58)	(26,781,375,278.62)
經營活動產生的現金流量淨額		174,428,262.61	2,746,937,975.27
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		354,254,944.35	80,000,000.00
取得投資收益所收到的現金		10,163,531.14	5,296,603.57
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額		217,186,723.40	240,008,397.95
處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額		14,600,000.00	109,587,467.83
投資活動現金流入小計		596,205,198.89	434,892,469.35
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金		(1,064,625,169.53)	(1,186,531,394.52)
投資支付的現金		(266,000,000.00)	(6,800,000.00)
取得子公司及其他營業單位支付的 現金淨額	四(57)(b)	(660,813.72)	(1,388,626.68)
投資活動現金流出小計		(1,331,285,983.25)	(1,194,720,021.20)
投資活動使用的現金流量淨額		(735,080,784.36)	(759,827,551.85)

合併現金流量表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		1,721,102,075.77	—
其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金		95,500,000.00	—
取得借款收到的現金		1,302,651,700.20	2,272,592,644.52
收到其他與籌資活動有關的現金	四(56)(c)	—	29,500,000.00
籌資活動現金流入小計		3,023,753,775.97	2,302,092,644.52
償還債務支付的現金		(1,201,521,007.15)	(2,701,812,182.12)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(704,218,002.94)	(943,536,973.36)
其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤		(54,134,438.83)	(88,548,452.78)
支付其他與籌資活動有關的現金	四(56)(d)	(102,399,435.06)	(55,944,106.09)
籌資活動現金流出小計		(2,008,138,445.15)	(3,701,293,261.57)
籌資活動產生／(使用)的現金流量淨額		1,015,615,330.82	(1,399,200,617.05)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		(29,635,297.79)	(109,694,742.60)
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：年初現金及現金等價物餘額	四(57)(a)	425,327,511.28	478,215,063.77
	四(57)(a)	4,269,375,822.30	3,791,160,758.53
六、年末現金及現金等價物餘額			
		4,694,703,333.58	4,269,375,822.30

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司現金流量表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		59,152,110.81	115,543,890.51
收到的稅費返還		7,998,054.15	11,690,013.98
收到其他與經營活動有關的現金		47,162,002.78	27,626,111.25
經營活動現金流入小計		114,312,167.74	154,860,015.74
購買商品、接受勞務支付的現金		-	(20,160,578.30)
支付給職工以及為職工支付的現金		(107,373,213.98)	(76,607,829.32)
支付的各項稅費		(5,929,591.20)	(9,624,403.68)
支付其他與經營活動有關的現金		(74,010,100.31)	(83,077,946.83)
經營活動現金流出小計		(187,312,905.49)	(189,470,758.13)
經營活動使用的現金流量淨額		(73,000,737.75)	(34,610,742.39)
二、投資活動產生的現金流量			
取得投資收益所收到的現金		615,412,662.02	683,135,400.63
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		325,553.67	229,967.05
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		14,600,000.00	50,987,080.38
收到其他與投資活動有關的現金		208,796,796.09	328,090,710.36
投資活動現金流入小計		839,135,011.78	1,062,443,158.42
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		(35,882,097.87)	(19,574,198.30)
投資支付的現金		(884,178,728.70)	(526,818,384.32)
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	(3,080,000.00)
支付其他與投資活動有關的現金		(88,020,000.00)	(267,560,000.00)
投資活動現金流出小計		(1,008,080,826.57)	(817,032,582.62)
投資活動(使用)／產生的現金流量淨額		(168,945,814.79)	245,410,575.80

公司現金流量表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	2021年度	2020年度
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		1,625,602,075.77	—
取得借款收到的現金		—	354,467,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		72,890,574.04	686,000,000.00
籌資活動現金流入小計		1,698,492,649.81	1,040,467,000.00
償還債務支付的現金		—	(637,934,000.00)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(605,280,000.00)	(803,806,138.79)
支付其他與籌資活動有關的現金		(114,497,707.59)	(99,157,682.46)
籌資活動現金流出小計		(719,777,707.59)	(1,540,897,821.25)
籌資活動產生／(使用)的現金流量淨額		978,714,942.22	(500,430,821.25)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		(626,447.39)	(39,806,328.69)
五、現金及現金等價物淨增加／(減少)額			
加：年初現金及現金等價物餘額		736,141,942.29	(329,437,316.53)
		1,392,970,681.76	1,722,407,998.29
六、年末現金及現金等價物餘額			
		2,129,112,624.05	1,392,970,681.76

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	歸屬於母公司股東權益							股東權益合計
	附註	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	小計	
2020年1月1日年初餘額		1,765,000,000.00	3,403,584,049.42	119,261,587.53	159,804,990.64	4,302,864,238.94	9,750,514,866.53	10,220,674,281.84
2020年度增減變動額								
綜合收益總額		-	-	-	-	1,131,544,435.11	1,131,544,435.11	1,269,346,772.26
淨利潤		-	-	-	-	-	(127,028,088.49)	(128,145,537.90)
其他綜合收益		-	-	(127,028,088.49)	-	-	-	-
綜合收益總額合計		-	-	(127,028,088.49)	-	1,131,544,435.11	1,004,516,336.62	1,141,201,234.36
利潤分配								
提取盈餘公積	四(37)	-	-	-	51,619,639.59	(51,619,639.59)	-	-
對股東的分配	四(38)	-	-	-	-	(794,250,000.00)	(794,250,000.00)	(917,706,934.93)
與少數股東的交易		-	(568,381.80)	-	-	-	(568,381.80)	(721,814.52)
其他		-	2,020,393.69	-	-	-	2,020,393.69	5,252,011.24
2020年12月31日年末餘額		1,765,000,000.00	3,405,036,061.31	(7,766,510.96)	211,424,630.23	4,588,539,034.46	9,962,233,215.04	10,448,698,777.99

合併股東權益變動表

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	歸屬於母公司股東權益						股東權益合計
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	小計	
2021年1月1日年初餘額	1,765,000,000.00	3,405,036,061.31	(7,766,510.96)	211,424,630.23	4,588,539,034.46	9,962,233,215.04	10,448,698,777.99
2021年度增減變動額							
綜合收益總額							
淨利潤	-	-	-	-	900,749,340.13	900,749,340.13	987,663,448.21
其他綜合收益	-	-	(121,239,417.73)	-	-	(121,239,417.73)	(121,401,828.56)
綜合收益總額合計	-	-	(121,239,417.73)	-	900,749,340.13	779,509,922.40	866,261,619.65
股東投入資本							
A股公開發行	252,600,000.00	1,331,176,753.31	-	-	-	1,583,776,753.31	1,583,776,753.31
利潤分配							
提取盈餘公積	-	-	-	49,683,589.74	(49,683,589.74)	-	-
對股東的分配	-	-	-	(605,280,000.00)	(605,280,000.00)	(605,280,000.00)	(663,079,355.61)
少數股東投入資本	-	21,019,591.39	-	-	-	21,019,591.39	165,891,065.47
與少數股東的交易	-	(2,364,082.00)	-	-	-	(2,364,082.00)	(18,810,644.31)
其他	-	-	-	-	-	-	3,835,743.88
2021年12月31日年末餘額	2,017,600,000.00	4,754,868,324.01	(129,005,928.69)	261,108,219.97	4,834,324,784.85	11,738,895,400.14	12,386,573,960.38

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司股東權益變動表

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2020年1月1日年初餘額		1,765,000,000.00	3,287,286,272.93	18,436,287.93	159,804,990.64	1,038,244,915.73	6,268,772,467.23
2020年度增減變動額							
綜合收益總額							
淨利潤		-	-	-	-	516,196,395.87	516,196,395.87
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-
綜合收益總額合計		-	-	-	-	516,196,395.87	516,196,395.87
利潤分配							
提取盈餘公積	四(37)	-	-	-	51,619,639.59	(51,619,639.59)	-
對股東的分配	四(38)	-	-	-	-	(794,250,000.00)	(794,250,000.00)
其他		-	2,020,393.69	-	-	-	2,020,393.69
2020年12月31日年末餘額		1,765,000,000.00	3,289,306,666.62	18,436,287.93	211,424,630.23	708,571,672.01	5,992,739,256.79

公司股東權益變動表

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

項目	附註	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
2021年1月1日年初餘額		1,765,000,000.00	3,289,306,666.62	18,436,287.93	211,424,630.23	708,571,672.01	5,992,739,256.79
2021年度增減變動額							
綜合收益總額							
淨利潤		-	-	-	-	496,835,897.42	496,835,897.42
其他綜合收益		-	-	-	-	-	-
綜合收益總額合計		-	-	-	-	496,835,897.42	496,835,897.42
股東投入資本							
A股公開發行	四(34)、 四(35)	252,600,000.00	1,331,176,753.31	-	-	-	1,583,776,753.31
利潤分配							
提取盈餘公積	四(37)	-	-	-	49,683,589.74	(49,683,589.74)	-
對股東的分配	四(38)	-	-	-	-	(605,280,000.00)	(605,280,000.00)
2021年12月31日年末餘額		2,017,600,000.00	4,620,483,419.93	18,436,287.93	261,108,219.97	550,443,979.69	7,468,071,907.52

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況

中集車輛(集團)股份有限公司(以下簡稱「本公司」)的前身為中集車輛(集團)有限公司(以下簡稱「原公司」)。原公司原名為「深圳天達重型機械有限公司」，註冊資本為100萬美元，於1996年8月29日經深圳市人民政府以外經貿合資證字(1996)0861號文批准成立的中外合資經營企業。1997年11月21日，經深圳市工商行政管理局核准，原公司更名為「深圳中集重型機械有限公司」。2004年6月22日，經深圳市工商行政管理局核准，原公司更名為「中集車輛(集團)有限公司」。原註冊資本為60,000,000美元，中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司(以下簡稱「中集集團」)及中國國際海運集裝箱(香港)有限公司(以下簡稱「中集香港」)分別注資42,000,000美元及18,000,000美元。本公司的註冊地為深圳市南山區蛇口港灣大道2號。總部地址為中華人民共和國廣東省深圳市。

2007年，經原公司董事會決議，華潤深國投信託有限公司(原名「深圳國際信託投資有限責任公司」，以下簡稱「華潤國投」)對原公司注資15,000,000美元，原公司註冊資本由60,000,000美元增至75,000,000美元。華潤國投為中集集團與車輛業務相關的管理人員及原公司的核心員工持有。其中中集集團、中集香港和華潤國投持股比例分別為56%、24%和20%。

2011年，原公司各投資者按照在原公司註冊資本中所佔的比例增資，新增註冊資本共計93,000,000美元。截至2011年12月31日，原公司各投資者已完成此次增資的首批出資62,000,000美元，其中中集集團、中集香港和華潤國投分別按原出資比例對原公司增資34,720,000美元、14,880,000美元和12,400,000美元。本次變更後原公司註冊資本為168,000,000美元，實收資本為137,000,000美元。截至2012年12月31日，原公司各投資者已完成此次增資的第二批出資31,000,000美元(折合人民幣196,450,472.00元)，其中中集集團、中集香港和華潤國投分別按原出資比例對原公司增資17,360,000美元、7,440,000美元和6,200,000美元。本次變更後原公司註冊資本為168,000,000美元，實收資本為168,000,000美元。其中中集集團、中集香港和華潤國投分別投資94,080,000美元、40,320,000美元和33,600,000美元，持股比例分別為56%、24%和20%。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況(續)

2015年，原公司董事會通過《關於增資擴股引入戰略投資者的董事會決議》，原公司增加**44,225,068**美元的註冊資本，分別由上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「太富祥中」)、深圳南山大成新材料投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「南山大成」)、住友商事株式會社(以下簡稱「住友商事」)、深圳市龍源港城投資發展有限責任公司等四家新增投資者認購。太富祥中、南山大成、深圳市龍源港城投資發展有限責任公司、住友商事按協議約定比例對原公司分別增資**35,700,000**美元、**3,276,352**美元、**3,276,352**美元和**1,972,364**美元，原公司註冊資本由**168,000,000**美元增至**212,225,068**美元。本次變更後原股東的的持股比例根據出資額相應發生變化，其中中集集團、中集香港、華潤國投、太富祥中、南山大成、深圳市龍源港城投資發展有限責任公司、住友商事的持股比例分別為**44.330%**、**18.999%**、**15.832%**、**16.822%**、**1.544%**、**1.544%**和**0.929%**。

2016年，深圳市龍源港城投資發展有限責任公司將其持有的原公司**1.544%**的股權轉讓給深圳市龍源港城企業管理中心(有限合夥)(以下簡稱「龍源港城」)，本次變更後中集集團、中集香港、華潤國投、太富祥中、南山大成、龍源港城、住友商事的持股比例分別為**44.330%**、**18.999%**、**15.832%**、**16.822%**、**1.544%**、**1.544%**和**0.929%**。

2017年，華潤國投分別將其持有的原公司**10.7735%**和**5.0585%**的股權轉讓給台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「太富祥雲」)和象山華金股權投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「象山華金」)。本次變更後中集集團、中集香港、太富祥中、南山大成、龍源港城、住友商事、太富祥雲和象山華金的持股比例分別為**44.330%**、**18.999%**、**16.822%**、**1.544%**、**1.544%**、**0.929%**、**10.7735%**和**5.0585%**。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況(續)

2018年，原公司的全體股東作為發起人，將原公司經審計的2018年6月30日(「股份制改造審計基準日」)的淨資產額人民幣3,651,996,830.08元按照1:0.4107的比例折為股份有限公司股本，確定變更後的股份有限公司總股份數為1,500,000,000.00股，每股面值為人民幣1元，原有限責任公司各股東按照出資比例持有相應數額的股份，超過股本總額部分的淨資產2,151,996,830.08元計入股份公司的資本公積。完成股份制改造後中集集團、中集香港、太富祥中、南山大成、龍源港城、住友商事、太富祥雲和象山華金的持股比例分別為44.330%、18.999%、16.822%、1.544%、1.544%、0.929%、10.7735%和5.0585%。2018年9月13日，經國家工商行政管理總局核准，原公司企業名稱變更為「中集車輛(集團)股份有限公司」。2018年10月23日，深圳市市場監督管理局核發《營業執照》，本公司完成整體變更為股份有限公司的工商登記。

本公司的母公司及最終控股公司為中集集團。本公司於2019年7月11日，在香港股票交易所主板掛牌上市交易。本公司於2021年7月8日，在深圳證券交易所創業板掛牌上市交易。於2021年12月31日，本公司的總股本為2,017,600,000.00元，每股面值1元(附註四(34))。

本公司及其子公司(以下合稱「本集團」)主要從事開發、生產和銷售各種高科技、高性能的專用汽車、半掛車系列及其零部件(不含限制項目)以及一般機械產品及金屬結構的加工製造和相關業務，並提供相關諮詢服務。

本年度納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本年度新納入合併範圍的子公司詳見附註五。

本財務報表由本公司董事會於2022年3月24日批准報出。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項的預期信用損失的計提方法(附註二(9))、存貨的計價方法(附註二(10))、投資性房地產的計量模式(附註二(12))、長期資產發生減值的判斷標準(附註二(18))、固定資產折舊、無形資產和使用權資產攤銷(附註二(13)、(16)、(25))、預計負債的計量(附註二(21))、收入的確認和計量(附註二(22))等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷、重要會計估計及其關鍵假設詳見附註二(28)。

(1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則——基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

本財務報表的若干相關事項已根據香港《公司條例》的要求進行披露。

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司2021年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2021年12月31日的合併及公司財務狀況以及2021年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(4) 記賬本位幣

本公司記賬本位幣為人民幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣。本公司及境內子公司的記賬本位幣為人民幣。香港及境外子公司的記賬本位幣為當地貨幣。記賬本位幣以外的貨幣為外幣。本財務報表以人民幣列示。

(5) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

本集團支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量，如被合併方是最終控制方以前年度從第三方收購來的，則以被合併方的資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎。本集團取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(b) 非同一控制下的企業合併

本集團發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(6) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不歸屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(7) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(8) 外幣折算

(a) 外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為記賬本位幣。為購建符合借款費用資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

(b) 外幣財務報表的折算

境外經營的資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益中除未分配利潤項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，計入其他綜合收益。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。當本集團成為金融工具合同的一方時，確認相關的金融資產或金融負債。

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；(3)以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產，相關交易費用直接計入当期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本集團按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

債務工具

本集團持有的債務工具是指從發行方角度分析符合金融負債定義的工具，分別採用以下三種方式進行計量：

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(9) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(i) 分類和計量 (續)

以攤餘成本計量：

本集團管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本集團對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款和長期應收款等。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的長期應收款，列示為一年內到期的非流動資產。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：

本集團管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。此類金融資產主要包括應收款項融資。

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，以公允價值計量且其變動計入當期損益。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產，其餘列示為交易性金融資產。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(9) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(i) 分類和計量 (續)

權益工具

本集團將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資按照公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

(ii) 減值

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資和財務擔保合同等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

於每個資產負債表日，本集團對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，認定為處於第一階段的金融工具，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(9) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(ii) 減值 (續)

本集團對於處於第一階段和第二階段的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款和應收款項融資，無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

本集團依據信用風險特徵將應收款項劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據和計提方法如下：

組合1	銀行承兌匯票
組合2	商業承兌匯票
組合3	應收賬款

對於劃分為組合的應收票據，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

對於劃分為組合的應收賬款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款逾期天數與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

對於劃分為組合的其他應收款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(9) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(ii) 減值 (續)

組合1	押金、保證金
組合2	退稅款
組合3	員工借款
組合4	車貸代償款
組合5	關聯方款項
組合6	其他

本集團將計提或轉回的損失準備計入當期損益。對於持有的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，本集團在將減值損失或利得計入當期損益的同時調整其他綜合收益。

(iii) 終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

其他權益工具投資終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入留存收益；其餘金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(9) 金融工具 (續)

(b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以攤餘成本計量的金融負債和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本集團的金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付票據、應付賬款、其他應付款及借款等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，本集團終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 存貨

(a) 分類

存貨包括原材料、在產品、產成品、備品備件、委託加工材料和低值易耗品等，按成本與可變現淨值孰低計量。

(b) 發出存貨的計價方法

存貨發出時的成本按加權平均法核算，產成品和在產品成本包括原材料、直接人工以及在正常生產能力下按系統的方法分配的製造費用。

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(e) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品採用分次攤銷法、包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(11) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

(a) 投資成本確定

同一控制下企業合併形成的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按發行權益性證券的公允價值確認為初始投資成本。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(11) 長期股權投資 (續)

(b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合預計負債確認條件的，繼續確認預計將承擔的損失金額。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(11) 長期股權投資 (續)

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(12) 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本集團對所有投資性房地產採用公允價值模式進行後續計量，不計提折舊或進行攤銷，在資產負債表日以投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(12) 投資性房地產 (續)

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產，基於轉換當日投資性房地產的公允價值確定固定資產和無形資產的賬面價值，公允價值與投資性房地產原賬面價值的差額計入當期損益。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產，以轉換當日的公允價值作為投資性房地產的賬面價值，轉換當日的公允價值小於固定資產和無形資產原賬面價值的，差額計入當期損益；轉換當日的公允價值大於固定資產和無形資產原賬面價值的，差額計入其他綜合收益，待該投資性房地產處置時轉入當期損益。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

(13) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸工具、電子及其他設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(13) 固定資產 (續)

(b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

	預計使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	20-30年	10%	3.0%至4.5%
機器設備	10-12年	10%	7.5%至9.0%
運輸工具	5年	10%	18.0%
電子及其他設備	4.5-5年	10%	18.0%至20.0%

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(d) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(14) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

(15) 借款費用

本集團發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(16) 無形資產

無形資產包括土地使用權、生產專有技術和商標權、軟件使用權、客戶合約和客戶關係，以成本計量。

(a) 土地使用權

土地使用權按使用年限20-50年平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(b) 生產專有技術和商標權

生產專有技術和商標權按法律規定的專有技術和商標權的期限5-10年平均攤銷。

(c) 軟件使用權

軟件使用權按5-10年平均攤銷。

(d) 客戶關係

客戶關係按5-10年平均攤銷。

(e) 客戶合約

客戶合約按9個月平均攤銷。

(f) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(16) 無形資產 (續)

(g) 研究與開發

內部研究開發項目支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，被分為研究階段支出和開發階段支出。

為研究產品生產工藝而進行的有計劃的調查、評價和選擇階段的支出為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；大規模生產之前，針對產品生產工藝最終應用的相關設計、測試階段的支出為開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 產品生產工藝的開發已經技術團隊進行充分論證；
- 管理層已批准產品生產工藝開發的預算；
- 前期市場調研的研究分析說明產品生產工藝所生產的產品具有市場推廣能力；
- 有足夠的技術和資金支持，以進行產品生產工藝的開發活動及後續的大規模生產；以及
- 產品生產工藝開發的支出能夠可靠地歸集。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

(h) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(18))。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(17) 長期待攤費用

長期待攤費用包括使用權資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

(18) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入資產減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(19) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

(b) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險，均屬於設定提存計劃。

基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(19) 職工薪酬 (續)

(c) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

(20) 股利分配

現金股利於股東大會／董事會批准的當期，確認為負債。

(21) 預計負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨着時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

本集團以預期信用損失為基礎確認的財務擔保合同損失準備列示為預計負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列報為流動負債。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(22) 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品控制權時確認收入。取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- (1) 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
- (2) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
- (3) 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團應當在該段時間內按照履約進度確認收入，但是，履約進度不能合理確定的除外。

當履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，應當按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

(a) 銷售商品

向客戶直接銷售車輛產生的收入，當在客戶取得相關商品控制權時（即當產品交付予客戶時）按某一時間點確認。當商品送往指定地點進行交付、存貨風險及損失已轉移至客戶，且客戶已根據銷售合同接收商品，當有客觀證據證明已經達成所有確認條件。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(22) 收入 (續)

(a) 銷售商品 (續)

向經銷商銷售車輛時通常會提供返利，相關返利按12個月期間的銷售總額計算。來自該等銷售的收入根據合同所載價格減預估返利進行確認。本集團根據歷史經驗和數據，按照期望值法確定預計銷售退回的金額，並抵減銷售收入。本集團將預期因銷售退回而將退還的金額確認為應付退貨款，列示為其他流動負債；同時，按照預期將退回產品於銷售時的賬面價值，扣除收回該產品預計發生的成本後的餘額，確認為應收退貨成本，列示為其他流動資產。

本集團在貨品交付時確認應收款，因為此時收回對價的權利是無條件的，本集團僅需等待客戶付款。本集團給予客戶的信用期通常為30-180天，與行業慣例一致，不存在重大融資成分。

本集團為銷售產品提供產品質量保證，並確認相應的預計負債(附註二(21))，本集團並未因此提供任何額外的服務或額外的質量保證，故該產品質量保證不構成單獨的履約義務。

(b) 提供勞務

本集團對外提供修理修配等服務，根據已完成勞務的進度在一段時間內確認收入，其中，已完成勞務的進度按照已發生的成本佔預計總成本的比例確定。於資產負債表日，本集團對已完成勞務的進度進行重新估計，以使其能夠反映履約情況的變化。

如果本集團已收或應收的合同價款超過已完成的勞務，則將超過部分確認為合同負債。本集團對於同一合同項下的合同資產和合同負債以淨額列示。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(22) 收入 (續)

(b) 提供勞務

合同成本包括合同履約成本和合同取得成本。本集團銷售商品或提供勞務而發生的成本，確認為合同履約成本，並在確認收入時，按照已完成勞務的進度結轉計入主營業務成本。本集團將為獲取合同而發生的增量成本，確認為合同取得成本，對於攤銷期限不超過一年的合同取得成本，在其發生時計入當期損益；對於攤銷期限在一年以上的合同取得成本，本集團按照相關合同項下與確認勞務收入相同的基礎攤銷計入損益。如果合同成本的賬面價值高於因提供該勞務預期能夠取得的剩餘對價減去估計將要發生的成本，本集團對超出的部分計提減值準備，並確認為資產減值損失。於資產負債表日，本集團對於合同履約成本根據其初始確認時攤銷期限是否超過一年，以減去相關資產減值準備後的淨額，分別列示為存貨和其他非流動資產；對於初始確認時攤銷期限超過一年的合同取得成本，以減去相關資產減值準備後的淨額，列示為其他非流動資產。

(23) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(23) 政府補助 (續)

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益；與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

與日常活動相關的政府補助納入營業利潤，與日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

本集團直接收取的財政貼息，沖減相關借款費用。

(24) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(24) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

(25) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

本集團作為承租人

本集團於租賃期開始日確認使用權資產，並按尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債。租賃付款額包括固定付款額，以及在合理確定將行使購買選擇權或終止租賃選擇權的情況下需支付的款項等。按銷售額的一定比例確定的可變租金不納入租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)支付的租賃負債，列示為一年內到期的非流動負債。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(25) 租賃 (續)

本集團作為承租人 (續)

