



2022  
中期報告

**株洲中车时代电气股份有限公司**  
ZHUZHOU CRRC TIMES ELECTRIC 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：3898

# 重要提示

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

二、重大風險提示

請查閱本報告第三節「管理層討論與分析」中有關風險的說明。

三、公司全體董事出席董事會會議。

四、本半年度報告未經審計。

五、公司負責人李東林、主管會計工作負責人劉澤華及會計機構負責人(會計主管人員)孫珊聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

六、董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事項

是 否

八、前瞻性陳述的風險聲明

適用 不適用

本報告中所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意投資風險。

九、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

十、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

十一、是否存在半數以上董事無法保證公司所披露半年度報告的真實性、準確性和完整性

否

十二、其他

適用 不適用

十三、除特別指明外，本報告所使用記賬本位幣均為人民幣。



# 目錄

第一節 釋義	3
第二節 公司簡介和主要財務指標	5
第三節 管理層討論與分析	9
第四節 公司治理	49
第五節 環境與社會責任	53
第六節 重要事項	57
第七節 股份變動及股東情況	99
第八節 優先股相關情況	111
第九節 債券相關情況	112
第十節 財務報告	113

註：

1. 本中期報告中的財務數據根據中國會計準則編製；
2. 本中期報告分別以中、英文兩種語言編訂，兩種文稿若出現解釋上的歧義時，以中文為準。

# 第一節 釋義

## 一、 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

「A股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，在上交所科創板上市並以人民幣認購及買賣
「公司章程」	指	本公司公司章程
「寶雞中車時代」	指	寶雞中車時代工程機械有限公司
「北京懋峇」	指	北京懋峇軌道交通產業投資管理合夥企業(有限合夥)
「董事會」	指	本公司董事會
「本公司」、「公司」、 「時代電氣」或 「中車時代電氣」	指	株洲中車時代電氣股份有限公司
「中車株洲所」	指	中車株洲電力機車研究所有限公司
「中車集團」	指	中國中車集團有限公司
「中國中車」	指	中國中車股份有限公司
「中國南車」	指	原中國南車股份有限公司
「中國北車」	指	原中國北車股份有限公司
「中車株機公司」	指	中車株洲電力機車有限公司
「中車投資租賃」	指	中車投資租賃有限公司
「中車時代半導體」	指	株洲中車時代半導體有限公司
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所上市並以港元認購及買賣

# 第一節 釋義

「《聯交所上市規則》」或「《香港上市規則》」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
「中國會計準則」	指	中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定
「本報告期」	指	截至2022年6月30日止6個月
「《證券及期貨條例》」	指	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「上交所」	指	上海證券交易所
「《上交所科創板上市規則》」	指	《上海證券交易所科創板股票上市規則》
「國資委」	指	國務院國有資產監督管理委員會
「國鐵集團」	指	中國國家鐵路集團有限公司
「聯交所」或「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「監事會」	指	本公司監事會

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司基本情況

公司的中文名稱	株洲中車時代電氣股份有限公司
公司的中文簡稱	時代電氣
公司的外文名稱	Zhuzhou CRRC Times Electric Co., Ltd.
公司的外文名稱縮寫	Times Electric
公司的法定代表人	李東林
公司註冊地址	株洲市石峰區時代路
公司註冊地址的歷史變更情況	無
公司辦公地址	株洲市石峰區時代路
公司辦公地址的郵政編碼	412001
公司網址	www.tec.crrcic.cc
電子信箱	ir@csrzic.com

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書(信息披露境內代表)	證券事務代表
姓名	言武	肖英
聯繫地址	株洲市石峰區時代路	株洲市石峰區時代路
電話	0731-28498028	0731-28498028
傳真	0731-28493447	0731-28493447
電子信箱	ir@csrzic.com	ir@csrzic.com

### 三、信息披露及備置地地點變更情況簡介

公司披露A股半年度報告的信息披露報紙名稱	上海證券報www.cnstock.com、中國證券報www.cs.com.cn、證券時報www.stcn.com、證券日報www.zqrb.cn
公司披露A股半年度報告的證券交易所網站地址	www.sse.com.cn
公司披露H股中期報告的證券交易所網站地址	www.hkexnews.hk
公司半年度報告備置地地點	株洲市石峰區時代路株洲中車時代電氣股份有限公司董事會辦公室

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 四、公司股票／存託憑證簡況

#### (一) 公司股票簡況

適用 不適用

#### 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所及板塊	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所科創板	時代電氣	688187	不適用
H股	聯交所主板	時代電氣	3898	中車時代電氣

#### (二) 公司存託憑證簡況

適用 不適用

### 五、其他有關資料

適用 不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期		報告期
	(1-6月)	上年同期	比上年同期 增減(%)
營業收入	<b>6,526,910,740</b>	5,298,119,555	23.19
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>870,961,499</b>	695,234,768	25.28
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	<b>617,782,749</b>	492,229,421	25.51
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(442,798,854)</b>	(2,133,688,525)	不適用

	本報告期末		本報告期末
	本報告期末	上年度末	比上年末 增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>32,899,488,651</b>	32,620,993,765	0.85
總資產	<b>45,962,083,674</b>	44,150,745,227	4.10

#### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期		本報告期
	(1-6月)	上年同期	比上年同期 增減(%)
基本每股收益(元/股)	<b>0.61</b>	0.59	3.39
稀釋每股收益(元/股)	<b>0.61</b>	0.59	3.39
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	<b>0.44</b>	0.42	4.76
加權平均淨資產收益率(%)	<b>2.63</b>	2.87	減少0.24個 百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	<b>1.87</b>	2.04	減少0.17個 百分點
研發投入佔營業收入的比例(%)	<b>11.15</b>	12.45	減少1.30個 百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用  不適用



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、境內外會計準則下會計數據差異

適用  不適用

### 八、非經常性損益項目和金額

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	314,198	
計入當期損益的政府補助，但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	161,508,045	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	131,807,053	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	5,682,561	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,055,276	
減：所得稅影響額	41,821,753	
少數股東權益影響額(稅後)	7,366,630	
合計	<u>253,178,750</u>	

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

### 九、非企業會計準則業績指標說明

適用  不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

#### (一) 主要業務、主要產品或服務情況

公司作為我國軌道交通行業具有領導地位的牽引變流系統供應商，具備研發、設計、製造、銷售及服務的綜合能力，致力於成為全球軌道交通裝備全面解決方案的首選供應商。

公司以技術研發為核心，秉持「高質量經營，高效率運營」理念，堅持「同心多元化」戰略，在夯實提升軌道交通業務的基礎上，逐步拓展軌道交通外市場，打造新的增長點。

公司主要從事軌道交通裝備產品的研發、設計、製造、銷售並提供相關服務，具有「器件+系統+整機」的產業結構，產品主要包括以軌道交通牽引變流系統為主的軌道交通電氣裝備、軌道工程機械、通信信號系統等。同時，公司還積極佈局軌道交通以外的產業，在功率半導體器件、工業變流產品、新能源汽車電驅系統、傳感器器件、海工裝備等領域開展業務。經過多年的研發積澱和技術引進吸收及自主創新，公司已經具備完整的自主知識產權體系，成為在電氣系統技術、變流及控制技術、工業變流技術、列車控制與診斷技術、軌道工程機械技術、功率半導體技術、通信信號技術、數據與智能應用技術、牽引供電技術、檢驗測試技術、深海機器人技術、新能源汽車電驅系統技術和傳感器技術等領域擁有自主知識產權的高科技企業。

自設立以來，公司主營業務未發生重大變化。

#### (二) 主要經營模式

就採購模式而言，公司採用「統一管理、專業歸口、採購分離」的模式，建立了統一的採購制度、採購方式和採購程序，實施集中採購和推進統一的採購平台，從而保證採購質量，實現降本增效。

就生產模式而言，公司採取以銷定產的計劃管理模式，根據銷售訂單以及以往銷售情況制定銷售計劃，基於日常需求評估和產供銷協調準備一定數量安全庫存，確定生產計劃。公司以「精益高效、動態管理、綜合平衡」為理念，搭建起適合公司發展的集成化、動態柔性化、高效化、智能化生產計劃體系。

就服務模式而言，公司建立了覆蓋重點客戶、重點區域、重點產品的全球售後服務網絡，通過「服務本部—服務辦事處—服務站」三級服務管理模式，切實履行第一時間響應，保證客戶能隨時獲得售後服務、技術支持、質量反饋和投訴諮詢。

## 第三節 管理層討論與分析

就銷售模式而言，公司通過市場化公開投標、競爭性談判、客戶單一來源採購、客戶詢比價等方式獲取訂單，並根據客戶需求進行生產銷售。公司目前主要採取直銷模式實現銷售。

就研發模式而言，公司堅持「戰略牽引」和「市場導向」雙輪驅動，從戰略角度和市場角度確定科研項目，開展具體科研工作。通過引入IPD理念，將技術創新的前端擴充到市場研究和產品規劃，後端擴充到量產產品生命週期的管理，實現產品從戰略規劃、科研開發到市場退出的全過程管理。

### （三）所處行業情況

#### 1. 行業的發展階段、基本特點、主要技術門檻

公司主要從事軌道交通裝備產品的研發、設計製造、銷售並提供相關服務。根據國家統計局《國民經濟行業分類》(GB/T4754-2017)，公司所屬行業為「C37鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業」；根據中國證監會《上市公司行業分類指引》(2012年修訂)，公司所屬行業為「C37鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業」；根據國家統計局《戰略性新興產業分類(2018)》(國家統計局令第23號)，公司所屬行業為「2. 高端裝備製造產業-2.4軌道交通裝備產業」。公司軌道交通裝備主要包括軌道交通電氣裝備、軌道工程機械和通信信號系統，其各自所屬《戰略性新興產業分類(2018)》中「2. 高端裝備製造產業-2.4軌道交通裝備產業」下的具體細分領域。

公司新興裝備包括功率半導體器件、工業變流產品、新能源汽車電驅系統、傳感器件和海工裝備，其中有部分產品用於軌道交通領域。報告期內，新興裝備業務收入佔公司營業收入的比例為28.00%，佔比不高，因此將公司整體歸屬於《戰略性新興產業分類(2018)》中「2. 高端裝備製造產業-2.4軌道交通裝備產業」。

軌道交通裝備行業的基本特點是核心技術門檻高，客戶對產品及服務的安全性、可靠性、可持續性均有極高的要求，要求企業具備極強的抗風險能力。公司將以核心技術為驅動，不斷創新，圍繞軌道交通、新能源、礦山、冶金等應用場景，打造更加智慧、更加綠色的高端裝備。公司長期積累的自主核心技術、國家級創新平台以及從器件到整機的多學科的專業能力，是軌道交通及工業高端裝備行業的主要門檻。

#### 2. 公司所處的行業地位分析及其變化情況

公司是中國軌道交通行業具有領導地位的牽引變流系統供應商，可生產覆蓋機車、動車、城軌領域多種車型的牽引變流系統。公司牽引變流系統產品型譜完整，市場佔有率居優勢地位，以城軌領域為例，根據城軌牽引變流系統市場招投標等公開信息統計，公司2012年至2021年連續十年在國內市場佔有率穩居第一。截至2022年上半年，公司在城軌牽引變流系統國內市場佔有率繼續穩居第一。

## 第三節 管理層討論與分析

在軌道工程機械領域，公司下屬子公司寶雞中車時代是國鐵集團三大養路機械定點生產企業之一，共擁有約60項行政許可，可生產重型軌道車、接觸網作業車、大型養路機械、城市軌道交通工程車等多個系列共計50余種產品，並且不斷向客運專線、城軌市場開拓。

在功率半導體領域，公司建有6英寸雙極器件、8英寸IGBT和6英寸碳化硅的產業化基地，擁有芯片、模塊、組件及應用的全套自主技術。公司生產的全系列高可靠性IGBT產品打破了軌道交通和特高壓輸電核心器件由國外企業壟斷的局面，目前正在解決我國新能源汽車、新能源發電裝備的核心器件自主化問題。

公司以技術研發為核心，堅持「同心多元化」戰略，在夯實提升軌道交通業務的基礎上，積極佈局軌道交通以外的產業，打造新的增長點。新能源汽車電驅動系統領域，已成為國內知名的獨立第三方供應商，2022年上半年，累計裝機6.3萬套，排名行業前六。工業變流領域，公司在礦卡電驅、空調變頻器等細分領域處於行業領先地位，與此同時，公司積極拓展以光伏逆變器、風電變流器為代表的新能源裝備業務，實現了快速增長。在傳感器領域，聚焦行業頭部客戶，在軌道交通、新能源汽車和工業等細分領域位居行業前列。

公司將始終圍繞客戶需求，不斷提升用戶體驗，做強差異化競爭優勢。通過持續商業、技術和管理創新，為社會提供智能、安全、綠色、舒適的高端裝備，成為交通與能源領域電氣系統全面解決方案的首選供應商。

## 第三節 管理層討論與分析

### 3. 報告期內新技術、新產業、新業態、新模式的發展情況和未來發展趨勢

受國際環境日趨複雜、疫情反覆持續、宏觀經濟短期下行壓力大等多方面因素影響，軌道交通產業面臨發展瓶頸，但《交通強國建設綱要》、「雙碳」等國家頂層戰略的發佈和持續實施，將給公司軌道交通和新能源裝備產業的發展帶來新的機遇。

《交通強國建設綱要》明確指出要推廣智能化、數字化交通裝備，大力發展智慧交通；倡導綠色發展節約集約、低碳環保。研發新一代綠色智能、高速重載軌道交通裝備系統，圍繞系統全壽命週期，向用戶提供整體解決方案，建立世界領先的現代軌道交通產業體系是我國先進軌道交通裝備的發展方向。同時，「雙碳」背景下，國家大力開展「公轉鐵」實施鐵路運能提升，重載貨運機車仍有較大潛力；城際高速鐵路作為「新基建」核心工程，城際／市域發展迎來良好契機；智慧賦能、融合創新成為城軌產業發展主方向，市場機遇眾多；軌道交通檢修後市場容量巨大，產業增長趨勢明顯。

中國「碳達峰、碳中和」戰略的提出，是立足國際國內兩個大局做出的重大決策，對我國生態文明建設、引領全球氣候治理、實現「兩個一百年」奮鬥目標具有重大意義。在「雙碳」背景下，國內新能源發電產業「風—光—儲—氫」市場多點耦合爆發，市場前景巨大，蘊含無限商機。聯合生態夥伴構建一個風、光、儲、氫與電控技術深度融合的端到端技術生態體系是產業發展的關鍵。此外，在「雙碳」政策推動下，能源低碳轉型將帶動新能源汽車電驅動系統、光伏逆變器、半導體器件和傳感器等產業的快速發展。

## 二、核心技術與研發進展

### 1. 核心技術及其先進性以及報告期內的變化情況

自成立以來，公司深耕軌道交通牽引變流系統領域，形成了突出的科技創新實力，並遵循「同心多元化」戰略向相關領域進行技術延伸。公司通過自主研發已形成電氣系統技術、變流及控制技術、工業變流技術、列車控制與診斷技術、軌道工程機械技術、功率半導體技術、通信信號技術、數據與智能應用技術、牽引供電技術、檢驗測試技術、深海機器人技術、新能源汽車電驅系統技術和傳感器技術等多項核心技術。截至2022年6月30日，公司擁有3,375項有效境內外註冊專利對核心技術進行保護，與此同時與相關人員簽署保密協議和競業禁止協議，確保核心技術不被洩露。

## 第三節 管理層討論與分析

公司擁有的核心技術主要包括但不限於：

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
1	電氣系統技術	系統集成技術 通過建立需求工程、系統分層、系統決策、系統優化、系統與部件交互的科學體系，攻克了異步牽引系統、永磁同步牽引系統、磁浮牽引系統、機電系統集成、工業裝備等集成技術研究，形成了國內軌道交通行業領先的系統研發能力，研製的牽引變流系統批量應用於機車、動車、城軌、磁浮等領域
2	電氣系統技術	系統仿真技術 攻克了運行環境、系統、部件、元器件等多層次、多物理特性建模技術，基於軟件在環、硬件在環、功率在環和系統在環的多層次虛擬測試驗證及評估技術，實現成本、能耗、功率密度、可靠性等性能最優的牽引變流系統及關鍵部件多目標優化設計研究，推動牽引變流系統產品在技術、性能、質量及成本方面的全面提升
3	變流及控制技術	變流器總體技術 攻克了功率模塊應用技術、系統散熱技術、變流器先進控制技術、輕量化設計技術、安全性設計技術、電路拓撲及電路仿真技術、結構強度仿真及優化技術、人因工程、EMC及環境友好技術等核心關鍵技術，形成了滿足大功率機車、高速動車組及城市軌道交通車輛應用需求的系列化變流器產品平台
4	變流及控制技術	變流器拓撲技術 攻克了多電平變流技術、多重串並聯或級聯技術、雙向能量傳輸技術、共直流母線分佈式協同技術等變流器關鍵技術，可靈活配置不同應用領域、不同功率等級的最優拓撲結構，開發並成熟應用了相應變流器產品，可滿足軌道交通和工業變流領域的應用需求

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
5	變流及控制技術	電傳動控制技術 突破了基於直接轉矩控制的先進電機控制技術，攻克了無速度傳感器的電機控制，突破了基於極點約束的變流控制技術，攻克了基於深度學習的人工智能技術，完成了電機及變流器故障的智能預測、診斷與保護，打造了以TEC4000為代表的高性能控制平台，為軌道交通、工業變流等領域提供一體化的電傳動控制解決方案
6	變流及控制技術	功率半導體器件應用技術 攻克了器件應用特性技術、驅動與控制技術、模塊總體技術、模塊可靠性等關鍵技術，已形成穩定可靠的多電壓等級IGBT器件應用技術平台，已有成熟的面向軌道交通、工業傳動的模塊產品平台和驅動脈衝控制平台，滿足基於變流系統新拓撲應用以及新型功率半導體器件的最優應用的需求，完成結合產品市場需求開展低成本、高可靠性研究，可靠支持軌道交通和工業變流產業
7	工業變流技術	聚焦礦山、冶金、暖通、新能源四大行業，攻克了多器件、多功率模組、多變流機組並聯集成技術、大功率多電平變流技術、基於弱電網高低電壓穿越適應的並網控制技術、超大功率電力勵磁同步電機高動態響應控制技術、惡劣路況抗振技術、濕滑多態路面下高性能黏著控制技術、極寒地區與高海拔環境適應技術、多製冷劑下溫度自尋優控制等關鍵技術，打造了具有自主知識產權、覆蓋高中低壓、容量從0.1-4000kVA的工業變流和新能源變流技術及產品平台，提出批量產品全流程正向成本和質量管控模式並成功運用，形成從IGBT器件、功率模塊、變流裝置到行業系統解決方案的完全自主可控的技術鏈和產業鏈，提供以客戶增值為基礎的全生命週期解決方案