本集團的使用權資產包括租入的房屋及建築物、機器設備及運輸工具等。使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括租賃負債的初始計量金額、租賃期開始日或之前已支付的租賃付款額、初始直接費用等，並扣除已收到的租賃激勵。本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；若無法合理確定租賃期屆滿時是否能夠取得租賃資產所有權，則在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。當可收回金額低於使用權資產的賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額。

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項資產全新時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債，將相關租金支出在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

租賃發生變更且同時符合下列條件時，本集團將其作為一項單獨租賃進行會計處理：(1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；(2) 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

當租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理時，除新冠肺炎疫情直接引發的合同變更採用簡化方法外，本集團在租賃變更生效日重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，重新計量租賃負債。租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

對於由新冠肺炎疫情直接引發且僅針對2022年6月30日之前的租金減免，本集團選擇採用簡化方法，在達成協議解除原支付義務時將未折現的減免金額計入當期損益，並相應調整租賃負債。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(25) 租賃 (續)

本集團作為出租人

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。其他的租賃為經營租賃。

(a) 經營租賃

本集團經營租出自有的房屋建築物、機器設備及運輸工具時，經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。本集團將按銷售額的一定比例確定的可變租金在實際發生時計入租金收入。

當租賃發生變更時，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃，並將與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額作為新租賃的收款額。

(26) 持有待售及終止經營

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(一)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(二)本集團已與其他方簽訂具有法律約束力的出售協議且已取得相關批准，預計出售將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產(不包括金融資產、以公允價值計量的投資性房地產以及遞延所得稅資產)，以賬面價值與公允價值減去出售費用後的淨額孰低計量，公允價值減去出售費用後的淨額低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債，並在資產負債表中單獨列示。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(26) 持有待售及終止經營 (續)

終止經營為滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被處置或劃歸為持有待售類別：(一)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(二)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(三)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

利潤表中列示的終止經營淨利潤包括其經營損益和處置損益。

(27) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

(28) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(i) 應收款項減值

本集團通過違約風險敞口和預期信用損失率計算預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。在確定預期信用損失率時，本集團使用內部歷史信用損失經驗等數據，並結合當前狀況和前瞻性信息對歷史數據進行調整。

在考慮前瞻性信息時，本集團考慮了不同的宏觀經濟情景。2021 年度，「基準」、「不利」及「有利」這三種經濟情景的權重分別是 68%、16 % 和 16 %。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的重要宏觀經濟假設和參數，包括經濟下滑的風險、外部市場環境、技術環境、客戶情況的變化、中國總投資佔國內生產總值的百分比、中國財政餘額和中國貨幣供應量 M1 增長率等。2021 年度，本集團已考慮了新冠肺炎疫情引發的不確定性，並相應更新了相關假設和參數，各情景中所使用的關鍵宏觀經濟參數列示如下：

	經濟情景		
	基準	不利	有利
中國財政餘額			
中國貨幣供應量 M1 增長率	1.15	1.82	0.72

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(ii) 商譽減值

本集團在資產負債表日對商譽進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示商譽的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、毛利率、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

如果管理層對資產(資產組)未來現金流量計算中採用的增長率進行修訂，修訂後的增長率低於目前採用的增長率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果管理層對資產(資產組)未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果實際增長率和毛利率高於或實際稅前折現率低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的商譽減值損失。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(iii) 存貨跌價準備

如附註二(10)所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和稅金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

(iv) 投資性房地產公允價值估計

本集團根據獨立專業評估師或管理層評定的估值或潛在獨立第三方購買方的報價來確認投資性房地產的公允價值。評估投資性房地產的公允價值，如附註十四(1)所述，需要使用若干重大判斷及假設。

(v) 所得稅和遞延所得稅

本集團在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，部分交易和事項的最終稅務處理存在不確定性。在計提各個地區的所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(v) 所得稅和遞延所得稅 (續)

本集團慎重評估各項交易的稅務影響，並計提相應的所得稅。本集團定期根據更新的稅收法規重新評估這些交易的稅務影響。遞延所得稅資產按可抵扣稅務虧損及可抵扣暫時性差異確認。遞延所得稅資產只會在未來應納稅所得很有可能用作抵銷有關遞延所得稅資產時確認，所以需要管理層判斷獲得未來應納稅所得的可能性。本集團持續審閱對遞延所得稅的判斷，如果預計未來很可能獲得能利用的未來應納稅所得，將確認相應的遞延所得稅資產。

如附註三(2)所述，本集團部分子公司為高新技術企業。高新技術企業資質的有效期為三年，到期後需向相關政府部門重新提交高新技術企業認定申請。根據以往年度高新技術企業到期後重新認定的歷史經驗以及該等子公司的實際情況，本集團認為該等子公司於未來年度能夠持續取得高新技術企業認定，進而按照15%的優惠稅率計算其相應的遞延所得稅。倘若未來部分子公司於高新技術企業資質到期後未能取得重新認定，則需按照25%的法定稅率計算所得稅，進而將影響已確認的遞延所得稅資產、遞延所得稅負債及所得稅費用。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損，本集團以未來期間很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損的應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。未來期間取得的應納稅所得額包括本集團通過正常的生產經營活動能夠實現的應納稅所得額，以及以前期間產生的應納稅暫時性差異在未來期間轉回時將增加的應納稅所得額。本集團在確定未來期間應納稅所得額取得的時間和金額時，需要運用估計和判斷。如果實際情況與估計存在差異，可能導致對遞延所得稅資產的賬面價值進行調整。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(vi) 產品質量保證

如附註二(21)所述，本集團會根據近期的產品維修經驗，就出售運輸車輛時向消費者提供售後質量維修承諾，確認預計負債。由於近期的維修經驗可能無法反映將來有關已售產品的維修情況，本集團管理層需要運用較多判斷來估計這項準備。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

(vii) 汽車金融擔保業務風險準備

財務擔保合同，是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。企業作為此類金融負債發行方的，應當在初始確認後按照依據金融工具準則所確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。

根據本集團就向消費者提供汽車金融擔保事項相關的財務擔保合同的規定，本集團及其子公司作為所售運輸車輛消費者的車輛融資保證人，在債務人不履行債務時，需要按照約定履行債務或者承擔責任，對此擔保合同負債根據車輛貸款的質量狀況對期末車輛貸款擔保餘額計提相應的預計負債。本集團計提預計負債時已考慮本集團近年該業務所發生的損失經驗。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(29) 重要會計政策變更

財政部於2021年頒佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第14號〉的通知》(財會[2021]11號)、《關於調整〈新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定〉適用範圍的通知》(財會[2021]9號)及《企業會計準則實施問答》。本集團已採用上述通知和實施問答編製2021年度財務報表，對本集團及本公司財務報表的影響列示如下：

(a) 新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理

對於由新冠肺炎疫情直接引發的、與出租人達成且僅針對2022年6月30日之前的租金減免，本集團及本公司在編製2021年度財務報表時，均已採用上述通知中的簡化方法進行處理，對本集團和本公司無重大影響。

(b) 基準利率改革導致金融資產或金融負債合同現金流量的確定基礎發生變更的會計處理

本集團及本公司在編製2021年度財務報表時，已採用《企業會計準則解釋第14號》有關基準利率改革導致金融資產或金融負債合同現金流量的確定基礎發生變更的會計處理。截至2021年12月31日，本集團及本公司尚未完成參考基準利率替換(附註十三)。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項

(1) 本公司及主要子公司適用的所得稅稅率列示如下：

	2021 年度	2020 年度	計稅依據
本公司	25%	25%	應納稅所得額
註冊在中國的公司	15%-25%	15%-25%	應納稅所得額
註冊在中國香港地區的子公司	16.5%	16.5%	應納稅所得額
註冊在英屬維京群島的子公司	—	—	應納稅所得額
註冊在澳大利亞的子公司	30%	30%	應納稅所得額
註冊在泰國的子公司	20%	20%	應納稅所得額
註冊在南非的子公司	28%	28%	應納稅所得額
註冊在美國的子公司	25%-26%	25%-26%	應納稅所得額
註冊在荷蘭的子公司	16.5%-25%	16.5%-25%	應納稅所得額
註冊在比利時的子公司	25%	25%	應納稅所得額
註冊在波蘭的子公司	19%	19%	應納稅所得額
註冊在英國的子公司	19%	19%	應納稅所得額
註冊在俄羅斯的子公司	20%	20%	應納稅所得額
註冊在越南的子公司	20%	20%	應納稅所得額
註冊在馬來西亞的子公司	24%	24%	應納稅所得額
註冊在巴林的子公司	—	—	應納稅所得額
註冊在加拿大的子公司	28%	28%	應納稅所得額
註冊在吉布提的子公司	—	—	應納稅所得額

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(1) (續)

享受稅收優惠的各子公司資料列示如下：

公司名稱	所在地 法定稅率	優惠稅率		優惠原因
		2021年度	2020年度	
中集車輛(遼寧)有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
深圳中集專用車有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
駐馬店中集華駿車輛有限公司 (「中集華駿」)	25%	15%	15%	高新技術企業
甘肅中集華駿車輛有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
揚州中集通華專用車有限公司 (「揚州通華」)	25%	15%	15%	高新技術企業
東莞中集專用車有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
駐馬店中集華駿鑄造有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
山東萬事達專用汽車製造 有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
中集車輛(山東)有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
洛陽中集凌宇汽車有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
中集車輛(江門市)有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
江蘇寶京汽車部件有限公司	25%	15%	15%	高新技術企業
中集陝汽重卡(西安)專用車 有限公司	25%	15%	15%	西部大開發

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項 (續)

(2) 本集團適用的其他主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	2021 年度	2020 年度	計稅依據
增值稅(中國)	6%、9% 及13%	6%、9% 及13%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(南非)	15%	15%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(泰國)	7%	7%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(越南)	10%	10%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(英國)	20%	20%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(俄羅斯)	20%	20%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(加拿大)	13%	13%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(比利時)	21%	21%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(澳大利亞)	10%	10%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(2) (續)

稅種	2021年度	2020年度	計稅依據
增值稅(波蘭)	23%	23%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(馬來西亞)	-	-	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(荷蘭)	21%	21%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
增值稅(巴林)	5%	5%	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)
城市維護建設稅	7%	7%	繳納的增值稅稅額
教育費附加	5%	5%	繳納的增值稅稅額

根據國家稅務總局頒佈的《關於設備、器具扣除有關企業所得稅政策的通知》(財稅[2018]54號)及《關於延長部分稅收優惠政策執行期限的公告》(財稅[2021]6號)等相關規定，本集團在2018年1月1日至2023年12月31日的期間內，新購買的低於500萬元的設備可於資產投入使用的次月一次性計入當期成本費用，在計算應納稅所得額時扣除，不再分年度計算折舊。

根據財政部、稅務總局及海關總署頒佈的《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告[2019]39號)的相關規定，生產性服務企業，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計10%，抵減增值稅應納稅額。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
庫存現金	397,471.87	425,807.66
銀行存款	4,164,518,425.92	3,706,754,835.31
財務公司存款	529,787,435.79	562,195,179.33
其他貨幣資金	347,279,141.79	268,038,485.91
	5,041,982,475.37	4,537,414,308.21
其中：存放在境外的款項	729,828,970.82	1,252,153,738.43

中集集團財務有限公司(「財務公司」)為一家經中國人民銀行批准設立的金融機構。財務公司的最終控股方為中集集團。存放於財務公司款項包括財務公司存款及保證金(附註八(6)(j))，相關保證金款項已分類為其他貨幣資金。

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團其他貨幣資金主要包括車貸保證金、票據保證金及其他保證金等，其中存放於財務公司的其他貨幣資金為94,624,179.73元(2020年12月31日：75,667,475.71元)。

(2) 交易性金融資產

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
交易性金融資產—股票基金	—	136,784,931.09

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 衍生金融資產和衍生金融負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
衍生金融資產—遠期外匯合約	2,039,603.00	618,773.35
衍生金融負債—遠期外匯合約	21,100.00	114,174.90

本集團於2021年12月31日持有的遠期外匯合約為境內子公司未結算的美元遠期合約，其名義金額為美元14,000,000.00元，將在結算日以約定的執行匯率及名義金額以相應的美元貨幣買入／賣出人民幣。本集團遠期外匯合約於結算日以市場匯率與合約約定執行匯率的差額結算，並將於2022年1月12日至2022年8月10日期滿。

本集團於2020年12月31日持有的遠期外匯合約，包括：境內子公司未結算的美元遠期合約，其名義金額為美元5,000,000.00元，在結算日以約定的執行匯率及名義金額以相應的美元貨幣買入／賣出人民幣；境外子公司未結算的人民幣遠期合約，其名義金額為人民幣2,000,000.00元，在結算日以約定的執行匯率及名義金額以相應的人民幣貨幣買入／賣出泰銖；以及境外子公司未結算的美元遠期合約，其名義金額為美元806,165.56元，在結算日以約定的執行匯率及名義金額以相應的美元貨幣買入／賣出泰銖。本集團遠期外匯合約於結算日以市場匯率與合約約定執行匯率的差額結算，並已於2021年1月5日至2021年6月25日期滿。

(4) 應收票據

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
商業承兌匯票	39,291,608.35	58,370,591.10
銀行承兌匯票	71,353,941.25	150,000.00
減：壞賬準備	(966,840.65)	(2,655,387.27)
	109,678,708.95	55,865,203.83

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(4) 應收票據 (續)

(a) 本集團因開具銀行承兌匯票目的，將部分應收票據質押。於2021年12月31日，列示於應收票據的已質押的銀行承兌匯票金額為4,170,000.00元，無已質押的商業承兌匯票。

(b) 於2021年12月31日，本集團列示於應收票據的已背書或已貼現但尚未到期的銀行承兌匯票金額為30,589,998.40元。

2021年度及2020年度，本集團部分下屬子公司視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行貼現和背書且滿足終止確認的條件，管理上述應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，故將該等銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示為應收款項融資(附註四(6))。

(c) 壞賬準備

本集團的應收票據均因銷售商品、提供勞務等日常經營活動產生，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

(i) 組合計提壞賬準備的應收票據分析如下：

組合一 銀行承兌匯票：

於2021年12月31日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關金額為214,061.82元(2020年12月31日：0元)。本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

組合一 商業承兌匯票：

於2021年12月31日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關金額為752,778.83元(2020年12月31日：2,655,387.27元)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收票據(續)

(c) 壞賬準備(續)

(ii) 本年度計提的壞賬準備金額為966,840.65元(2020年度：4,286,203.62元)，其中收回或轉回的壞賬準備金額為2,655,387.27元(2020年度：1,775,955.86元)。

(iii) 本年度本集團無實際核銷的應收票據。

(5) 應收賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應收賬款	2,928,963,909.69	2,957,650,090.02
減：壞賬準備	(147,633,049.21)	(152,499,144.74)
	<u>2,781,330,860.48</u>	<u>2,805,150,945.28</u>

本集團大部分銷售以除銷的方式進行，附有30-180天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
一年以內	2,763,792,253.13	2,815,258,580.80
一到二年	104,228,253.45	74,755,369.54
二到三年	19,694,665.51	10,289,880.58
三年以上	41,248,737.60	57,346,259.10
	<u>2,928,963,909.69</u>	<u>2,957,650,090.02</u>

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(5) 應收賬款 (續)

(b) 於2021年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備 金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收 賬款總額	316,775,097.88	9,277,995.08	10.82%

於2020年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款餘額為388,563,428.58元，佔應收賬款餘額總額比例為13.14%。

(c) 2021年度及2020年度，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(d) 壞賬準備

本集團對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	2021年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
未逾期	1,937,307,816.25	2.16%	41,847,645.08
逾期1年以內	867,047,212.85	3.84%	33,274,675.77
逾期1至2年	63,292,788.53	24.42%	15,458,749.56
逾期2至3年	21,489,818.10	81.68%	17,553,006.23
逾期3年以上	39,826,273.96	99.18%	39,498,972.57
	2,928,963,909.69		147,633,049.21

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(i) (續)

	2020年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期預期 信用損失率	金額
未逾期	2,138,980,318.66	2.72%	58,236,017.61
逾期1年以內	714,825,147.01	4.76%	33,997,726.02
逾期1至2年	43,796,916.36	17.27%	7,561,660.28
逾期2至3年	9,690,123.02	64.67%	6,266,215.16
逾期3年以上	50,357,584.97	92.22%	46,437,525.67
	<u>2,957,650,090.02</u>		<u>152,499,144.74</u>

(ii) 本年度計提的壞賬準備金額為35,036,379.62元(2020年度：60,064,115.26元)，其中收回或轉回的壞賬準備金額為16,885,294.67元(2020年度：12,958,323.60元)。本集團無重大的應收賬款收回或轉回。

(e) 本年度實際核銷的應收賬款賬面餘額為23,264,595.35元(2020年度：15,607,391.91元)，壞賬準備金額為23,264,595.35元(2020年度：15,607,391.91元)。本集團無重大的應收賬款核銷。

(f) 於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團無質押給銀行作為取得短期借款的擔保的應收賬款。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(6) 應收款項融資

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
銀行承兌匯票	511,678,375.48	858,797,603.30
減：壞賬準備	<u>(1,587,253.74)</u>	<u>(2,576,392.81)</u>
	<u>510,091,121.74</u>	<u>856,221,210.49</u>

本集團部分下屬子公司視其日常資金管理的需要將部分銀行承兌匯票進行貼現或背書且滿足終止確認的條件，管理上述應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，故將該等銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

本集團無單項計提減值準備的銀行承兌匯票。於2021年12月31日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關金額為1,587,253.74元(2020年12月31日：2,576,392.81元)。本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

本集團因開具銀行承兌匯票目的，將部分銀行承兌匯票質押。於2021年12月31日，本集團列示於應收款項融資的已質押的應收銀行承兌匯票金額為58,622,779.91元(2020年12月31日：48,682,944.46元)。

於2021年12月31日，本集團列示於應收款項融資的已背書或已貼現但尚未到期的應收票據如下：

	已終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	<u>2,624,546,160.57</u>	<u>—</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 預付款項

(a) 預付款項賬齡分析如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金額	佔總額比例	金額	佔總額比例
一年以內	218,056,947.61	95.76%	242,982,202.76	94.99%
一到二年	3,064,761.83	1.35%	2,457,123.38	0.96%
二到三年	293,984.42	0.13%	2,528,354.75	0.99%
三年以上	6,288,399.47	2.76%	7,817,081.80	3.06%
	<u>227,704,093.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>255,784,762.69</u>	<u>100.00%</u>
減：減值準備	<u>(5,876,123.39)</u>		<u>(5,672,368.24)</u>	
	<u>221,827,969.94</u>		<u>250,112,394.45</u>	

於2021年12月31日，賬齡超過一年的預付款項為9,647,145.72元(2020年12月31日：12,802,559.93元)，主要為預付原材料款項，因原材料尚未交付，該款項尚未結清。

(b) 於2021年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	金額	佔預付款項 總額比例
餘額前五名的預付款項總額	<u>85,656,768.73</u>	<u>37.62%</u>

於2020年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項餘額為84,110,716.37元，佔預付款項餘額總額比例為32.88%。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(8) 其他應收款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應收關聯方款項(附註八(6)(d))	26,392,773.52	28,507,823.46
員工借款	8,161,479.68	8,468,686.01
應收退稅款	3,507,757.06	32,531,593.81
押金、保證金	110,267,785.76	122,655,352.07
車貸代償款	24,416,510.27	27,673,177.09
應收股權／資產轉讓款	24,814,225.55	—
代墊費用	49,643,318.90	60,354,532.55
供應商返利	31,586,136.43	13,708,819.45
其他	14,771,382.82	17,905,563.18
	293,561,369.99	311,805,547.62
減：壞賬準備	(20,596,176.40)	(23,581,659.45)
	272,965,193.59	288,223,888.17

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
一年以內	259,737,404.68	277,037,179.62
一到二年	2,146,186.35	6,416,197.04
二到三年	6,413,163.04	7,325,623.22
三年以上	25,264,615.92	21,026,547.74
	293,561,369.99	311,805,547.62

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(8) 其他應收款 (續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段				第二階段				合計
	未來12個月內預期信用損失 (組合)		未來12個月內預期信用損失 (單項)		整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)		賬面餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	
2020年12月31日	284,132,370.53	4,242,317.33	-	-	27,673,177.09	19,339,342.12	23,561,659.45		
本年新增	114,655,827.38	3,893,102.47	-	-	11,951,983.81	6,233,570.40	10,126,672.87		
本年轉回	(129,643,338.19)	(3,681,997.28)	-	-	(12,784,976.68)	(7,006,484.69)	(10,688,481.97)		
本年轉銷	-	-	-	-	(2,423,673.95)	(2,423,673.95)	(2,423,673.95)		
其中：本年核銷	-	-	-	-	(2,423,673.95)	(2,423,673.95)	(2,423,673.95)		
終止確認	-	-	-	-	-	-	-		
2021年12月31日	269,144,859.72	4,453,422.52	-	-	24,416,510.27	16,142,753.88	20,596,176.40		

(a) 本年無轉入第一階段的其他應收款。

(b) 除因本年新增、減少的款項外，無第一、第三階段間互相轉換引起的壞賬準備變動，以及由於確定預期信用損失時所採用的參數數據發生變化引起的壞賬準備變動。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(8) 其他應收款 (續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表 (續)

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團不存在處於第二階段的其他應收款。處於第一階段和第三階段的其他應收款分析如下：

於2021年12月31日，本集團無單項計提的壞賬準備。

(i) 於2021年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

第一階段	賬面餘額	未來12個月內		理由
		預期信用損失率	壞賬準備	
應收關聯方款項	26,392,773.52	-	-	按照未來12個月的存續期內
應收退稅款	3,507,757.06	-	-	預期信用損失的金額確
押金、保證金	110,267,785.76	-	-	認損失準備
員工借款	8,161,479.68	-	-	
其他	120,815,063.70	3.69%	4,453,422.52	
	<u>269,144,859.72</u>		<u>4,453,422.52</u>	
第三階段	賬面餘額	整個存續期		理由
		預期信用損失率	壞賬準備	
車貸代償款	24,416,510.27	66.11%	16,142,753.88	按照整個存續期內預期信用 損失的金額確認損失準備

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(i) 於2020年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

第一階段	賬面餘額	未來12個月內		理由
		預期信用損失率	壞賬準備	
應收關聯方款項	28,507,823.46	-	-	按照未來12個月的存續期內
應收退稅款	32,531,593.81	-	-	預期信用損失的金額確
押金、保證金	122,655,352.07	-	-	認損失準備
員工借款	8,468,686.01	-	-	
其他	<u>91,968,915.18</u>	4.61%	<u>4,242,317.33</u>	
	<u>284,132,370.53</u>		<u>4,242,317.33</u>	

第三階段	賬面餘額	整個存續期		理由
		預期信用損失率	壞賬準備	
車貸代償款	<u>27,673,177.09</u>	69.88%	<u>19,339,342.12</u>	按照整個存續期內預期信用 損失的金額確認損失準備

(c) 本年度計提的壞賬準備金額為10,126,672.87元(2020年度：3,866,768.84元)；其中收回或轉回的壞賬準備金額為10,688,481.97元(2020年度：7,905,753.32元)。

(d) 本年度實際核銷的其他應收款賬面餘額為2,423,673.95元(2020年度：12,936,643.26元)及壞賬準備金額為2,423,673.95元(2020年度：12,936,643.26元)。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(8) 其他應收款 (續)

(e) 於2021年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

單位名稱	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款餘額總額比例	壞賬準備
東莞中集創新產業園發展有限公司	員工宿舍建設資金	16,552,122.00	2-3年、3年以上	5.64%	-
深圳市匯祥凱盛投資管理有限公司	應收股權轉讓款	13,911,624.08	1年以內	4.74%	-
森鉅科技材料股份有限公司	應收資產轉讓款	10,902,601.47	1年以內	3.71%	-
廣東瑞光工程機械有限公司	押金、保證金	7,881,950.00	1年以內	2.68%	-
廣東瑞江汽車銷售服務有限公司	押金、保證金	5,791,250.00	1年以內	1.97%	-
		55,039,547.55		18.74%	-

於2020年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款餘額為50,353,765.36元，佔其他應收款餘額總額比例為16.15%。

(f) 於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團無按照應收金額確認的政府補助。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(9) 存貨

(a) 存貨分類如下：

	2021年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備 及合同履約成本 減值準備	賬面價值
原材料	1,922,628,792.44	(64,258,191.72)	1,858,370,600.72
在產品	1,158,106,458.54	(6,605,701.83)	1,151,500,756.71
產成品	1,815,252,150.47	(65,734,721.63)	1,749,517,428.84
委託加工材料	26,511,195.15	—	26,511,195.15
備品備件	134,459,311.04	—	134,459,311.04
低值易耗品	12,883,308.68	—	12,883,308.68
合同履約成本(i)	5,952,842.56	—	5,952,842.56
	5,075,794,058.88	(136,598,615.18)	4,939,195,443.70
	2020年12月31日		
	賬面餘額	存貨跌價準備 及合同履約成本 減值準備	賬面價值
原材料	1,382,938,497.32	(74,261,182.70)	1,308,677,314.62
在產品	794,532,451.08	(12,704,681.45)	781,827,769.63
產成品	1,634,675,884.84	(106,522,128.72)	1,528,153,756.12
委託加工材料	8,486,391.92	(33,463.50)	8,452,928.42
備品備件	157,117,330.51	—	157,117,330.51
低值易耗品	8,382,911.75	—	8,382,911.75
合同履約成本(i)	999,797.05	—	999,797.05
	3,987,133,264.47	(193,521,456.37)	3,793,611,808.10

(i) 合同履約成本的賬面餘額主要為發生在商品控制權轉移給客戶之前，且為履行銷售合同而發生的運輸成本。2021年度，合同履約成本攤銷計入營業成本的總額為11,722,793.17元(2020年度：47,145,316.10元)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(9) 存貨 (續)

(b) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備分析如下：

	2020年		本年變動			外幣報表折算 差額	2021年 12月31日
	12月31日	計提	轉回	轉銷			
原材料	(74,261,182.70)	(17,858,544.64)	1,093,358.37	25,892,437.30	875,739.95	(64,258,191.72)	
在產品	(12,704,681.45)	(761,547.82)	-	6,673,511.74	187,015.70	(6,605,701.83)	
產成品	(106,522,128.72)	(15,224,781.14)	3,121,497.65	52,876,177.37	14,513.21	(65,734,721.63)	
委託加工材料	(33,463.50)	-	-	33,463.50	-	-	
	<u>(193,521,456.37)</u>	<u>(33,844,873.60)</u>	<u>4,214,856.02</u>	<u>85,475,589.91</u>	<u>1,077,268.86</u>	<u>(136,598,615.18)</u>	

(c) 存貨跌價準備情況如下：

	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	市場價格	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
在產品	產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
產成品	市場價格	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
委託加工材料	產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額	存貨已使用或銷售及可變現價值回升

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(10) 持有待售資產

於2017年11月13日，本集團子公司揚州通華與揚州經濟技術開發區拆遷安置管理辦公室(「揚州拆管辦」)簽訂徵收補償協議。根據該協議，揚州通華分階段搬遷，揚州拆管辦對其補償總金額為人民幣8億元。協議補償內容包括：房屋補償、土地補償、定附和裝修補償、苗木補償、機器設備拆遷補償、搬遷補助、提前搬遷獎勵、一次性停產停業補助和綜合補償等。截至2020年12月31日，揚州通華剩餘尚未完成搬遷部分，本集團評估後認為很可能在2021年12月31日前完成搬遷，因此於資產負債表中列示為持有待售資產，賬面價值為50,832,419.57元。截至2021年12月31日，搬遷已全部完成，相關損益計入資產處置收益(附註四(51))。

(11) 其他流動資產

	2021年 12月31日	2020 年12月31日
待抵扣／預繳的稅費	307,129,252.18	154,404,830.07
其他	6,097,112.28	33,455,439.71
	313,226,364.46	187,860,269.78

(12) 長期股權投資

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
合營企業(a)	15,420,370.81	16,771,490.27
聯營企業(b)	135,664,272.94	166,749,922.66
	151,084,643.75	183,521,412.93
減：長期股權投資減值準備	—	—
	151,084,643.75	183,521,412.93

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(12) 長期股權投資 (續)

(a) 合營企業

	2020年 12月31日	本年增減變動					2021年 12月31日	減值準備 年末餘額
		增加投資	減少投資	按權益法 調整的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權 益變動		
深圳市星火車聯科技 有限公司*	3,947,174.61	-	-	(81,408.85)	-	-	3,865,765.76	-
深圳市中安集智科技 有限合夥(有限合夥)* (i)	-	-	-	-	-	-	-	-
江蘇萬京技術有限公司*	12,824,315.66	-	-	(1,269,710.61)	-	-	11,554,605.05	-
	16,771,490.27	-	-	(1,351,119.46)	-	-	15,420,370.81	-

* 本公司直接持有的合營企業。

本集團在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

(i) 本集團參與設立但是並未實際出資的合營企業。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(12) 長期股權投資(續)

(b) 聯營企業

	2020年 12月31日	本年增減變動						2021年 12月31日	減值準備 年末餘額
		追加/ 新增投資	減少投資	按權益法 調整的淨 損益	其他綜合 收益調整	其他權 益變動	宣告發放 現金股利 或利潤		
森鈺(江門)科技材料有限公司	40,806,729.90	-	(40,254,004.58)	(552,725.32)	-	-	-	-	-
森鈺(上海)國際貿易有限公司	570,087.02	-	-	(134,853.62)	-	-	-	435,233.40	-
深圳市凱卓立液壓設備股份有限公司	27,605,754.37	-	(25,054,747.62)	(1,638,932.20)	-	(912,074.55)	-	-	-
深圳市中集冷鏈科技有限公司	883,429.81	-	(883,429.81)	-	-	-	-	-	-
寧波華翔汽車新材料科技有限公司	1,462,794.17	-	-	1,462.90	-	-	-	1,464,257.07	-
深圳數翔科技有限公司(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳中集同創供應鏈有限公司	20,392,917.74	-	-	2,393,431.79	-	(515,123.35)	-	22,271,226.18	-
成都中集產業園投資開發有限公司	75,028,209.65	-	-	6,705,268.61	-	-	-	81,733,478.26	-
CIMC Commercial Tires Inc.(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳灣天使二期創業投資合夥企業 (有限合夥)	-	30,000,000.00	-	(239,921.97)	-	-	-	29,760,078.03	-
	166,749,922.66	30,000,000.00	(66,192,182.01)	6,533,730.19	-	(1,427,197.90)	-	135,664,272.94	-

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(12) 長期股權投資 (續)

(b) 聯營企業 (續)

本集團在聯營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

(ii) 本集團對上述聯營的投資經權益法調整後賬面價值減記至零，超額虧損部分賬外備查登記，相關信息見附註六(2)。

聯營及合營企業自2021年1月1日起執行新金融工具、新收入及新租賃準則(以下簡稱「新準則」)，新準則對本集團長期股權投資、盈餘公積及未分配利潤的影響極小。

(13) 投資性房地產

	房屋建築物及相關 土地使用權
2020年12月31日	385,672,568.62
公允價值變動	5,248,735.41
固定資產轉入	2,259,993.11
外幣報表折算差額	(51,234.30)
2021年12月31日	393,130,062.84

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(13) 投資性房地產(續)

於2021年度及2020年度，無資本化計入投資性房地產的借款費用。

2021年度，投資性房地產公允價值變動對本集團當期損益的影響金額為5,248,735.41元(2020年度：3,060,407.55元)(附註四(50))。

於2021年12月31日，賬面價值約為98,704,644.50元的房屋及土地使用權(2020年12月31日：賬面價值97,454,425.54元)由於手續原因尚未辦妥房屋產權證。

(14) 固定資產

	2021年 12月31日	2020 年12月31日
固定資產(a)	4,626,675,908.82	3,759,552,689.11
固定資產清理	-	6,509,252.56
	<u>4,626,675,908.82</u>	<u>3,766,061,941.67</u>

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(14) 固定資產 (續)

(a) 固定資產

原價	房屋及建築物		機器設備		運輸工具		電子及其他設備		合計
	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	
2020年12月31日	2,572,980,589.28	5,446,423.00	2,800,082,379.61	36,535,397.72	134,025,150.54	283,942,462.91	258,930,051.31	122,705,373.96	6,214,597,828.33
本年增加									
購置	17,029,297.19	-	178,361,444.16	50,473,670.79	51,175,401.33	66,982,785.43	17,194,540.11	-	381,227,139.01
在建工程轉入	507,173,345.57	-	452,646,129.14	992,746.23	1,834,174.83	36,957,195.37	3,660,506.46	-	1,003,264,097.60
非同一控制下企業合併(附註五)	16,365,750.00	-	959,470.00	-	-	-	1,410.00	-	17,326,630.00
本年減少									
轉入投資性房地產	(2,270,993.11)	-	-	-	-	-	-	-	(2,270,993.11)
處置及報廢	(1,870,053.57)	-	(81,610,790.54)	-	(16,665,479.43)	(37,581,520.65)	(49,537,351.87)	(18,986,365.29)	(206,251,561.35)
外幣報表折算差額	(37,417,186.39)	-	(40,040,309.58)	-	(3,370,961.77)	-	(3,810,633.04)	-	(84,639,090.78)
2021年12月31日	3,071,990,748.97	5,446,423.00	3,310,348,322.79	88,001,814.74	166,998,285.50	350,310,923.06	226,438,522.97	103,719,008.67	7,323,254,049.70
累計折舊									
2020年12月31日	698,021,921.58	1,608,173.78	1,369,647,356.01	365,417.38	84,846,258.10	72,935,267.06	177,818,855.41	26,229,834.55	2,431,473,083.87
本年增加									
計提	91,181,953.55	129,273.18	193,311,046.31	7,731,946.72	29,326,757.19	59,620,448.71	10,975,179.81	24,870,386.29	417,146,991.76
本年減少									
轉入投資性房地產	(11,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	(11,000.00)
處置及報廢	(1,558,811.55)	-	(68,926,856.93)	-	(7,188,242.81)	(18,590,408.10)	(33,949,382.03)	(9,638,832.06)	(139,852,533.50)
外幣報表折算差額	(8,451,507.94)	-	(22,060,026.56)	-	(2,105,084.70)	-	(2,742,995.53)	-	(35,359,614.73)
2021年12月31日	779,182,555.64	1,737,446.96	1,471,971,518.83	8,097,364.10	104,879,687.78	113,965,307.67	152,101,657.66	41,461,388.76	2,673,396,927.40

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(14) 固定資產 (續)

(a) 固定資產 (續)

	房屋及建築物		機器設備		運輸工具		電子及其他設備		合計
	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	
減值準備									
2020年12月31日	150,736.69	-	18,786,790.24	-	160,316.42	-	4,474,212.00	-	23,572,055.35
本年減少處置轉銷	-	-	(142,955.62)	-	(129,881.10)	-	(1,124.55)	-	(273,961.27)
外幣報表折算差額	-	-	(116,880.60)	-	-	-	-	-	(116,880.60)
2021年12月31日	150,736.69	-	18,526,954.02	-	30,435.32	-	4,473,087.45	-	23,181,213.48
賬面價值									
2021年12月31日	2,292,657,456.64	3,708,976.04	1,819,849,849.94	79,904,450.64	62,088,162.40	236,345,615.39	69,863,777.86	62,257,619.91	4,626,675,908.82
2020年12月31日	1,874,807,931.01	3,838,249.22	1,411,598,233.36	36,169,980.34	49,016,576.02	211,007,195.85	76,636,983.90	96,475,539.41	3,759,552,689.11

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(14) 固定資產 (續)

(a) 固定資產 (續)

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團無固定資產抵押的情況。

2021年度固定資產計提的折舊金額為417,146,991.76元(2020年度：337,761,631.90元)，其中計入營業成本、銷售費用、管理費用及研發費用的折舊費用分別為325,811,229.65元、5,775,274.67元、56,199,260.01元及29,361,227.43元(2020年度：256,577,879.20元、9,542,336.86元、47,217,246.87元及24,424,168.97元)。

2021年度，由在建工程轉入固定資產的原價為1,003,264,097.60元(2020年度：406,744,785.08元)。

(i) 暫時閒置的固定資產

於2021年12月31日，賬面價值為25,988,798.23元(原價46,971,248.76元)的房屋及建築物、機器設備和電子及其他設備(2020年12月31日：賬面價值32,050,417.16元、原價46,971,248.76元)暫時閒置。具體分析如下：

	原價	累計折舊	減值準備	賬面價值
房屋及建築物	30,403,742.20	6,078,222.00	-	24,325,520.20
機器設備	15,619,724.96	13,872,703.49	157,414.32	1,589,607.15
電子及其他設備	947,781.60	820,508.41	53,602.31	73,670.88
	<u>46,971,248.76</u>	<u>20,771,433.90</u>	<u>211,016.63</u>	<u>25,988,798.23</u>

(ii) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2021年12月31日，本集團尚未辦理房屋產權證書或未辦理房屋產權過戶手續的房屋及建築物賬面價值為413,069,337.55元(2020年12月31日：275,249,181.17元)。本集團對上述房屋及建築物享有合法的使用權及支配權。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 固定資產(續)

(a) 固定資產(續)

(iii) 本集團作為出租人簽訂的機器設備、運輸工具、電子及其他設備的租賃合同未設置餘值擔保條款。

(iv) 於2021年12月31日，本集團所有權受到限制的固定資產的賬面價值為36,895,846.27元(2020年12月31日：37,833,250.43元)。

(15) 在建工程

	2021年12月31日			2020年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中集智能物流裝備項目	241,810,188.65	-	241,810,188.65	-	-	-
通華廠房籌建項目	95,577,192.56	-	95,577,192.56	449,420,189.95	-	449,420,189.95
Growth Fortune鋼結構廠房建設項目	28,981,639.50	-	28,981,639.50	17,463,927.47	-	17,463,927.47
Vanguard Trenton & Monon GA Plant	23,655,976.24	-	23,655,976.24	6,562,996.74	-	6,562,996.74
中國昆明建設車輛園	22,746,117.30	-	22,746,117.30	753,300.00	-	753,300.00
攪拌車筒體線升級項目	11,953,356.79	-	11,953,356.79	13,758,757.98	-	13,758,757.98
中國寶雞市設立新生產工廠	7,744,247.76	-	7,744,247.76	-	-	-
華駿生產維持性投資項目	5,910,475.03	-	5,910,475.03	6,074,972.13	-	6,074,972.13
凌宇產線升級項目	5,745,462.45	-	5,745,462.45	5,777,657.29	-	5,777,657.29
華駿廠房籌建項目	3,739,841.04	-	3,739,841.04	22,084,230.06	-	22,084,230.06
東莞燈塔麥哲倫II號產線投資項目	3,365,310.00	-	3,365,310.00	-	-	-
美國Polar Bear項目建設(美國莫嫩開設 新冷藏半掛車自動化生產廠)	1,961,884.56	-	1,961,884.56	145,805,516.34	-	145,805,516.34
Canadian Glacier項目(設備類) (加拿大開設新冷藏半掛車組裝廠)	-	-	-	11,918,866.14	-	11,918,866.14
其他	63,381,040.26	-	63,381,040.26	71,353,093.00	(305,126.20)	71,047,966.80
	516,572,732.14	-	516,572,732.14	750,973,507.10	(305,126.20)	750,668,380.90

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 使用權資產

	房屋及建築物	土地使用權	機器設備和其他	合計
原價				
2020年12月31日	243,684,997.59	88,522.32	9,809,591.84	253,583,111.75
本年增加				
新增租賃合同	73,362,782.27	-	5,529,128.43	78,891,910.70
本年減少				
其他減少	(13,604,906.54)	(86,257.57)	(437,502.13)	(14,128,666.24)
外幣報表折算差額	(10,410,372.46)	(2,264.75)	(329,991.02)	(10,742,628.23)
2021年12月31日	293,032,500.86	-	14,571,227.12	307,603,727.98
累計折舊				
2020年12月31日	46,943,507.42	88,522.32	3,035,770.98	50,067,800.72
本年增加				
計提	38,369,632.74	-	2,920,033.66	41,289,666.40
本年減少				
其他減少	(12,027,050.45)	(86,257.57)	(366,592.69)	(12,479,900.71)
外幣報表折算差額	(3,544,722.78)	(2,264.75)	(118,861.52)	(3,665,849.05)
2021年12月31日	69,741,366.93	-	5,470,350.43	75,211,717.36
減值準備				
2020年12月31日	-	-	-	-
2021年12月31日	-	-	-	-
賬面價值				
2021年12月31日	223,291,133.93	-	9,100,876.69	232,392,010.62
2020年12月31日	196,741,490.17	-	6,773,820.86	203,515,311.03

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(17) 無形資產

	生產專有技術					合計
	土地使用權	和商標權	軟件使用權	客戶合約	客戶關係	
原價						
2020年12月31日	962,983,008.02	169,493,775.45	54,935,110.46	17,691,697.00	100,680,304.36	1,305,783,895.29
本年增加						
購置	-	2,916,627.02	5,517,609.32	-	-	8,434,236.34
在建工程轉入	-	-	6,930,224.84	-	-	6,930,224.84
非同一控制下企業合併(附註五)	18,480,000.00	-	1,096.59	-	-	18,481,096.59
本年減少						
其他	(1,798,975.56)	-	-	-	-	(1,798,975.56)
外幣報表折算差額	(4,686,845.33)	(4,710,730.32)	(585,658.64)	(564,961.00)	(2,949,613.26)	(13,497,808.55)
2021年12月31日	974,977,187.13	167,699,672.15	66,798,382.57	17,126,736.00	97,730,691.10	1,324,332,668.95
累計攤銷						
2020年12月31日	162,996,537.53	95,590,243.50	25,390,059.58	17,691,697.00	49,492,435.49	351,160,973.10
本年增加						
計提	19,591,155.02	12,911,220.07	7,211,850.15	-	5,951,727.11	45,665,952.35
外幣報表折算差額	(12,506.35)	(2,469,603.94)	(299,816.47)	(564,961.00)	(2,126,509.18)	(5,473,396.94)
2021年12月31日	182,575,186.20	106,031,859.63	32,302,093.26	17,126,736.00	53,317,653.42	391,353,528.51
減值準備						
2020年12月31日	-	4,972,768.77	-	-	35,929,271.85	40,902,040.62
外幣報表折算差額	-	(644,883.37)	-	-	(250,802.99)	(895,686.36)
2021年12月31日	-	4,327,885.40	-	-	35,678,468.86	40,006,354.26
賬面價值						
2021年12月31日	792,402,000.93	57,339,927.12	34,496,289.31	-	8,734,568.82	892,972,786.18
2020年12月31日	799,986,470.49	68,930,763.18	29,545,050.88	-	15,258,597.02	913,720,881.57

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(17) 無形資產(續)

2021年度無形資產的攤銷金額為45,665,952.35元(2020年度：50,405,024.64元)。

於2021年12月31日，無未辦妥土地使用權證的土地使用權(2020年12月31日：賬面價值79,133,752.38元、原價79,766,639.72元的土地使用權尚未取得土地使用權證)。

於2021年12月31日及2020年12月31日，無作為抵押物的土地使用權。

2021年度，本集團研究開發支出共計397,817,429.52元(2020年度：371,412,140.90元)，全部計入當期損益。於2021年12月31日，本集團無通過內部研發形成的無形資產(2020年12月31日：無)。

(18) 商譽

	2020年 12月31日	本年增加	外幣報表折算差額	2021年 12月31日
商譽—				
CIMC Vehicles UK Limited (「Vehicles UK」)	344,676,931.00	-	(11,006,803.00)	333,670,128.00
中集華駿	35,740,080.73	-	-	35,740,080.73
其他	68,002,539.84	10,484,323.10	(2,204,265.05)	76,282,597.89
	<u>448,419,551.57</u>	<u>10,484,323.10</u>	<u>(13,211,068.05)</u>	<u>445,692,806.62</u>
減：減值準備—				
其他	(26,143,610.57)	(12,730,802.81)	1,703,129.14	(37,171,284.24)
	<u>422,275,941.00</u>			<u>408,521,522.38</u>

本年度增加的商譽系非同一控制下企業合併森鉅(江門)科技材料有限公司(「江門森鉅」)支付對價超過其可辨認淨資產公允價值金額部分，相應確認商譽金額(附註五(1))。由於收購江門森鉅後，未來運營計劃尚未開始，在年末執行減值測試後，本集團對該子公司的商譽全額計提減值準備10,484,323.10元。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(18) 商譽 (續)

由於鎮江神行太保科技有限公司預計未來的業務將發生變化，導致相關資產組未來現金流入大幅下降，本年度本集團對該子公司的商譽全額計提減值準備2,246,479.71元。

其他商譽主要為以前年度購買子公司中集車輛(山東)有限公司、揚州通華、上海中集車輛物流裝備有限公司、山東萬事達專用汽車製造有限公司、CIMC Intermodal Equipment Co.,Ltd.和CIMC Vehicles South Africa (Pty) Ltd.、江蘇寶京汽車部件有限公司、鎮江神行太保科技有限公司權益的購買成本超過按比例獲得的可辨認淨資產公允價值的差額。

本集團的所有商譽已於購買日分攤至相關的資產組或資產組組合，分攤情況匯總如下：**Vehicles UK**、中集華駿、江蘇寶京汽車部件有限公司、中集車輛(山東)有限公司、揚州通華、上海中集車輛物流裝備有限公司、山東萬事達專用汽車製造有限公司、**CIMC Intermodal Equipment Co.,Ltd.**和**CIMC Vehicles South Africa (Pty) Ltd.**、鎮江神行太保科技有限公司和江門森鉅。本年度本集團的商譽分攤未發生變化。

在進行商譽減值測試時，本集團將相關資產或資產組組合(含商譽)的賬面價值與其可收回金額進行比較，如果可收回金額低於賬面價值，相關差額計入當期損益。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 商譽(續)

本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定增長率和毛利率，預測期增長率基於管理層批准的五年期預算，穩定期增長率為預測期後所採用的增長率，與行業報告所載的預測數據一致，不超過各產品的長期平均增長率。本集團採用能夠反映相關資產組或資產組組合的特定風險的稅前利率為折現率。

2021年度，本集團重要的資產組採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

	Vehicles UK(a)	中集華駿
預測期收入增長率	-3.8%-23.1%	5%
穩定期收入增長率	2%	2%
毛利率	7.1%-7.8%	15%-16%
稅前折現率	14%	14%

2020年度，本集團重要的資產組採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

	Vehicles UK	中集華駿
預測期收入增長率	7%-28%	2%-8%
穩定期收入增長率	2%	3%
毛利率	8%	16%
稅前折現率	12%	14%

- (a) 受全球供應鏈短缺影響，Vehicles UK 2021年部分訂單將延遲至2022年交付，也因此導致2023年預測收入較2022年將有所回落，而進入與行業預測基本一致的穩定期。
- (b) 在其他條件不變的情況下，若Vehicles UK預測期收入增長率在目前預估值的基礎上下降1.8%，則商譽將出現減值；在其他條件不變的情況下，若Vehicles UK所使用的稅前折現率在目前預估值的基礎上上升1.3%，則商譽將出現減值；在其他條件不變的情況下，若Vehicles UK所使用的毛利率在目前預估值基礎上下降0.87%，則商譽將出現減值。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損	遞延所得稅資產
存貨跌價準備	115,960,623.43	18,005,083.43	188,153,333.01	34,616,359.47
預計負債	181,670,367.20	31,892,804.30	150,128,995.00	24,671,109.11
應付職工薪酬	109,683,537.77	18,568,238.04	168,220,410.25	29,308,622.24
壞賬準備	107,720,283.37	18,608,363.87	118,329,944.46	18,984,809.80
集團內部未實現收益	70,672,556.68	17,668,139.17	61,415,944.00	15,353,986.00
遞延收益	52,915,170.26	8,079,665.22	51,539,904.94	7,886,624.48
預提費用	247,411,541.09	43,967,650.91	286,831,752.91	47,713,440.70
可抵扣虧損	172,700,951.79	27,735,560.88	65,580,107.69	12,376,390.46
其他	25,030,371.51	4,167,147.00	34,536,067.54	6,197,125.37
	1,083,765,403.10	188,692,652.82	1,124,736,459.80	197,108,467.63
其中：				
預計於1年內(含1年) 轉回的金額		120,176,497.65		124,933,782.53
預計於1年後轉回的 金額		68,516,155.17		72,174,685.10
		188,692,652.82		197,108,467.63

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
長期資產加速折舊	(406,811,943.95)	(79,192,900.38)	(366,715,865.42)	(69,622,317.71)
非同一控制下				
企業合併	(116,293,692.51)	(24,510,852.50)	(115,622,946.44)	(23,570,453.28)
交易性金融資產及				
衍生金融工具的				
公允價值變動	(2,018,503.00)	(509,900.75)	(28,485,705.22)	(7,059,681.09)
投資性房地產公允				
價值調整	(316,413,392.72)	(77,870,317.96)	(311,164,657.31)	(77,280,080.55)
其他	(15,268,070.88)	(3,817,017.73)	(12,414,208.33)	(3,174,189.67)
	<u>(856,805,603.06)</u>	<u>(185,900,989.32)</u>	<u>(834,403,382.72)</u>	<u>(180,706,722.30)</u>
其中：				
預計於1年內(含1年)				
轉回的金額		(78,380,218.71)		(84,339,761.64)
預計於1年後轉回的				
金額		(107,520,770.61)		(96,366,960.66)
		<u>(185,900,989.32)</u>		<u>(180,706,722.30)</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
可抵扣暫時性差異	179,959,933.13	214,665,848.13
可抵扣虧損	946,543,413.17	739,273,917.78
	<u>1,126,503,346.30</u>	<u>953,939,765.91</u>