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵	
8	列車控制與診斷技術	網絡控制與診斷技術	攻克了列車網絡控制與診斷領域高安全、強實時、高可靠、多網融合、智能人機交互等技術，搭建了採用MVB/WTB技術的DTECS-1網絡控制平台，採用實時以太網技術的DTECS-2模塊式平台和DTECS-G通用機箱型平台，以及系列化高性能列車顯示器平台，率先推動實時以太網、多網融合等新技術、新產品的行業應用，產品已大批量應用於機車、動車、城軌等各類車輛領域
9	列車控制與診斷技術	列車控制多系統融合技術	攻克了確定性以太網通信、虛擬化、高性能計算、高等級安全、融合控制、融合顯示等關鍵技術，設計了統一的新型融合式列車控制系統架構，打通了各車載子系統垂直邊界，為整車功能最優化和智能化提供基礎，形成了齊套的技術平台與解決方案能力，可為用戶不同的應用場景提供專用解決方案
10	列車控制與診斷技術	列車通用重聯應用技術	攻克了基於電台、GSM-R、LTE-R、WIFI等無線通信網絡的列車重聯控制技術，解決機車車輛靈活編組中重聯電纜難以鋪設、鬆動老化、接口不兼容、控制特性差異等問題，實現了不同類型、不同位置的多機協同控制，涵蓋了2+0、1+1、2+2等多種編組模式，批量運用於萬噸、兩萬噸重載組合列車，具備交直、內電混編能力，形成了遠距離、零距離無線重聯控制平台，提供整體重載、靈活編組解決方案
11	軌道工程機械技術	軌道工程機械整機系統集成技術	構建了軌道車、起重軌道車、軌道平車、接觸網檢修作業車、鋼軌探傷車、鋼軌打磨車、綜合作業車、綜合檢測車等軌道工程機械整車研發能力，打造了具有快速檢測、高效作業、一機多能的專業化整車及系統產品平台，已批量應用於鐵路、城軌等軌道工程機械領域



## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵	
12	軌道工程 機械技術	軌道工程 機械車輛基礎技術	圍繞結構強度、減振降噪、工業造型、新材料應用等專業技術方向，針對車體、車架、轉向架、制動等關鍵系統部件，運用強度、疲勞仿真分析技術實現優化設計；完成隔音降噪技術、減震技術、輕量化技術研究，實現空間創新和結構造型的協調統一，實現車體、地板、司機台等總成統型，機電液元件集成化和標準化，進一步提升整車各個系統模塊化設計水平
13	軌道工程 機械技術	軌道工程 機械動力傳動技術	攻克了內燃驅動、電傳動和混合動力驅動等動力傳輸技術，研製的內燃驅動、電傳動和混合動力系統產品已批量應用於鐵路雙動力打磨車、地鐵雙動力打磨車、重型軌道車、牽引車和接觸網作業車等軌道工程機械產品
14	軌道工程 機械技術	軌道工程 機械作業及控制技術	攻克線路搗固穩定清篩控制技術、鋼軌探傷檢測技術、鋼軌打磨控制技術、高精度軌道幾何參數測量技術、鋼軌激光對中技術、道釘識別與定位技術、接觸網智能檢測技術、線路綜合巡檢技術等，構建了分佈式數字化大型養路機械網絡控制平台
15	功率半導體技術	IGBT芯片技術	通過深入開展IGBT芯片元胞技術、終端技術與背面技術研究，構建了以「U」型槽與軟穿通為核心特徵的高壓平面柵IGBT芯片技術體系，以「溝槽+軟穿通」與「精細溝槽」兩代技術為支撐的低壓溝槽柵IGBT技術體系，擁有緩衝層、超薄片、高可靠性半絕緣鈍化功能薄膜、全局與局域壽命控制等全套特色先進工藝技術的8英寸專業IGBT芯片製造平台，全面掌握具有完全自主知識產權的高低壓IGBT及配套FRD芯片的設計與製造工藝技術，全系列芯片產品廣泛應用於軌道交通、電網、新能源等領域

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
16	功率半導體技術 碳化硅芯片技術	突破高可靠性低界面缺陷柵氧氮化、低損傷高深寬比溝槽刻蝕、亞微米精細光刻、高溫離子選區注入、高激活率快速離子激活退火等關鍵工藝技術，攻克有源區柵氧電場屏蔽、JFET區摻雜、載流子存儲以及高可靠性、高效率空間電場調製場環終端設計等功率芯片結構設計技術，掌握了具有核心自主知識產權的MOSFET芯片及SBD芯片的設計與製造技術，構建了全套特色先進碳化硅工藝技術的4英寸及6英寸兼容的專業碳化硅芯片製造平台，全電壓等級MOSFET及SBD芯片產品可應用於新能源汽車、軌道交通、工業傳動等多個領域
17	功率半導體技術 先進封裝與組件技術	攻克了多芯片並聯均流設計技術、高效熱管理技術、多物理場耦合仿真技術等設計技術，建立了大面積焊接、銅端子超聲鍵合、燒結、DTS、引線鍵合及界面強化等先進封裝能力，儲備了陶瓷襯板等整套材料評價標準，開發了高性能、高可靠的750V-6500V IGBT器件和750V-3300V的SiC器件，產品批量應用於機車、動車、城軌、柔性輸電、礦用變頻、風電、光伏、高端工業裝備等領域
18	功率半導體技術 可靠性技術	通過對功率半導體器件的壽命建模、多應力的試驗仿真設計、加速試驗等可靠性技術研究，構建了覆蓋全電壓系列IGBT、SiC、雙極器件等功率半導體器件的可靠性評估技術體系，包括：基於單物理場和多物理場的應力-應變仿真建模和可靠性試驗設計技術，雙面焊接、壓接、集成封裝等新型封裝結構及材料的功率半導體器件可靠性評估技術體系，功率循環和溫度循環等試驗的壽命建模技術，基於功率半導體器件關鍵性能測試技術和微觀界面制樣及其表徵技術研究的失效分析技術體系

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵	
19	通信信號技術	幹線鐵路信號系統技術	攻克了幹線鐵路列車自動運行技術、安全計算機技術、車載數據庫技術、通信技術、故障診斷與預警技術以及信息系統技術，成功應用於幹線鐵路LKJ2000型監控裝置、LKJ-15型監控系統、ETCS列控系統、車地無線傳輸等多個項目
20	通信信號技術	城市軌道交通信號系統技術	攻克了城市軌道交通信號系統集成技術、列車自動運行技術、聯鎖技術、通信技術、健康管理技術、故障診斷與預警技術等專業技術，完成了自主城軌信號ATP/ATO技術攻關，掌握全套自主城軌信號系統技術，成功應用於長沙地鐵、佛山地鐵等信號工程項目
21	通信信號技術	高速磁浮信號系統技術	攻克了長距離、多分區、多種供電方式、複雜安全系統設計與集成技術等關鍵技術，建立了面向高速磁浮信號系統領域，涵蓋安全控制模型、車地無線通信、仿真、多系統協同控制的技術開發平台
22	數據與智能應用技術	數據處理技術	面向軌道交通、工業變流等行業數據智能應用領域，對公司生產的核心產品數據以及行業中其他第三方系統數據進行收集、存儲、加工、分類、歸並、排序、轉換、分析、檢索，最終為上層應用系統提供數據服務；目前已完成大數據平台的建設，基於大數據平台，深入開展了數據集成、數據治理、數據處理、數據存儲、數據共享方面的技術研究，在城軌和鐵路領域交付了30套以上的大數據平台產品
23	數據與智能應用技術	車載PHM技術	攻克了基於在線參數辨識與大數據分析的電容器、接觸器、電抗器、傳感器、濾網髒堵以及蓄電池等故障診斷關鍵技術，業內首創基於變流器已有控制信號的牽引電機軸承、定子絕緣和聯軸節故障診斷方法，已成熟應用於列車關鍵系統及部件的狀態感知、故障診斷預警、狀態評估、壽命預測及健康管理，對牽引系統狀態修提供了有力支撐

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
24	數據與智能應用技術 自動駕駛技術	攻克了多目標約束最優運行規劃、精準跟隨控制、重載列車平穩操縱、貨運列車全場景運行控制、重載列車運行環境仿真、自動駕駛系統集成等關鍵技術，構建了安全、平穩、正點、節能的自動駕駛技術體系，形成了覆蓋電力到內燃、普載到重載、貨運到客運、正線到站段的機車自動駕駛產品平台。目前該平台已經在西安局、太原局、廣州局，包神鐵路、靖神鐵路等鐵路公司得到了裝車應用，達到了常態化運行狀態，累計安全運行超過100萬公里
25	數據與智能應用技術 智能感知技術	攻克了高性能邊緣計算平台技術、雷達感知技術、視覺感知技術和多傳感融合等關鍵技術，打造了面向多領域全工況的智能感知應用平台；各項技術在障礙物檢測、司機行為識別、弓網狀態監測、車輛檢修安全監測、礦卡無人駕駛和列車智能駕駛等領域得到了批量運用
26	數據與智能應用技術 數據與應用安全技術	攻克基於數據加解密、軟件可靠性保護、設備訪問驗證等系統安全技術，完成了數據存儲安全、傳輸通道安全、系統平台安全和應用軟件安全層面的應用技術研究，實現了車載核心數據的加密存儲、車地之間數據的安全傳輸、地面應用系統的身份認證、訪問控制、數據庫安全等核心功能，構建了涵蓋數據加密、訪問控制、安全隔離、審計追蹤、軟件防護等多維度的縱深防禦安全體系，已批量應用於運維體系相關產品，並通過安全風險測評，顯著提升運維產品安全性

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
27	牽引供電技術	牽引供電變流技術 攻克了交直流牽引供電變流器系統的模塊化與小型化、全環境適應性、高頻高效化、抗雷擊與短路電流等關鍵技術；實現了交直流牽引供電系統的電能供給與調度、電能質量的治理與提升，為牽引供電系統電力電子化構建了技術體系，批量應用於直流牽引供電系統的整流器、能量回饋、雙向變流器等領域，以及交流牽引供電系統的同相供電、電能質量治理等產品領域
28	牽引供電技術	牽引供電控制技術 攻克了牽引變流器的牽引網電壓自適應、開關頻率自調整、效率與可靠性的最優化、系統監控與協同保護等關鍵技術，實現了分佈式動態無功補償、不平衡度抑制、低次諧波補償、再生能量儲存轉移與利用、全自動過分相、同相供電等功能需求
29	檢驗測試技術	牽引與控制試驗技術 攻克了軌道交通牽引系統地面聯調技術、大功率高頻隔離試驗技術、低頻供電試驗技術、低速下電機效率測試等技術，形成覆蓋軌道交通、新能源、工業變流等牽引與控制試驗平台，建立了整車地面模擬試驗能力、電網適應性試驗能力和現場環境模擬試驗能力等
30	檢驗測試技術	電磁兼容試驗技術 建立了電子電氣產品抗電磁輻射干擾、抗靜電干擾、抗浪湧和脈衝群干擾試驗驗證體系，建成了整車現場電磁兼容試驗平台，滿足了實際運行線路上對整車外部電磁輻射水平、車內電磁環境以及軌道干擾電流進行定量測試的需求，實現了測試環境與應用環境的統一，進一步提升了變流、網絡、供電等軌道交通電氣裝置的電磁兼容性能

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
31	檢驗測試技術 可靠性試驗技術	形成了基於HALT&HASS、物料篩選與驗證、加速壽命試驗、外場測試與分析試驗平台，形成可靠性試驗標準體系，滿足了產品故障激發、現場故障復現、薄弱環節查找、產品指標驗證、產品實測剖面獲取等需要，構建公司在物料管控與物料優選、產品指標驗證、現場故障排查、產品設計缺陷查找等領域的核心競爭力
32	檢驗測試技術 網絡與通信試驗技術	具備全面的列車以太網和車載總線測試能力，涵蓋物理層、鏈路層及應用層，並面向行業開展檢驗服務。在以太網方面，攻克了車載專有以太網協議TTDP/TRDP的協議一致性測試難點，自主設計標準化TTDP/TRDP網源，形成了全面的以太網專有協議一致性測試平台；設計整車現場測試方案，並廣泛應用於標準動車組、各城軌線路的網絡產品測試，致力改善網絡通信質量，保障行業內的列車車輛運營
33	深海機器人技術	攻克了水下機器人電力推進技術、水下遠程高壓直流輸配電技術，形成了水下遙控作業機器人、水下挖溝鋪纜機器人、水下採礦作業裝備三大產品平台，構建了具有自主知識產權的作業級海工水下裝備系列化系統集成型譜
34	新能源汽車電驅系統技術	攻克了高功率DC/DC雙向變換器、充電機、車載電池充電器、發電機與電動機逆變單元等的集成一體化設計技術，形成了面向純電動乘用車、混合動力乘用車等領域的中小功率及大功率平台，建設了覆蓋單電控、單電機、多合一、雙電控的技術開發體系，產品已經批量應用於純電/混合動力乘用車領域相關車型

## 第三節 管理層討論與分析

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
35	傳感器技術	以「智能化、微型化、高可靠」為技術特徵，構建了智能化水平更高、集成度更高、可靠性更高、大批量生產一致性水平更高的傳感器及測量裝置，攻克了電量傳感器、速度傳感器、壓力和溫度傳感器、大機傳感器、工業傳感器等關鍵技術，實現了從傳感器元器件開發向傳感器測量系統解決方案提供的轉變，產品批量應用於軌道交通、工業變流等領域

公司根據行業創新發展趨勢有針對性地進行技術創新，致力於核心技術的成果轉化與產業化，更有效地滿足市場需求，核心技術全面應用覆蓋以軌道交通牽引變流系統為主的軌道交通電氣裝備、軌道工程機械、通信信號系統等產業，以及功率半導體、工業變流、風電、光伏、新能源汽車電驅、傳感器、海工裝備等軌道交通以外的產業。公司上述核心主業的設計集成、設備製造、系統交付均充分依賴於公司的核心技術。

報告期內核心技術未發生重大變化。

### 國家科學技術獎項獲獎情況

適用  不適用

獎項名稱	獲獎年度	項目名稱	獎勵等級
國家科學技術進步獎	2010	特大功率電力電子器件技術研發及推廣應用	二等獎
國家科學技術進步獎	2014	基於自主技術平台的系列化大功率交流傳動電力機車研發及應用	二等獎
國家技術發明獎	2015	高速、重載列車牽引控制關鍵技術及應用	二等獎
國家科學技術進步獎	2018	高速鐵路弓網系統運營安全保障成套技術與裝備	二等獎
國家技術發明獎	2019	高壓大電流IGBT芯片關鍵技術及應用	二等獎

## 第三節 管理層討論與分析

### 國家級專精特新「小巨人」企業、製造業「單項冠軍」認定情況

✓適用 □不適用

認定主體	認定稱號	認定年度	產品名稱
寧波中車時代傳感技術有限公司	國家級專精特新「小巨人」企業	2021	不適用
株洲變流技術國家工程研究中心有限公司	國家級專精特新「小巨人」企業	2021	不適用
湖南中車時代通信號有限公司	單項冠軍產品	2021	列車運行記錄裝置(LKJ)

### 2. 報告期內獲得的研發成果

報告期內，公司完成了國鐵3000HP重混機車電氣牽引系統完成核心牽引變流器、動力電池等部件裝車及車載調試；優化升級復興號高原雙源制動力集中動車組電氣系統；完成基於「再生能量利用+儲能」的標準型6MW能量調度系統在業主分區所成功投運；智能列檢系統巡檢機器人在無錫2號線示範應用；完成礦用卡車無人駕駛系統第三方安全測評及驗證；綜合檢修列車完成國鐵集團方案評審，並完成工電供一體化檢修作業車試制；完成汽車用雙面水冷模塊電控、扁線電機樣機開發與驗證；完成全球首個大功率IGBT制氫電源研製以及實證測試；採用中車第四代大尺寸DMOS+芯片的壓接式IGBT器件正式投運於南方電網工程；完成基於可控供應鏈的水下機器人(ROV)本體系統的三維與施工設計；完成基於自補償、自校準及紋波抑制技術的開環霍爾可編程芯片及傳感器研製；完成列車自主運行控制系統車載機櫃試制；完成風電全功率變流器樣機設計。圍繞公司核心技術及主要產品，新增授權專利161件，公司目前授權且有效專利數量3,375件，其中發明專利佔比超50%。公司堅持技術創新，在研國家級、省部級政府機關及行業主管單位支持的研究項目30項，主持或參與28項國家級及行業級標準編製。



## 第三節 管理層討論與分析

### 報告期內獲得的知識產權列表

	本期新增		累計數量	
	申請數(個)	獲得數(個)	申請數(個)	獲得數(個)
發明專利	154	161	4,125	1,904
實用新型專利	32	65	1,719	1,309
外觀設計專利	5	4	241	162
軟件著作權	1	1	355	355
其他	-	-	-	-
合計	<u>192</u>	<u>231</u>	<u>6,440</u>	<u>3,730</u>

### 3. 研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

	本期數	上年同期數	變化幅度(%)
費用化研發投入	<b>696,057,533</b>	640,930,972	8.60
資本化研發投入	<b>31,473,561</b>	18,692,540	68.37
研發投入合計	<b>727,531,094</b>	659,623,512	10.29
研發投入總額佔營業收入比例(%)	<b>11.15</b>	12.45	減少1.30個百分點
研發投入資本化的比重(%)	<b>4.33</b>	2.83	增長1.50個百分點

研發投入總額較上年發生重大變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化的比重大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 4. 在研項目情況

✓ 適用 □ 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
1	智能列檢系統研製及應用	2,336	165	1,796	巡檢機器人在無錫2號線示範應用；360圖形檢測系統在徐州2號線安裝調試。	開發出一種適用於動車組一級檢修車底設備全自動檢查機器人，實現對動車組底部可視部件、轉向架可視部件等關鍵部件狀態全自動檢測，檢測數據通過無線技術實時傳輸至中心服務器進行分析、診斷，最後由手持終端實現故障發佈、確認和處理結果回傳；獲得工業機械手臂應用經驗，獲得工業機械手臂高精度定位控制方法，掌握非接觸式圖像識別技術，並對機器深度學習技術進行研究。	本項目有助於實現車輛運營維護大數據系統，形成由車載數據、運用檢修數據、高級修數據構成的多維大數據體系，實現車輛在途監測、車輛入庫動態檢測、車輛運用檢修、智能巡檢機器人檢測數據資源整合與協同共享，可彌補公司在車輛運營維護市場無智能檢修裝備的空白。	軌道交通電氣裝備