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
2021年	-	48,125,015.01
2022年	74,383,089.00	75,444,781.95
2023年	56,110,138.57	58,379,604.26
2024年	48,210,476.14	67,900,626.95
2025年	94,955,597.71	95,989,728.09
2026年及以上	672,884,111.75	393,434,161.52
	<u>946,543,413.17</u>	<u>739,273,917.78</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	互抵金額	抵銷後餘額	互抵金額	抵銷後餘額
遞延所得稅資產	(51,225,883.04)	137,466,769.78	(52,943,783.00)	144,164,684.63
遞延所得稅負債	51,225,883.04	(134,675,106.28)	52,943,783.00	(127,762,939.30)

對於境外子公司累計未分配利潤可能產生的納稅影響，由於本集團能夠自主決定其股利分配政策且在可預見的未來沒有股利分配的計劃，亦沒有處置該等子公司的意圖，故本集團未就該應納稅暫時性差異1,455,837,429.41元(2020年12月31日：1,356,922,483.52元)確認遞延所得稅負債。

除此之外，本年度本集團並無重大的未確認的遞延所得稅負債。

(20) 其他非流動資產

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
預付設備款	136,313,442.51	51,725,865.21

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(21) 資產減值及損失準備

	2020年		本年減少			2021年
	12月31日	本年增加	轉回	轉銷/核銷	外幣報表折算差額	12月31日
應收票據壞賬準備	2,655,387.27	966,840.65	(2,655,387.27)	-	-	966,840.65
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	2,655,387.27	966,840.65	(2,655,387.27)	-	-	966,840.65
應收賬款壞賬準備	152,499,144.74	35,036,379.62	(16,885,294.67)	(23,264,595.35)	247,414.87	147,633,049.21
其中：單項計提壞賬準備	-	-	-	-	-	-
組合計提壞賬準備	152,499,144.74	35,036,379.62	(16,885,294.67)	(23,264,595.35)	247,414.87	147,633,049.21
應收款項融資減值準備	2,576,392.81	1,587,253.74	(2,576,392.81)	-	-	1,587,253.74
其他應收款壞賬準備	23,581,659.45	10,126,672.87	(10,688,481.97)	(2,423,673.95)	-	20,596,176.40
長期應收款減值準備	1,311,233.44	722,311.26	(1,200,519.00)	-	-	833,025.70
一年內到期的非流動資產	-	952,300.28	-	-	-	952,300.28
財務擔保準備	38,966,401.67	10,706,377.32	(1,108,167.18)	-	-	48,564,611.81
小計	221,590,219.38	60,098,135.74	(35,114,242.90)	(25,688,269.30)	247,414.87	221,133,257.79
預付款項壞賬準備	5,672,368.24	203,755.15	-	-	-	5,876,123.39
存貨跌價準備及合同履約成本減值準備	193,521,456.37	33,844,873.60	(4,214,856.02)	(85,475,589.91)	(1,077,268.86)	136,598,615.18
固定資產減值準備	23,572,055.35	-	-	(273,961.27)	(116,880.60)	23,181,213.48
在建工程減值準備	305,126.20	-	-	(305,126.20)	-	-
無形資產減值準備	40,902,040.62	-	-	-	(895,686.36)	40,006,354.26
商譽減值準備	26,143,610.57	12,730,802.81	-	-	(1,703,129.14)	37,171,284.24
小計	290,116,657.35	46,779,431.56	(4,214,856.02)	(86,054,677.38)	(3,792,964.96)	242,833,590.55
	511,706,876.73	106,877,567.30	(39,329,098.92)	(111,742,946.68)	(3,545,550.09)	463,966,848.34

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(22) 短期借款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
保證借款 ^(a)		
人民幣	108,045,208.20	133,411,212.75
美元	60,569,150.00	130,914,111.14
泰銖	57,523,101.36	—
	226,137,459.56	264,325,323.89
信用借款		
人民幣	120,180,605.60	113,913,166.67
美元	205,667,288.27	13,049,800.27
歐元	19,132,205.00	73,428,750.00
英鎊	318,436,800.00	365,569,136.00
澳元	—	326,347.94
	663,416,898.87	566,287,200.88
	889,554,358.43	830,612,524.77

(a) 本集團的短期保證借款包括本集團之子公司江蘇掛車幫租賃有限公司、梁山中集東岳車輛有限公司、駐馬店中集華駿鑄造有限公司保證借款合計人民幣108,045,208.20元，CIMC Vehicle (Thailand) Co., Ltd保證借款泰銖300,853,040.59元(折合人民幣57,523,101.36元)、美元1,500,000.00元(折合人民幣9,563,550.00元)，均係由本公司提供保證。本集團之子公司Vanguard National Trailer Corporation的保證借款美元8,000,000.00元(折合人民幣51,005,600.00元)，係由本集團之子公司CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd.提供保證。

(b) 於2021年12月31日，短期借款的利率區間為0.80%至4.65%(2020年12月31日：2.00%至5.65%)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 應付票據

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
商業承兌匯票	95,680,000.00	30,262,442.00
銀行承兌匯票	<u>1,002,795,012.01</u>	<u>821,836,606.49</u>
	<u>1,098,475,012.01</u>	<u>852,099,048.49</u>

(24) 應付賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應付關聯方款(附註八(6)(g))	181,212,628.67	111,579,768.26
應付第三方款	<u>3,377,214,460.72</u>	<u>3,380,323,164.12</u>
	<u>3,558,427,089.39</u>	<u>3,491,902,932.38</u>

(i) 於2021年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為23,993,213.37元(2020年12月31日：28,873,166.76元)，主要為應付材料款，該款項尚未進行最後清算。

(ii) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
0-30天	1,895,707,492.45	1,907,311,941.06
31-60天	439,390,266.47	1,078,988,994.09
61-90天	647,939,676.52	228,594,998.75
90天以上	<u>575,389,653.95</u>	<u>277,006,998.48</u>
	<u>3,558,427,089.39</u>	<u>3,491,902,932.38</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 合同負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
預收貨款	547,132,006.91	767,576,931.31

於2021年度和2020年度，在年初賬面價值中的合同負債已於當年轉入營業收入。

(26) 應付職工薪酬

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應付短期薪酬 ^(a)	515,435,825.28	658,280,063.81
應付設定提存計劃 ^(b)	17,975,413.56	18,545,185.22
應付辭退福利 ^(c)	156,747.00	—
	533,567,985.84	676,825,249.03

(a) 短期薪酬

	2020年 12月31日	本年增加	本年減少	2021年 12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	630,337,453.65	2,033,492,126.73	(2,167,499,181.79)	496,330,398.59
職工福利費	4,131,701.75	49,757,347.66	(50,097,140.92)	3,791,908.49
社會保險費	12,419,812.21	85,885,876.34	(94,660,110.10)	3,645,578.45
其中：醫療保險費	11,777,962.84	81,862,681.43	(90,417,249.49)	3,223,394.78
工傷保險費	298,800.67	3,479,141.37	(3,625,155.19)	152,786.85
生育保險費	343,048.70	544,053.54	(617,705.42)	269,396.82
住房公積金	495,477.34	47,040,901.87	(47,531,832.28)	4,546.93
工會經費和職工教育經費	6,177,359.62	12,720,494.49	(11,587,411.92)	7,310,442.19
其他短期薪酬	4,718,259.24	23,659,228.48	(24,024,537.09)	4,352,950.63
	658,280,063.81	2,252,555,975.57	(2,395,400,214.10)	515,435,825.28

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(26) 應付職工薪酬 (續)

(b) 設定提存計劃

	2020年 12月31日	本年增加	本年減少	2021年 12月31日
基本養老保險	18,173,734.79	113,859,564.56	(114,339,226.10)	17,694,073.25
失業保險費	371,450.43	3,794,060.61	(3,884,170.73)	281,340.31
	<u>18,545,185.22</u>	<u>117,653,625.17</u>	<u>(118,223,396.83)</u>	<u>17,975,413.56</u>

本集團以當地勞動和社會保障部門規定的繳納基數和比例，按月向相關經辦機構繳納養老保險費及失業保險費，且繳納後不可用於抵減本集團未來期間應為員工交存的款項。

(c) 應付辭退福利

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
其他辭退福利 ⁽ⁱ⁾	156,747.00	—

(i) 2021年度，本集團因解除勞動關係所提供的其他辭退福利為3,081,527.38元(2020年度：927,626.99元)。

(27) 應交稅費

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
未交增值稅	45,027,781.97	62,200,785.89
應交企業所得稅	84,764,394.95	133,233,214.38
應交土地使用稅	6,848,967.34	6,681,468.59
應交個人所得稅	14,490,362.96	31,956,840.42
應交城市維護建設稅	2,854,667.01	3,264,323.81
應交教育費附加	2,128,362.79	2,491,257.89
其他	30,006,821.81	35,829,511.52
	<u>186,121,358.83</u>	<u>275,657,402.50</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(28) 其他應付款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應付關聯方(附註八(6)(h))	116,784,864.38	147,599,124.01
應付子公司少數股東股利	182,333.46	34,908,482.15
預提費用	494,762,966.22	472,794,860.59
拆遷補償款	-	74,827,088.38
押金、保證金及暫收款	488,712,798.14	462,522,585.83
運費	13,104,200.99	10,708,019.39
應付設備款	169,504,298.03	29,675,285.03
預收／應付政府土地款	23,934,472.69	23,934,472.69
預收股權款	4,818,900.00	4,818,900.00
應付股權轉讓款	10,932,782.29	-
其他	88,356,278.00	76,833,863.65
	1,411,093,894.20	1,338,622,681.72

(a) 於2021年12月31日，賬齡超過一年的其他應付款餘額為34,464,397.21元(2020年12月31日：42,487,312.58元)，主要為預收／應付政府土地款，因為政府辦理手續等原因，尚未結清。

(29) 一年內到期的非流動負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
一年內到期的長期借款(附註四(31))	62,209,815.36	-
一年內到期的租賃負債(附註四(32))	34,641,948.48	25,945,150.62
一年內到期的長期應付款	7,165,962.57	-
	104,017,726.41	25,945,150.62

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(30) 其他流動負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
產品質量保證 ^(a)	163,302,420.47	162,630,220.30
車貸風險準備 ^(b)	48,564,611.81	38,966,401.67
預提訴訟及賠償損失	4,752,870.38	556,279.03
待轉銷項稅額	58,582,377.13	84,702,011.09
其他	11,159,572.84	12,766,846.82
	286,361,852.63	299,621,758.91

(a) 本集團向購買運輸車輛的消費者提供售後質量維修承諾，對運輸車輛售出後在保修期內出現非意外事件造成的故障和質量問題，本集團依據合同，承擔保修責任。上述產品質量保證是按本集團預計需要承擔的產品質量保證費用計提的。

(b) 根據本集團及其子公司就向消費者提供汽車金融擔保事項相關的財務擔保合同的規定，本集團及其子公司作為所售運輸車輛消費者的車輛融資保證人，在債務人不履行債務時，需要按照約定履行債務或者承擔責任，對此擔保合同負債以初始確認金額扣除累計攤銷額後的餘額與按照或有事項原則確定的預計負債金額兩者之間較高者進行後續計量。上述對外提供擔保金額是按照本集團對擔保合同因代償而產生損失的風險評估後計提的。

(c) 產品質量保證及車貸風險準備的變動

	2020年 12月31日	本年增加	本年減少	外幣報表折算 差額	2021年 12月31日
產品質量保證	162,630,220.30	152,850,928.69	(145,423,039.43)	(6,755,689.09)	163,302,420.47
車貸風險準備	38,966,401.67	87,319,707.96	(77,721,497.82)	-	48,564,611.81
	<u>201,596,621.97</u>	<u>240,170,636.65</u>	<u>(223,144,537.25)</u>	<u>(6,755,689.09)</u>	211,867,032.28

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(31) 長期借款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
保證借款 ^(a)	137,332,915.06	94,844,055.67
信用借款	<u>299,700,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>
	<u>437,032,915.06</u>	<u>394,844,055.67</u>
減：一年內到期的長期借款(附註四(29))		
保證借款	(40,409,815.36)	—
信用借款	<u>(21,800,000.00)</u>	—
	<u>(62,209,815.36)</u>	—
	<u>374,823,099.70</u>	<u>394,844,055.67</u>

(a) 於2021年12月31日，本集團之子公司江蘇掛車幫租賃有限公司的銀行保證借款人民幣137,332,915.06元(2020年12月31日：94,844,055.67元)，係由本公司提供保證。

(b) 2021年12月31日，長期借款的利率區間為3.25%至4.65%(2020年12月31日：3.25%至5.23%)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(32) 租賃負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
租賃負債	219,805,247.08	186,008,671.50
減：一年內到期的非流動負債(附註四(29))	(34,641,948.48)	(25,945,150.62)
	185,163,298.60	160,063,520.88

(a) 於2021年12月31日，本集團未納入租賃負債，但將導致未來潛在現金流出的事項為按新租賃準則進行簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃合同的未來最低應支付租金為22,613,113.88元，均為一年內支付。除此之外，本集團無其他納入租賃負債，但將導致未來潛在現金流出的事項。

(33) 遞延收益

	2020年 12月31日	本年增加	本年減少	2021年 12月31日
政府補助	<u>105,022,075.51</u>	<u>22,311,032.00</u>	<u>(66,580,316.54)</u>	<u>60,752,790.97</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(33) 遞延收益(續)

(a) 政府補助

	2020年 12月31日	本年增加	本年減少		2021年 12月31日	與資產相關/ 與收益相關	
			計入其他收益	沖減財務 費用			外幣報表 折算差額
山東車輛無償取得土地配套 資金及技術研發經費	3,371,091.81	-	(224,739.36)	-	-	3,146,352.45	與資產相關
蕪湖車輛土地契稅返還項目	2,846,130.00	-	(141,990.00)	-	-	2,704,140.00	與資產相關
江門車輛技術改造項目	11,606,252.28	-	(1,243,558.20)	-	-	10,362,694.08	與資產相關
中集華歌立體倉庫項目	1,666,666.76	-	(249,999.99)	-	-	1,416,666.77	與資產相關
CIMC MLI電梯計劃	4,132,964.68	-	(1,996,573.50)	-	(232,341.92)	1,904,049.26	與收益相關
揚州通華拆遷補償項目	46,440,843.79	-	(46,440,843.79)	-	-	-	與收益相關
深圳坪山區財政局固定資產 技改補助	6,375,886.30	-	(607,227.24)	-	-	5,768,659.06	與資產相關
揚州經濟發展局省轉型升級專 項資金	3,200,000.00	-	-	-	-	3,200,000.00	與收益相關
揚州市先進製造業發展引導資金	2,334,000.00	-	(2,334,000.00)	-	-	-	與收益相關
揚州通華廠房建設項目借款貼息	16,993,750.00	-	-	(9,885,416.67)	-	7,108,333.33	與收益相關
青島中集大氣污染防治專項資金 補助項目	1,310,364.96	-	(115,620.48)	-	-	1,194,744.48	與資產相關
東莞智能製造重點項目資助計劃	3,633,491.40	-	(468,837.60)	-	-	3,164,653.80	與資產相關
深圳市工業和信息化局技術投資 改造項目	-	8,660,000.00	(340,254.24)	-	-	8,319,745.76	與資產相關
深圳市坪山區經濟發展專項資金	-	4,419,132.00	(220,956.60)	-	-	4,198,175.40	與資產相關
專用車智能製造技術改造	-	1,100,000.00	(98,507.40)	-	-	1,001,492.60	與資產相關
中央大氣污染防治資金—塗裝 VOC治理項目	-	2,000,000.00	(111,111.12)	-	-	1,888,888.88	與資產相關
白銀市白銀區財政局標外貿及外 貿轉型升級項目	-	300,000.00	(16,406.25)	-	-	283,593.75	與資產相關
蕪湖流體物料高端儲運裝備製造 重大新興產業工程	-	5,309,300.00	(530,930.00)	-	-	4,778,370.00	與資產相關
揚州通華設備補助項目資金	-	522,600.00	(522,600.00)	-	-	-	與資產/ 與收益相關
其他	1,110,633.53	-	(798,304.88)	-	(97.30)	312,231.35	與資產/ 與收益相關
	<u>105,022,075.51</u>	<u>22,311,032.00</u>	<u>(56,462,460.65)</u>	<u>(9,885,416.67)</u>	<u>(232,439.22)</u>	<u>60,752,790.97</u>	

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(34) 股本

	2020年		2021年
	12月31日	本年增減變動	12月31日
人民幣普通股(a)	–	252,600,000.00	252,600,000.00
內資股	1,201,080,000.00	–	1,201,080,000.00
由中集香港及住友商事持有的 非上市外資股轉換的H股(c)	298,920,000.00	105,966,500.00	404,886,500.00
H股(b)	265,000,000.00	(105,966,500.00)	159,033,500.00
	<u>1,765,000,000.00</u>	<u>252,600,000.00</u>	<u>2,017,600,000.00</u>
	2019年	本年增減變動	2020年
	12月31日		12月31日
內資股	1,201,080,000.00	–	1,201,080,000.00
由中集香港及住友商事持有的 非上市外資股轉換的H股	298,920,000.00	–	298,920,000.00
H股(b)	265,000,000.00	–	265,000,000.00
	<u>1,765,000,000.00</u>	<u>–</u>	<u>1,765,000,000.00</u>

(a) 根據中國證券監督管理委員會於2021年5月18日簽發的《關於同意中集車輛(集團)股份有限公司首次公開發行股票註冊的批覆》(證監許可[2021]1719號)，同意本公司首次公開發行股票的註冊申請。經深圳證券交易所同意，本公司首次公開發行人民幣普通股(A股)股票252,600,000股，每股面值人民幣1.00元，每股發行價格為人民幣6.96元，募集資金總額為人民幣1,758,096,000.00元。扣除不含稅發行費用人民幣174,319,246.69元，實際募集資金淨額為人民幣1,583,776,753.31元。上述資金於2021年7月5日到位，經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)予以驗證並出具普華永道中天驗字(2021)第0668號驗資報告。

(b) H股指本公司於香港股票交易所主板上市發行的股份。於2019年7月11日，本公司以每股面值人民幣1元發行了265,000,000股普通股，對應股本金額為人民幣265,000,000.00元。

(c) 2021年度，與本公司同受母公司控制的關聯公司中集香港通過公開市場購買105,966,500.00股H股股份。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(35) 資本公積

	2020年		2021年	
	12月31日	本年增加(a)	本年減少(b)	12月31日
股本溢價	3,395,078,335.72	1,352,196,344.70	(2,364,082.00)	4,744,910,598.42
其他資本公積—				
其他	9,957,725.59	—	—	9,957,725.59
	<u>3,405,036,061.31</u>	<u>1,352,196,344.70</u>	<u>(2,364,082.00)</u>	<u>4,754,868,324.01</u>
	2019年		2020年	
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
股本溢價	3,395,646,717.52	—	(568,381.80)	3,395,078,335.72
其他資本公積—				
其他	7,937,331.90	2,020,393.69	—	9,957,725.59
	<u>3,403,584,049.42</u>	<u>2,020,393.69</u>	<u>(568,381.80)</u>	<u>3,405,036,061.31</u>

(a) 2021年，本集團A股公開發行募集資金淨額對應扣除股本後的股本溢價為人民幣1,331,176,753.31元(附註四(34))；本集團之子公司江蘇掛車幫租賃有限公司引入戰略投資者而本集團並未同比例增資，其增資款人民幣70,000,000.00元與其享有的淨資產份額的差額人民幣21,019,591.39元計入資本公積。

(b) 2021年，本集團之子公司Charm Beat Enterprises Limited收購少數股東Sumitomo Corporation所持CIMC Vehicle (Thailand) Co.,Ltd 18%股權，支付對價折合人民幣為18,810,644.31元，上述交易完成後，本集團持有CIMC Vehicle (Thailand) Co.,Ltd的持股比例由82%上升至100%。上述交易支付的對價與少數股東權益賬面價值的差額為人民幣2,364,082.00元，沖減資本公積。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(36) 其他綜合收益

	資產負債表中其他綜合收益			2021 年度利潤表中其他綜合收益		
	2020 年	其他綜合收益	2021 年	減：其他綜合	減：所得稅	稅後歸屬於
	12 月 31 日	稅後歸屬於母公司	12 月 31 日	收益本年轉出	費用	少數股東
不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-	-	-	-	(162,410.83)
外幣財務報表折算差額	-	-	-	-	-	-
將重分類進損益的其他綜合收益	487,785.76	-	487,785.76	-	-	-
自用房地產轉換為以公允價值	(8,254,296.72)	(121,239,417.73)	(129,493,714.45)	-	-	(121,239,417.73)
模式計量的投資性房地產在						
轉換日公允價值大於賬面						
價值部分						
外幣財務報表折算差額	(7,766,510.96)	(121,239,417.73)	(129,005,928.69)	-	-	(121,239,417.73)

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(36) 其他綜合收益 (續)

	資產負債表中其他綜合收益		2020年度利潤表中其他綜合收益			
	2019年	其他綜合收益	減：其他綜合	減：所得稅	稅後歸屬於	
	12月31日	轉留存收益	收益本年轉出	費用	少數股東	
不能重分類進損益的其他綜合收益						
外幣財務報表折算差額	-	-	-	-	-	(1,117,439.41)
將重分類進損益的其他綜合收益						
現金流量套期工具產生的其他綜合收益	(1,067.33)	-	-	(188.35)	1,067.33	-
自用房地產轉換為以公允價值模式計量的投資性房地產在轉換日公允價值大於賬面價值部分	487,785.76	-	-	-	-	-
外幣財務報表折算差額	118,774,869.10	(127,029,165.82)	-	-	(127,029,165.82)	-
	<u>119,261,587.53</u>	<u>(127,028,098.49)</u>	<u>-</u>	<u>(188.35)</u>	<u>(127,028,098.49)</u>	<u>(1,117,439.41)</u>

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(37) 盈餘公積

	2020年 12月31日	本年提取	本年減少	2021年 12月31日
法定盈餘公積金	211,424,630.23	49,683,589.74	-	261,108,219.97

	2019年 12月31日	本年提取	本年減少	2020年 12月31日
法定盈餘公積金	159,804,990.64	51,619,639.59	-	211,424,630.23

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。經董事會決議，本公司2021年度按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金49,683,589.74元（2020年度：按淨利潤的10%提取，共51,619,639.59元）。

(38) 未分配利潤

	2021 年度	2020 年度
年初未分配利潤	4,588,539,034.46	4,302,864,238.94
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	900,749,340.13	1,131,544,435.11
減：提取法定盈餘公積	(49,683,589.74)	(51,619,639.59)
應付普通股股利(a)	(605,280,000.00)	(794,250,000.00)
年末未分配利潤	4,834,324,784.85	4,588,539,034.46

(a) 根據2021年9月29日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.3元，按照已發行股份2,017,600,000股計算，共計605,280,000.00元。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(39) 營業收入和營業成本

	2021年度	2020年度
主營業務收入	27,240,577,222.62	26,247,156,175.01
其他業務收入	407,185,278.84	251,808,478.24
	27,647,762,501.46	26,498,964,653.25

	2021年度	2020年度
主營業務成本	24,401,773,407.85	22,982,798,785.69
其他業務成本	199,004,036.95	48,674,961.59
	24,600,777,444.80	23,031,473,747.28

(a) 主營業務收入和主營業務成本

	2021年度		2020年度	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
銷售車輛收入	24,825,306,757.71	22,458,287,346.69	24,218,126,749.10	21,370,644,285.38
銷售零部件/配件收入	2,000,011,100.91	1,700,725,117.32	1,654,516,399.41	1,409,446,029.27
其他	415,259,364.00	242,760,943.84	374,513,026.50	202,708,471.04
	27,240,577,222.62	24,401,773,407.85	26,247,156,175.01	22,982,798,785.69

(b) 其他業務收入和其他業務成本

	2021年度		2020年度	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
銷售廢料收入	198,405,416.45	17,490,713.48	138,525,102.45	11,851,705.64
其他	208,779,862.39	181,513,323.47	113,283,375.79	36,823,255.95
	407,185,278.84	199,004,036.95	251,808,478.24	48,674,961.59

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(39) 營業收入和營業成本 (續)

(c) 本集團營業收入分解如下：

	2021年度	2020年度
營業收入		
其中：在某一時點確認	27,332,004,316.38	26,211,898,432.86
在某一時段內確認	150,500,543.45	166,050,802.49
租賃收入 ⁽ⁱ⁾	165,257,641.63	121,015,417.90
	27,647,762,501.46	26,498,964,653.25

(i) 本集團的租賃收入來自於出租自有房屋及建築物、機器設備、運輸工具、電子及其他設備。2021年度，本集團無重大的租賃變更(2020年度：無)。

(40) 稅金及附加

	2021年度	2020年度	計繳標準
城市維護建設稅	21,645,438.62	33,768,615.07	繳納增值稅的7%
教育費附加	16,124,245.00	25,515,848.83	繳納增值稅的5%
房產稅	18,720,122.66	18,623,932.35	房產餘值或房產租金收入 和規定的稅率計算
土地使用稅	30,580,041.24	29,172,183.79	實際使用土地的面積和 規定的單位稅額計算
印花稅	10,328,580.37	9,398,430.43	應稅憑證所載金額或憑 證的件數和規定的稅 率或者單位稅額計算
其他	784,863.64	2,605,234.84	
	98,183,291.53	119,084,245.31	

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(41) 銷售費用

	2021年度	2020年度
職工薪酬費用	306,943,709.24	306,688,442.78
折舊費和攤銷費用	5,782,752.93	9,542,336.86
差旅、招待費及銷售業務費	147,422,544.64	145,869,411.61
產品質量保修金	150,050,264.88	105,376,199.76
產品外部銷售佣金	26,506,014.82	22,389,890.47
廣告及展覽費	19,882,535.27	17,807,330.77
維修費	24,835,391.17	17,531,632.29
中介費	7,483,818.05	5,804,106.29
堆存費	4,621,705.17	4,341,292.28
保險費	10,160,611.44	9,809,560.39
其他	25,562,631.66	20,608,514.16
	729,251,979.27	665,768,717.66

(42) 管理費用

	2021年度	2020年度
職工薪酬費用	442,741,498.50	474,577,994.18
折舊費和攤銷費用	104,745,575.36	92,922,409.25
使用權資產折舊費	21,149,160.90	20,084,863.02
租金	10,600,586.35	9,760,643.97
招待費	19,349,374.94	20,109,330.98
差旅費	12,280,291.36	12,619,449.43
交通費	7,534,471.81	6,840,967.92
中介費	94,594,723.84	83,537,996.29
材料消耗及低值品	25,381,360.63	25,048,691.94
規費及地方費	13,640,068.49	12,766,769.55
保險費	16,485,456.55	14,025,266.64
外部修理費	15,078,271.42	28,310,190.96
水電費	12,617,799.57	15,002,690.98
通訊費	8,153,101.74	7,611,365.78
籌建期間開辦費	6,082,760.84	2,177,493.49
人力資源費	4,388,774.88	3,179,188.32
其他	58,359,995.27	41,258,084.08
	873,183,272.45	869,833,396.78

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(43) 研發費用

	2021年度	2020年度
職工薪酬費用	120,481,589.77	99,415,783.87
直接材料消耗	179,895,787.40	132,086,243.47
設計費	22,934,830.93	54,819,063.62
試驗費	25,660,413.67	32,052,168.01
折舊及攤銷	32,037,201.84	25,805,716.51
其他	16,807,605.91	27,233,165.42
	<u>397,817,429.52</u>	<u>371,412,140.90</u>

(44) 財務費用

	2021年度	2020年度
借款利息支出	44,803,564.11	60,738,520.58
加：租賃負債利息支出	11,118,122.80	7,062,932.41
政府補助(附註四(33))	<u>(10,034,416.67)</u>	<u>(3,485,113.00)</u>
利息費用	45,887,270.24	64,316,339.99
減：利息收入	<u>(62,039,396.02)</u>	<u>(49,833,929.18)</u>
匯兌損益	23,828,658.82	112,810,539.18
其他	9,222,837.56	7,037,709.32
	<u>16,899,370.60</u>	<u>134,330,659.31</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(45) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

	2021年度	2020年度
產成品及在產品存貨變動	(544,150,273.09)	(94,964,754.19)
耗用的原材料和低值易耗品等	22,715,855,590.44	20,698,290,242.65
職工薪酬費用	2,373,291,128.12	2,313,913,544.18
使用權資產折舊費	41,289,666.40	29,357,642.74
折舊費和攤銷費用	475,066,755.30	396,858,499.22
租金 ⁽ⁱ⁾	22,613,113.88	15,009,867.77
設計費及試驗費	65,402,850.51	114,104,397.05
運輸及裝卸費	314,172,135.49	411,634,261.40
規費及地方費	13,640,068.49	12,766,769.55
中介費	102,078,541.89	89,342,102.58
其中：審計師費用	9,656,303.28	5,168,867.92
— 審計服務	9,275,165.31	4,354,716.98
— 非審計服務	381,137.97	814,150.94
動力費	180,618,735.90	183,932,601.89
加工及修理費	252,144,674.54	286,321,416.11
差旅、招待及銷售業務費	179,052,210.94	178,598,192.02
保險費	26,646,067.99	23,834,827.03
產品質量保修金	150,050,264.88	105,376,199.76
其他費用 — 其他管理費用	84,519,104.54	61,067,099.59
其他費用 — 其他銷售費用	76,572,886.92	65,147,027.68
其他費用 — 其他製造費用	72,166,602.90	47,898,065.59
	<u>26,601,030,126.04</u>	<u>24,938,488,002.62</u>

(i) 如附註二(25)所述，本集團將短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，2021年度金額為22,613,113.88元(2020年度：15,009,867.77元)。

(ii) 針對不符合固定資產資本化條件的日常修理費用，本集團將與存貨的生產和加工相關的計入存貨成本並相應結轉至營業成本，將與研發部門、行政部門和銷售部門相關的分別計入研發費用、管理費用和銷售費用。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(46) 資產減值損失

	2021年度	2020年度
存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	29,630,017.58	84,728,447.64
商譽減值損失	12,730,802.81	4,752,071.90
預付款項減值損失／(轉回)	203,755.15	(229,514.69)
	42,564,575.54	89,251,004.85

(47) 信用減值損失

	2021年度	2020年度
應收票據壞賬(轉回)／損失	(1,688,546.62)	2,510,247.76
應收賬款壞賬損失	18,151,084.95	47,105,791.66
應收款項融資壞賬(轉回)／損失	(989,139.07)	2,576,392.81
其他應收款壞賬轉回	(561,809.10)	(4,038,984.48)
長期應收款(含一年內到期部分)壞賬損失	474,092.54	1,311,233.44
財務擔保合同損失	9,598,210.14	9,887,413.50
	24,983,892.84	59,352,094.69

(48) 其他收益

	2021年度	2020年度
政府補助(a)	134,361,247.08	238,657,706.29
增值稅進項加計抵減	2,034,923.42	3,449,593.44
代扣代繳個人所得稅手續費返還	667,806.89	373,992.43
	137,063,977.39	242,481,292.16

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(48) 其他收益(續)

(a) 政府補助

	2021年度	2020年度	與資產相關/ 與收益相關
蕪湖市重點研發創新平台	18,783,400.00	—	與收益相關
揚州通華拆遷補償項目	46,440,843.79	158,196,799.71	與收益相關
中集華駿應急穩崗補貼	6,777,000.00	—	與收益相關
Z148線年產30萬套制動盤線政府補助款項	6,690,000.00	—	與收益相關
蕪湖市弋江區產業扶持資金	5,107,000.00	—	與收益相關
揚州市先進製造業發展引導資金	4,282,700.00	—	與收益相關
蕪湖市扶持產業發展	4,216,780.00	—	與收益相關
波蘭PFR發展基金財務補貼豁免返還	3,397,813.77	—	與收益相關
深圳專用車2021年工業企業擴大產能 獎勵項目	2,999,000.00	—	與收益相關
應急穩崗補貼—駐馬店市驛城區勞動 就業服務中心	2,097,400.00	—	與收益相關
蕪湖市促進新型工業化資金	2,009,980.00	—	與收益相關
CIMC MLI電梯計劃	1,996,573.50	—	與收益相關
青島環保加快新能源汽車發展專項資金	1,600,000.00	—	與收益相關
洛陽市洛龍區工業企業擴大產值項目 扶持資金	1,500,000.00	—	與收益相關
揚州市以工代訓支持穩就業保就業補貼	1,185,500.00	—	與收益相關
江門車輛技術改造項目	1,243,558.20	2,386,148.77	與資產相關
CIMC Vehicles UK Limited研發項目 稅收返還	1,271,215.87	1,803,861.02	與收益相關
蕪湖市經濟與信息開發局補助	1,200,000.00	1,000,000.00	與收益相關
中集華駿政府補貼	—	9,960,000.00	與收益相關
深圳市政府失業保險費返還	—	3,765,066.95	與收益相關
澳大利亞疫情期間穩崗補貼	—	6,265,819.13	與收益相關
蕪湖中集瑞江研發補助	—	3,000,000.00	與收益相關
江門市新會區財政局2020年「黃金十條」 獎勵補貼	—	3,000,000.00	與收益相關
蕪湖市土地使用稅返還	—	2,433,500.00	與收益相關
深圳市南山區財政局獎勵企業上市融資款項	—	2,000,000.00	與收益相關

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(48) 其他收益 (續)

(a) 政府補助 (續)

	2021年度	2020年度	與資產相關/ 與收益相關
東莞市企業穩崗返還資金補貼	-	1,585,587.03	與收益相關
中集華駿省級研發補助	-	1,565,000.00	與收益相關
中集華駿2020年企業研發補助	-	1,330,000.00	與收益相關
中集華駿綠工廠補貼	-	1,300,000.00	與收益相關
西安陝汽經濟技術開發區技改獎勵	-	1,170,000.00	與收益相關
深圳專用車省級研發補助	-	1,154,000.00	與收益相關
駐馬店市企業結構整改專項獎補	-	1,050,000.00	與收益相關
甘肅白銀區財政城鎮土地使用稅返還	-	1,027,219.00	與收益相關
深圳市南山區工業和信息化局製造業 單項冠軍獎	-	1,000,000.00	與收益相關
其他	21,562,481.95	33,664,704.68	與資產相關/ 與收益相關
	134,361,247.08	238,657,706.29	

(49) 投資收益

	2021年度	2020年度
權益法核算的長期股權投資收益	5,182,610.73	13,415,639.64
處置長期股權投資產生的投資(損失)/收益	(375,851.02)	8,918,977.41
處置衍生金融工具取得的投資收益	8,269,825.30	4,598,230.16
處置交易性金融資產取得的投資收益	12,359,228.23	-
票據貼現損失 ^(a)	(9,895,879.54)	-
	15,539,933.70	26,932,847.21

(a) 本集團對部分應收票據進行了貼現並已終止確認，當年計入投資收益的貼現損失為9,895,879.54元。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(50) 公允價值變動(損失)/收益

	2021年度	2020年度
以公允價值計量的投資性房地產	5,248,735.41	3,060,407.55
交易性金融資產公允價值變動	(26,989,494.68)	10,263,059.00
衍生金融資產公允價值變動	1,420,829.64	(196,512.18)
衍生金融負債公允價值變動	87,466.35	(109,983.03)
	(20,232,463.28)	13,016,971.34

(51) 資產處置收益

	2021年度	2020年度	計入2021年度 非經常性損益 的金額
固定資產處置利得	110,822,183.36	27,492,725.02	110,822,183.36
固定資產處置損失	(7,287,257.68)	(14,340,449.19)	(7,287,257.68)
無形資產處置利得	73,490,918.46	44,833,739.11	73,490,918.46
處置其他資產利得	98,338.85	—	98,338.85
	177,124,182.99	57,986,014.94	177,124,182.99

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 營業外收入

	2021年度	2020年度	計入2021年度 非經常性損益 的金額
無法支付的應付款項	5,284,748.00	11,869,102.80	5,284,748.00
罰沒收入	3,827,897.00	6,610,393.13	3,827,897.00
索賠收入	1,654,156.16	5,215,797.37	1,654,156.16
接受捐贈	240,965.09	144,669.88	240,965.09
其他	1,194,755.12	4,464,154.20	1,194,755.12
	12,202,521.37	28,304,117.38	12,202,521.37

(53) 營業外支出

	2021年度	2020年度	計入2021年度 非經常性損益 的金額
固定資產報廢損失	2,067,857.36	3,599,641.28	2,067,857.36
賠款支出	990,397.18	1,431,363.78	990,397.18
罰款支出	939,456.85	709,315.14	939,456.85
公益性捐贈支出	1,000,000.00	119,000.00	1,000,000.00
其他	4,635,375.53	3,620,201.41	4,635,375.53
	9,633,086.92	9,479,521.61	9,633,086.92

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 所得稅費用

	2021年度	2020年度
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	178,446,497.17	222,931,858.79
遞延所得稅	10,056,364.78	25,421,736.84
	188,502,861.95	248,353,595.63

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

	2021年度	2020年度
利潤總額	1,176,166,310.16	1,517,700,367.89
按適用稅率計算的所得稅	294,041,577.54	379,425,091.97
不同稅率的影響	(98,385,642.34)	(137,871,105.98)
稅率變動的影響	—	4,322,844.94
非應納稅收入	(14,852,371.44)	(15,614,789.60)
不得扣除的成本、費用和損失	13,923,257.85	9,793,763.83
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣 虧損和暫時性差異	(10,080,373.13)	(14,470,266.72)
年度匯算清繳差異	(16,884,782.70)	(38,311,089.49)
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性 差異	2,131,152.75	9,034,164.12
當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損	64,543,017.00	77,055,624.33
研發費用加計扣除	(45,932,973.58)	(25,010,641.77)
所得稅費用	188,502,861.95	248,353,595.63

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(55) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2021年度	2020年度
歸屬於母公司普通股股東的合併 淨利潤	900,749,340.13	1,131,544,435.11
本公司發行在外普通股的加權平均數	1,870,250,000.00	1,765,000,000.00
基本每股收益	0.48	0.64
其中：		
— 持續經營基本每股收益：	0.48	0.64

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。於2021年度及2020年度，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

(56) 現金流量表項目註釋

(a) 收到的其他與經營活動有關的現金

	2021年度	2020年度
利息	62,039,396.02	49,833,929.18
政府補助	100,358,818.43	179,006,414.09
罰沒收入	3,827,897.00	6,610,393.13
其他	99,948,836.53	131,644,879.54
	266,174,947.98	367,095,615.94

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(56) 現金流量表項目註釋(續)

(b) 支付的其他與經營活動有關的現金

	2021年度	2020年度
運輸及裝卸費	311,775,953.89	411,958,964.81
差旅、招待費及銷售業務費	179,052,210.94	178,598,192.02
租金、保險費等與銷售相關的雜費	89,172,844.46	56,376,327.09
產品質量保修金	142,622,375.62	72,988,667.72
中介費	99,256,420.42	84,047,424.07
廣告及展覽費	19,882,535.27	16,940,376.78
產品外部銷售佣金	26,506,014.82	22,389,890.47
其他	68,969,785.56	83,432,861.04
	937,238,140.98	926,732,704.00

(c) 收到的其他與籌資活動有關的現金

	2021年度	2020年度
收到融資性售後回租的資金	—	29,500,000.00

(d) 支付的其他與籌資活動有關的現金

	2021年度	2020年度
償還租賃負債支付的金額	54,564,692.39	40,196,293.69
償還融資性售後回租的金額	6,869,171.42	—
購買少數股東股權款項	18,810,644.31	—
發行普通股所支付款項	22,154,926.94	15,747,812.40
	102,399,435.06	55,944,106.09

2021年度，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為77,177,806.27元(2020年度：55,206,161.46元)，除上述計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(57) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

	2021年度	2020年度
淨利潤	987,663,448.21	1,269,346,772.26
加／減：資產減值損失	42,564,575.54	89,251,004.85
信用減值損失	24,983,892.84	59,352,094.69
使用權資產折舊	41,289,666.40	29,357,642.74
固定資產折舊	417,146,991.76	337,761,631.90
無形資產攤銷	45,665,952.35	50,405,024.64
長期待攤費用攤銷	12,253,811.19	8,691,842.68
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的收益	(175,056,325.63)	(54,386,373.66)
公允價值變動損失／(收益)	20,232,463.28	(13,016,971.34)
財務費用	46,036,270.24	174,489,945.60
投資收益	(25,435,813.24)	(26,932,847.21)
遞延所得稅資產減少	6,697,914.85	25,502,221.73
遞延所得稅負債增加／ (減少)	3,358,449.93	(720,295.82)
存貨的增加	(1,174,999,248.18)	(35,963,337.73)
經營性應收項目的減少／ (增加)	200,569,683.46	(360,528,013.38)
經營性應付項目的(減少)／ 增加	(298,543,470.39)	1,194,327,633.32
經營活動產生的現金流量淨額	174,428,262.61	2,746,937,975.27

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(57) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

	2021年度	2020年度
當年新增的使用權資產	78,891,910.70	99,780,249.60
少數股東分紅轉增資本	38,391,065.47	—
少數股東以實物注資	32,000,000.00	—

現金及現金等價物淨變動情況

	2021年度	2020年度
現金及現金等價物的年末餘額	4,694,703,333.58	4,269,375,822.30
減：現金及現金等價物的年初餘額	(4,269,375,822.30)	(3,791,160,758.53)
現金及現金等價物淨增加額	425,327,511.28	478,215,063.77

(b) 取得子公司

	2021年度	2020年度
本年發生的企業合併於本年支付的現金和現金等價物	49,251,184.00	3,080,000.00
減：購買日子公司持有的現金和現金等價物	(48,590,370.28)	(1,691,373.32)
取得子公司支付的現金淨額	660,813.72	1,388,626.68

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(57) 現金流量表補充資料 (續)

(b) 取得子公司 (續)

2021年度取得子公司的價格

江門森鉅	49,251,184.00
------	----------------------

2021年度取得子公司於購買日的淨資產

流動資產	49,388,826.25
非流動資產	36,154,415.38
流動負債	(29,185.37)
非流動負債	(3,553,717.05)
	81,960,339.21

(c) 現金及現金等價物

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
現金		
其中：庫存現金	397,471.87	425,807.66
可隨時用於支付的銀行存款 和財務公司存款	4,694,305,861.71	4,268,950,014.64
年末現金及現金等價物餘額	4,694,703,333.58	4,269,375,822.30

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 外幣貨幣性項目

	2021年12月31日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金-			
美元	63,031,673.46	6.3757	401,871,040.47
歐元	15,600,614.91	7.2197	112,631,759.47
港幣	10,209,979.46	0.8176	8,347,679.21
澳元	3,524,354.53	4.6220	16,289,566.64
日元	50,067,052.00	0.0554	2,773,714.68
英鎊	22,663,748.20	8.6064	195,053,282.55
泰銖	61,435,134.62	0.1912	11,746,397.74
其他幣種			12,548,941.52
			<u>761,262,382.28</u>
應收賬款-			
美元	145,402,847.45	6.3757	927,044,934.49
歐元	5,468,993.76	7.2197	39,484,494.25
港幣	2,199,785.00	0.8176	1,798,544.22
澳元	1,696,675.17	4.6220	7,842,032.64
英鎊	25,917,642.42	8.6064	223,057,597.72
泰銖	5,420,809.90	0.1912	1,036,458.85
其他幣種			56,026,249.45
			<u>1,256,290,311.62</u>

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(58) 外幣貨幣性項目 (續)

	2021年12月31日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
其他應收款-			
美元	6,928,724.23	6.3757	44,175,467.08
歐元	664,577.97	7.2197	4,798,053.57
港幣	30,604.01	0.8176	25,021.84
澳元	538,915.48	4.6220	2,490,867.35
泰銖	73,902,230.20	0.1912	14,130,106.41
其他幣種			2,824,658.57
			68,444,174.82
長期應收款-			
澳元	174,104.40	4.6220	804,710.54
短期借款-			
美元	41,757,993.36	6.3757	266,236,438.27
歐元	2,650,000.00	7.2197	19,132,205.00
英鎊	37,000,000.00	8.6064	318,436,800.00
泰銖	300,853,040.59	0.1912	57,523,101.36
			661,328,544.63
應付賬款-			
美元	102,732,537.40	6.3757	654,991,838.71
歐元	7,720,828.31	7.2197	55,742,064.17
港幣	90,698.46	0.8176	74,155.06
澳元	8,239,211.77	4.6220	38,081,636.78
英鎊	48,370,803.16	8.6064	416,298,480.27
泰銖	1,627,270,077.02	0.1912	311,134,038.73
其他幣種			99,520,941.29
			1,575,843,155.01

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 外幣貨幣性項目(續)

	2021年12月31日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
其他應付款-			
美元	30,281,362.65	6.3757	193,064,883.88
歐元	3,582,138.30	7.2197	25,861,963.85
港幣	21,155,287.26	0.8176	17,296,562.86
澳元	996,239.18	4.6220	4,604,617.48
英鎊	2,711,677.88	8.6064	23,337,784.51
泰銖	196,791,853.29	0.1912	37,626,602.35
其他幣種			6,626,703.17
			<u>308,419,118.10</u>
一年以內到期的非流動負債-			
美元	678,436.57	6.3757	4,325,508.04
蘭特	11,936,885.51	0.4004	4,779,528.96
加元	710,512.60	5.0050	3,556,115.56
澳元	914,341.98	4.6220	4,226,088.63
			<u>16,887,241.19</u>
租賃負債-			
美元	1,610,232.51	6.3757	10,266,359.41
加元	6,412,214.29	5.0050	32,093,132.52
澳元	10,697,728.67	4.6220	49,444,901.91
			<u>91,804,393.84</u>

上述外幣貨幣性項目中的外幣是指除人民幣之外的所有貨幣(其範圍與附註十三(1)(a)中的外幣項目不同)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更

(1) 非同一控制下的企業合併

(a) 本年度發生的非同一控制下的企業合併

被購買方	取得時點	購買成本	取得的 權益 比例	取得方式	購買日	購買日確定 依據	購買日至		購買日至		購買日至	
							年未被 購買方的 收入	年未被 購買方的 淨利潤	年未被 購買方的 現金流量	年未被 購買方的 經營活動 現金流量	年未被 購買方的 現金流量 淨額	
	2010年4月	6,072,000.00	8.57%	現金收購								
	2016年7月	34,570,266.90	26.75%	現金及資產出資	2021年5月	股權交割及						
江門森鉅	2021年5月	51,304,211.51	60.00%	現金收購	6日	控制權轉移	584,220.19	552,162.02	1,153,160.25	1,374,135.69		

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(1) 非同一控制下的企業合併(續)

(b) 合併成本以及商譽的確認情況如下：

合併成本一	
現金對價	51,304,211.51
購買日之前所持股權的公允價值	37,304,706.92
合併成本合計	88,608,918.43
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	<u>(78,124,595.33)</u>
商譽	<u>10,484,323.10</u>

(c) 被購買方於購買日的資產和負債情況列示如下：

江門森鉅			2020年
	購買日	購買日	12月31日
	公允價值	賬面價值	賬面價值
貨幣資金	48,590,370.28	48,590,370.28	48,590,370.28
應收款項	65,000.00	65,000.00	65,000.00
存貨	214,404.60	216,573.78	798,382.89
固定資產	17,326,630.00	11,302,990.87	19,021,137.68
無形資產	18,481,096.59	10,287,698.36	10,287,698.36
長期待攤費用	346,688.79	346,688.79	346,688.79
其他流動資產	519,051.37	519,051.37	519,051.37
減：應付職工薪酬	(29,185.37)	(29,185.37)	(29,185.37)
遞延所得稅負債	<u>(3,553,717.05)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
淨資產	81,960,339.21	71,299,188.08	79,599,144.00
減：少數股東權益	<u>(3,835,743.88)</u>		
取得的淨資產	<u>78,124,595.33</u>		

本集團採用估值技術來確定江門森鉅的資產負債於購買日的公允價值。主要資產的評估方法為資產基礎法。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(2) 其他原因的合併範圍變動

本公司於2021年3月以現金72,000,000.00元出資設立了非全資子公司中集車輛(陝西)汽車有限公司，佔比60%；少數股東以現金出資16,000,000元，剩餘32,000,000元以實物作價出資。

本年新設子公司揚州掛車幫物流科技有限公司及深圳掛車幫物流科技有限公司。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的構成

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
深圳中集車輛銷售有限公司 (已更名為：奔騰越半掛車 零部件(深圳)有限公司)	企業法人	中國廣東	中國廣東	銷售中集集團及下屬公司生產的半掛車、廂式車等各類專用車及改裝車；銷售底盤、拖頭及相關零配件	人民幣1,650萬元	100%	-	-	設立
深圳中集專用車有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	開發、生產、銷售各種專用車、改裝車、特種車、半掛車系列及其零部件，產品售後技術服務	人民幣45,000萬元	75%	25%	-	設立
甘肅中集華駿車輛有限公司	企業法人	中國甘肅	中國甘肅	專用車輛改裝、掛車及配件、汽車配件製造；汽車、摩托車、五金化工等相關產品物料的銷售	人民幣2,500萬元	-	100%	-	設立
青島中集專用車有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	開發、生產和銷售各種專用車、半掛車及其零部件，並提供相關諮詢和售後服務	人民幣6,288萬元	72.73%	27.27%	-	設立
中集車輛(遼寧)有限公司	企業法人	中國遼寧	中國遼寧	開發、生產各種半掛車、專用車及其零部件，並提供相關技術服務	人民幣3,000萬元	75%	25%	-	設立
中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司	企業法人	中國陝西	中國陝西	開發、生產各種半掛車、專用車及其零部件，並提供相關技術服務	人民幣8,800萬元	60.80%	14.20%	-	設立