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
2	綜合檢修列車研製	2,820	164	2,523	完成國鐵集團方案評審，開展工電供一體化檢修作業車試制、車體靜強度試驗。	研製一款適用於接觸網、隧道、電務信號等綜合整治維修，實現工、電、供在同一天窗立體作業的中型養路機械設備。	目前工務、供電、電務專業的設施維修自成體系，其維修機構和維修工具相對獨立，作業任務相對分散，通過綜合維修生產一體化管理模式推動工務、供電、電務專業的融合，目前國內暫無此類產品。產品的成功研製將為工、電、供一體化改革提供設備支撐。	軌道工程機械
3	二代地鐵打磨車研製	1,141	19	1,079	完成樣機組裝及靜態、動態調試任務；開展道岔打磨試驗。	採用整車模塊化、輕量化設計理念，研製一款滿足國四排放、軸重≤13t等性能的新型雙動力地鐵打磨車。	目前國內雙動力地鐵打磨車為16磨頭，作業效率較低。本項目自主研發的雙動力地鐵打磨車從動力源的角度對地鐵打磨車進行了革新，具有軸控功能，兼容16磨頭和20磨頭。	軌道工程機械

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
4	下一代時速400公里動車組關鍵技術研究及產品研製	1,432	198	1,024	完成牽引變流器樣機試制；開展相關試驗，編製例行試驗報告。	研究適合軌道交通車輛的小型化、輕量化變流系統，掌握「器件-模塊-變流器」的全套設計、製造、試驗技術，完成基於新型半導體功率器件牽引變流器的研製。	國鐵集團已開始下一代動車組研究，提出超高速(運營速度400km/h)、節能、舒適等頂層需求，動車組時速400公里運行時指標與現有「復興號」動車組時速350公里運行時相當。	軌道交通電氣裝備
5	國鐵3000HP重混機車電氣牽引系統研製	825	56	667	完成電氣牽引系統、動力電池地面調試；完成核心牽引變流器、動力電池、微機網絡控制系統等部件裝車；完成車載調試。	配合國鐵公司3000HP重混機車方案，研究混合動力牽引變流技術以及動力電池充放電技術，進行3000HP混合動力機車市場爭取。	全球範圍內混合動力機車基本處於樣機試制階段，3000HP重混機車將是國內未來新一代節能環保型調車機車主力車型，公司依托既有的混合動力機車研製經驗以及在永磁牽引系統技術領域的積累，採用完全自主電氣系統平台進行設計。	軌道交通電氣裝備
6	復興號高原雙源制動力集中動車組電氣系統研製	1,452	102	1,280	配合線路正線運營，結合現場運營情況開展優化升級。	研製一套在川藏拉林、拉日線應用的動力集中動車組電氣牽引系統，包括內燃動力車和電力動力車牽引變流器、輔助/列供系統、微機網絡控制系統等，完成設計，完成施工圖紙，完成樣機和裝車產品生產，完成裝車及車載調試，滿足在動車組上的裝車和應用要求。	復興號高原雙源制動車組的成功研製，多項技術填補了行業空白，達到世界領先水平，在安全性、經濟性、節能環保等方面展現出優異性能，率先取得高原和高海拔的應用經驗。	軌道交通電氣裝備

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
7	風電全功率變流器平台開發	361	32	267	完成平台規劃、樣機技術設計及施工設計；完成軟件需求分析。	完成低壓全功率風電變流器平台開發，設計一台全自主設計的4MW低壓全功率變流器樣機。	制定可覆蓋3-10MW要求的系統加護方案；研究低成本4MW網側水冷模塊和機側水冷模塊平台；研究滿足風電行業全功率電機控制的控制算法、全功率網側控制技術，增強變流器的電網友好性。	工業變流產品
8	鐵路牽引供電能量調度系統平台研製	1,220	259	1,121	基於再生能量利用+儲能的標準型6MW能量調度系統在業主分區所成功投運。完成系統第三方型式試驗，完成鐵路供電產品工程設計規範。	完成3-9MVA能量調度裝置平台規劃和開發；基於業主需求，完成一套新型能量調度裝置研製，並實現在大秦鐵路掛網應用。	建立電氣化鐵路牽引供電能量調度裝置水冷變流器等關鍵部件的標準文庫/圖庫，攻克基於能量存儲利用的能量調度技術，補充產品系列，構建標準化、譜系化、通用化的牽引供電能量調度產品平台，形成電氣化鐵路能量調度成套技術、裝備及標準規範，通過借助在國鐵集團重載鐵路的示範應用，樹立電氣化鐵路節能支產品的典型應用業績。	軌道交通電氣裝備

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
9	礦卡無人駕駛系統研究及應用	2,987	227	2,021	完成礦用卡車無人駕駛系統第三方安全測評及驗證；開展現場礦用卡車、協同輔助車輛的改造。	研製一套具有深度自主知識產權的礦用自卸車無人駕駛系統及開展硬件技術平台研究，完成核心硬件和軟件的设计和開發，系統支持多種車型，實現礦區集群調度、規劃和安全防護，功能完全礦山生產作業需求，達到產業化。	通過對無人駕駛技術平台的研究及應用，開展車載自動駕駛系統、地面管理與監控系統、數據通信系統三大子系統專項研究，快速提升團隊的綜合能力；同時充分發揮公司的既有優勢，完成自主研製的控制平台的移植工作，最大限度地搶佔市場，保證技術先進性。	軌道交通電氣裝備

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
10	列車自主運行控制系統研製	1,829	161	1,409	完成車載機櫃設計及生產試制；完成TACS系統優化功能方案設計。	根據技術發展趨勢，應用5G、大數據、主動識別、軌道環境感知等技術，在全自動無人駕駛的功能要求基礎上，研製一套基於車車通信的列車自主運行控制系統，可以實現列車基於運行計劃和實時位置進行自主軌旁資源管理，自主列車運行間隔防護、自主運行調整的新型CBTC列車控制系統。	通過直接「車-車」的通信鏈路和控制架構，以列車自律為基礎，以列車主動路徑、列車自主防護為特徵，將傳統CBTC系統的軌旁核心控制功能移植至列車上，進而減少軌旁設備數量，優化系統構架，有效減少列控信息通信傳輸時延，提高系統控制精度，縮短列車追蹤間隔，提高線路的通過能力，大大提升線路的運營效率和運能運量，節約了建設成本和運營成本的同時也大大提升了列車的安全性、智能化、自動化和網絡化水平。	通信信號系統

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
11	基於雙面水冷模塊的電控及扁線電機的研製	738	72	649	完成電機、電控樣機開發與驗證。	掌握適應批量製造的繞組結構設計並形成專利佈局，掌握線成型、扭頭、焊接、塗覆等關鍵製造工藝並實現關鍵批量製造設備的國產化，擁有關鍵工藝技術、核心設備的自主知識產權，為今後扁線電機市場化批量應用奠定基礎。	掌握適應量產的扁線定子結構設計方法，掌握線成型、扭頭、焊接、塗覆批量製造工藝，實現關鍵設備的國產化。	新能源汽車電驅系統
12	集中式1+X模塊化逆變器研製	600	202	202	完成逆變器整體方案設計，開展技術設計。	研製一台符合《GB/T37408-2019 光伏發電並網逆變器技術要求》A類逆變器要求的集中式1+X模塊化逆變器，該型逆變器由1+X台獨立的、各自滿足標準要求的1100kW模塊化逆變器通過在逆變器後端升壓變壓器低壓側並聯連接運行，滿足批量生產及商業運營的要求。	通過1+X模塊化逆變器直接並聯，實現滿足光伏電站1.1MW~4.4MW太陽能方陣、1.15倍輸出過載、最高轉換效率不低於99%，達到業界領先水平。	工業變流產品



## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
13	高功率密度3300VIGBT模塊產品開發	517	116	116	完成產品方案、技術設計；完成首樣試制以及動、靜態參數對比。	開發新一代3300V等級高功率密度模塊，以替代原電壓等級模塊，降低通態壓降，提高功率密度。	模塊產品達到行業先進水平，為軌交變流器功率密度提升和輕量化開發提供支撐。	功率半導體器件
14	面向光伏的U系列IGBT關鍵技術與平台開發	1,432	138	138	完成首樣試制與評測，電參數基本實現目標，開展IGBT/FRD芯片專項驗證	開發面向光伏的U系列IGBT模塊，可靠性能通過相關專項的標準測試驗證。	豐富公司的產品型譜，助力新能源光伏的發展，達到國際先進水平。	功率半導體器件
15	城軌sic永磁一體化電驅系統技術研究	525	93	93	完成產品的方案與技術涉及，開展施工設計。	研製一套包括變流裝置、控制裝置及電機為輕量、低噪的新型Sic永磁一體化電驅系統，滿足地鐵1500V系統A/B型車性能需求。	Sic+永磁機電一體化新設計方案的探索升級，可為軌道交通產品標準模塊化大批量生產提供工程化應用支撐。	軌道交通電氣裝備
16	高速磁浮牽引供電系統設計研究及混磁懸浮系統研製	519	93	93	完成單端供電牽引計算模型設計；完成總體方案設計。	完成高速磁浮牽引供電系統、牽引控制系統、高浮重比高速磁浮懸浮電磁鐵、磁浮地面定位測速系統的設計，實現牽引控制系統平台的搭建及功能驗證。	建立牽引供電系統平台和牽引控制系統平台，模擬列車在全自動駕駛運營場景下，按照時刻表運行，驗證控制單元的控制邏輯及性能。	軌道交通電氣裝備

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
17	車規級敏感芯片及傳感器研製	1,208	234	234	完成輪速、胎壓、溫度傳感器調研報告、產品分析和技術規格書；完成芯片版圖設計。	完成可滿足系統規定技術條件的車規級可編程線性霍爾ASIC芯片，速度、溫度及壓力傳感器模組研製，車規級芯片可達到應用的狀態。	解決車規級霍爾芯片「卡脖子」問題，性能指標達到國際先進水平，通過可靠性驗證，達到批量應用狀態。輪速、胎壓、溫度傳感器與主流品牌對標，開發出有競爭力的產品，為後續實現多品種汽車傳感器的市場突破奠定基礎。	汽車傳感器
18	神華號交流傳動機車智能駕駛技術工程化應用研究	660	153	153	與業主完成技術條件確認，配合完成技術方案編製，設計技術方案和新增場景功能。	基於智能駕駛技術運用經驗，保障重載列車持續可靠安全自動化運行。通過重載貨運電力機車智能駕駛擴大試驗，進一步優化重載列車智能駕駛技術，為重載列車智能駕駛系統在重載鐵路領域的推廣應用提供良好的基礎和示範。	深化研究機車智能駕駛技術，解決既有機車智能駕駛技術工程化批量運用存在的問題，同時首次開展機車自動駕駛產品、調防產品批量應用，為後續機車自動駕駛產品標準化、大批量推廣奠定基礎。	軌道交通電氣裝備

## 第三節 管理層討論與分析

序號	項目名稱	預計總投資規模	本期投入金額	累計投入金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用前景
19	TAH3-SiC 高頻輔變產品平台研製	216	63	63	完成SiC輔變的方案、技術、施工設計。	研究適合軌道交通車輛的小型化、輕量化輔助變流器，掌握「SiC器件—模塊—變流器」的全套設計、製造、試驗技術，完成基於SiC半導體功率器件輔助變流器的研製。	開發容量可覆蓋75kVA-250kVA的譜系化輔助變流器；研究低成本、高指標（高集成度、小型輕量化、高效率）的SiC輔變產品平台，各項性能指標達到國際領先。	軌道交通電氣裝備
20	高壓大功率碳化硅油冷電驅總成	854	214	214	完成總成、電控和電機的方案設計。	研製250kW電機—控制器—減速箱一體電驅動系統總成樣機，並完成型式檢驗。所開發的電驅動系統總成的總體技術達到國際先進水平。通過本驅動電機系統總成的研製，掌握電機—控制器—減速箱一體式電驅系統集成等關鍵技術。	掌握高壓油冷電驅總成產品設計、研製、驗證的全套方案，實現高壓油冷電驅總成自主化設計。	新能源汽車電驅系統
合計	/	23,672	2,761	15,142	/	/	/	/

## 第三節 管理層討論與分析

### 5. 研發人員情況

單位：萬元 幣種：人民幣

	基本情況	
	本期數	上年同期數
公司研發人員的數量(人)	<b>2,688</b>	2704
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	<b>35.21</b>	35.24
研發人員薪酬合計	<b>31,995</b>	30,141
研發人員平均薪酬	<b>11.9</b>	11.15

學歷構成	教育程度	
	數量(人)	比例(%)
博士研究生	<b>103</b>	3.83
碩士研究生	<b>920</b>	34.23
本科	<b>1,563</b>	58.15
專科及以下	<b>102</b>	3.79
合計	<b>2,688</b>	100.00%

年齡區間	年齡結構	
	數量(人)	比例(%)
30歲以下(不含30歲)	<b>573</b>	21.32
30-40歲(含30歲，不含40歲)	<b>1,564</b>	58.18
40-50歲(含40歲，不含50歲)	<b>429</b>	15.96
50-60歲(含50歲，不含60歲)	<b>122</b>	4.54
60歲及以上	<b>0</b>	0
合計	<b>2,688</b>	100.00

註： 以上統計口徑均為中國境內合併報表單位，不含境外分子公司。

### 6. 其他說明

適用 不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### 三、報告期內核心競爭力分析

#### (一) 核心競爭力分析

✓適用 □不適用

##### 1. 持續領先的市場地位

公司作為我國軌道交通行業具有領導地位的牽引變流系統供應商，現有牽引變流系統產品覆蓋機車、動車、城軌領域多種車型，打破國際壟斷，實現了列車核心系統的國產替代，並領跑國內市場。截至2022年上半年，高速鐵路、機車牽引變流系統產品持續領跑國內市場。在城軌領域，據RT軌道交通統計，2012年至2021年連續十年在國內市場佔有率穩居第一，並在2022年上半年持續領跑國內市場。在軌道工程機械領域，公司下屬子公司寶雞中車時代是國鐵集團三大養路機械定點生產企業之一，共擁有約60項行政許可，可生產重型軌道車、接觸網作業車、大型養路機械、城市軌道交通工程車等多個系列共計50余種產品，並且不斷向客運專線、城軌市場開拓。

##### 2. 創新驅動的科技能力

公司深耕於軌道交通牽引變流系統領域，形成了突出的科技創新實力，並遵循「同心多元化」戰略向相關領域進行技術延伸。公司通過自主研發形成了電氣系統技術、變流及控制技術、工業變流技術、列車控制與診斷技術、軌道工程機械技術、功率半導體技術、通信信號技術、數據與智能應用技術、牽引供電技術、檢驗測試技術、深海機器人技術、新能源汽車電驅系統技術和傳感器技術等多項核心技術。

公司目前已建立完善的研發體系，具備在產品設計、製造和檢測等方面的持續創新能力。公司組建了技術委員會，對科研技術工作提供決策支持，並引入CMMI、IPD等管理體系與理念，建立了行業產品應用技術和創新前沿技術協同的研發運行模式。

公司擁有6個國家級技術創新平台、7個省級技術創新平台，2個博士後工作站。

在境內外累計獲得專利授權數量3,375件，其中發明專利1,904件；主持和參與制定並發佈的國際標準41項、國內標準107項(含國家標準，行業標準和團體標準)；公司積極籌劃組織開展2022年度國家重點研發計劃預申報。先後獲得國家科學技術獎、中國電工技術學會科學技術獎、中國機械工業科學技術獎、中國鐵道學會科學技術獎、中國質量獎等多項重要獎項，綜合科技創新實力領跑行業。

## 第三節 管理層討論與分析

### 3. 高可靠的質量與服務優勢

公司一直視產品質量為生存之本，為了順應國際鐵路市場不斷變化的管理要求，持續提升公司質量體系管理能力和水平，先後通過了ISO9001、EN15085 CL1級、ISO/TS22163、IATF16949等多項國際標準認證的質量管理體系，相關鐵路產品通過CRCC認證，對公司產品實施生產過程中質量控制。此外，公司還建立了覆蓋設計開發、採購、生產製造、市場營銷、服務等全生命週期的質量管理和保證體系，通過過程評審、過程檢測、內外部審核、定期管理評審、不定期質量督察、數據分析、流程改進等方式識別改進機會並落實責任，確保達成改進目標。完善的質量管理體系和全生命週期質量管理模式保障了產品的高可靠性和高效性。目前公司一次交付產品的合格率始終保持在99.5%以上，公司於2013年獲得工信部工業企業質量標桿企業，並於2016年獲得第二屆中國質量獎。公司始終堅持「品質驅動時代」的質量理念，實施嚴謹的質量安全管控措施，形成了「質量是生命線，是企業至高無上的責任和榮譽」的全員質量文化。

在售後服務領域，公司始終堅持「快速、有效、滿意」的服務理念，第一時間響應客戶需求，規範有序地為客戶提供全方位服務。公司在全球設立了382個服務站點，結合業務需求，打造了6個兩小時服務圈。同時，結合國鐵集團檢修規劃，持續優化檢修佈局，已在全國建立了18個屬地化檢修基地，形成了覆蓋重點客戶、重點區域、重點產品的全球售後服務網絡。

### 4. 軌道交通全產業鏈的協同優勢

公司立足「兩條鋼軌」，圍繞「技術」和「市場」兩個同心，佈局了多元化產業，已形成「基礎器件+裝置與系統+整機與工程」的完整產業鏈結構，公司的主要產品包括以軌道交通牽引變流系統為主的軌道交通電氣裝備、軌道工程機械、通信信號系統、功率半導體器件等。同時，依托公司在軌道交通裝備領域積累的技術、渠道、品牌等優勢資源，積極佈局軌道交通以外的產業，並通過持續實施精益生產、加強工藝管控能力、供應商管理等舉措，全面提升產品實現能力。目前公司已切入工業變流產品、新能源汽車電驅系統、傳感器件、海工裝備等領域，打開了成長空間。完整的產業鏈結構和不斷拓展的新產業業務不僅為公司提供了盈利增長點，更是公司掌握完整產業鏈資源、打造擁有自主研發核心技術且成本有效管控的供應商體系的重要保障。

### 5. 行業領先的高水平人才

公司擁有一批掌握行業核心技術、高端技能和經營管理的人才，專業背景涉及機械電子、電氣工程、自動控制、電力電子、材料等多個領域，專業交叉互補性強。其中研發團隊由中國工程院院士領銜、現有研發人員2,688名，佔總人數的35.21%，超過三分之一擁有研究生及以上學歷。優秀的人才隊伍為公司形成關鍵核心技術並保持技術優勢奠定了堅實基礎。

## 第三節 管理層討論與分析

此外，公司管理團隊在軌道交通裝備製造領域具備豐富的行業經驗。原董事長丁榮軍先生擁有超過35年的軌道交通行業經驗，2005年被授予第七屆詹天佑鐵道科學技術獎與成就獎，2011年評選為中國工程院院士，2019年被評為中國地鐵50週年致敬人物。丁榮軍先生主持開發的牽引變流技術大量應用於軌道交通車輛，帶領團隊構建了具有完全自主知識產權的半導體產業技術體系。公司現任董事長李東林先生和副董事長劉可安先生亦擁有超過25年的軌道交通行業經驗，李東林先生於2011年獲得中華全國鐵路總工會火車頭獎章和湖南省優秀企業家稱號，2017年榮獲全國國企管理創新成果一等獎。劉可安先生於2014年獲全國電子信息行業傑出企業家稱號、湖南省省長質量獎，2020年榮獲當代發明家稱號。擁有豐富行業經驗的管理層團隊多年來帶領公司準確把握行業發展機遇與方向，實現跨越式發展。

### (二) 報告期內發生的導致公司核心競爭力受到嚴重影響的事件、影響分析及應對措施

適用  不適用

## 四、經營情況的討論與分析

2022年上半年，面對持續的新冠疫情防控和錯綜複雜的國內外環境，公司秉持「高質量經營、高效率運營」的發展理念，堅持深耕細作軌道交通領域，大力突破發展新興產業，確保了上半年經營業績穩步增長。

軌道交通裝備業務方面，受國內疫情影響，國鐵集團動車組新造採購縮減，公司穩固國內市場，主型產品市佔率穩定，跨平台檢修逐點突破，緊跟主機廠步伐「走出去」，亞洲、歐洲、美洲等海外市場開拓有所斬獲；城市軌道交通市場保持良好發展態勢，牽引系統新獲訂單繼續領跑行業，隨著南京、福州、成都、長株潭和西安5個都市圈規劃相繼獲得國家批覆，市域鐵路將迎來發展機遇；軌道工程機械裝備積極開拓城軌市場並取得新突破；城軌信號系統多個項目並行開展，工程化能力不斷提升。

新興裝備業務方面，公司緊抓國家雙碳戰略機遇期，投放相關節能、綠色產品，2022年上半年各項業務進展順利，具體如下：

## 第三節 管理層討論與分析

功率半導體器件板塊：二期芯片產線正逐步接近設計產能，中低壓模塊交付能力得到大幅提升。高壓器件中電網用器件各項目持續交付，軌交用器件外部供應取得歷史性的訂單突破，小批量交付路局、機務段、牽引廠商；中低壓器件推進迅速，新能源車用器件交付較2021年同期大幅增長超過5倍，市佔率迅速增長至超過10%，風電用模塊向一線設備廠商持續交付，市佔率持續攀升，光伏用模塊獲得批量訂單；新能源車用SiC模塊在持續驗證過程中，SiC技術能力提升建設項目進度正常；雙極器件地位穩定，其中大電源多晶硅佔據絕對市場優勢。在研發方面，軌道交通、電網、新能源汽車、新能源與工業領域關鍵產品開發有序推進，IGBT芯片技術達到國際先進水平，有效支撐市場需求。

新能源乘用車電驅系統產業：上半年交付量同比增長超過130%，新車型訂單交付順利，單月產出屢創新高，產能穩步提升，行業市場排名單月進入前五，持續加大技術創新力度，加快基於碳化硅／油冷扁線高壓電驅產品平台研發，與各大車企多個項目在對接中並獲多個客戶重點項目定點。

傳感器產業：BMS產品技術開發取得突破性進展，自主車規級霍爾ASIC芯片完成流片進入測試階段。上半年新建14條傳感器生產線，新增超過1000萬隻／年的生產能力。

公司在冶金、礦山、船舶、空調以及新能源發電裝備領域碩果盈枝。特別是在新能源發電領域，作為光伏逆變器領域內唯一的央企，公司具備技術及產品品質保障和全產業鏈協同優勢，入圍「五大六小兩建」等多家電力企業合格供應商，風電變流器持續交付，集中式和組串式光伏逆變器陸續投放市場。海工裝備獲得國內外多個新訂單。



## 第三節 管理層討論與分析

報告期內公司經營情況的重大變化，以及報告期內發生的對公司經營情況有重大影響和預計未來會有重大影響的事項

適用  不適用

### 五、風險因素

適用  不適用

#### (一) 核心競爭力風險

公司作為軌道交通裝備供應商，需根據市場需求和行業技術發展趨勢不斷開展新技術和新產品的研發，投入大量人力、財力和資源。由於技術研發存在不確定性，如果公司對於技術及產品發展趨勢判斷失誤、技術研發進度延誤、研發成果未達預期、技術成果轉化不力，可能導致新技術、新產品研發失敗或者投入市場的新產品無法如期為公司帶來預期收益等情況，公司的經營業績或將受到不利影響。

應對措施：緊密跟蹤行業國內外技術發展動態，把握市場發展方向，加強科技研發與市場經營的聯動，強化市場調研，提高企業創新能力，加快自主核心技術研發，提高產品品質。

## 第三節 管理層討論與分析

### (二) 經營風險

由於新冠疫情在國外的持續蔓延與流行，引發了全球經濟動盪和需求下降，對經濟運行、企業經營以及市場預期帶來了很大的負面衝擊，導致公司境外業務出入境受限，可能導致擬開展的技術交流和投標澄清受阻、業主來訪和拜訪計劃延期或取消、擬參與展會無法參加或遭遇延期，潛在市場項目因業主國家財政收縮，獲取訂單難度增加等風險。

應對措施：創新市場開拓途徑和方式，充分利用海外子公司、當地合作夥伴等當地資源加強目標市場開拓。投入資源應對疫情，對於既有客戶，全面梳理和評估在手訂單，及時與客戶溝通協商可能被客戶暫停或取消的訂單，降低對公司經營帶來的不利影響。

### (三) 財務風險

隨著國際化經營步伐加快，公司產品出口、境外投資併購等經營活動不斷增多，可能因匯率波動引發各種風險。如：因外匯市場波動，導致公司持有的外幣資產與負債、外幣銷售及採購業務面臨的資產損失增加，成本增加等風險；同時因市場反向變動，導致遠期鎖匯增加一定的購匯成本風險。

應對措施：持續跟蹤匯率變動；制定適當的外匯風險管理方案並組織實施；在外幣業務開展的前期即採取外匯風險管理方案以鎖定外匯風險。

### (四) 行業風險

公司所處的軌道交通行業是關係國計民生的重點領域，軌道交通建設項目主要由政府主導，政府對軌道交通基礎設施建設投入受到我國宏觀經濟發展情況、經濟運行週期、財政支出能力、相關地區經濟發展政策、現有基礎設施使用情況以及行業未來發展規劃等多因素影響。未來若出現不可預見的因素導致宏觀經濟政策及行業政策發生重大調整，或者行業細分領域的投資規劃發生改變，可能導致軌道交通行業投資規模減少，市場需求發生不利變化，從而對軌道交通裝備行業以及對公司業務經營和盈利造成不利影響。

應對措施：積極搜集國家經濟、政治、行業等信息，做好市場趨勢及市場經營戰略的研究，完善市場經營策略；通過堅持創新引領等方式，優化公司產業結構，拓展新商業模式。

## 第三節 管理層討論與分析

### (五) 宏觀環境風險

公司的境內主體需從海外採購部分原材料及向海外銷售，公司亦在海外設立了多家經營主體負責當地的業務經營與拓展。公司的海外業務經營受到國際貿易政策以及當地國家的政治經濟環境的影響。隨著中美貿易摩擦發生以來，兩國之間陸續推出的關稅加征名單對公司業務造成了一定影響，如果未來國際政治經濟環境或貿易政策發生不利變化，可能對公司的海外採購、經營和銷售帶來不利影響。

應對措施：持續跟蹤海外業務所涉國家、地區的政治、經濟、行業等相關信息和動態方向，強化對涉外項目風險評估，拓展海外市場的同時切實防範風險。

### (六) 其他重大風險

近年來，公司在發展軌道交通產業的同時拓展新產業，對於處於充分競爭市場的新產業，可能面臨行業競爭、客戶接受程度、產品技術水平、質量可靠性、成本控制等多方面不確定性因素的影響，在開拓市場、搶奪訂單的同時，可能採用新的商業模式，因不熟悉新產業的發展政策、缺乏相應經驗及相關人力資源支持等，可能導致新產業難以實現預定發展目標，最終導致應收、呆滯、墊資等風險敞口，可能對公司經營業績和財務狀況造成不利影響。

應對措施：持續對標標桿企業，開展調研學習；配備充足的資源，科學開展新產業相關市場項目，嚴控項目質量、安全、進度、成本等各方面風險，重視項目過程管控，加強對風險事項的持續關注。

## 第三節 管理層討論與分析

### 六、報告期內主要經營情況

2022年上半年，公司實現營業收入人民幣65.27億元，同比增長23.19%。其中軌道交通裝備業務實現收入人民幣46.00億元，同比增長4.65%，新興裝備業務實現收入人民幣18.28億元，同比增長135.34%，其他業務實現收入人民幣0.99億元，同比降低21.19%。實現歸屬於母公司的淨利潤人民幣8.71億元，同比增長25.28%；實現基本每股收益人民幣0.61元，同比增長3.39%。

截至2022年6月30日，公司資產總額人民幣459.62億元，同比增長4.10%，歸屬於上市公司股東的淨資產人民幣328.99億元，同比增長為0.85%。

#### (一) 主營業務分析

##### 1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	<b>6,526,910,740</b>	5,298,119,555	23.19
營業成本	<b>4,294,630,650</b>	3,300,418,281	30.12
銷售費用	<b>403,720,033</b>	405,676,870	(0.48)
管理費用	<b>341,998,639</b>	288,880,216	18.39
財務費用	<b>(93,063,204)</b>	(17,484,209)	不適用
研發費用	<b>696,057,533</b>	640,930,972	8.60
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(442,798,854)</b>	(2,133,688,525)	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	<b>(3,492,130,657)</b>	730,015,263	(578.36)
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(64,993,694)</b>	(37,750,906)	不適用

## 第三節 管理層討論與分析

營業收入變動原因說明：2022年上半年，公司實現營業收入人民幣65.27億元，上年同期人民幣52.98億元，同比增長23.19%。各類產品收入變動情況如下：(1)軌道交通裝備產品實現營業收入人民幣46.00億元，上年同期人民幣43.96億元，同比增長4.65%。其中：軌道交通電氣裝備業務實現營業收入人民幣36.33億元，上年同期人民幣38.24億元，同比下降4.99%；軌道工程機械業務實現營業收入人民幣5.35億元，上年同期人民幣2.74億元，同比增長95.41%；通信信號業務實現營業收入人民幣1.86億元，上年同期人民幣1.31億元，同比增長42.76%；其他軌道交通裝備業務實現營業收入人民幣2.46億元，上年同期人民幣1.68億元，同比增長46.58%。(2)新興裝備產品實現營業收入人民幣18.28億元，上年同期人民幣7.77億元，同比增長135.34%。其中功率半導體器件實現營業收入人民幣7.72億元，上年同期人民幣3.74億元，同比增長106.56%；新能源汽車電驅系統實現營業收入人民幣4.36億元，上年同期人民幣1.47億元，同比增長197.11%；工業變流實現營業收入人民幣3.26億元，上年同期人民幣1.49億元，同比增長119.27%；海工裝備實現營業收入人民幣1.69億元，上年同期人民幣0.79億元，同比增長112.97%；傳感器件實現營業收入人民幣1.25億元，上年同期人民幣0.28億元，同比增長343.94%。(3)其他業務實現營業收入人民幣0.99億元，上年同期人民幣1.25億元，同比下降21.19%。

營業成本變動原因說明：主要系收入同比增長所致

銷售費用變動原因說明：與上年同期基本持平

管理費用變動原因說明：主要系職工薪酬及折舊攤銷的同比增長所致

財務費用變動原因說明：主要系大額存單利息收入同比增加所致

研發費用變動原因說明：主要系職工薪酬同比增長所致

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系收到的稅收返還同比增加、支付其他與經營活動有關的現金同比減少所致

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系購買結構性存款等投資支付的現金同比增加所致

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系償還債務支付的現金同比增加所致

### 2 本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

## 第三節 管理層討論與分析

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

### (三) 資產、負債情況分析

適用  不適用

#### 1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數		上期期末數		情況說明
		佔總資產的比例(%)	上期期末數	佔總資產的比例(%)	較上年期末變動比例(%)	
貨幣資金	4,305,691,365	9.37	8,219,320,889	18.62	(47.61)	1)
交易性金融資產	9,294,891,435	20.22	7,579,988,489	17.17	22.62	2)
應收票據	3,233,365,438	7.03	2,757,119,757	6.24	17.27	3)
應收賬款	8,170,463,732	17.78	6,549,417,025	14.83	24.75	4)
應收款項融資	2,427,531,774	5.28	2,910,527,667	6.59	(16.59)	5)
預付款項	449,285,237	0.98	344,522,352	0.78	30.41	6)
其他應收款	261,547,764	0.57	199,941,167	0.45	30.81	7)
存貨	6,066,214,607	13.20	4,921,087,633	11.15	23.27	8)
一年內到期的非流動資產	207,562,564	0.45	-	-	不適用	9)
其他流動資產	386,694,680	0.84	852,738,172	1.93	(54.65)	10)
固定資產	4,494,519,528	9.78	3,964,429,248	8.98	13.37	11)
在建工程	544,892,149	1.19	921,284,020	2.09	(40.86)	12)
其他非流動資產	3,114,965,170	6.78	1,846,646,362	4.18	68.68	13)
交易性金融負債	4,615,657	0.01	-	-	不適用	14)
應付票據	2,032,101,089	4.42	1,640,341,546	3.72	23.88	15)
應付賬款	5,321,798,508	11.58	4,677,716,033	10.59	13.77	16)
應付職工薪酬	276,808,019	0.60	143,687,549	0.33	92.65	17)
應交稅費	126,071,351	0.27	190,170,858	0.43	(33.71)	18)
其他應付款	1,499,851,716	3.26	753,174,560	1.71	99.14	19)
遞延所得稅負債	43,480,410	0.09	32,201,270	0.07	35.03	20)

## 第三節 管理層討論與分析

- 1) 主要系結構性存款和大額存單持有量同比大幅增加所致
- 2) 主要系結構性存款同比增加所致
- 3) 主要系應收商業承兌票據同比增加所致
- 4) 主要系本期收入新增的應收賬款所致
- 5) 主要系高信用等級的應收票據同比減少所致
- 6) 主要系預付材料款同比增加所致
- 7) 主要系押金保證金及應收其他往來款同比增加所致
- 8) 主要繫在產品及產成品的同比增加所致
- 9) 系大額存單流動性同比變化所致
- 10) 系增值稅留抵退稅同比增加所致
- 11) 主要系本期在建工程完工轉固定資產的影響所致
- 12) 主要系本期在建工程完工轉固定資產的影響所致
- 13) 主要系大額存單持有量同比增加所致
- 14) 系遠期外匯合同公允價值變動所致(上年期末：無)
- 15) 主要系根據原材料採購及合同付款條件，暫未達到付款條件的應付票據同比增加所致
- 16) 主要系根據原材料採購及合同付款條件，暫未達到付款條件的應付賬款同比增加所致
- 17) 主要系年終發放的全年一次性獎金按季度進行暫估計提所致
- 18) 主要系增值稅等流轉稅同比減少所致
- 19) 主要系本期應付股利同比增加所致
- 20) 主要系交易性金融資產公允價值變動確認遞延所得稅負債的影響

## 第三節 管理層討論與分析

### 2. 境外資產情況

適用  不適用

#### (1) 資產規模

其中：境外資產1,465,822,483(單位：元，幣種：人民幣)，佔總資產的比例為3.19%。

#### (2) 境外資產佔比較高的相關說明

適用  不適用

其他說明

無

### 3. 截至報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

詳情參照「第十節財務報告」之「七、合併財務報表項目註釋」註釋「61、所有權或使用權受到限制的資產」。

### 4. 其他說明

適用  不適用

## (四) 投資狀況分析

### 1. 對外股權投資總體分析

適用  不適用

截至本報告期末，本集團長期股權投資和其他權益工具投資賬面餘額分別為人民幣537,768,330元和人民幣117,400,000元(截至2021年12月31日，分別為人民幣611,727,358元及人民幣112,400,000元)。詳情參照「第十節財務報告」之「七、合併財務報表項目註釋」註釋「12、長期股權投資」及「13、其他權益工具投資」。

#### (1) 重大的股權投資

適用  不適用

#### (2) 重大的非股權投資

適用  不適用

2022年4月12日，公司在上交所網站披露了《株洲中車時代電氣股份有限公司關於自願披露控股子公司投資碳化硅芯片生產線技術能力提升建設項目的公告》(2022-016)，並在香港聯交所網站同步披露了《海外監管公告》。截至2022年6月30日，中車時代半導體已按進度推進該項目。



## 第三節 管理層討論與分析

### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

主要包括交易性金融資產(以公允價值計量的結構性存款)、應收款項融資(以公允價值計量的應收票據及以公允價值計量的應收賬款)以及其他權益工具投資等。詳見下表。

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
交易性金融資產(結構性存款)	7,579,988,489	9,294,891,435	1,714,902,946	136,422,710
以公允價值計量的應收票據	1,172,878,926	807,200,577	(365,678,349)	不適用
以公允價值計量的應收賬款	1,737,648,741	1,620,331,197	(117,317,544)	不適用
其他權益工具投資	112,400,000	117,400,000	5,000,000	-
合計	<u>10,602,916,156</u>	<u>11,839,823,209</u>	<u>1,236,907,053</u>	<u>136,422,710</u>

### (五) 重大資產和股權出售

適用 不適用

### (六) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

詳情參照「第十節財務報告」之「七、合併財務報表項目註釋」註釋「12、長期股權投資」及「九、在其他主體中的權益」。

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

## 七、其他披露事項

適用 不適用

## 第四節 公司治理

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2021年年度股東大會、 2022年第一次A股類別股東大會、 2022年第一次H股類別股東大會	2022年6月17日	<a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a> <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2022年6月17日	詳見公司在上交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司2021年年度股東大會、2022年第一次A股類別股東大會及2022年第一次H股類別股東大會決議公告》(公告編號:2022-022)及香港聯交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司2022年6月17日舉行的2021年股東週年大會及2022年第一次H股類別股東大會的表決結果》