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
廣州中集車輛物流裝備有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	汽車、汽車配件、金屬材料、五金交電、機電設備批發、零售；機械設備維修等	人民幣1,500萬元	100%	-	-	設立
上海中集車輛物流裝備有限公司	企業法人	中國上海	中國上海	倉儲及配套設施的開發建設、經營、出租、出售物業管理及相關服務	人民幣9,020.4082萬元	40%	60%	-	收購
上海中集實檢汽車綜合檢測有限公司	企業法人	中國上海	中國上海	機動車綜合性能檢測；車輛寄存	人民幣330萬元	-	79.23%	-	設立
中集車輛(江門市)有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	開發、生產、銷售汽車零配件(不含發動機)、集裝箱、折疊箱、罐式集裝箱、複合材料製品、汽車罐車、汽車掛車，並承擔產品售後服務；銷售汽車(不含品牌銷售管理的汽車)。	人民幣14,121.5315萬元	76.59%	-	-	設立
湖北中集車輛銷售服務有限公司	企業法人	中國湖北	中國湖北	汽車銷售及相關服務；汽車配件、金屬材料、五金交電、機械設備、化工產品銷售；倉儲服務	人民幣50萬元	100%	-	-	設立

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
中集車輛(集團)新疆物流裝備有限公司	企業法人	中國新疆	中國新疆	五金交電、機電設備、化工產品的銷售；機械設備的維修；物流裝備的倉儲；輪胎的租賃與翻新	人民幣50萬元	-	100%	-	設立
廈門中集車輛物流裝備有限公司	企業法人	中國福建	中國福建	批發、零售汽車及配件、集裝箱車駕、金屬材料、機械電子設備；機械設備維修	人民幣50萬元	-	100%	-	設立
中集車輛(集團)新疆有限公司	企業法人	中國新疆	中國新疆	機械設備的生產、銷售及相關技術開發	人民幣8,000萬元	-	100%	-	設立
四川中集車輛物流裝備有限公司	企業法人	中國四川	中國四川	汽車銷售、商品批發與零售、租賃倉儲	人民幣500萬元	-	100%	-	設立
重慶中集車輛銷售服務有限公司	企業法人	中國重慶	中國重慶	汽車、汽車配件、金屬材料、五金交電、機電設備銷售；機械設備維修、倉儲服務；貨物進出口	人民幣50萬元	-	-	71.47%	設立
遼寧中集車輛物流裝備有限公司	企業法人	中國遼寧	中國遼寧	汽車、汽車配件、金屬材料、五金交電、機電設備銷售；物流設備出租，倉儲服務	人民幣500萬元	-	100%	-	設立

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
南寧中集車輛物流裝備有限公司	企業法人	中國廣西	中國廣西	專用汽車和半掛車的銷售；汽車配件、金屬材料、五金交電、機械設備的購銷代理；機械設備維修	人民幣50萬元	100%	-	-	設立
青島中集冷藏運輸設備有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	製造並銷售各類冷藏、保溫和其他運輸設備及其備件，並提供相關的技術服務和維修	美元2,940.4963萬元	62.25%	37.75%	-	設立
青島中集環境保護設備有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	垃圾處理車輛及其零部件的研發、製造、銷售及服務	人民幣11,615.36萬元	53%	47%	-	設立
揚州中集通華專用車有限公司	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	開發、生產、銷售各種專用車、改裝車、特種車、半掛車系列及其零部件，產品售後技術服務	人民幣43,430.075萬元	100%	-	-	收購
中集車輛(山東)有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	開發、製造冷藏車、罐式車、半掛車、箱式運輸車、特種車及各種系列產品，並提供技術服務	美元1,893.01萬元	44%	43.01%	-	收購

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
駐馬店中集華駿車輛有限公司	企業法人	中國河南	中國河南	專用車輛改裝、掛車及配件，銷售各種汽車的相關產品物流的銷售	人民幣20,534萬元	74.5%	25.5%	收購	
上海中集汽車銷售服務有限公司	企業法人	中國上海	中國上海	汽車配件批發零售、汽車(不含小轎車)銷售； 箱體加工、組裝、維修等	人民幣500萬元	-	100%	設立	
上海中集汽車檢測修理有限公司	企業法人	中國上海	中國上海	汽車檢測修理；汽配、裝璜材料、船用配件、五金交電、橡塑製品、電線電纜代購代銷	人民幣113萬元	-	100%	設立	
洛陽中集凌宇汽車有限公司	企業法人	中國河南	中國河南	生產、銷售客運汽車、罐式運輸車輛；機械加工；經營進出口業務	人民幣12,274.5705 94萬元	71.47%	-	設立	
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	企業法人	中國安徽	中國安徽	開發、生產和銷售各種專用車、一般機械產品及金屬結構件，並提供相關諮詢和售後服務	人民幣 34,817.716079萬 元	72.26%	-	設立	
梁山中集東岳車輛有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	生產、銷售掛車、特種車及其零部件	人民幣9,000萬元	70.10%	-	設立	

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息	持股比例		取得方式
						直接	間接	
深圳中集車輛營銷服務有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	銷售各類專用車、工程機械及汽車底盤配件等	人民幣1,500萬元	100%	-	設立
上海中集專用車有限公司	企業法人	中國上海	中國上海	開發、生產廂式半掛車、廂式汽車	人民幣1,000萬元	75%	25%	設立
陝西中集車輛銷售服務有限公司	企業法人	中國陝西	中國陝西	銷售汽車、汽車配件	人民幣500萬元	100%	-	設立
中集冀東(秦皇島)車輛製造有限公司	企業法人	中國河北	中國河北	銷售汽車、汽車配件	人民幣7,000萬元	50%	25%	設立
駐馬店市中集華駿汽車貿易有限公司	企業法人	中國河南	中國河南	品牌汽車銷售(憑授權委託書經營)、掛車農用車及配件銷售、汽車裝飾；一汽轎車經營；汽車維修	人民幣1,000萬元	100%	-	收購
駐馬店中集華駿鑄造有限公司	企業法人	中國河南	中國河南	鑄造件的生產、加工、銷售、研發；汽車零部件、機械零部件的研發製造、銷售	人民幣29,776.2萬元	68.30%	31.70%	設立
山東萬事達專用汽車製造有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	生產銷售掛車、特種車及其零部件	人民幣6,600萬元	-	74.97%	收購

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
東莞中集專用車有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	開發、生產、銷售：各種高技術、高性能的專用車、改裝車、特種車半掛車系列(上述產品須經國家主管部門發佈公告後方可生產)及其零部件，公路、港口新型機械設備、集裝箱、折疊箱、特種集裝箱、一般機械產品及金屬結構；產品售後技術服務；貨物進出口，技術進出口	人民幣38,026.86萬元	21.11%	78.89%	設立	
江蘇寶京汽車部件有限公司	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	汽車軸管及其它部件的設計、生產；技術服務；自營和代理各類商品及技術的進出口業務(國家限定企業經營或禁止進出口的商品和技術除外)。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。	人民幣5,000萬元	72.00%	28.00%	收購	

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
江蘇掛車幫租賃有限公司	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	汽車、機械設備租賃；租賃設備設施維修及維護等	人民幣23,500萬元	46.81%	21.28%	-	設立
深圳升集物流運輸有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	國內、國際貨運代理；車輛租賃	人民幣2,000萬元	-	68.09%	-	設立
武漢升集物流運輸有限公司	企業法人	中國湖北	中國湖北	普通貨運；集裝箱、汽車租賃	人民幣600萬元	-	68.09%	-	設立
上海容極物流有限公司	企業法人	中國上海	中國上海	道路貨物運輸；汽車租賃；倉儲服務	人民幣600萬元	-	68.09%	-	設立
廣州中集車輛銷售有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	銷售汽車、汽車配件及零售、商品批發零售；信息和貿易諮詢服務；技術進出口、貿易代理	人民幣3,001萬元	100.00%	-	-	設立
廣州中集車輛租賃有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	公路、停車場經營；汽車、集裝箱、機械設備租賃；汽車零配件批發零售；商品信息技术諮詢服務；貨物運輸等	人民幣500萬元	-	68.09%	-	設立
駐馬店中集萬佳車軸有限公司	企業法人	中國河南	中國河南	車輛車軸及其他汽車零件的設計、生產、銷售及技術服務	人民幣2,000萬元	100.00%	-	-	設立

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
中集車輛太字節汽車車廂製造(江門)有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	生產、研發、銷售：新型智能物流機械設備，特種汽車，半掛汽車，改裝汽車，汽車零配件，公路，港口專用機械設備，機械產品及其金屬結構；產品售後服務、技術諮詢服務	人民幣30,000萬元	100.00%	-	-	設立
鎮江中集車輛智能物流裝備有限公司(已更名為：中集車輛太字節汽車車廂科技(鎮江)有限公司)	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	開發、生產和銷售各種專用車、半掛車及其零部件，並提供相關諮詢和售後服務	人民幣13,000萬元	76.92%	23.08%	-	設立
蕪湖中集瑞江汽車營銷服務有限公司	企業法人	中國安徽	中國安徽	銷售及代理銷售各類重型卡車、專用車、工程機械、汽車底盤、發動機及零部件，以及相關的售後服務；二手車銷售；專用車領域內的技術研發、技術轉讓、技術服務、技術諮詢	人民幣500萬元	-	72.26%	-	設立
鎮江神行太保科技有限公司	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	安防產品、電子產品、汽車半掛車配件的生產加工及銷售	人民幣1,000萬元	31.00%	20.00%	-	收購

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
鎮江掛車幫物流科技有限公司	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	機械設備租賃；汽車租賃；機動車修理和維護；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；信息系統集成服務等。	人民幣2,000萬元	-	68.09%	-	設立
昆明中集車輛產業園開發有限公司	企業法人	中國雲南	中國雲南	以企業自有資金從事項目投資及對所投資的項目進行管理；倉儲服務；物業管理；汽車、汽車配件、金屬材料、五金交電、機電設備、化工產品的銷售；機械設備維修；場地、房屋、輪胎租賃；貨物及技術的進出口業務；廣告牌租賃。	人民幣7,000萬元	100.00%	-	-	設立
營口新生車廂製造有限公司	企業法人	中國遼寧	中國遼寧	開發、生產各種半掛車、專用車及其零部件，並提供相關技術服務	人民幣3,000萬元	75.00%	25.00%	-	設立
青島中集智能物流裝備有限公司	企業法人	中國山東	中國山東	垃圾處理車輛及其零部件的研發、製造、銷售及服務	人民幣2,177.64萬元	53.00%	47.00%	-	設立

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
中集車輛(陝西)汽車有限公司	企業法人	中國陝西	中國陝西	汽車零部件及配件製造、汽車零部件研發、汽車新車銷售、機動車修理和維護、機動車改裝服務、信息諮詢服務、金屬材料銷售、土地使用權租賃、住房租賃、道路機動車輛生產、貨物進出口	人民幣12,000萬元	60.00%	-	-	設立
江門森鉅	企業法人	中國廣東	中國廣東	研發、製造和銷售環保複合材料、金屬基複合材料、金屬層狀複合材料、經表面處理之鋁(鋼)卷、建築材料和太陽能材料等複合材料及其製品、並提供上述產品的技術服務和維修；廂式車體零部件製造及銷售。	人民幣6,697.773777萬元	20.00%	75.32%	-	收購
揚州掛車幫物流科技有限公司	企業法人	中國江蘇	中國江蘇	道路貨物運輸；機器設備、汽車租賃；國內貨運代理；技術服務；倉儲服務等	人民幣600萬元	-	68.09%	-	設立

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
深圳掛車幫物流科技有限公司	企業法人	中國廣東	中國廣東	機器設備、汽車、集裝箱租賃；汽車零配件批發及銷售；信息技術諮詢服務等	人民幣600萬元	-	68.09%	-	設立
CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd.	企業法人	英屬維京群島	英屬維京群島	投資控股	美元5萬元	100%	-	-	設立
CIMC Vehicles (HK) Ltd.	企業法人	香港	香港	生產、銷售各種專用車	港幣1萬元	-	100%	-	設立
Manson Technology Limited	企業法人	香港	香港	投資控股	港幣1萬元	100%	-	-	設立
CIMC Vehicles (Bahrain) Factory WLL	企業法人	巴林	巴林	道路運輸車輛銷售和服務	巴林第納爾56.5萬元	-	70%	-	設立
CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd.	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	投資控股	澳元830萬元	-	100%	-	設立
General Transport Equipment Pty Ltd.	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	道路運輸車輛製造和服務	澳元24元	-	100%	-	設立
Charm Beat Enterprises Limited	企業法人	英屬維京群島	英屬維京群島	控股投資	美元1元	-	100%	-	設立
CIMC Vehicle Europe GmbH	企業法人	德國	德國	道路運輸車輛製造和服務	歐元100萬元	-	100%	-	設立
Growth Fortune (Pty) Ltd.	企業法人	南非	南非	道路運輸車輛製造和服務	蘭特5,175元	-	100%	-	設立
CIMC Vehicle (Thailand) Co., Ltd.	企業法人	泰國	泰國	道路運輸車輛製造和服務	泰銖102,500萬元	-	100%	-	設立
CIMC Trailer RUS LLC	企業法人	俄羅斯	俄羅斯	道路運輸車輛銷售和服務	盧布6,000萬元	-	100%	-	設立

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
CIMC Vehicles UK Limited	企業法人	英國	英國	投資控股	英鎊100元	-	100%	-	設立
SDC Trailers Limited	企業法人	英國	英國	道路運輸車輛製造、銷售和服務	英鎊14,6292萬元	-	100%	-	收購
Retlan Manufacturing Limited	企業法人	英國	英國	道路運輸車輛製造、銷售和服務	英鎊69,2041萬元	-	100%	-	收購
MDF Engineering Ltd.	企業法人	英國	英國	道路運輸車輛製造、銷售和服務	英鎊1元	-	100%	-	收購
CIMC USA INC	企業法人	美國	美國	投資控股	美元10元	-	100%	-	設立
Vanguard National Trailer Corporation	企業法人	美國	美國	道路運輸車輛製造和服務	美元10元	-	100%	-	收購
RRE Company LLC	企業法人	美國	美國	道路運輸車輛製造和服務	美元1元	-	100%	-	設立
CIMC Reefer Trailer Inc.	企業法人	美國	美國	道路運輸車輛製造和服務	美元10元	-	100%	-	設立
CIMC Intermodal Equipment Co., Ltd. (曾用名「Direct Chassis, LLC」)	企業法人	美國	美國	道路運輸車輛製造和服務	美元1,000萬元	-	100%	-	收購
CIMC Vehicle Australia Pty Ltd.	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	道路運輸車輛製造和服務	澳元10萬元	-	100%	-	設立
Marshall Lethlean Industries Pty Ltd.	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	道路運輸車輛製造和服務	澳元310萬元	-	100%	-	設立
CIMC Holdings Australia Pty Ltd.	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	投資控股	澳元1,471.4萬元	-	100%	-	設立

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
CIMC Vehicle Europe Coöperatie U.A.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	-	美元5萬元	-	100%	設立
Burg Carrosserie B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	-	荷蘭盾20萬元	-	100%	收購
Exploitatiemaatschappij Intraprogres B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	-	荷蘭盾17.5萬元	-	100%	收購
Lag Trailers NV Bree	企業法人	比利時	比利時	道路運輸車輛製造和服務	-	歐元324.5萬元	-	100%	收購
Immoburg NV Bree	企業法人	比利時	比利時	道路運輸車輛製造和服務	-	歐元24.7752萬元	-	100%	收購
LAG Service Polska Sp.z.o.o.	企業法人	波蘭	波蘭	道路運輸車輛製造和服務	-	波蘭茲羅提5萬元	-	100%	收購
LAG Polska Sp.z.o.o.	企業法人	波蘭	波蘭	道路運輸車輛製造和服務	-	波蘭茲羅提5.18萬元	-	100%	收購
LAG Immopoliska Sp.z.o.o.	企業法人	波蘭	波蘭	道路運輸車輛製造和服務	-	波蘭茲羅提5,000元	-	100%	收購
Burg trailer Service BV	企業法人	荷蘭	荷蘭	道路運輸車輛製造和服務	-	歐元1.8萬元	-	100%	收購
CIMC Vehicles (Malaysia) SDN BHD	企業法人	馬來西亞	馬來西亞	道路運輸車輛銷售和服務	-	林吉特357.5692萬 元	-	100%	設立
CIMC Trailer Poland sp. z o.o.	企業法人	波蘭	波蘭	道路運輸車輛製造和服務	-	歐元880萬元	-	100%	設立

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

子公司名稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質	註冊資本信息		持股比例		取得方式
					直接	間接	直接	間接	
CIMC Vehicles South Africa (Pty) Ltd.	企業法人	南非	南非	道路運輸車輛製造、銷售和服務	蘭特100元	-	-	100%	收購
CIMC Vehicle (Vietnam) Co., Ltd.	企業法人	越南	越南	道路運輸車輛銷售和服務	美元100萬元	-	-	100%	設立
Growth Fortune FZE	企業法人	吉布提	吉布提	道路運輸車輛製造和服務	美元869萬元	-	-	100%	設立
DJIBOUTI CIMC HUAJUN VEHICLE FZE	企業法人	吉布提	吉布提	組裝、製造、配件、服務	美元220萬元	-	-	100%	設立
CIMC Intermodal Equipment UK Limited	企業法人	英國	英國	道路運輸車輛製造和服務	英鎊1萬元	-	-	100%	設立
CIMC Refrigerated Trailer Co., Ltd.	企業法人	加拿大	加拿大	道路運輸車輛製造和服務	加元1,000元	-	-	100%	設立
CIMC Intermodal Equipment NL B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	道路運輸車輛製造和服務	歐元1元	-	-	100%	設立

於2021年12月31日，本集團之子公司不存在發行債務性證券之情形。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司

	少數股東 的持股比例	2021年度 歸屬於少數股東 的損益	2021年度 向少數股東分派 的股利	2021年12月31日 少數股東權益 ⁽ⁱ⁾
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	27.74%	35,912,389.62	26,644,235.69	196,722,133.31
洛陽中集凌宇汽車有限公司	28.53%	15,293,921.60	11,047,655.22	92,161,230.21
中集車輛(江門市)有限公司	23.41%	19,700,852.87	6,421,640.70	86,904,825.30

(i) 蕪湖中集瑞江汽車有限公司少數股東以上期未付股利11,746,829.78元及本期分派的股利26,644,235.69元轉增資本。

上述重要非全資子公司的主要財務信息列示如下：

	2021年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	1,007,313,016.73	420,389,193.41	1,427,702,210.14	649,956,673.58	68,581,393.41	718,538,066.99
洛陽中集凌宇汽車有限公司	684,798,823.04	224,716,149.96	909,514,973.00	567,100,496.46	19,381,773.39	586,482,269.85
中集車輛(江門市)有限公司	541,728,343.65	196,574,906.14	738,303,249.79	336,084,085.56	30,989,667.00	367,073,752.56

	2020年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	1,198,827,706.85	341,426,606.30	1,540,254,313.15	992,819,514.05	10,075,976.62	1,002,895,490.67
洛陽中集凌宇汽車有限公司	738,484,682.93	213,178,175.40	951,662,858.33	627,851,730.90	15,661,937.71	643,513,668.61
中集車輛(江門市)有限公司	629,521,145.16	202,705,725.28	832,226,870.44	494,668,505.62	23,053,396.26	517,721,901.88

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益(續)

(1) 在子公司中的權益(續)

(b) 存在重要少數股東權益的子公司(續)

	2021年度				2020年度			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	2,973,542,614.42	129,460,669.14	129,460,669.14	125,522,662.16	4,420,142,350.78	182,885,811.86	182,885,811.86	212,029,102.27
洛陽中集凌宇汽車有限公司	3,130,979,919.65	53,606,454.95	53,606,454.95	87,362,592.15	3,142,265,277.07	108,625,631.14	108,625,631.14	139,560,307.96
中集車輛(江門市)有限公司	1,104,459,898.19	84,155,714.95	84,155,714.95	83,633,972.85	1,304,692,365.51	109,617,526.11	109,617,526.11	146,088,933.62

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團無重要的合營企業和聯營企業。

(a) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

	2021年度	2020年度
合營企業：		
投資賬面價值合計	15,420,370.81	16,771,490.27
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤 ⁽ⁱ⁾	(1,351,119.46)	160,041.70
其他綜合收益 ⁽ⁱ⁾	—	1,011,028.57
綜合收益總額	(1,351,119.46)	1,171,070.27
聯營企業：		
投資賬面價值合計	135,664,272.94	166,749,922.66
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤 ⁽ⁱ⁾	6,533,730.19	13,255,597.94
其他綜合收益 ⁽ⁱ⁾	—	1,009,365.12
綜合收益總額	6,533,730.19	14,264,963.06

(i) 淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(b) 聯營企業發生的超額虧損

	年初累積 未確認的損失	本年度未確認 的損失	年末累積 未確認的損失
聯合營發生的超額虧損	<u>(8,454,119.74)</u>	<u>(1,652,185.59)</u>	<u>(10,106,305.33)</u>

七 分部信息

本集團的業務主要為專用車的生產及銷售。由於這些業務存在相似經濟特徵，且同時在產品的性質、客戶類型、銷售產品或提供勞務的方式，以及受法律、行政法規的影響等各方面具有相似性，從而視為一個經營分部。因此本財務報表無報告分部信息。

- (a) 本集團按不同地區列示的有關取得的對外交易收入以及非流動資產(不包括金融資產、長期股權投資、遞延所得稅資產，下同)的信息如下。對外交易收入是按服務提供及產品銷售的所在地進行劃分。非流動資產是按照資產實物所在地(對於固定資產而言)或被分配到相關業務的所在地(對無形資產和商譽而言)進行劃分。

對外交易收入	2021年度	2020年度
中國	18,637,757,934.76	19,180,844,350.51
美洲地區	5,041,888,369.23	4,387,682,762.58
歐洲地區	2,455,208,525.02	1,923,663,818.95
其他國家／地區	1,512,907,672.45	1,006,773,721.21
	<u>27,647,762,501.46</u>	<u>26,498,964,653.25</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息

(a) (續)

非流動資產總額	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中國	5,412,933,126.37	4,818,554,550.66
美洲地區	603,104,866.53	582,564,945.76
歐洲地區	869,231,941.19	940,944,536.27
其他國家／地區	347,074,012.08	176,223,723.52
	7,232,343,946.17	6,518,287,756.21

於2021年度及2020年度，本集團無超過10%的從單個客戶取得的收入。

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

	註冊地	業務性質
中集集團	中國深圳	投資控股

本公司的最終控制方為中集集團，註冊地為中國深圳。

(b) 母公司註冊資本及其變化

	2020年12月31日	本年增加	本年減少	2021年12月31日
中集集團	3,595,013,590.00	—	—	3,595,013,590.00

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	持股比例	表決權比例	持股比例	表決權比例
中集集團	55.48%	55.48%	57.42%	57.42%

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(3) 合營企業和聯營企業情況

與本集團發生關聯交易的合營企業和聯營企業的情況如下：

公司名稱	與本集團的關係
江門森鉅	原為本集團聯營公司，自2021年5月起成為本集團子公司
深圳數翔科技有限公司	聯營企業
深圳中集同創供應鏈有限公司	聯營企業
成都中集產業園投資開發有限公司及其子公司	聯營企業
CIMC Commercial Tires Inc.	聯營企業
深圳市星火車聯科技有限公司	合營企業
江蘇萬京技術有限公司	合營企業

(4) 其他關聯方情況

公司名稱	與本集團的關係
中集香港	與本公司同受母公司控制
揚州通利冷藏集裝箱有限公司	與本公司同受母公司控制
中集宜客通零部件有限公司	與本公司同受母公司控制
太倉中集冷藏物流裝備有限公司	與本公司同受母公司控制
深圳中集匯傑供應鏈有限公司	與本公司同受母公司控制
深圳市中集產城發展集團有限公司	自2020年10月26日起為母公司的聯營企業，原為與本公司同受母公司控制
上海中集洋山物流裝備有限公司	與本公司同受母公司控制
上海中集寶偉工業有限公司	與本公司同受母公司控制
青島中集創贏複合材料科技有限公司	與本公司同受母公司控制
青島力達化學有限公司	與本公司同受母公司控制
青島中集特種冷藏設備有限公司	與本公司同受母公司控制
深圳前海瑞集科技有限公司	與本公司同受母公司控制

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱	與本集團的關係
日郵振華物流(天津)有限公司	本公司母公司的合營企業
中集同創智服防護科技(浙江)有限公司	與本公司同受母公司控制
廊坊中集空港設備有限公司	與本公司同受母公司控制
嘉興中集木業有限公司	與本公司同受母公司控制
廣東新會中集特種運輸設備有限公司	與本公司同受母公司控制
大連中集特種物流裝備有限公司	與本公司同受母公司控制
中集世聯達物流科技(集團)股份有限公司 及其子公司(原為「中集現代物流發展 有限公司及其子公司」)	與本公司同受母公司控制
中集多式聯運發展有限公司	與本公司同受母公司控制
中集集團財務有限公司	與本公司同受母公司控制
ASIA CARGO LINK LTD	與本公司同受母公司控制
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	與本公司同受母公司控制
中集新型環保材料股份有限公司	與本公司同受母公司控制
中集融資租賃有限公司及其子公司	與本公司同受母公司控制
CIMC Burg B.V. 及其子公司	與本公司同受母公司控制
成都中集交通裝備製造有限公司	與本公司同受母公司控制
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	與本公司同受母公司控制
CIMC Transportation Equipment (International) Holdings Limited	與本公司同受母公司控制