#### 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

#### 股東大會情況說明

適用  不適用

上述股東大會的議案全部審議通過，不存在否決議案的情況。股東大會的召集和召開程序、召集人資格、出席會議人員資格及表決程序等均符合《公司法》及公司章程的規定，會議決議合法有效。

### 二、公司董事、監事、高級管理人員和核心技術人員變動情況

適用  不適用

姓名	擔任的職務	變動情形
徐紹龍	副總經理兼核心技術人員	離任
李鵬	副總經理	聘任

## 第四節 公司治理

### 公司董事、監事、高級管理人員和核心技術人員變動的情況說明

適用 不適用

2022年1月25日，徐紹龍先生因工作調動原因辭任公司副總經理及核心技術人員。

2022年2月23日，公司第六屆董事會第十九次會議審議通過《關於聘任李鵬先生為本公司副總經理的議案》，同意聘請李鵬先生為公司副總經理。

### 公司核心技術人員的認定情況說明

適用 不適用

## 三、利潤分配或資本公積金轉增預案

### 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
每10股送紅股數(股)	-
每10股派息數(元)(含稅)	-
每10股轉增數(股)	-
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	不適用

## 四、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

#### 股權激勵情況

適用 不適用

#### 其他說明

適用 不適用

#### 員工持股計劃情況

適用 不適用

#### 其他激勵措施

適用 不適用

## 第四節 公司治理

### 五、公司員工情況及其薪酬、培訓情況

報告期內，本集團員工總數、構成及其薪酬和培訓情況自2021年年度報告披露以來無重大變動。

### 六、公司治理情況

#### (一) 企業管治常規

本公司一直致力於提高本公司的企業管治水平，通過從嚴實踐企業管治，提升本集團的問責性和透明度，以增加股東長遠最大價值。

為確保本公司能夠充分履行本公司在《香港上市規則》下的義務，本公司已制定有效的公司監管架構並不時檢討及改善其內部監控及企業管治機制。

本公司亦嚴格按照本公司的公司章程、各董事會轄下委員會的工作細則、《公司法》、及相關法律、法規和規範性文件的規定以及香港聯交所的有關規定規範運作，依法做好本公司信息披露、投資者關係管理和服務工作。

報告期內，本公司已全面遵守《聯交所上市規則》附錄十四所載《企業管治守則》所載的原則及守則條文的規定。

#### (二) 董事、監事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於2022年6月30日，董事、監事及本公司主要行政人員概無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文當作或視為擁有的權益或淡倉)，或須根據證券及期貨條例第352條將須於該條所指登記冊內登記的權益及淡倉，或須根據《香港上市規則》附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「《標準守則》」)知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

#### (三) 董事及監事的證券交易

本公司已採納一套不低於《標準守則》所規定的行為守則，作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則(「行為守則」)。在向所有董事及監事作出特定查詢後，本公司全體董事及監事已確認，於截至2022年6月30日止期間，其已遵守行為守則所規定的標準。

## 第四節 公司治理

### (四) 購回、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其附屬公司沒有進行購回、出售或贖回本公司任何上市證券的行為。

### (五) 審計委員會審閱中期報告

本公司審計委員會目前由五名獨立非執行董事組成，成員分別為：陳錦榮先生、浦炳榮先生、劉春茹女士、陳小明先生和高峰先生，其中審計委員會主席是陳錦榮先生。

本公司審計委員會已審閱本集團截至2022年6月30日止6個月的按中國會計準則編製的未經審計中期簡明合併財務報表及中期報告並信納未經審計中期簡明合併財務報表及中期報告符合適用之會計準則、相關監管及法律規定，且已作足夠披露。

### (六) 董事會

本公司董事會目前由十名董事組成，其中李東林先生為董事長兼執行董事；劉可安先生為副董事長兼執行董事；尚敬先生及言武先生為執行董事；張新寧先生為非執行董事；獨立非執行董事分別為陳錦榮先生、浦炳榮先生、劉春茹女士、陳小明先生和高峰先生。

### (七) 期後事項

自2022年6月30日至本報告日期，本公司沒有發生任何其他重大期後事項。

# 第五節 環境與社會責任

## 一、環境信息情況

### (一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

✓適用 不適用

公司主要子公司株洲中車時代半導體有限公司屬於生態環境部門公佈的重點排污單位。該公司每月在《全國排污許可管理信息平台》進行環保信息公示，廢水、廢氣、噪聲均按照相應的排放標準實現達標排放，危險廢物均依法合規處置。該公司防治污染設施均實現正常運行。

#### 1. 排污信息

✓適用 不適用

株洲中車時代半導體有限公司2022年每月均委託有檢測資質能力的第三方機構進行環境污染因子定期檢測，檢測結果全部達到相應排放標準，實現100%達標排放。危險廢棄物均依法合規處置，並在《湖南省固體廢物管理信息平台》上完成申報並生成對應聯單。該公司2022年第一季度、第二季度均足額繳納環保稅。

排污許可持證單位	排污許可發證單位	排污許可證管理類別	2022年	2022年	2022年	2022年	2022年
			1-6月	1-6月中	1-6月	1-6月	1-6月
			廢水總量 (萬噸)	水回用量 (萬噸)	廢水處理量 (萬噸)	廢水排放量 (萬噸)	危險廢物 處理量 (噸)
株洲中車時代半導體有限公司	株洲市生態環境局	重點管理	46.52	4.52	46.52	46.52	435.92

#### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

✓適用 不適用

2022年上半年，株洲中車時代半導體有限公司沒有新的防治污染設備設施投入使用，現有防治污染設備設施均正常運行。

#### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

✓適用 不適用

2022年上半年株洲中車時代半導體有限公司無新、改、擴建項目環境影響評價。2022年上半年株洲中車時代半導體有限公司已完成排污許可證信息變更，具體詳見《全國排污許可管理信息平台》。

## 第五節 環境與社會責任

### 4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

株洲中車時代半導體有限公司已完成突發環境事件預案的編製和當地生態環境部門的備案，同時也制定了年度環境應急預案演練計劃，定期開展了應急演練和演練評估。

### 5. 環境自行監測方案

適用 不適用

株洲中車時代半導體有限公司已按照國家排污許可後續管理委託具有檢測資質能力的第三方機構開展環境自行監測並出具檢測報告。

### 6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

### 7. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

### (二) 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

適用 不適用

株洲中車時代電氣股份有限公司及其涉及排污許可的子公司均按照國家排污許可後續管理要求定期在《全國排污許可管理信息平台》進行了環保信息公示，廢水、廢氣、噪聲均按照相應的排放標準實現達標排放，危險廢物均依法合規處置，防治污染設施均實現正常運行。2022年第一季度、第二季度均足額繳納環保稅。涉及排污許可簡化管理的單位主要污染物處理情況如下表：

排污許可持證單位	排污許可發證單位	排污許可證管理類別	2022年	2022年	2022年	2022年
			1-6月 廢水總量 (萬噸)	1-6月 廢水處理量 (萬噸)	1-6月 廢水排放量 (萬噸)	1-6月 危險廢物 處理量 (噸)
株洲中車時代電氣股份有限公司	株州市生態環境局	簡化管理	7.8	7.8	7.8	24.59
寶雞中車時代工程機械有限公司	寶雞市生態環境局 金台分局	簡化管理	1.6	1.6	1.6	18.58

## 第五節 環境與社會責任

### 1. 因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

### 2. 參照重點排污單位披露其他環境信息

適用 不適用

涉及排污許可簡化管理、登記管理的各級公司均按照國家排污許可後續管理要求定期在《全國排污許可管理信息平台》進行了環保信息公示。

### 3. 未披露其他環境信息的原因

適用 不適用

### (三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

### (四) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用 不適用

2022年上半年，株洲中車時代電氣股份有限公司產生的環境污染物均實現達標排放和合規處置，有效保護了生態環境。同時，公司配合當地生態環境部門開展了世界環境日戶外普法宣傳工作，履行環境社會責任。

### (五) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

公司積極響應國家「雙碳」戰略，服務全球交通及能源行業，始終致力於研製和生產「智能、安全、綠色、舒適」的高端裝備，為新產品、新技術的研發持續提供充足的資源保障。在高效變流裝置、新型功率器件、能量管理、風力發電、光伏等領域開展科技攻關，助力提升節能減碳水平。開展鐵路牽引能量調度系統研究，研製的6MW能量調度裝置在太原局成功投運，該產品的開發基於再生利用儲能的系統架構，顯著提升了供電系統品質及綜合能效，該裝置日均節省電1.5萬千瓦時，再生能量利用率超過50%。策劃開展三電平大功率風冷雙饋風電變流器研製項目，預計單台變流器可實現每小時8MW的發電量，大風條件下日均可發電192MWh，助力風電新能源產業朝大功率方向發展。



## 第五節 環境與社會責任

公司成立了雙碳工作推進領導小組和工作機構，統籌推進雙碳實施工作，多措並舉降低碳排放。結合公司用能結構特點，積極推進清潔能源使用，重點開展園區綜合能源系統建設，上半年建設了田心工業園光儲一體化系統，降低電力碳排放。積極推進節能技改措施，淘汰高能耗設備並進行節能技改來降低能耗，降低設備碳排放。積極推進循環資源利用，通過對廢棄材料、中水等二次回收利用，降低廢棄物碳排放。此外，公司正在積極開展一系列碳排放核查、碳中和規劃諮詢、碳排放管理體系建設工作，重點研究主要產品碳足跡、主要產線降碳路徑，積極推動雙碳工作落地，為實現「雙碳」目標做出貢獻。

### 二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用 不適用



# 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	股份限售	中車株洲所、中車株機公司、中車投資	<p>中車株洲所、中車株機公司、中車投資租賃關於股份鎖定的承諾：1、自中車時代電氣本次發行A股並上市之日起36個月內，不轉讓或者委託他人管理本公司直接或間接持有的中車時代電氣本次發行A股並上市前已持有的內資股份(本次發行A股並上市後轉換為A股，不包括本公司在中車時代電氣本次發行A股並上市後從公開市場中新購入的A股股票，以下簡稱「上述股份」)，也不提議由中車時代電氣回購上述股份。2、本公司持有的上述股份在鎖定期滿後兩年減持的，減持價不低於發行價。中車時代電氣本次發行A股並上市後6個月內如A股股票連續20個交易日的收盤價(中車時代電氣A股股票全天停牌的除外)均低於本次發行A股並上市的發行價，或者本次發行A股並上市後6個月末(如該日不是交易日，則為該日後第一個交易日)收盤價低於本次發行A股並上市的發行價，本公司持有的上述股份將在上述鎖定期屆滿後自動延長6個月的鎖定期。發行價指中車時代電氣本次發行A股並上市的發行價格，如果中車時代電氣本次發行A股並上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等原因進行除權、除息的，則按照上海證券交易所的有關規定作除權除息處理。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上海證券交易所等證券監管機構對股份鎖定期有其他要求，本公司同意對本公司所持有的上述股份的鎖定期進行相應調整。4、本公司承諾承擔並賠償因違反上述承諾或相關法律法規及規範性文件的規定而給中車時代電氣及其控制的企業造成的一切損失。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：自中車時代電氣A股上市之日起36個月內</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	股份限售	鐵建裝備	鐵建裝備關於股份鎖定的承諾：1、自中車時代電氣本次發行A股並上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本公司直接或間接持有的中車時代電氣本次發行A股並上市前已持有的內資股股份(本次發行A股並上市後轉換為A股，不包括本公司在中車時代電氣本次發行A股並上市後從公開市場中新購入的A股股票，以下簡稱「上述股份」)，也不提議由中車時代電氣回購上述股份。2、如相關法律法規及規範性文件或中國證劵監督管理委員會及上海證劵交易所等證劵監管機構對股份鎖定期有其他要求，本公司同意對本公司所持有的上述股份的鎖定期進行相應調整。3、本公司承諾承擔並賠償因違反上述承諾或相關法律法規及規範性文件的規定而給中車時代電氣及其控制的企業造成的一切損失。	承諾時間： 2020年12月28日 期限：自中車時代電氣A股上市之日起12個月內	是	是	-	-
	股份限售	北京懋峇	北京懋峇關於股份鎖定承諾：1、自中車時代電氣本次發行A股並上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本合夥企業直接或間接持有的中車時代電氣本次發行A股並上市前已持有的內資股股份(本次發行A股並上市後轉換為A股，不包括本公司在中車時代電氣本次發行A股並上市後從公開市場中新購入的A股股票，以下簡稱「上述股份」)，也不提議由中車時代電氣回購上述股份。2、如相關法律法規及規範性文件或中國證劵監督管理委員會及上海證劵交易所等證劵監管機構對股份鎖定期有其他要求，本合夥企業同意對本合夥企業所持有的上述股份的鎖定期進行相應調整。3、本合夥企業承諾承擔並賠償因違反上述承諾或相關法律法規及規範性文件的規定而給中車時代電氣及其控制的企業造成的一切損失。	承諾時間： 2020年12月28日 期限：自中車時代電氣A股上市之日起12個月內	是	是	-	-

# 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車株洲所、中車株機公司、中車投資	<p>中車株洲所、中車株機公司和中車投資關於股份減持意向承諾：1、本公司將嚴格依據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，本公司出具的相關承諾執行有關股份鎖定事項。2、鎖定期屆滿後，本公司將根據自身需要，選擇集中競價、大宗交易及協議轉讓等符合固時有效的相關法律法規及規範性文件規定的方式減持所持中車時代電氣A股股份。3、如本公司在鎖定期屆滿後兩年內減持所持中車時代電氣A股股份的，每年內轉讓所持中車時代電氣A股股份總數不超過屆時有效的相關法律法規及規範性文件規定的限制；減持價格不低於中車時代電氣自本次發行A股並上市時的發行價，若中車時代電氣自本公司積金轉增股本、增發、配股等除權、除息事項，減持價格下限和股份數將相應進行調整。4、本公司在減持中車時代電氣A股股份時，將根據《上海證券交易所科创板股票上市規則》（上證發[2019]22號）、《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）、《上海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》（上證發[2017]24號）等相關法律法規及規範性文件的規定，依法公告具體減持計劃，並遵守相關減持方式、減持比例、減持價格、信息披露等規定，保證減持中車時代電氣A股股份的行為符合中國證券監督管理委員會、上海證券交易所的相關規定。5、本公司將嚴格遵守上述承諾，若本公司違反上述承諾減持所持中車時代電氣A股股份，本公司則自願將減持所得收益上繳至中車時代電氣並同意歸中車時代電氣所有。如本公司未將前述違規減持公司股票所得收益上交中車時代電氣，則中車時代電氣有權扣留應付本公司現金分紅中與本公司應上交中車時代電氣的違規減持所得金額相等的現金分紅。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他		公司、中車株洲所及公司董事(不包括獨立非執行董事)	公司、控股股東中車株洲所及公司董事(不包括獨立非執行董事)、高級管理人員就穩定A股股價措施承諾如下： <b>一、穩定股價措施的啟動和停止條件</b> 1. 穩定股價措施的啟動條件 公司本次發行A股並上市之日起三年內，如非因不可抗力因素所致，公司A股股票連續20個交易日(公司A股股票全天停牌的交易日除外，下同)的收盤價均低於公司公開披露的最近一期經審計的每股淨資產(最近一期審計基準日後，因利潤分配、資本公積轉增股本、增發、配股等事項導致公司淨資產或股份總數發生變化的，則每股淨資產相應進行調整，下同)，且同時滿足回購、增持公司股份等行為的相關法律、法規和規範性文件的規定，則觸發公司及相關主體履行穩定公司股價措施。 2. 穩定股價措施的停止條件 自穩定股價措施的啟動條件滿足後，若出現以下任一情形，則已制定或公告的穩定股價措施終止執行，已開始執行的穩定股價措施視為實施完畢而無需繼續執行：1在本承諾穩定股價的具體措施的實施期間內或實施前，如公司A股股票連續5個交易日收盤價均不低於公司最近一期經審計的每股淨資產；2繼續實施穩定股價措施將導致股權分佈不符合公司股票上市地上市規則項下的上市條件或將違反當時有效的相關禁止性規定的，或增持公司股份將觸發全面要約收購義務。	承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效	是	是	-	-

# 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	二、穩定股價預案的具體措施		<p>當穩定股價措施的啟動條件滿足時，可以視公司實際情況、股票市場情況，按以下順序實施穩定股價措施：1.公司控股股東增持公司A股股票，2.公司回購公司A股股票，3.公司董事(不包括獨立非執行董事，下同)和高級管理人員增持公司A股股票。</p>					
	1. 公司控股股東的穩定股價措施		<p>(1) 控股股東為穩定股價之目的增持A股股份，應符合《上市公司收購管理辦法》及《上市公司股東及其一致行動人增持股份行為指引》等相關法律、法規、規範性文件的規定，且不應導致公司股權分佈不符合公司股票上市地上市規則項下的上市條件。</p>					
	(2)		<p>在公司出現應啟動穩定股價措施的條件時，公司控股股東應在啟動穩定股價措施的條件觸發後的20個交易日內，就其是否有增持公司A股股票的具體計劃，書面通知公司並由公司進行公告，如有具體計劃，應披露擬增持A股股份的數量範圍、價格區間、增持資金來源、增持方式、完成時間等信息，且該次計劃增持總金額不低於人民幣1億元。</p>					

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2. 公司的穩定股價措施</p> <p>(1) 公司為穩定A股股價之目的回購A股股份，應符合《上市公司回購社會公眾股份管理辦法(試行)》、《關於上市公司以集中競價交易方式回購股份的補充規定》《關於支持上市公司回購股份的意見》和《上海證券交易所上市公司回購股份實施細則》等相關法律、法規、規範性文件的規定，且不應導致公司股權分佈不符合公司股票上市地上市規則項下的上市條件。</p> <p>(2) 如控股股東未如期通知前述具體A股增持計劃，或明確表示未有A股增持計劃的，則公司董事會將在啟動穩定股價措施的條件首次觸發後的20個交易日內公告是否有具體A股股份回購計劃，如有，應披露擬回購A股股份的數量範圍、價格區間、回購資金來源、完成時間等信息，且該次回購總金額不低於人民幣1億元。公司需在履行相關法律、法規、規範性文件所規定的相關程序並取得所需的批准後，實施穩定股價措施。</p>					



## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>3. 公司董事及高級管理人員的穩定股價措施</p> <p>(1) 公司董事及高級管理人員為穩定A股股價之目的增持A股股份，應符合《上市公司收購管理辦法》及《上市公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理規則》等法律、法規、規範性文件的條件和要求，且不應導致公司股權分佈不符合公司股票上市地上市規則項下的上市條件。</p> <p>(2) 如公司董事會未如期公告前述A股股份回購計劃，或因各種原因導致前述A股股份回購計劃未能獲得董事會或股東大會的批准，在符合法律、法規、公司股票上市地上市規則及有關政策要求的前提下，公司時任董事及高級管理人員應在啟動穩定A股股價措施的條件觸發後30個交易日內(如期間存在N個交易日限制)董事、高級管理人員買入A股股票，則董事、高級管理人員應在啟動穩定A股股價措施的條件首次觸發後的30+N個交易日內)或前述A股股份回購計劃未能通過董事會或股東大會後的10個交易日內(如期間存在N個交易日限制)董事、高級管理人員買入A股股票，則董事、高級管理人員應在前述A股股份回購計劃未能通過董事會或股東大會後的10+N個交易日內)就增持公司A股股票的具體計劃書面通知公司並由公司進行公告，包括但不限於擬增持A股股份的數量範圍、價格區間、完成時間等信息。董事、高級管理人員各自累計增持金額不低於其上年度自公司領取的薪酬總額(稅後)的10%。</p>					

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>(3) 公司本次發行A股並上市之日起三年內新聘用的董事、高級管理人員須遵照本次發行A股並上市時董事、高級管理人員已作出的穩定股價的承諾要求履行相關義務。</p> <p>4. 公司穩定A股股價措施不以股價高於每股淨資產為目標。當次穩定A股股價措施實施後的120個交易日內，控股股東、公司、董事及高級管理人員的A股增持或回購義務自動解除。從履行完畢前款三項規定任意增持或回購A股措施後的第121個交易日開始，若再次觸發穩定股價措施的啟動條件的，則控股股東、公司、董事及高級管理人員將按前款規定啟動下一輪穩定A股股價的具體措施。</p> <p>5. 控股股東、公司、董事及高級管理人員在履行其A股回購或增持義務時，應按照相關法律、法規、公司股票上市地上市規則及其他適用的監管規定履行相應的信息披露義務，並須符合國有資產監管等相關規定。</p>					

# 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p><b>三、相關約束措施</b></p> <p>1. 公司控股股東違反本承諾的約束措施            如已公告公司控股股東A股增持具體計劃但由於主觀原因不能實際履行，則公司應將控股股東應履行其A股增持義務相等金額的應付控股股東的現金分紅予以截留，直至控股股東履行其A股增持義務。同時控股股東持有的公司A股股份不得轉讓，直至控股股東按本承諾內容的規定採取相應的穩定A股股價措施並實施完畢時為止。</p> <p>2. 公司違反本承諾的約束措施            如公司已公告公司A股股份回購計劃但由於主觀原因未能實際履行的，則公司應根據相關法律、行政法規、部門規章以及公司股票上市地上市規則規定及監管部門要求承擔相應責任。</p> <p>3. 公司董事及高級管理人員違反本承諾的約束措施            如公司董事及高級管理人員在任職期間因主觀原因未能按本承諾的相關約定履行其A股增持義務，公司將自未能履行約定義務當月起凍結相關人員每月薪酬的30%及現金分紅(如有)，累計凍結金額等於其為履行A股增持義務應支付的金額，直至相關董事、高級管理人員按本承諾內容的規定採取相應的穩定股價措施並實施完畢時為止。</p>					

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>4. 如因公司股票上市地上市規則等證券監管法規對於社會公眾股東最低持股A股比例的規定或其他相關禁止性規定導致控股股東、公司、董事及高級管理人員在一定時期內無法履行其A股增持或回購義務的，相關責任主體可免於前述約束措施，但亦應積極採取其他措施穩定A股股價。</p>					
		其他	<p><b>公司對股份回購和股份購回的措施和承諾</b>            發行人就股份回購和股份購回作出以下承諾：</p> <p>1. 公司承諾本次發行之招股說明書及其他信息披露資料不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若招股說明書及其他信息披露資料存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，或存在以欺詐手段騙取發行註冊的情形，致使股東和社會公眾投資者在買賣公司的證券交易中遭受損失的，公司將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依照相關法律、法規、規範性文件的規定承擔民事賠償責任，賠償股東和社會公眾投資者損失。</p> <p>3. 若中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定招股說明書及其他信息披露資料內容存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏之情形，且該等情形對判斷公司是否符合法律、法規、規範性文件規定的發行及上市條件構成重大且實質影響的，則公司承諾將按如下方式依法回購公司本次發行的全部A股股票：</p>	承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效	是	是	-	-

# 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	-----------------------	-----------------

(1) 在法律允許的情形下，若上述情形發生於公司本次發行的A股股票已完成發行但未上市交易的階段內，自中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定公司存在上述情形之日起5個工作日內，公司將按照發行價並加算銀行同期存款利息向網上中籤投資者及網下配售投資者回購本次發行的全部A股股票。

(2) 在法律允許的情形下，若上述情形發生於公司本次發行的A股股票已完成上市交易之後，自中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定公司存在上述情形之日起10個工作日內，公司董事會將啟動股票回購有關的程序，依照所適用的法律、法規、規範性文件及公司章程等規定回購本次發行的全部A股股票，回購價格不低於公司A股股票發行價加算利息或中國後至回購時相關期間銀行同期活期存款利息或中國證監會認可的其他價格(公司如有分紅、派息、送股、資本公積金轉增股本、配股等除權除息事項，前述價格應相應調整)。

若前述承諾未能履行、明確已無法履行或無法按期履行的，公司將在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因，並向股東和社會公眾投資者道歉；股東及社會公眾投資者有權通過法律途徑要求公司履行承諾，同時因不履行承諾造成股東及社會公眾投資者損失的，公司將依法進行賠償。

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車株洲所	<p>中車株洲所就股份回購和股份購回作出以下承諾：</p> <p>1. 中車時代電氣本次發行之招股說明書及其他信息披露資料不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏，本公司對其真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若中車時代電氣招股說明書及其他信息披露資料存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏，或存在以欺詐手段騙取發行註冊的情形，致使其他股東和社會公眾投資者在買賣中車時代電氣的證券交易中遭受損失的，本公司將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依照相關法律、法規、規範性文件的規定承擔民事賠償責任，賠償其他股東和社會公眾投資者損失。</p> <p>3. 若中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定中車時代電氣招股說明書及其他信息披露資料所載內容存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏之情形，且該等情形對判斷中車時代電氣是否符合法律、法規、規範性文件規定的發行及上市條件構成重大且實質影響的，本公司將利用控股股東地位督促中車時代電氣依法回購中車時代電氣本次發行的全部A股股票。</p> <p>若前述承諾未能履行、明確已無法履行或無法按期履行的，本公司將在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因，並向中車時代電氣其他股東和社會公眾投資者道歉；中車時代電氣其他股東及社會公眾投資者有權通過法律途徑要求本公司履行承諾，同時因不履行承諾造成中車時代電氣其他股東及社會公眾投資者損失的，本公司將依法進行賠償。」</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車集團	<p>中車集團就股份回購和股份購回作出以下承諾：</p> <p>1. 中車時代電氣本次發行之招股說明書及其他信息披露資料不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏，本集團對其真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若中車時代電氣招股說明書及其他信息披露資料存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏，或存在以欺詐手段騙取發行註冊的情形，致使中車時代電氣股東和社會公眾投資者在買賣中車時代電氣的證券交易中遭受損失的，本集團將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依照相關法律、法規、規範性文件的規定承擔民事賠償責任，賠償中車時代電氣股東和社會公眾投資者損失。</p> <p>3. 若中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定中車時代電氣招股說明書及其他信息披露資料內容存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏之情形，且該等情形對判斷中車時代電氣是否符合法律、法規、規範性文件規定的發行及上市條件構成重大且實質影響的，本集團將督促中車時代電氣依法回購中車時代電氣本次發行的全部A股股票。</p> <p>若前述承諾未能履行、明確已無法履行或無法按期履行的，本集團將在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因，並向中車時代電氣股東和社會公眾投資者道歉；中車時代電氣股東及社會公眾投資者有權通過法律途徑要求本集團履行承諾，同時因不履行承諾造成中車時代電氣股東及社會公眾投資者損失的，本集團將依法進行賠償。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司	<p>公司對不存在欺詐發行上市行為作出如下承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司保證本次發行不存在任何欺詐發行的情形。</li> <li>2. 如公司不符合發行上市條件，以欺騙手段騙取發行註冊並已經發行上市的，公司將在中國證券監督管理委員會等有權部門確認後5個工作日內啟動股份購回程序，購回公司本次公開發行的全部新股。</li> </ol>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效</p>	是	是	-	-
	其他	中車株洲所	<p>中車株洲所對不存在欺詐發行上市行為作出如下承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司保證中車時代電氣本次發行不存在任何欺詐發行的情形。</li> <li>2. 如中車時代電氣不符合發行上市條件，以欺騙手段騙取發行註冊並已經發行上市的，本公司將在中國證券監督管理委員會等有權部門確認後5個工作日內啟動股份購回程序，購回中車時代電氣本次公開發行的全部新股。</li> </ol>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效</p>	是	是	-	-
	其他	中車集團	<p>中車集團對不存在欺詐發行上市行為作出如下承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本集團保證中車時代電氣本次發行不存在任何欺詐發行的情形。</li> <li>2. 如中車時代電氣不符合發行上市條件，以欺騙手段騙取發行註冊並已經發行上市的，本集團將在中國證券監督管理委員會等有權部門確認後5個工作日內啟動股份購回程序，購回中車時代電氣本次公開發行的全部新股。</li> </ol>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效</p>	是	是	-	-



## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司	<p>公司對本次發行上市攤薄即期回報採取的填補措施作出承諾：公司承諾本次發行A股並上市後將採取持續加強技術研發與產品創新、提升經營管理效率、加強籌集資金管理以及強化投資者回報機制等措施，提高銷售收入，增厚未來收益，提升股東回報，以填補本次發行A股並上市對即期回報的攤薄。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效</p>	是	是	-	-
	其他	中車株洲所	<p>中車株洲所對本次發行上市攤薄即期回報採取的填補措施作出如下承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司將嚴格執行關於上市公司治理的各項法律、法規及規章制度，保護中車時代電氣和公眾股東的利益，不越權干預中車時代電氣的經營管理活動。</li> <li>2. 本公司承諾不以任何方式侵佔中車時代電氣的利益，並遵守相關法律法規及規範性文件的規定。</li> <li>3. 本公司承諾嚴格履行本公司所作出的上述承諾事項。如果本公司違反本公司作出的承諾或拒不履行承諾，本公司將按照《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》等相關規定履行解釋、道歉等相應義務，並同意中國證券監督管理委員會、上海證券交易所和中國上市公司協會依法作出的監管措施或自律監管措施；給中車時代電氣或者其他股東造成損失的，本公司願意依法承擔相應補償責任。</li> </ol>	<p>承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車集團	<p>中車集團對本次發行上市攤薄即期回報採取的填補措施作出如下承諾：</p> <p>1. 本集團將嚴格執行關於上市公司治理的各項法律、法規及規章制度，保護中車時代電氣和公眾股東的利益，不越權干預中車時代電氣的經營管理活動。</p> <p>2. 本集團承諾不以任何方式侵佔中車時代電氣的利益，並遵守相關法律法規及規範性文件的規定。</p> <p>3. 本集團承諾嚴格履行本集團所作出的上述承諾事項。如果本集團違反本集團作出的承諾或拒不履行承諾，本集團將按照《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》等相關規定履行解釋、道歉等相應義務，並同意中國證券監督管理委員會、上海證券交易所和中國上市公司協會依法作出的監管措施或自律監管措施；給中車時代電氣或者中車時代電氣股東造成損失的，本集團願意依法承擔相應補償責任。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司董事、高級管理人員	<p>公司董事、高級管理人員對本次發行上市攤薄即期回報採取的填補措施作出如下承諾：</p> <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，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；</p> <p>6. 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、上海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制定的填補回報措施的執行；</p> <p>7. 本承諾出具日後至公司本次發行A股並上市完成前，若中國證監會或上海證券交易所另行頒佈關於攤薄即期填補回報措施及其承諾的新的監管規定時，且上述承諾不能滿足中國證監會或上海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上海證券交易所的規定出具補充承諾。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	分紅	公司	<p>公司就利潤分配政策作出承諾如下：            公司將嚴格按照有關法律法規、《株洲中車時代電氣股份有限公司章程》和《株洲中車時代電氣股份有限公司首次公開發行A股股票並在科创板上市後未來三年股東分紅回報規劃》規定的利潤分配政策向股東分配利潤，嚴格履行利潤分配方案的審議程序。如違反承諾給投資者造成損失的，公司將向投資者依法承擔責任。</p>	<p>承諾時間：            2020年12月28日            期限：長期有效</p>	是	是	-	-
	其他	公司	<p>公司就依法承擔賠償或賠償責任作出承諾如下：            1. 招股說明書及其他信息披露資料所載之內容不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏之情形，且對招股說明書及其他信息披露資料所載內容的真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若招股說明書及其他信息披露資料所載之內容存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者相關證券發行和交易中遭受損失的，則公司將依照相關法律、法規規定承擔民事賠償責任，賠償投資者損失。該等損失的賠償金額以投資者因此而實際發生的直接損失為限，具體的賠償標準、賠償主體範圍、賠償金額等細節內容待上述情形實際發生時，依據最終確定的賠償方案為準，或以中國證券監督管理委員會、上海證券交易所或司法機關認定的方式或金額確定。</p> <p>3. 若法律、法規、規範性文件及中國證券監督管理委員會或上海證券交易所對公司因違反上述承諾而應承擔的相關責任及後果有不同規定，公司自願無條件地遵從該等規定。</p>	<p>承諾時間：            2020年12月28日            期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車株洲所	<p>中車株洲所就依法承擔賠償或賠償責任作出承諾如下：</p> <p>1. 招股說明書及其他信息披露資料所載之內容不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏之情形，且對招股說明書及其他信息披露資料所載內容的真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若招股說明書及其他信息披露資料所載之內容存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者因在證券發行和交易中遭受損失的，則本公司將依照相關法律、法規規定承擔民事賠償責任；賠償投資者損失的該等損失的賠償金額以投資者因此而實際發生的直接損失為限，具體的賠償標準、賠償主體範圍、賠償金額等細節內容待上述情形實際發生時，依據最終確定的賠償方案為準，或以中國證券監督管理委員會、上海證券交易所或司法機關認定的方式或金額確定。</p> <p>3. 若法律、法規、規範性文件及中國證券監督管理委員會或上海證券交易所對本公司因違反上述承諾而應承擔的相關責任及後果有不同規定，本公司自願無條件地遵從該等規定。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車集團	<p>中車集團就依法承擔賠償或賠償責任作出承諾如下：</p> <p>1. 招股說明書及其他信息披露資料所載之內容不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏之情形，且對招股說明書及其他信息披露資料所載內容的真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若招股說明書及其他信息披露資料所載之內容存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者或在證券發行和交易中遭受損失的，則本集團將依照相關法律、法規規定承擔民事賠償責任；賠償投資者損失的該等損失的賠償金額以投資者因此而實際發生的直接損失為限，具體的賠償標準、賠償主體範圍、賠償金額等細節內容待上述情形實際發生時，依據最終確定的賠償方案為準，或以中國證券監督管理委員會、上海證券交易所或司法機關認定的方式或金額確定。</p> <p>3. 若法律、法規、規範性文件及中國證券監督管理委員會或上海證券交易所對本集團因違反上述承諾而應承擔的相關責任及後果有不同規定，本集團自願無條件地遵從該等規定。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司董事、監事、高級管理人員	<p>公司董事、監事及高級管理人員就依法承擔賠償或賠償責任作出承諾如下：</p> <p>1. 招股說明書及其他信息披露資料所載之內容不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏之情形，且本人對招股說明書所載內容的真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若招股說明書及其他信息披露資料所載之內容存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者相關在證券發行和交易中遭受損失的，本人將依照相關法律、法規規定承擔民事賠償責任，賠償投資者損失。該等損失的賠償金額以投資者因此而實際發生的直接損失為限，具體的賠償標準、賠償主體範圍、賠償金額等細節內容待上述情形實際發生時，依據最終確定的賠償方案為準，或以中國證券監督管理委員會、上海證券交易所或司法機關認定的方式或金額確定。</p> <p>3. 若法律、法規、規範性文件及中國證監會或證券交易所對本人因違反上述承諾而應承擔的相關責任及後果有不同規定，本人自願無條件地遵從該等規定。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司	<p>公司就未履行相關公開承諾同意採取如下約束措施</p> <p>1. 公司在招股說明書中公開發出的相關承諾中已經包含約束措施的，則以該等承諾中明確的約束措施為準；若公司違反該等承諾，公司同意採取該等承諾中已經明確的約束措施。</p> <p>2. 公司在招股說明書中公開發出的相關承諾中未包含約束措施的，若公司非因不可抗力原因導致未能完全或有效履行該等承諾，則同意採取如下約束措施：</p> <p>(1) 公司將在股東大會、上海證券交易所以及中國證券監督管理委員會指定報刊上公開說明未履行承諾的具體原因並向股東和社會公眾投資者道歉；</p> <p>(2) 公司將按照有關法律法規的規定及監管部門的要求承擔相應責任；</p> <p>(3) 若因公司未能履行上述承諾事項導致股東和社會公眾投資者在證券交易中遭受損失，公司將依法向股東和社會公眾投資者賠償損失；</p> <p>(4) 公司未完全消除未履行相關承諾事項所產生的不利影響之前，公司不得以任何形式向對公司該等未履行承諾的行為負有個人責任之董事、監事、高級管理人員增加薪資或津貼；</p> <p>(5) 其他根據屆時相關規定可以採取的措施。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-



## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車株洲所	<p>中車株洲所就未履行相關公開承諾同意採取如下約束措施：</p> <p>1. 本公司在招股說明書中公開發出的相關承諾中已經包含約束措施的，則以該等承諾中明確的約束措施為準；若本公司違反該等承諾，本公司同意採取該等承諾中已經明確的約束措施。</p> <p>2. 本公司在招股說明書中公開發出的相關承諾中未包含約束措施的，若本公司非因不可抗力原因導致未能完全或有效履行該等承諾，則同意採取如下約束措施：</p> <p>(1) 本公司將在上海證券交易所以及中國證券監督管理委員會指定報刊上公開說明未履行承諾的具體原因並向中車時代電氣其他股東和社會公眾投資者道歉；</p> <p>(2) 本公司將按照有關法律法規的規定及監管部門的要求承擔相應責任；</p> <p>(3) 若因本公司未能履行上述承諾事項導致中車時代電氣其他股東和社會公眾投資者在證券交易中遭受損失，本公司將依法向中車時代電氣其他股東和社會公眾投資者賠償損失；</p> <p>(4) 其他根據屆時相關規定可以採取的措施。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車集團	<p>中車集團就未履行相關公開承諾同意採取如下約束措施：</p> <p>1. 本集團在招股說明書中公開發出的相關承諾中已經包含約束措施的，則以該等承諾中明確的約束措施為準；若本集團違反該等承諾，本集團同意採取該等承諾中已經明確的約束措施。</p> <p>2. 本集團在招股說明書中公開發出的相關承諾中未包含約束措施的，若本集團非因不可抗力原因導致未能完全或有效履行該等承諾，則同意採取如下約束措施：</p> <p>(1) 本集團將在上海證券交易所以及中國證券監督管理委員會指定報刊上公開發明未履行的具體原因並向中車時代電氣股東和社會公眾投資者道歉；</p> <p>(2) 本集團將按照有關法律法規的規定及監管部門的要求承擔相應責任；</p> <p>(3) 若因本集團未能履行上述承諾事項導致中車時代電氣股東和社會公眾投資者在證券交易中遭受損失，本集團將依法向中車時代電氣股東和社會公眾投資者賠償損失；</p> <p>(4) 其他根據屆時相關規定可以採取的措施。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司董事、監事及高級管理人員	<p>公司董事、監事及高級管理人員就未履行相關公開承諾同意採取如下約束措施：</p> <p>1. 本人在招股說明書中公開作出的相關承諾中已經包含約束措施的，則以該等承諾中明確的約束措施為準；若本人違反該等承諾，本人同意採取該等承諾中已經明確的約束措施。</p> <p>2. 本人在招股說明書中公開作出的相關承諾中未包含約束措施的，若本人非因不可抗力原因導致未能完全或有效履行該等承諾，則同意採取如下約束措施：</p> <p>(1) 本人將在股東大會、上海證券交易所以及中國證券監督管理委員會指定報刊上公開說明未履行承諾的具體原因並向股東和社會公眾投資者道歉；</p> <p>(2) 本人將按照有關法律法規的規定及監管部門的要求承擔相應責任；</p> <p>(3) 若因本人未能履行上述承諾事項導致股東和社會公眾投資者在證券交易中遭受損失，本人將依法向股東和社會公眾投資者賠償損失；</p> <p>(4) 本人若從中車時代電氣處領取薪酬，則同意中車時代電氣停止向本人發放薪酬，並將此直接用於執行本人未履行的承諾或用於賠償因本人未履行承諾而給中車時代電氣及其股東造成的損失；</p> <p>(5) 其他根據屆時相關規定可以採取的措施。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車株洲所	中車株洲所就避免資金佔用事項承諾如下： 1. 截至本承諾函出具日，本公司及本公司控制的企業(不包括中車時代電氣及其控制的企業)不存在非經營性佔用中車時代電氣及其控制的企業資金的情況。 2. 本公司承諾，自本承諾出具之日起，本公司及本公司控制的企業將不以借款、代墊債務、代墊款項或其他任何方式佔用中車時代電氣及其控制的企業的資金，且將嚴格遵守法律、法規關於上市公司法人治理的相關規定，避免與中車時代電氣及其控制的企業發生與正常生產經營無關的資金往來；也不要求中車時代電氣違規向本公司及本公司控制的企業提供任何形式的擔保。	承諾時間： 2020年12月28日 期限：長期有效	是	是	-	-
			3. 本公司承諾，如出現因本公司違反上述承諾導致中車時代電氣或中車時代電氣其他股東的權益受到損害，本公司願意承擔由此產生的全部責任，充分賠償或補償由此給中車時代電氣或其他股東造成的實際損失。					

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中車集團	<p>中車集團就避免資金佔用事項承諾如下：</p> <p>1. 截至本承諾函出具日，本集團及本集團控制的企業(不包括中車時代電氣及其控制的企業)不存在非經營性佔用中車時代電氣及其控制的企業資金的情況。</p> <p>2. 本集團承諾，自本承諾出具之日起，本集團及本集團控制的企業將不以借款、代償債務、代墊款項或其他任何方式佔用中車時代電氣及其控制的企業的資金，且將嚴格遵守法律、法規關於上市公司法人治理的相關規定，避免與中車時代電氣及其控制的企業發生與正常生產經營無關的資金往來；也不要求中車時代電氣違規向本集團及本集團控制的企業提供任何形式的擔保。</p> <p>3. 本集團承諾，如出現因本集團違反上述承諾導致中車時代電氣或其股東的權益受到損害，本集團願意承擔由此產生的全部責任，充分賠償或補償由此給中車時代電氣或其股東造成的實際損失。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	解決關聯交易	中車株洲所	<p>中車株洲所關於規範關聯交易的承諾，具體如下：</p> <p>1. 本公司及本公司控制的企業(不包括中車時代電氣及其控制的企業，下同)將盡量避免與中車時代電氣及其控制的企業之間發生不必要的關聯交易。</p> <p>2. 對於與中車時代電氣及其控制的企業經營活動相關的且無法避免的關聯交易，本公司及本公司控制的企業將嚴格遵循有關法律法規及規範性文件關於關聯交易的相關要求；遵循平等互利、誠實信用、等價有償、公平合理的交易原則，以公允價格與中車時代電氣及其控制的企業進行交易，保證不通過關聯交易損害中車時代電氣及中車時代電氣其他股東的合法權益；保證不會利用關聯交易轉移中車時代電氣利潤，不通過影響中車時代電氣的經營決策來損害中車時代電氣及中車時代電氣其他股東的合法權益。</p> <p>3. 本公司不會利用控股股東地位，謀求中車時代電氣及其控制的企業在業務經營等方面給予本公司及本公司控制的企業優於獨立第三方的條件或利益。</p> <p>4. 本公司承諾將賠償中車時代電氣及其控制的企業因本公司及本公司控制的企業違反本承諾函任何條款而遭受/發生的一切實際損失、損害和開支，並依法承擔相應的法律責任。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	解決關聯交易	中車集團	<p>中車集團關於規範關聯交易的承諾，具體如下：</p> <p>1. 本集團及本集團控制的企業(不包括中車時代電氣及其控制的企業，下同)將盡量避免與中車時代電氣及其控制的企業之間發生不必要的關聯交易。</p> <p>2. 對於與中車時代電氣及其控制的企業經營活動相關的且無法避免的關聯交易，本集團及本集團所控制的企業將嚴格遵循有關法律法規及規範性文件關於關聯交易的相關要求；遵循平等互利、誠實信用、等價有償、公平合理的交易原則，以公允價格與中車時代電氣及其控制的企業進行交易，保證不通過關聯交易損害中車時代電氣及其股東的合法權益；保證不會利用關聯交易轉移中車時代電氣利潤，不通過影響中車時代電氣的經營決策來損害中車時代電氣及其股東的合法權益。</p> <p>3. 本集團不會利用自身對中車時代電氣的重大影響，謀求中車時代電氣及其控制的企業在業務經營等方面給予本集團及本集團控制的企業優於獨立第三方的條件或利益。</p> <p>4. 本集團承諾將賠償中車時代電氣及其控制的企業因本集團及本集團控制的企業違反本承諾函任何條款而遭受/發生的一切實際損失、損害和開支，並依法承擔相應的法律責任。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月28日</p> <p>期限：長期有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	解決同業競爭	中車集團	<p>中車集團關於避免同業競爭的承諾，具體內容如下：</p> <p>1. 本集團是在原中國北方機車車輛工業集團公司有獨資公司。原中國南方機車車輛工業集團公司控股企業與中車時代電氣(包括其子公司，下同)存在一定的業務重合，合併完成後本集團控制的其他企業與中車時代電氣之間存在一定的業務重合。</p> <p>2. 目前，在牽引變流系統、供電系統、通信信號系統、軌道工程機械以及電子元器件領域，本集團控制的其他企業與中車時代電氣之間存在一定的競爭業務，該等企業與中車時代電氣之間不存在非公平競爭、利益輸送、相互或者單方讓渡商業機會的情形，也不存在對中車時代電氣構成重大不利影響的同業競爭。本集團將加強對前述與中車時代電氣競爭業務的監督和協調，避免該等競爭業務對中車時代電氣業務構成重大不利影響。在真空衛生系統領域，本集團控制的其他企業與中車時代電氣存在一定的競爭業務，中車時代電氣結合自身業務發展，決定在履行完畢其現行有效的真空衛生系統相關銷售合同後，停止所有真空衛生系統產品生產，且不再簽署任何新的真空衛生系統相關銷售合同，亦不在真空衛生系統領域開拓新的業務機會，未來不再開展此業務。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月20日</p> <p>期限：本承諾函自出具之日起生效，於中車集團作為中車時代電氣間接控股股東且中車時代電氣A股股票持續在科创板掛牌交易期間持續有效。</p>	是	是	-	-



# 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
解決同業競爭	中車株洲所	中車株洲所	<p>3. 除上述情況外，本集團及本集團控制的其他企業目前未從事與中車時代電氣主營業務相競爭的業務。</p> <p>4. 本集團未來不會利用中車時代電氣間接控股股東的身份開庭損害中車時代電氣及中車時代電氣股東利益的經營活動，並將採取合法有效的措施避免本集團及本集團控制的其他企業新增對中車時代電氣的同業競爭。</p> <p>5. 如本集團或本集團控制的其他企業違反上述承諾導致中車時代電氣遭受任何經濟損失，本集團承諾對中車時代電氣的實際經濟損失承擔賠償責任。</p> <p>6. 本承諾函自出具之日起生效，於本集團作為中車時代電氣間接控股股東且中車時代電氣A股股票持續在科创板掛牌交易期間持續有效。</p>	<p>承諾時間： 2020年12月20日</p> <p>期限：承諾函自出具之日起生效，於中車株洲所作為中車時代電氣的直接控股股東且中車時代電氣A股股票持續在科创板掛牌交易期間持續有效</p>	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>3. 如果本公司或本公司控制的企業發現任何與中車時代電氣及其控制的企業主營業務構成或可能構成競爭關係的新業務機會，將立即書面通知中車時代電氣，並盡力促使該業務機會按合理和公平的條款和條件首先提供給中車時代電氣及其控制的企業，以最終排除本公司及本公司控制的企業對該等商業機會所涉及及資產/股權/業務之實際管理、運營權，從而避免與中車時代電氣及其控制的企業所從事主營業務形成同業競爭的情況。</p>					
			<p>4. 如本公司或本公司控制的企業違反上述承諾導致中車時代電氣遭受任何經濟損失，本公司承諾對中車時代電氣的實際經濟損失承擔賠償責任。</p>					
			<p>5. 本承諾函自出具之日起生效，於本公司作為中車時代電氣的直接控股股東且中車時代電氣A股股票持續在科創板掛牌交易期間持續有效。</p>					
其他承諾	解決同業競爭	中國中車	<p>中國中車關於避免與株洲南車時代電氣股份有限公司同業競爭的承諾，承諾就其從事的與公司存在競爭的業務而言：(1)中國中車將向公司授予購買選擇權，即公司有權自行決定何時要求中國中車向其出售有關競爭業務；(2)中國中車進一步向公司授予優先購買權，即在中國中車計劃向獨立第三方出售競爭業務時，應優先按同等條件向公司出售，只有在公司決定不購買的情況下方可向第三方出售；(3)公司是否決定行使上述選擇權和優先購買權將可通過公司的獨立非執行董事決定；(4)上述選擇權和優先購買權的行使以及任何其他有效方式解決同業競爭事項需受限於中國中車及各公司各自屆時履行所適用的上市地監管、披露及股東大會審批程序；及(5)上述不競爭承諾的期限自該承諾函出具之日起至公司退市或中國中車不再是公司間接控股股東時為止。</p>	承諾時間： 2015年8月5日 期限：承諾函出具之日起至公司退市或中國中車不再是公司間接控股股東時為止	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

### 二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用 不適用

### 三、違規擔保情況

適用 不適用

### 四、半年報審計情況

適用 不適用

### 五、上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用 不適用

### 六、破產重整相關事項

適用 不適用

### 七、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項 本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

### 八、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

適用 不適用

### 九、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

## 第六節 重要事項

### 十、重大合同及其履行情况

#### (一) 託管、承包、租賃事項

適用  不適用

#### (二) 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)												
擔保方	擔保方與 上市公司 的關係		擔保發生 日期(協議 簽署日)	擔保 起始日	擔保 到期日	主債務 擔保物 擔保類型 (如有)	擔保是否 已經履行 完畢	擔保是否 逾期	擔保逾期 金額	反擔保 情況	是否為 關聯方 擔保	關聯關係
	擔保方	被擔保方										
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)												0
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)												0

公司及其子公司對子公司的擔保情況												
擔保方	擔保方與 上市公司 的關係		被擔保方 與上市公司 的關係	擔保發生 日期(協議 簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保是否 已經履行 完畢	擔保是否 逾期	擔保逾期 金額	是否存在 反擔保	
	擔保方	被擔保方										擔保金額
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	CRRC TIMES ELECTRIC AUSTRALIA PTY LTD	全資子公司	55,374,000.00	2021/10/12	2021/10/12	2022/10/11	連帶責任 擔保	否	否	0	否
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	中車時代電氣 (香港)有限公司	全資子公司	85,519,000.00	2021/10/12	2021/10/12	2022/10/11	連帶責任 擔保	否	否	0	否
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	Dynex Semiconductor Ltd	全資子公司	122,047,500.00	2021/10/12	2021/10/12	2022/10/11	連帶責任 擔保	否	否	0	否
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	Specialist Machine Developments (SMD) Limited	全資子公司	244,095,000.00	2021/10/12	2021/10/12	2022/10/11	連帶責任 擔保	否	否	0	否
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	上海中車艾森迪海 洋裝備有限公司	全資子公司	10,286,792.20	2021/12/6	2021/12/6	2023/12/31	連帶責任 擔保	否	否	0	否
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	上海中車艾森迪海 洋裝備有限公司	全資子公司	65,513,092.60	2021/12/6	2021/12/6	2022/12/31	連帶責任 擔保	否	否	0	否
株洲中車時代 電氣股份有 限公司	公司本部	CRRC TIMES ELECTRIC AUSTRALIA PTY LTD	全資子公司	8,306,100.00	2022/1/1	2022/1/1	2022/12/31	連帶責任 擔保	否	否	0	否
報告期內對子公司擔保發生額合計											8,306,100.00	
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)											591,141,484.80	

## 第六節 重要事項

### 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)	591,141,484.80
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	1.80
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	不適用
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金額(D)	469,093,984.80
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	不適用
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	469,093,984.80
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	上述為子公司的擔保事項經2022年3月29日召開的第六屆董事會第二十次董事會審議批准。

### (三) 其他重大合同

適用  不適用

## 十一、募集資金使用進展說明

適用  不適用

### (一) 募集資金整體使用情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

募集資金來源	募集資金總額	扣除發行費用後募集資金淨額	募集資金承諾投資總額	調整後募集資金承諾投資總額(1)	截至報告期末累計投入募集資金總額(2)	截至報告期末累計投入進度(%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金額(4)	本年度投入金額佔比(%) (5)=(4)/(1)
科創板首次公開發行	7,555,057,430	7,443,212,046	7,443,212,046	7,443,212,046	2,759,880,053	37.08	883,450,840	11.87

## 第六節 重要事項

### (二) 募投項目明細

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	是否涉及 變更投向	募集資金 來源	項目募集 資金承諾 投資總額	調整後 募集資金 投資總額(1)	截至 報告期末 累計投入 募集資金 總額(2)	截至 報告期末 累計投入 項目達到 進度(%) 預定可使用 狀態日期	是否 已結項	投入進度 是否符合 計劃的進度	投入進度 未達計劃 的具體原因	本項目 已實現的 效益或者 研發成果	項目可行性 是否發生 重大變化， 如是，請說明 具體情況	節餘的 金額及 形成原因	節餘款項 預計使用時間	
軌道交通牽引網絡技術及系統研發應用項目	否	科創板首次 公開發行	2,095,500,000	2,095,500,000	555,998,646	26.53	尚未達到	否	不適用	不適用	不適用	否	不適用	2024年
軌道交通智慧路局和智慧城軌關鍵技術及系統研發應用項目	否	科創板首次 公開發行	1,070,830,000	1,070,830,000	123,264,821	11.51	尚未達到	否	不適用	不適用	不適用	否	不適用	2023年
新產業先進技術研發應用項目	否	科創板首次 公開發行	869,270,000	869,270,000	189,180,916	21.76	尚未達到	否	不適用	不適用	不適用	否	不適用	2024年
新型軌道工程機械研發及製造平台建設項目	否	科創板首次 公開發行	800,000,000	800,000,000	170,456,465	21.31	尚未達到	否	不適用	不適用	不適用	否	不適用	2023年
創新實驗平台建設工程項目	否	科創板首次 公開發行	931,000,000	931,000,000	39,618,619	4.26	尚未達到	否	不適用	不適用	不適用	否	不適用	2024年
補充流動資金	否	科創板首次 公開發行	2,000,000,000	1,676,612,046	1,681,360,586	100.28	不適用	否	不適用	不適用	不適用	否	不適用	不適用
合計			7,766,600,000	7,443,212,046	2,759,880,053	37.08								

### (三) 報告期內募投變更情況

□適用 ✓不適用

### (四) 報告期內募集資金使用的其他情況

#### 1. 募集資金投資項目先期投入及置換情況

✓適用 □不適用

## 第六節 重要事項

在募集資金實際到位之前，公司已利用自籌資金預先投入並實施部分募集資金投資項目。截至2021年9月27日止，時代電氣已預先投入募集資金投資項目的金額為人民幣780,193,985.74元，以募集資金置換預先募投項目的自籌資金金額為人民幣780,193,985.74元，公司於2022年上半年完成置換。具體情況如下表：