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

公司名稱	與本集團的關係
深圳市集家美寓公寓管理有限公司	與本公司同受母公司控制
中集運載科技有限公司	與本公司同受母公司控制
中集冷鏈發展有限公司	與本公司同受母公司控制
中集特順達供應鏈服務有限公司	與本公司同受母公司控制
中集天達控股有限公司及其子公司	與本公司同受母公司控制
廣東中集建築製造有限公司	與本公司同受母公司控制
揚州泰利特種裝備有限公司	與本公司同受母公司控制
龍源港城	本公司之少數股東
太富祥中	本公司之少數股東
東方驛站物流科技(江西)有限公司	本公司董事任職之公司
深圳市赤灣東方物流有限公司	本公司董事任職之公司
湖北赤灣東方物流有限公司	本公司董事任職之公司
山東玲瓏輪胎股份有限公司	本公司監事任職於之公司
超酷(上海)製冷設備有限公司	母公司副總裁任職於之公司

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易

(a) 定價策略

本集團的關聯交易價格以日常業務過程中，按本集團與各關聯方雙方協商的條款確定。

(b) 採購商品

	2021年度	2020年度
上海中集寶偉工業有限公司	174,151,113.20	108,719,740.76
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	52,806,522.21	69,424,636.33
太倉中集冷藏物流裝備有限公司	3,254,867.26	4,566,371.66
江蘇萬京技術有限公司	59,497,343.92	90,125,044.09
青島力達化學有限公司	21,418,016.17	11,575,822.70
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	27,232,219.19	10,739,592.19
嘉興中集木業有限公司	3,484,683.67	3,599,069.90
廣東新會中集特種運輸設備有限公司	5,909,858.76	2,685,233.98
深圳中集同創供應鏈有限公司	146,473,428.24	10,233,261.37
東方驛站物流科技(江西)有限公司	14,696,442.52	11,396,477.89
大連中集特種物流裝備有限公司	14,940,969.91	2,335,421.37
揚州通利冷藏集裝箱有限公司	-	2,096,187.05
中集同創智服防護科技(浙江)有限公司	2,697,428.31	1,884,775.95
深圳市星火車聯科技有限公司	413,610.88	783,296.35
青島中集特種冷藏設備有限公司	185,129.17	722,310.80
深圳中集匯傑供應鏈有限公司	10,251,562.76	5,116,557.43
青島中集創贏複合材料科技有限公司	5,877,579.86	3,144,332.92
中集集團	42,338,810.64	29,095,078.74
中集冷鏈發展有限公司	57,394,159.29	27,681,415.55
ASIA CARGO LINK LTD	38,897,808.50	-
山東玲瓏輪胎股份有限公司	8,980,208.66	-
超酷(上海)製冷設備有限公司	1,955,840.71	-
中集天達控股有限公司及其子公司	2,110,184.96	-
其他	10,825,133.79	8,489,330.55
	705,792,922.58	404,413,957.58

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(c) 購買勞務

	2021年度	2020年度
中集多式聯運發展有限公司	7,735,138.74	57,557,418.03
深圳數翔科技有限公司	—	2,081,093.61
中集世聯達物流科技(集團)股份有限公司 及其子公司	7,430,844.66	3,697,299.59
上海中集洋山物流裝備有限公司	—	3,998,391.36
上海中集寶偉工業有限公司	—	1,950,182.25
深圳市星火車聯科技有限公司	384,976.99	1,520,548.01
CIMC Burg B.V.及其子公司	—	169,265.12
深圳中集同創供應鏈有限公司	—	608,534.51
中集集團	2,493,014.46	—
中集特順達供應鏈服務有限公司	79,430,737.89	—
中集運載科技有限公司	14,748,135.50	—
其他	2,318,190.11	3,385,803.10
	114,541,038.35	74,968,535.58

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(5) 關聯交易(續)

(d) 銷售貨物

	2021年度	2020年度
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	255,451,277.03	172,484,607.08
江蘇萬京技術有限公司	13,729,974.27	38,210,776.72
中集融資租賃有限公司及其子公司	6,204,389.12	2,447,164.78
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	14,031,114.29	11,831,745.85
中集天達控股有限公司及其子公司	479,734.52	502,761.08
成都中集產業園投資開發有限公司 及其子公司	3,580,884.90	3,507,522.13
中集宜客通零部件有限公司	4,824,690.26	4,589,380.52
東方驛站物流科技(江西)有限公司	33,145,045.18	24,353,981.80
中集多式聯運發展有限公司	—	8,373,499.94
深圳中集同創供應鏈有限公司	17,644,292.89	4,210,230.80
揚州泰利特種裝備有限公司	2,109,090.27	—
廣東中集建築製造有限公司	7,433,881.60	—
大連中集特種物流裝備有限公司	20,995,486.73	—
其他	795,205.89	614,078.93
	380,425,066.95	271,125,749.63

(e) 提供勞務

	2021年度	2020年度
廣東新會中集特種運輸設備有限公司	4,035,463.71	3,193,262.76
上海中集寶偉工業有限公司	—	783,561.91
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	588,939.87	754,029.35
山東玲瓏輪胎股份有限公司	6,578,786.73	—
中集運載科技有限公司	21,082,221.24	—
中集特順達供應鏈服務有限公司	5,997,863.58	—
其他	559,908.48	857,194.86
	38,843,183.61	5,588,048.88

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(f) 利息收入

	2021年度	2020年度
財務公司	9,490,437.24	9,181,008.60

(g) 租賃

本集團作為承租方當年承擔的租賃負債利息支出：

	2021年度	2020年度
深圳市集家美寓公寓管理有限公司	4,879.46	44,095.82

本集團作為承租方當年支付的短期、低價值租賃租金及相關物業管理支出：

	2021年度	2020年度
江門森鉅	—	474,770.64
深圳市集家美寓公寓管理有限公司	1,701,283.59	1,092,068.30
深圳市星火車聯科技有限公司	852,119.25	—
其他	497,213.59	361,414.01
	3,050,616.43	1,928,252.95

本集團作為出租方當年獲得的租賃收入：

	2021年度	2020年度
日郵振華物流(天津)有限公司	2,712,642.02	1,476,719.08
其他	313,406.14	270,612.24
	3,026,048.16	1,747,331.32

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(h) 處置股權

	2021年度	2020年度
中集運載科技有限公司	—	68,233,455.00
中集冷鏈發展有限公司	<u>7,600,000.00</u>	—
	<u>7,600,000.00</u>	<u>68,233,455.00</u>

(i) 購買土地、廠房及設備

	2021年度	2020年度
CIMC Burg B.V. 及其子公司	<u>—</u>	<u>57,107,098.50</u>

(j) 關鍵管理人員薪酬

	2021年度	2020年度
關鍵管理人員薪酬	<u>22,626,052.31</u>	<u>25,660,138.46</u>

(6) 關聯方餘額

(a) 應收票據

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	<u>6,892,640.00</u>	<u>5,500,000.00</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(b) 應收款項融資

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
江蘇萬京技術有限公司	2,000,000.00	9,010,000.00
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	41,819,816.48	13,500,000.00
	43,819,816.48	22,510,000.00

(c) 應收賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	82,422,652.73	83,677,222.01
江蘇萬京技術有限公司	9,522,425.44	20,139,067.42
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	632,492.55	1,808,536.49
揚州泰利特種裝備有限公司	1,610,472.00	36,250.00
山東玲瓏輪胎股份有限公司	6,578,786.73	—
東方驛站物流科技(江西)有限公司	2,291,202.16	523,798.00
CIMC Commercial Tires Inc. (i)	8,099,960.37	8,289,510.40
其他	4,812,853.38	3,594,338.12
	115,970,845.36	118,068,722.44

(i) 已全額計提減值準備，兩年的變動僅為外幣報表折算的影響。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(d) 其他應收款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
深圳市中集產城發展集團有限公司 及其子公司	16,552,122.00	16,552,122.00
中集集團	-	568,939.77
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	4,516,000.00	5,545,272.34
中集融資租賃有限公司及其子公司	800,000.00	800,000.00
成都中集產業園投資開發有限公司 及其子公司	10,000.00	110,692.92
江蘇萬京技術有限公司	370,332.06	215,578.26
東方驛站物流科技(江西)有限公司	540,000.00	460,890.00
其他	3,604,319.46	4,254,328.17
	26,392,773.52	28,507,823.46

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(e) 預付賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中集集團	24,907,947.19	9,559,304.75
中集冷鏈發展有限公司	-	5,796,000.00
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	562,817.12	5,541,070.69
廣東新會中集特種運輸設備有限公司	6,630,728.00	-
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	1,779,749.06	1,038,780.51
ASIA CARGO LINK LTD	8,429,000.60	-
山東玲瓏輪胎股份有限公司	669,652.96	-
東方驛站物流科技(江西)有限公司	500,000.00	-
深圳中集同創供應鏈有限公司	409,744.20	-
中集特順達供應鏈服務有限公司	16,767,737.28	-
其他	36,329.45	258,450.26
	60,693,705.86	22,193,606.21

(f) 應付票據

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	17,856,000.00	1,018,810.00
山東玲瓏輪胎股份有限公司	30,817,806.10	-
深圳中集同創供應鏈有限公司	10,939,232.19	-
其他	745,560.42	-
	60,358,598.71	1,018,810.00

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(g) 應付賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
CIMC Burg B.V.及其子公司	961,880.63	1,069,170.75
江蘇萬京技術有限公司	3,505,179.13	37,349,197.03
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	139,590.51	3,474,749.66
上海中集寶偉工業有限公司	105,556,926.99	26,740,748.63
廣東新會中集特種運輸設備有限公司	1,225,084.29	243,680.92
中集安瑞科控股有限公司及其子公司	9,175,810.64	4,519,330.46
青島力達化學有限公司	10,207,939.29	5,184,202.49
深圳前海瑞集科技有限公司	1,670,340.00	1,670,340.00
嘉興中集木業有限公司	744,602.63	3,483,739.02
深圳中集同創供應鏈有限公司	11,559,604.43	2,265,758.75
中集冷鏈發展有限公司	268,101.98	18,331,000.00
中集特順達供應鏈服務有限公司	5,446,246.63	-
山東玲瓏輪胎股份有限公司	19,843,716.83	-
其他	10,907,604.69	7,247,850.55
	181,212,628.67	111,579,768.26

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(h) 其他應付款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
中集香港	42,841,462.42	44,372,423.80
CIMC Burg B.V.及其子公司	49,524,901.87	55,245,768.72
中集集團	505,967.61	-
CIMC Transportation Equipment (International) Holdings Limited	14,861,783.59	15,209,569.43
集瑞聯合重工有限公司及其子公司	1,500,000.00	1,500,000.00
中集多式聯運發展有限公司	3,199,231.79	28,279,013.51
日郵振華物流(天津)有限公司	1,515,840.00	1,515,840.00
深圳前海瑞集科技有限公司	10,623.55	191,040.00
成都中集產業園投資開發有限公司 及其子公司	1,086,272.61	1,004,668.58
其他	1,738,780.94	280,799.97
	116,784,864.38	147,599,124.01

(i) 合同負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
深圳中集同創供應鏈有限公司	-	2,176,600.00
大連中集特種物流裝備有限公司	2,359,214.00	-
其他	1,877,289.00	708,538.07
	4,236,503.00	2,885,138.07

(j) 貨幣資金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
財務公司	624,411,615.52	637,862,655.04

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬

2021年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

姓名	酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他津貼福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
董事—							
麥伯良	-	-	-	-	-	-	-
李貴平*	-	1,909,288.67	49,948.92	5,782,180.00	34,463.04	-	7,775,880.63
王宇	-	-	-	200,000.00	-	-	200,000.00
曾邗(i)	-	-	-	-	-	-	-
黃海澄	-	-	-	-	-	-	-
陳波	-	-	-	-	-	-	-
鄭學啟	200,000.00	-	-	-	-	-	200,000.00
豐金華	200,000.00	-	-	-	-	-	200,000.00
范肇平	200,000.00	-	-	-	-	-	200,000.00
曾北華(ii)	-	-	-	-	-	-	-
	<u>600,000.00</u>	<u>1,909,288.67</u>	<u>49,948.92</u>	<u>5,982,180.00</u>	<u>34,463.04</u>	<u>-</u>	<u>8,575,880.63</u>

(i) 曾邗先生自2021年9月29日起被委任為本公司董事。

(ii) 曾北華女士於2021年1月1日至2021年9月29日擔任本公司董事。

於2021年度，本集團不存在董事放棄薪酬的情況。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2021 年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

姓名	酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他津貼福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
監事—							
王靜華(iii)	-	-	-	-	-	-	-
馮寶春(iii)	-	-	-	-	-	-	-
宋延文(iii)	-	40,289.00	6,825.00	79,000.00	6,300.00	-	132,414.00
劉洪慶(iv)	-	159,600.00	24,349.50	1,140,000.00	13,914.00	-	1,337,863.50
劉震環(iv)	-	-	-	-	-	-	-
	-	199,889.00	31,174.50	1,219,000.00	20,214.00	-	1,470,277.50

(iii) 自2021年9月29日起被委任為本公司監事。

(iv) 於2021年1月1日至2021年9月29日擔任本公司監事。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2021年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

姓名	酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他津貼福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
高級管理人員一							
李志敏	-	604,864.62	49,948.92	996,040.00	30,942.24	-	1,681,795.78
孫春安	-	899,001.41	49,948.92	892,000.00	30,942.24	-	1,871,892.57
李曉甫	-	452,899.76	49,541.94	1,017,600.00	30,709.68	-	1,550,751.38
蔣啟文	-	552,000.00	49,948.92	1,908,000.00	30,942.24	-	2,540,891.16
占銳(v)	-	53,500.00	4,104.98	-	2,788.80	-	60,393.78
葉劍峰(vi)	-	990,000.00	36,246.42	1,011,000.00	23,112.24	-	2,060,358.66
紀海峰(vi)	-	1,113,771.50	43,508.85	1,654,130.50	2,400.00	-	2,813,810.85
	-	4,666,037.29	283,248.95	7,478,770.50	151,837.44	-	12,579,894.18

(v) 占銳先生自2021年12月1日起被委任為本公司高級管理人員。

(vi) 自2021年1月1日至2021年12月1日擔任本公司高級管理人員。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2020 年度每位董事、監事及高級管理人員的如下：

姓名	酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他津貼福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
董事—							
麥伯良	-	-	-	-	-	-	-
李貴平*	-	1,560,000.00	51,983.40	6,636,180.00	2,900.00	-	8,251,063.40
曾北華	-	-	-	-	-	-	-
王宇	-	-	-	-	-	-	-
黃海澄	-	-	-	-	-	-	-
陳波	-	-	-	-	-	-	-
豐金華	175,227.68	20,451.00	-	-	-	-	195,678.68
范肇平	175,227.68	20,451.00	-	-	-	-	195,678.68
鄭學啟	187,290.19	22,723.10	-	-	-	-	210,013.29
	<u>537,745.55</u>	<u>1,623,625.10</u>	<u>51,983.40</u>	<u>6,636,180.00</u>	<u>2,900.00</u>	<u>-</u>	<u>8,852,434.05</u>

於2020年度，本集團不存在董事放棄薪酬的情況。

* 本公司之首席執行官兼總裁

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易(續)

(7) 董事利益及權益(續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

2020年度每位董事、監事及高級管理人員的如下：

姓名	酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他津貼福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
監事一							
劉洪慶	-	156,000.00	45,240.00	1,790,880.00	4,200.00	-	1,996,320.00
李曉甫	-	451,000.00	51,326.40	1,072,200.00	46,352.50	-	1,620,878.90
劉震環	-	-	-	-	-	-	-
	-	607,000.00	96,566.40	2,863,080.00	50,552.50	-	3,617,198.90

2020年度每位董事、監事及高級管理人員的如下：

姓名	酬金	工資及補貼	養老金 計劃供款	獎金	其他津貼福利	就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬	合計
高級管理人員一							
孫春安	-	1,440,000.00	51,983.40	198,000.00	47,900.00	-	1,737,883.40
葉劍峰	-	1,320,000.00	51,326.40	32,997.35	47,140.00	-	1,451,463.75
紀海峰	-	1,657,960.00	22,144.32	1,090,127.00	44,900.00	-	2,815,131.32
蔣啟文	-	540,000.00	51,983.40	4,809,771.00	-	-	5,401,754.40
李志敏	-	630,000.00	51,983.40	1,055,429.24	46,860.00	-	1,784,272.64
	-	5,587,960.00	229,420.92	7,186,324.59	186,800.00	-	13,190,505.51

其他津貼福利主要包括住房公積金、養老保險、醫療保險等。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(b) 董事的退休福利

於2021年度，本集團無退休福利(2020年度：無)。

(c) 董事的終止福利

於2021年度，本集團不存在提前終止委任董事的情形，故無就此作出的補償(2020年度：無)。

(d) 就獲得董事服務而向第三方支付的对價

於2021年度，本公司無就獲得董事服務而向第三方支付的对價(2020年度：無)。

(e) 向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款和其他交易

於2021年12月31日，本公司無向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款及擔保(2020年12月31日：無)。

(f) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

2021年度，本公司沒有簽定任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同(2020年度：無)。

(8) 薪酬最高的前五位

2021年度本集團薪酬最高的前五位中包括1位董事(2020年度：1位董事)，其薪酬已反映在附註八(7)中；其他4位(2020年度：4位)的薪酬合計金額列示如下：

	2021 年度	2020 年度
基本工資、獎金、住房補貼以及其他補貼	14,851,045.35	16,284,723.96
養老金計劃供款	245,399.93	102,393.32
入職獎金	—	—
離職補償	—	—
其他	—	—
	15,096,445.28	16,387,117.28

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(8) 薪酬最高的前五位 (續)

	人數	
	2021年度	2020年度
薪酬範圍：		
港幣3,000,001－港幣3,500,000	—	1
港幣3,500,001－港幣4,000,000	1	—
港幣4,000,001－港幣4,500,000	2	1
港幣4,500,001－港幣5,000,000	—	—
港幣5,000,001－港幣5,500,000	—	—
港幣5,500,001－港幣6,000,000	1	1
港幣6,000,001－港幣6,500,000	—	1

九 或有事項

(1) 對外提供擔保

本集團與中集財務公司、中集融資租賃有限公司、平安銀行及興業銀行等開展車輛買方信貸業務並簽署貸款保證合同，為相關銀行給予本集團及其控股子公司之經銷商及客戶購買車輛產品的融資提供信用擔保。於2021年12月31日，由本集團提供擔保的經銷商及客戶融資款項為2,849,431,737.96元。

本集團之子公司銀行的保證借款由本公司、本公司之子公司CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd.提供保證。於2021年12月31日，擔保額為363,256,065.05元。

本公司之子公司的長期應付款、銀行承兌匯票、履約保函等由本公司提供保證，於2021年12月31日，擔保額為96,556,595.39元。

(2) 已開具未到期的履約保函及信用證

截至2021年12月31日，本集團已開具未到期的履約保函及信用證分別為9,739,646.71元和65,069,889.57元。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

(a) 已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的投資合同(i)	45,350,000.00	62,206,812.99
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的購建合同	53,852,623.16	148,351,380.09
	99,202,623.16	210,558,193.08

- (i) 本公司參與設立深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)，認繳75,000,000.00元。於2021年12月31日，本公司已支付第一期投資款30,000,000.00元，剩餘認繳款將在合夥企業成立之日起36個月內繳足。

本公司參與設立深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥)，認繳350,000.00元，應於2022年12月31日前繳足。於2021年12月31日，本公司尚未支付上述款項。

十一 資產負債表日後事項

(1) 利潤分配情況說明

本公司董事會於2022年3月24日提議本公司向全體股東分配股利，每股分派現金股利人民幣0.2元(含稅)，按截至2021年12月31日股數計算金額合計約為人民幣403,520,000.00元(含稅)，不送紅股，不以公積金轉增股本。此議案尚待本公司股東大會審議批准，於資產負債表日後審議批准的股利未在本財務報表中確認為負債(附註四(38))。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十二 資產負債表日後經營租賃收款額

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

	2021年 12月31日
一年以內	140,153,922.62
一到二年	138,620,975.13
二到三年	11,687,007.41
三到四年	9,986,857.34
四到五年	8,425,890.15
五年以上	28,634,853.76
	337,509,506.41

十三 金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險，主要包括市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信用風險和流動風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易（外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元、歐元和港幣）存在外匯風險。本集團持續監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團通過簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的（附註四(3)）。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2021年12月31日					合計
	美元項目	歐元項目	港幣項目	日元項目	其他外幣項目	
外幣金融資產						
貨幣資金	43,109,946.70	4,078,078.52	21,115.61	2,774,215.35	496,349.07	50,479,705.25
應收賬款	292,678,213.13	23,426,235.86	246,265.21	3,579,423.50	18,203,404.60	338,133,542.30
其他應收款	1,873,472.28	-	-	-	-	1,873,472.28
衍生金融資產	2,039,603.00	-	-	-	-	2,039,603.00
	<u>339,701,235.11</u>	<u>27,504,314.38</u>	<u>267,380.82</u>	<u>6,353,638.85</u>	<u>18,699,753.67</u>	<u>392,526,322.83</u>
外幣金融負債						
短期借款	160,573,061.34	-	-	-	-	160,573,061.34
應付賬款	55,872,202.31	1,573,423.14	183,644.89	139,566.89	5,855,542.36	63,624,379.59
其他應付款	71,831,529.81	20,889,841.69	-	-	44,057.87	92,765,429.37
衍生金融負債	21,100.00	-	-	-	-	21,100.00
	<u>288,297,893.46</u>	<u>22,463,264.83</u>	<u>183,644.89</u>	<u>139,566.89</u>	<u>5,899,600.23</u>	<u>316,983,970.30</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下(續)：

	2020年12月31日					合計
	美元項目	歐元項目	港幣項目	日元項目	其他外幣項目	
外幣金融資產						
貨幣資金	200,549,375.14	9,203,679.24	140,482,472.44	8,042,150.04	1,226,847.75	359,504,524.61
應收賬款	279,429,203.48	4,363,610.45	29,200.44	11,818,170.35	37,730.79	295,677,915.51
其他應收款	5,110,871.21	-	-	-	-	5,110,871.21
衍生金融資產	618,773.35	-	-	-	-	618,773.35
	<u>485,708,223.18</u>	<u>13,567,289.69</u>	<u>140,511,672.88</u>	<u>19,860,320.39</u>	<u>1,264,578.54</u>	<u>660,912,084.68</u>
外幣金融負債						
短期借款	13,049,800.27	-	-	-	-	13,049,800.27
應付賬款	44,610,457.71	1,190,784.93	189,035.72	46,470.20	604,037.67	46,640,786.23
其他應付款	48,505,828.18	24,199,397.00	-	-	36,630.53	72,741,855.71
衍生金融負債	114,174.90	-	-	-	-	114,174.90
	<u>106,280,261.06</u>	<u>25,390,181.93</u>	<u>189,035.72</u>	<u>46,470.20</u>	<u>640,668.20</u>	<u>132,546,617.11</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於2021年12月31日及2020年12月31日人民幣對美元、歐元、港幣及日元匯率變動使人民幣升值／貶值將導致股東權益和淨利潤的增加(減少)情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
人民幣兌美元		
升值2.50%	(1,150,965.72)	(8,142,279.01)
貶值2.50%	1,150,965.72	8,142,279.01
人民幣兌歐元		
升值2.50%	(94,519.68)	260,071.48
貶值2.50%	94,519.68	(260,071.48)
人民幣兌港幣		
升值2.50%	(1,570.05)	(2,630,743.33)
貶值2.50%	1,570.05	2,630,743.33
人民幣兌日元		
升值2.50%	(116,513.85)	(421,044.32)
貶值2.50%	116,513.85	421,044.32

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團內記賬本位幣為美元的公司持有的外幣金融資產、外幣金融負債和外幣租賃負債折算成人民幣的金額列示如下：

	2021年12月31日				
	人民幣項目	英鎊項目	港幣項目	歐元項目	合計
外幣金融資產					
貨幣資金	<u>9,913.79</u>	<u>9,345,956.90</u>	<u>54,305.97</u>	<u>682,055.82</u>	<u>10,092,232.48</u>
外幣金融負債					
短期借款	-	318,436,800.00	-	19,132,205.00	337,569,005.00
其他應付款	<u>593,673.44</u>	-	-	-	<u>593,673.44</u>
	<u>593,673.44</u>	<u>318,436,800.00</u>	-	<u>19,132,205.00</u>	<u>338,162,678.44</u>
	2020年12月31日				
	人民幣項目	英鎊項目	港幣項目	歐元項目	合計
外幣金融資產					
貨幣資金	46,618,232.23	15,579,325.53	104,269.40	252,830.41	62,554,657.57
交易性金融資產	-	-	136,784,931.09	-	136,784,931.09
	<u>46,618,232.23</u>	<u>15,579,325.53</u>	<u>136,889,200.49</u>	<u>252,830.41</u>	<u>199,339,588.66</u>
外幣金融負債					
短期借款	-	365,569,136.00	-	73,428,750.00	438,997,886.00
其他應付款	<u>593,673.44</u>	-	-	-	<u>593,673.44</u>
	<u>593,673.44</u>	<u>365,569,136.00</u>	-	<u>73,428,750.00</u>	<u>439,591,559.44</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於2021年12月31日及2020年12月31日美元對人民幣、英鎊、港幣及歐元匯率變動使美元升值／貶值將導致股東權益和淨利潤的增加(減少)情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
美元兌人民幣		
升值2.50%	10,945.49	(862,960.48)
貶值2.50%	(10,945.49)	862,960.48
美元兌英鎊		
升值2.50%	5,795,453.31	6,562,308.95
貶值2.50%	(5,795,453.31)	(6,562,308.95)
美元兌港幣		
升值2.50%	(1,018.24)	(2,566,672.51)
貶值2.50%	1,018.24	2,566,672.51
美元兌歐元		
升值2.50%	345,940.30	1,372,048.49
貶值2.50%	(345,940.30)	(1,372,048.49)

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險(續)

(1) 市場風險(續)

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於長期銀行借款等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2021年12月31日，本集團短期帶息債務主要為英鎊計價掛鈎LIBOR的浮動利率合同，金額折合人民幣318,436,800.00元(2020年12月31日：365,569,136.00元)和歐元計價掛鈎LIBOR的浮動利率合同，金額折合人民幣4,692,805.00元(2020年12月31日：73,428,750.00元)，美元計價掛鈎LIBOR的浮動利率合同，金額折合人民幣95,635,500.00元(2020年12月31日：130,914,111.14元)以及人民幣計價掛鈎1年期LPR的浮動利率合同，金額為40,000,000.00元(2020年12月31日：0元)。於2021年12月31日，本集團長期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率合同，金額為437,032,915.06元(2020年12月31日：394,844,055.67元)(附註四(29)、附註四(31))。

本集團持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。於2021年度及2020年度本集團並無利率互換安排。

於2021年12月31日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，其他因素保持不變，則本集團的淨利潤會減少或增加約3,529,092.58元(2020年12月31日：約3,764,643.56元)。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款和財務擔保合同等，以及未納入減值評估範圍的衍生金融資產等。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口；資產負債表表外就上述財務擔保承受的最大信用風險敞口已在附註十三(3)披露。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，本集團認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

此外，對於應收票據、應收賬款、應收款項融資和其他應收款等，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

於2021年12月31日，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級(2020年12月31日：無)。

(3) 流動風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。本集團在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(3) 流動風險 (續)

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

	2021年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	895,399,342.62	-	-	-	895,399,342.62
衍生金融負債	21,100.00	-	-	-	21,100.00
應付票據	1,098,475,012.01	-	-	-	1,098,475,012.01
應付賬款	3,558,427,089.39	-	-	-	3,558,427,089.39
其他應付款	911,512,027.98	-	-	-	911,512,027.98
長期借款	62,262,114.17	85,919,871.82	302,420,152.03	-	450,602,138.02
租賃負債	45,205,472.13	40,741,477.77	78,249,690.17	92,191,702.70	256,388,342.77
長期應付款	8,232,138.16	8,232,138.16	8,232,138.16	-	24,696,414.48
	<u>6,579,534,296.46</u>	<u>134,893,487.75</u>	<u>388,901,980.36</u>	<u>92,191,702.70</u>	<u>7,195,521,467.27</u>
	2020年12月31日				
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
短期借款	856,693,758.05	-	-	-	856,693,758.05
衍生金融負債	114,174.90	-	-	-	114,174.90
應付票據	852,099,048.49	-	-	-	852,099,048.49
應付賬款	3,491,902,932.38	-	-	-	3,491,902,932.38
其他應付款	861,008,921.13	-	-	-	861,008,921.13
長期借款	14,041,498.59	14,041,498.59	426,804,744.86	-	454,887,742.04
租賃負債	31,339,010.28	27,023,263.57	60,097,533.04	104,199,689.63	222,659,496.52
長期應付款	8,232,138.16	8,232,138.16	16,464,276.32	-	32,928,552.64
	<u>6,115,431,481.98</u>	<u>49,296,900.32</u>	<u>503,366,554.22</u>	<u>104,199,689.63</u>	<u>6,772,294,626.15</u>

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(3) 流動風險 (續)

- (i) 於資產負債表日，本集團對外提供的財務擔保的最大擔保金額按照相關方能夠要求支付的最早時間段列示如下：

	2021年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
財務擔保	<u>397,604,366.12</u>	<u>1,210,981,399.83</u>	<u>1,240,845,972.01</u>	<u>-</u>	<u>2,849,431,737.96</u>
	2020年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
財務擔保	<u>305,106,866.84</u>	<u>1,159,238,435.27</u>	<u>823,983,049.19</u>	<u>-</u>	<u>2,288,328,351.30</u>

- (ii) 銀行借款及其他借款償還期分析如下：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	銀行借款	其他借款	銀行借款	其他借款
1年以內	<u>951,764,173.79</u>	<u>7,165,962.57</u>	858,419,633.09	6,869,171.42
1至2年	<u>82,609,815.40</u>	<u>7,536,531.11</u>	40,977,108.32	7,165,962.57
2年至5年	<u>292,213,284.30</u>	<u>7,928,334.90</u>	326,059,839.03	15,464,866.01
	<u>1,326,587,273.49</u>	<u>22,630,828.58</u>	<u>1,225,456,580.44</u>	<u>29,500,000.00</u>

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2021年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
衍生金融資產—遠期外匯合同	-	2,039,603.00	-	2,039,603.00
應收款項融資—應收票據	-	-	510,091,121.74	510,091,121.74
金融資產合計	-	2,039,603.00	510,091,121.74	512,130,724.74
非金融資產				
投資性房地產	-	-	393,130,062.84	393,130,062.84
合計	-	2,039,603.00	903,221,184.58	905,260,787.58

於2021年12月31日，持續的以公允價值計量的負債按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融負債				
衍生金融負債—遠期外匯合同	-	21,100.00	-	21,100.00

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

於2020年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產				
交易性金融資產—債權工具投資	—	—	136,784,931.09	136,784,931.09
衍生金融資產—遠期外匯合同	—	618,773.35	—	618,773.35
應收款項融資—應收票據	—	—	856,221,210.49	856,221,210.49
金融資產合計	—	618,773.35	993,006,141.58	993,624,914.93
非金融資產				
投資性房地產—	—	—	385,672,568.62	385,672,568.62
合計	—	618,773.35	1,378,678,710.20	1,379,297,483.55

於2020年12月31日，持續的以公允價值計量的負債按上述三個層次列示如下：

	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融負債				
衍生金融負債—				
遠期外匯合同	—	114,174.90	—	114,174.90

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本年度無第一層次與第二層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

對於投資性房地產，本集團結合管理層評估及外部評估師對其公允價值進行評估。所採用的方法主要包括租金收益模型等。所使用的輸入值主要包括回報率／資本化率和月租金等。

對於應收款項融資，由於並無於活躍市場買賣，其公允價值乃使用現金流量折現法確定。

上述第三層次金融資產變動如下：

	交易性金融資產
2021年1月1日	136,784,931.09
公允價值變動損失	(26,989,494.68)
本年處置	(109,795,436.41)
外幣報表折算差額	—
2021年12月31日	—
2021年12月31日仍持有的資產計入2021年度損益的未實現利得或損失的變動	—
	交易性金融資產
2020年1月1日	215,255,243.14
公允價值變動收益	10,263,059.00
本年處置	(80,106,728.06)
外幣報表折算差額	(8,626,642.99)
2020年12月31日	136,784,931.09
2020年12月31日仍持有的資產計入2020年度損益的未實現利得的變動	10,369,787.06

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

上述第三層次非金融資產變動如下：

	投資性房地產
2021年1月1日	385,672,568.62
外幣報表折算差額	(51,234.30)
自固定資產轉入	2,259,993.11
公允價值變動收益	5,248,735.41
2021年12月31日	<u>393,130,062.84</u>
2021年12月31日仍持有的資產計入2021年度損益的未實現利得 或損失的變動	<u>5,248,735.41</u>
	投資性房地產
2020年1月1日	382,659,046.14
外幣報表折算差額	(46,885.07)
公允價值變動收益	3,060,407.55
2020年12月31日	<u>385,672,568.62</u>
2020年12月31日仍持有的資產計入2020年度損益的未實現利得 或損失的變動	<u>3,060,407.55</u>

本集團由財務部門負責資產的估值工作，同時委託外部獨立評估師對本集團投資性房地產的公允價值進行評估，結果由本集團財務部門進行獨立驗證及賬務處理，並基於經驗證的估值結果編製與公允價值有關的披露信息。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債(續)

第三層次公允價值計量的相關信息如下：

	2021年12月31日		輸入值			
	公允價值	估值技術	名稱	範圍／ 加權平均值	與公允價值之 間的關係	可觀察／ 不可觀察
投資性房地產— 已竣工投資物業	393,130,062.84	收益法	回報率／ 資本化率 月租 (人民幣元／ 平方米／月)	5% - 11.89% (a) 3-72		不可觀察

	2020年12月31日		輸入值			
	公允價值	估值技術	名稱	範圍／ 加權平均值	與公允價值之 間的關係	可觀察／ 不可觀察
投資性房地產— 已竣工投資物業	385,672,568.62	收益法	回報率／ 資本化率 月租 (人民幣元／ 平方米／月)	5.5% - 11.89% (a) 3-72		不可觀察

(a) 不可觀察輸入值與公允值的關係：

- 回報率／資本化率越高，公允值越低；
- 月租越高，公允值越高。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、短期借款、應付款項、應付票據、長期借款和長期應付款等。

不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

十五 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為合併資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債比率監控資本。

於2021年12月31日及2020年12月31日，本集團的資產負債比率列示如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
總負債	9,394,759,264.06	9,376,460,825.65
總資產	21,781,333,224.44	19,825,159,603.64
資產負債率	43.13%	47.30%

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註

(1) 應收賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應收賬款	247,829,869.36	251,715,328.96
減：壞賬準備	(5,971,620.39)	(3,552,161.30)
	<u>241,858,248.97</u>	<u>248,163,167.66</u>

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
一年以內	238,724,524.15	248,114,055.63
一到二年	6,049,440.38	887,589.26
二到三年	490,916.76	1,293,852.83
三年以上	2,564,988.07	1,419,831.24
	<u>247,829,869.36</u>	<u>251,715,328.96</u>

(b) 於2021年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	<u>149,498,463.82</u>	<u>1,774,132.98</u>	<u>60.32%</u>

(c) 2021年度及2020年度，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(d) 壞賬準備

本公司對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(1) 應收賬款 (續)

(d) 壞賬準備 (續)

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

	2021年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
未逾期	216,706,855.18	—	—
逾期1年以內	22,017,668.97	5.00%	1,100,883.45
逾期1至2年	6,049,440.38	30.00%	1,814,832.11
逾期2至3年	490,916.76	100.00%	490,916.76
逾期3年以上	2,564,988.07	100.00%	2,564,988.07
	247,829,869.36		5,971,620.39
		2020年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	
	金額	整個存續期 預期信用損失率	金額
未逾期	236,670,046.22	—	—
逾期1年以內	11,444,009.41	5.00%	572,200.45
逾期1至2年	887,589.26	30.00%	266,276.78
逾期2至3年	1,293,852.83	100.00%	1,293,852.83
逾期3年以上	1,419,831.24	100.00%	1,419,831.24
	251,715,328.96		3,552,161.30

(ii) 本年度計提的壞賬準備金額為3,008,160.58元(2020年度：606,609.12元)，其中收回或轉回的壞賬準備金額為588,701.49元(2020年度：812,480.54元)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(1) 應收賬款(續)

(e) 本年度無實際核銷的應收賬款。

(f) 於2021年12月31日及2020年12月31日，本公司無質押的應收賬款。

(2) 其他應收款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應收關聯方款項	438,780,051.32	527,204,528.11
應收股利	443,947,957.01	846,587,371.21
押金、保證金	978,772.48	688,782.72
員工借款	308,822.76	-
其他	319,888.73	176,065.21
	884,335,492.30	1,374,656,747.25
減：壞賬準備	-	-
	884,335,492.30	1,374,656,747.25

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
一年以內	352,294,727.26	871,665,142.19
一到二年	242,173,287.57	387,901,561.39
二到三年	164,858,646.85	115,090,043.67
三年以上	125,008,830.62	-
	884,335,492.30	1,374,656,747.25

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(2) 其他應收款 (續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

	第一階段					第三階段		
	未來12個月內預期 信用損失(組合)		未來12個月內預期 信用損失(單項)		小計	整個存續期預期 信用損失 (已發生信用減值)		合計
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	壞賬準備
2020年12月31日	1,374,656,747.25	-	-	-	-	-	-	-
本年新增的款項	765,361,477.80	-	-	-	-	-	-	-
本年減少的款項	(1,255,682,732.75)	-	-	-	-	-	-	-
2021年12月31日	884,335,492.30	-	-	-	-	-	-	-

於2021年12月31日及2020年12月31日，本公司不存在處於第二階段及第三階段的其他應收款。處於第一階段的其他應收款分析如下：

- (i) 於2021年12月31日及2020年12月31日，本公司無單項計提壞賬準備的其他應收款。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(ii) 於2021年12月31日及2020年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

第一階段	2021年12月31日		
	賬面餘額	未來12個月內	
		預期信用損失率	壞賬準備
應收關聯方款項及應收股利組合：	882,728,008.33	-	-
押金、保證金組合：	978,772.48	-	-
員工借款組合：	308,822.76	-	-
其他組合：	319,888.73	-	-
	<u>884,335,492.30</u>		<u>-</u>
第一階段	2020年12月31日		
	賬面餘額	未來12個月內	
		預期信用損失率	壞賬準備
應收關聯方款項及應收股利組合：	1,373,791,899.32	-	-
押金、保證金組合：	688,782.72	-	-
其他組合：	176,065.21	-	-
	<u>1,374,656,747.25</u>		<u>-</u>

(c) 本年度無計提、收回或轉回的壞賬準備。

(d) 本年度無實際核銷的其他應收款。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(e) 於2021年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收款餘額總額比例	壞賬準備
揚州中集通華專用車有限公司	應收股利	350,000,000.00	1年以內、1-2年	39.58%	-
營口新生車廂製造有限公司	內部往來	101,792,556.83	1年以內、1-2年	11.51%	-
深圳中集專用車有限公司	應收股利、內部往來	76,144,871.64	1年以內、2-3年	8.61%	-
中集冀東(秦皇島)車輛製造有限公司	內部往來	60,781,578.67	1年以內、1-2年、 2-3年、3年以上	6.87%	-
中集車輛(山東)有限公司	內部往來	50,000,000.00	1年以內、1-2年、 2-3年	5.65%	-
		<u>638,719,007.14</u>		<u>72.22%</u>	<u>-</u>

(3) 長期股權投資

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
子公司(a)	4,988,412,006.22	3,758,550,690.91
合營企業(b)	15,420,370.81	16,771,490.27
聯營企業(c)	134,043,951.21	139,027,952.05
	5,137,876,328.24	3,914,350,133.23
減：長期股權投資減值準備	-	-
	5,137,876,328.24	3,914,350,133.23

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(3) 長期股權投資(續)

(a) 子公司

	2020年 12月31日	本年新增投資	2021年 12月31日	減值準備 年末餘額	本年宣告分派的 現金股利
揚州中集通華專用車有限公司	467,230,357.90	-	467,230,357.90	-	330,527,187.24
中集車輛(山東)有限公司	72,437,800.51	-	72,437,800.51	-	-
駐馬店中集華駿車輛有限公司	307,248,713.68	-	307,248,713.68	-	70,130,780.61
奔久騰越半掛車零部件(深圳)有限公司(i)	6,494,581.51	10,000,000.00	16,494,581.51	-	-
深圳中集專用車有限公司	301,251,600.00	-	301,251,600.00	-	10,750,833.72
青島中集專用車有限公司	58,924,610.00	-	58,924,610.00	-	4,649,554.49
中集車輛(江門市)有限公司	100,840,327.90	-	100,840,327.90	-	21,057,206.86
上海中集車輛物流裝備有限公司	36,071,909.60	-	36,071,909.60	-	3,150,636.00
中集車輛(遼寧)有限公司	22,500,000.00	-	22,500,000.00	-	-
中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司	25,000,000.00	28,500,000.00	53,500,000.00	-	9,643,025.95
廣州中集車輛物流裝備有限公司	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-
CIMC Vehicle Investment Holdings Co.,Ltd.	860,480,618.43	398,663,728.70	1,259,144,347.13	-	-
洛陽中集凌宇汽車有限公司	87,726,881.55	-	87,726,881.55	-	27,675,286.30
蕪湖中集瑞江汽車有限公司	151,589,305.07	100,000,000.00	251,589,305.07	-	69,402,178.25
青島中集環境保護設備有限公司	60,255,783.25	-	60,255,783.25	-	-
梁山中集東岳車輛有限公司	66,189,261.20	-	66,189,261.20	-	19,029,882.38
中集車輛(集團)新疆有限公司	80,000,000.00	-	80,000,000.00	-	-
四川中集車輛物流裝備有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
遼寧中集車輛物流裝備有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
上海中集專用車有限公司	7,500,000.00	-	7,500,000.00	-	-
中集冀東(秦皇島)車輛製造有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-	-
深圳中集車輛營銷服務有限公司	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-
青島中集冷藏運輸設備有限公司	127,403,130.30	-	127,403,130.30	-	5,491,138.54
駐馬店中集華駿鑄造有限公司	202,662,000.00	-	202,662,000.00	-	-
Mason Technology Limited	8,108.50	170,000,000.00	170,008,108.50	-	-

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

	2020年 12月31日	本年新增投資	2021年 12月31日	減值準備 年末餘額	本年宣告分派的 現金股利
駐馬店市中集華駿汽車貿易 有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	1,207,031.21
江蘇掛車幫租賃有限公司	110,000,000.00	-	110,000,000.00	-	-
江蘇寶京汽車部件有限公司	34,172,280.04	-	34,172,280.04	-	-
廣州中集車輛銷售有限公司	30,010,000.00	-	30,010,000.00	-	-
駐馬店中集萬佳車軸有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
中集車輛太字節汽車車廂製造 (江門)有限公司(i)	183,443,500.00	376,436,500.00	559,880,000.00	-	-
中集車輛太字節汽車車廂科技 (鎮江)有限公司(i)	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	-	-
鎮江神行太保科技有限公司	3,313,207.13	-	3,313,207.13	-	-
東莞中集專用車有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
昆明中集車輛產業園開發有限公司	60,000,000.00	10,000,000.00	70,000,000.00	-	-
營口新生車廂製造有限公司	22,500,000.00	-	22,500,000.00	-	-
青島中集智能物流裝備有限公司	11,296,714.34	-	11,296,714.34	-	-
中集車輛(陝西)汽車有限公司	-	72,000,000.00	72,000,000.00	-	-
江門森鉅	-	14,261,086.61	14,261,086.61	-	-
其他子公司	7,000,000.00	-	7,000,000.00	-	-
	<u>3,758,550,690.91</u>	<u>1,229,861,315.31</u>	<u>4,988,412,006.22</u>	-	<u>572,714,741.55</u>

(i) 原深圳中集車輛銷售有限公司更名為奔久騰越半掛車零部件(深圳)有限公司；原江門中集智能物流裝備有限公司更名為中集車輛太字節汽車車廂製造(江門)有限公司；原鎮江中集車輛智能物流裝備有限公司更名為中集車輛太字節汽車車廂科技(鎮江)有限公司。

(b) 本公司對合營企業的投資見附註四(12)。

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(3) 長期股權投資 (續)

(c) 聯營企業

	2020年 12月31日	本年增減變動						2021年 12月31日	減值準備 年末餘額
		追加投資	減少投資	按權益法調整 的淨損益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現金 股利或利潤		
江門森鈺	14,537,449.28	-	(14,261,086.61)	(276,362.67)	-	-	-	-	-
森鈺(上海)國際貿易 有限公司	570,087.02	-	-	(134,853.62)	-	-	-	435,233.40	-
深圳市凱卓立液壓設備股份 有限公司	27,605,754.37	-	(25,054,747.62)	(1,638,932.20)	-	(912,074.55)	-	-	-
深圳市中集冷鏈科技 有限公司	883,429.81	-	(883,429.81)	-	-	-	-	-	-
寧波華翔汽車新材料科技 有限公司	1,462,794.17	-	-	1,462.90	-	-	-	1,464,257.07	-
深圳戴翔科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳中集同創供應鏈 有限公司	20,392,917.74	-	-	2,393,431.79	-	(515,123.35)	-	22,271,226.18	-
成都中集產業園投資開發 有限公司	73,575,519.66	-	-	6,537,636.87	-	-	-	80,113,156.53	-
深圳濶天使二期創業投資 合夥企業(有限合夥)	-	30,000,000.00	-	(239,921.97)	-	-	-	29,760,078.03	-
	139,027,952.05	30,000,000.00	(40,199,264.04)	6,642,461.10	-	(1,427,197.90)	-	134,043,951.21	-

財務報表附註

2021 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(4) 資本公積

	2020年12月31日	本年增加	本年減少	2021年12月31日
股本溢價	3,284,733,349.41	1,331,176,753.31	-	4,615,910,102.72
其他資本公積-				
其他	4,573,317.21	-	-	4,573,317.21
	3,289,306,666.62	1,331,176,753.31	-	4,620,483,419.93
	2019年12月31日	本年增加	本年減少	2020年12月31日
股本溢價	3,284,733,349.41	-	-	3,284,733,349.41
其他資本公積-				
其他	2,552,923.52	2,020,393.69	-	4,573,317.21
	3,287,286,272.93	2,020,393.69	-	3,289,306,666.62

(5) 營業收入和營業成本

	2021 年度	2020 年度
主營業務收入	-	-
其他業務收入	54,382,096.12	83,254,471.37
	54,382,096.12	83,254,471.37

本公司其他業務收入主要系向下屬子公司收取的管理服務費。

	2021 年度	2020 年度
主營業務成本	-	-
其他業務成本	525,786.18	-
	525,786.18	-

財務報表附註

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(5) 營業收入和營業成本(續)

(a) 其他業務收入和其他業務成本

	2021年度		2020年度	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
管理服務費	45,540,891.43	—	57,847,133.86	—
佣金	8,112,320.39	—	24,822,516.21	—
其他	728,884.30	525,786.18	584,821.30	—
	54,382,096.12	525,786.18	83,254,471.37	—

(b) 本公司營業收入分解如下：

	2021年度	2020年度
其他業務收入		
其中：在某一時點確認	697,921.00	584,821.30
在某一時段內確認	53,684,175.12	82,669,650.07
	54,382,096.12	83,254,471.37

(6) 投資收益

	2021年度	2020年度
成本法核算的長期股權投資收益	572,714,741.55	661,139,683.42
權益法核算的長期股權投資收益	5,291,341.64	13,471,688.46
處置長期股權投資產生的投資收益／(損失)	2,573,446.65	(13,222,593.34)
處置衍生金融工具取得的投資收益	1,227,000.00	—
利息收入及其他	16,132,758.64	24,025,552.05
	597,939,288.48	685,414,330.59

財務報表補充資料

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表

	2021年度	2020年度
非流動資產處置收益	175,056,325.63	54,386,373.66
計入當期損益的政府補助	144,395,663.75	238,697,779.28
持有交易性金融資產、交易性金融負債和衍生金融工具產生的公允價值變動損益，採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和衍生金融工具取得的投資收益	396,590.25	17,615,201.50
處置長期股權投資的淨(損失)/收益	(375,851.02)	8,918,977.41
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,637,291.81	22,384,164.06
	324,110,020.42	342,002,495.91
減：所得稅影響額	(47,536,078.84)	(56,224,391.08)
少數股東權益影響額(稅後)	(11,628,469.61)	(4,246,000.54)
	264,945,471.97	281,532,104.29

非經常性損益明細表編製基礎

根據中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

財務報表補充資料

2021年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 淨資產收益率及每股收益

	加權平均		每股收益			
	淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2021年度	2020年度	2021年度	2020年度	2021年度	2020年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	8.29	11.48	0.48	0.64	0.48	0.64
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.85	8.62	0.34	0.48	0.34	0.48



中集車輛(集團)股份有限公司
CIMC Vehicles (Group) Co., Ltd.