單位：元 幣種：人民幣

序號	項目名稱	募集資金 擬投入金額	自籌資金 預先投入金額	置換金額
1	軌道交通牽引網絡技術及系統研發應用項目	2,095,500,000.00	412,273,241.24	412,273,241.24
2	軌道交通智慧路局和智慧城軌關鍵技術及系統 研發應用項目	1,070,830,000.00	87,942,571.28	87,942,571.28
3	新產業先進技術研發應用項目	869,270,000.00	137,938,568.17	137,938,568.17
3.1	新能源汽車電驅系統研發應用項目	503,710,000.00	66,925,268.46	66,925,268.46
3.2	新型傳感器研發應用項目	147,960,000.00	39,290,756.34	39,290,756.34
3.3	工業傳動裝置研發應用項目	117,600,000.00	28,531,153.43	28,531,153.43
3.4	深海智能裝備研發應用項目	100,000,000.00	3,191,389.94	3,191,389.94
4	新型軌道工程機械研發及製造平台建設項目	800,000,000.00	121,363,197.26	121,363,197.26
4.1	新型軌道工程機械製造平台建設項目	500,000,000.00	73,706,916.66	73,706,916.66
4.2	新型軌道工程機械裝備研發應用項目	300,000,000.00	47,656,280.60	47,656,280.60
5	創新實驗平台建設工程項目	931,000,000.00	20,676,407.79	20,676,407.79
	合計	5,766,600,000.00	780,193,985.74	780,193,985.74

## 第六節 重要事項

公司募集發行費用(不含增值稅)扣除保薦及承銷費(不含增值稅)後共計人民幣19,189,019.14元。截至2021年9月27日止公司已用自籌資金預先支付上述發行費用(不含增值稅)人民幣6,632,041.84元，以募集資金置換預先支付發行費用的自籌資金金額為人民幣6,632,041.84元，公司於2022年上半年完成置換。具體情況如下表：

單位：元 幣種：人民幣

序號	項目名稱	自籌資金預先支付		置換金額
		金額(不含增值稅)	金額(不含增值稅)	
1	審計、驗資及評估費用	7,584,905.67	4,443,396.23	4,443,396.23
2	律師費用	4,327,144.06	1,112,450.00	1,112,450.00
3	信息披露費用	4,652,896.23	313,390.76	313,390.76
4	本次發行上市手續費及材料製作費等其他費用	2,624,073.18	762,804.85	762,804.85
	合計	19,189,019.14	6,632,041.84	6,632,041.84

上述募集資金置換情況已經德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並出具德師報(核)字(21)第E00470號《審核報告》予以確認。

### 2. 用閒置募集資金暫時補充流動資金情況

適用 不適用

### 3. 對閒置募集資金進行現金管理，投資相關產品情況

適用 不適用

2021年9月27日，公司召開第六屆董事會第十四次會議及第六屆監事會第十三次會議，審議通過《關於使用部分暫時閒置募集資金進行現金管理的議案》，同意在不影響募集資金投資項目建設進度、不影響公司正常經營及確保資金安全的情況下，公司擬使用不超過人民幣470,000萬元(包含本數)的暫時閒置募集資金進行現金管理。使用期限自公司董事會審議通過之日起12個月內有效。在前述額度及使用期限範圍內，資金可以循環滾動使用。



## 第六節 重要事項

本公司為提高公司募集資金使用效率，合理利用閒置的募集資金，增加公司現金資產收益，實現股東利益最大化，將部分暫時閒置募集資金購買現金管理產品，截至2022年6月30日，未到期的現金管理產品如下：

存放銀行	產品名稱	到期日	存款期限	餘額(人民幣元)
工商銀行田心支行	結構性存款	2022年10月10日	376天	605,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年7月1日	274天	39,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年7月1日	274天	39,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年9月30日	365天	344,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年9月30日	365天	344,000,000
建設銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年7月11日	274天	75,000,000
建設銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年10月11日	366天	268,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年7月1日	275天	6,500,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年7月1日	275天	6,500,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年9月30日	366天	18,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年9月30日	366天	18,000,000
建設銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年7月19日	274天	26,000,000
建設銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年10月19日	366天	50,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年10月24日	273天	50,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年10月24日	273天	50,000
中國銀行株洲分行	結構性存款	2022年8月12日	186天	34,000,000
中國銀行株洲分行	結構性存款	2022年8月12日	186天	36,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年11月15日	274天	35,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年11月15日	274天	35,000,000

## 第六節 重要事項

存放銀行	產品名稱	到期日	存款期限	餘額(人民幣元)
招商銀行株洲分行	結構性存款	2022年7月7日	91天	100,000,000
招商銀行株洲分行	結構性存款	2022年7月7日	91天	100,000,000
招商銀行株洲分行	結構性存款	2022年7月7日	91天	120,000,000
招商銀行株洲分行	結構性存款	2022年7月7日	91天	120,000,000
工商銀行田心支行	結構性存款	2022年7月13日	92天	40,000,000
建設銀行株洲田心支行	結構性存款	2022年10月8日	183天	20,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2023年1月30日	276天	25,000,000
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	2023年1月30日	276天	25,000,000
工商銀行田心支行	結構性存款	2022年8月12日	94天	100,000,000
工商銀行田心支行	結構性存款	2023年2月13日	279天	100,000,000
中信銀行株洲建設中路支行	結構性存款	2022年9月23日	91天	1,350,000,000
中信銀行株洲建設中路支行	結構性存款	2022年9月23日	91天	100,000,000
中國銀行株洲分行	結構性存款	2022年9月23日	95天	11,000,000
中國銀行株洲分行	結構性存款	2022年9月23日	95天	9,000,000
招商銀行株洲分行	結構性存款	2022年9月22日	92天	40,000,000
招商銀行株洲分行	結構性存款	2022年9月22日	92天	120,000,000
農業銀行株洲高新技術開發區支行	大額存單	隨時	1095天	66,000,000
農業銀行株洲高新技術開發區支行	大額存單	隨時	1095天	10,000,000
農業銀行株洲高新技術開發區支行	大額存單	隨時	1095天	10,000,000
合計				4,445,100,000

#### 4. 用超募資金永久補充流動資金或歸還銀行貸款情況

適用  不適用

#### 5. 其他

適用  不適用

### 十二、其他重大事項的說明

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### 聘任、解聘會計師事務所情況

根據中國財政部及中國國務院國有資產監督管理委員會(「國資委」)的相關規定，會計師事務所連續承擔同一家中央企業財務決算審計業務應不少於2年，不超過5年；進入全國會計師事務所綜合評價排名前15位且審計質量優良的會計師事務所，經相關企業申請、國資委核准，可適當延長審計年限，但連續審計年限應不超過8年。由於德勤華永於2014年至2019年連續6年擔任中車株洲所的審計機構，在此期間作為中車株洲所審計機構涉及對其重要組成部分株洲中車時代電氣股份有限公司(即本公司)的財務報表審計業務；德勤華永於2018年至2021年連續4年擔任本公司的審計機構並提供財務報表審計業務。考慮到本公司業務發展及年度審計的需要，本公司遂建議更換核數師。經公司2022年6月17日召開的2021年股東週年大會審議通過，公司聘請畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)作為公司2022年度審計機構。

# 第七節 股份變動及股東情況

## 一、股本變動情況

### (一) 股份變動情況表

#### 1. 股份變動情況表

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	公積金轉股	其他	小計	數量	比例(%)
一、有限售條件股份	703,896,963	49.70	-	-	-	(10,599,544)	(10,599,544)	693,297,419	48.95
1. 國家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 國有法人持股	640,101,305	45.20	-	-	-	2,872,000	2,872,000	642,973,305	45.40
3. 其他內資持股	63,788,283	4.50	-	-	-	(13,464,169)	(13,464,169)	50,324,114	3.55
其中：境內非國有法人持股	63,788,283	4.50	-	-	-	(13,464,169)	(13,464,169)	50,324,114	3.55
境內自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外資持股	7,375	0.00	-	-	-	(7,375)	(7,375)	-	-
其中：境外法人持股	7,375	0.00	-	-	-	(7,375)	(7,375)	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件流通股	712,339,949	50.30	-	-	-	10,599,544	10,599,544	722,939,493	51.05
1. 人民幣普通股	165,010,549	11.65	-	-	-	10,599,544	10,599,544	175,610,093	12.40
2. 境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外資股	547,329,400	38.65	-	-	-	-	-	547,329,400	38.65
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份總數	1,416,236,912	100.00	-	-	-	0	0	1,416,236,912	100.00

#### 2. 股份變動情況說明

✓適用 □不適用

2022年3月7日，公司首次公開發行網下配售限售股共計10,043,644股上市流通，具體內容詳見公司於2022年2月26日在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司首次公開發行網下配售限售股上市流通公告》(公告編號：2022-008)。

除上述解除限售情形外，公司有限售條件股份另減少555,900股，系股東根據《科創板轉融通證券出借和轉融券業務實施細則》等有關規定出借股票所致，符合相關法律法規規定。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 3. 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用 不適用

### 4. 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

### (二) 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	報告期解除 限售股數	報告期增加 限售股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
中車株洲電力機車研究所有限公司	589,585,699	0	0	589,585,699	首發限售	2024年9月7日
中車株洲電力機車有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	首發限售	2024年9月7日
中國鐵建高新裝備股份有限公司	9,800,000	0	0	9,800,000	首發限售	2022年9月7日
中車投資租賃有限公司	9,380,769	0	0	9,380,769	首發限售	2024年9月7日
中車基金管理(北京)有限公司 -北京懋鉅軌道交通產業投資管理 合夥企業(有限合夥)	9,380,769	0	0	9,380,769	首發限售	2022年9月7日
中國互聯網投資基金管理有限公司 -中國互聯網投資基金(有限合夥)	3,958,888	-	-	3,958,888	首發戰略配售	2023年9月7日
國華投資開發資產管理(北京)有限公司	3,958,888	-	-	3,958,888	首發戰略配售	2023年9月7日
中信投資控股有限公司	3,958,888	-	-	3,958,888	首發戰略配售	2023年9月7日
上海國鑫投資發展有限公司	1,969,547	-	-	1,969,547	首發戰略配售	2023年9月7日
深圳地鐵建設集團有限公司	1,969,547	-	-	1,969,547	首發戰略配售	2023年9月7日

## 第七節 股份變動及股東情況

股東名稱	期初限售股數	報告期解除 限售股數	報告期增加 限售股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
英大證券有限責任公司	2,375,333	-	-	2,375,333	首發戰略配售	2023年9月7日
成都軌道產業投資有限公司	1,979,444	-	-	1,979,444	首發戰略配售	2023年9月7日
湖南軌道交通控股集團有限公司	3,958,888	-	-	3,958,888	首發戰略配售	2023年9月7日
廣州工控混改股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	2,969,171	-	-	2,969,171	首發戰略配售	2023年9月7日
湖南華菱迪策鴻鋼投資合夥企業 (有限合夥)	3,958,888	-	-	3,958,888	首發戰略配售	2023年9月7日
太倉市資產經營集團有限公司	1,979,444	-	-	1,979,444	首發戰略配售	2023年9月7日
深圳市靜水投資有限公司	3,958,888	-	-	3,958,888	首發戰略配售	2023年9月7日
株洲市國有資產投資控股集團有限公司	8,285,532	-	-	8,285,532	首發戰略配售	2023年9月7日
中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣1號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	4,598,422	-	-	4,598,422	首發戰略配售	2022年9月7日
中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣2號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	3,306,856	-	-	3,306,856	首發戰略配售	2022年9月7日
中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣3號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	4,609,837	-	-	4,609,837	首發戰略配售	2022年9月7日

## 第七節 股份變動及股東情況

股東名稱	期初限售股數	報告期解除 限售股數	報告期增加 限售股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣4號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	3,199,553	-	-	3,199,553	首發戰略配售	2022年9月7日
中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣6號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	3,294,426	-	-	3,294,426	首發戰略配售	2022年9月7日
中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣8號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	3,122,437	-	-	3,122,437	首發戰略配售	2022年9月7日
中國中金財富證券有限公司	4,815,205	-	-	4,815,205	首發戰略配售	2023年9月7日
部分網下配售對象	10,043,644	10,043,644	-	-	首發戰略配售	2022年3月7日
合計	<u>710,418,963</u>	<u>10,043,644</u>	<u>-</u>	<u>700,375,319</u>	/	/

註：上表中限售股合計數與前述股份變動情況表中有限售條件股份數有所差異，系株洲市國有資產投資控股集團有限公司、中金公司-農業銀行-中金公司時代電氣1號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃、中金公司-農業銀行-中金公司時代電氣2號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃、中金公司-農業銀行-中金公司時代電氣3號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃、中金公司-農業銀行-中金公司時代電氣6號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃、中金公司-農業銀行-中金公司時代電氣8號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃、中國中金財富證券有限公司根據《科創板轉融通證券出借和轉融券業務實施細則》等有關規定出借股票所致，符合相關法律法規規定。

# 第七節 股份變動及股東情況

## 二、股東情況

### (一) 股東總數：

截至報告期末普通股股東總數(戶)	19,778
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	-
截至報告期末持有特別表決權股份的股東總數(戶)	-

註：截至本報告期末，公司A股股東戶數為18,674戶，H股登記股東戶數為1,104戶。

### 存託憑證持有人數量

適用 不適用

### (二) 截至報告期末前十名股東、前十名無限售條件股東持股情況表

前十名股東同時通過普通證券賬戶和證券公司客戶信用交易擔保證券賬戶持股的情形

適用 不適用

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況		比例(%)	包含轉融通		質押、標記或凍結情況		股東性質
	報告期內 增減	期末 持股數量		持有 有限售條件 股份數量	借出股份 的限售 股份數量	股份狀態	數量	
中車株洲電力機車研究所有限公司	-	589,585,699	41.63	589,585,699	589,585,699	無	-	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,599	545,933,166	38.55	-	-	未知	-	境外法人
招商銀行股份有限公司 —銀河創新成長混合型證券投資基金	2,600,000	23,600,000	1.67	-	-	無	-	未知



## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末 持股數量	比例(%)	持有 有限售條件 股份數量	包含轉融通	質押、標記或凍結情況		
					借出股份 的限售 股份數量	股份狀態	數量	股東性質
中車株洲電力機車有限公司	-	10,000,000	0.71	10,000,000	10,000,000	無	-	國有法人
中國鐵建高新裝備股份有限公司	-	9,800,000	0.69	9,800,000	9,800,000	無	-	國有法人
中車投資租賃有限公司	-	9,380,769	0.66	9,380,769	9,380,769	無	-	國有法人
中車基金管理(北京)有限公司 -北京懋恒軌道交通產業投資管理合夥企業 (有限合夥)	-	9,380,769	0.66	9,380,769	9,380,769	無	-	其他
株洲市國有資產投資控股集團有限公司	1,590,100	6,630,632	0.47	6,630,632	8,285,532	無	-	國有法人
香港中央結算有限公司	3,630,589	5,630,121	0.40	-	-	未知	-	未知
招商銀行股份有限公司 -華夏上證科創板50成份交易型開放式 指數證券投資基金	-	5,258,156	0.37	-	-	無	-	未知

## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量	
	流通股的數量	種類		數量
HKSCC NOMINEES LIMITED 註 <sup>1</sup>	545,933,166	境外上市外資股		545,933,166
招商銀行股份有限公司	23,600,000	人民幣普通股		23,600,000
— 銀河創新成長混合型證券投資基金				
香港中央結算有限公司	5,630,121	人民幣普通股		5,630,121
招商銀行股份有限公司	5,258,156	人民幣普通股		5,258,156
— 華夏上證科創板50成份交易型開放式指數證券投資基金				
中國建設銀行股份有限公司	3,109,897	人民幣普通股		3,109,897
— 易方達創新驅動靈活配置混合型證券投資基金				
招商銀行股份有限公司	2,929,826	人民幣普通股		2,929,826
— 東方阿爾法優勢產業混合型發起式證券投資基金				
中國工商銀行股份有限公司	2,263,787	人民幣普通股		2,263,787
— 易方達上證科創板50成份交易型開放式指數證券投資基金				
中國建設銀行股份有限公司	2,220,791	人民幣普通股		2,220,791
— 易方達科創板兩年定期開放混合型證券投資基金				
上海浦東發展銀行股份有限公司	1,921,649	人民幣普通股		1,921,649
— 景順長城新能源產業股票型證券投資基金				
交通銀行股份有限公司—博時新興成長混合型證券投資基金	1,886,948	人民幣普通股		1,886,948
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用			
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明	不適用			
上述股東關聯關係或一致行動的說明	中車株洲電力機車研究所有限公司為公司直接控股股東，中國中車股份有限公司作為持有中車株洲電力機車研究所有限公司、中車株洲電力機車有限公司、中車投資租賃有限公司及中國中車香港資本管理有限公司100%股權的股東，通過中車株洲電力機車研究所有限公司、中車株洲電力機車有限公司、中車投資租賃有限公司合計間接持有公司608,966,468股人民幣普通股，並通過中國中車香港資本管理有限公司間接持有公司41,520,000股境外上市外資股。中國中車股份有限公司間接持有公司合計45.93%股權。			
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	除此之外，公司未知上述其他股東之間是否存在關聯關係或一致行動關係。			
	不適用			

## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

✓適用 □不適用

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況	
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量 限售條件
1	中車株洲電力機車研究所有限公司	589,585,699	2024年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起36個月
2	中車株洲電力機車有限公司	10,000,000	2024年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起36個月
3	中國鐵建高新裝備股份有限公司	9,800,000	2022年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起12個月
4	中車投資租賃有限公司	9,380,769	2024年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起36個月
5	中車基金管理(北京)有限公司 -北京懋炬軌道交通產業投資管理合夥企業(有限合夥)	9,380,769	2022年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起12個月
6	株洲市國有資產投資控股集團有限公司	6,630,632	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月
7	中金公司-農業銀行 -中金公司時代電氣3號員工參與 科創板戰略配售集合資產管理計劃	4,394,637	2022年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起12個月
8	中信投資控股有限公司	3,958,888	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月
9	中國互聯網投資基金管理有限公司 -中國互聯網投資基金(有限合夥)	3,958,888	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月
10	深圳市靜水投資有限公司	3,958,888	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月
11	湖南軌道交通控股集團有限公司	3,958,888	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月
12	國華投資開發資產管理(北京)有限公司	3,958,888	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月
13	湖南迪策潤通私募基金管理有限公司 -湖南華菱迪策鴻鋼投資合夥企業(有限合夥)	3,958,888	2023年9月7日	- 公司股票在上海證券交易所上市之日起24個月

上述股東關聯關係或一致行動的說明

註： 株洲市國有資產投資控股集團有限公司實際持有有限售股股份8,285,532股、中金公司-農業銀行-中金公司時代電氣3號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃實際持有有限售股股份4,609,837股，與上述表格有所差異，系根據《科創板轉融通證券出借和轉融券業務實施細則》等有關規定出借股票所致。

## 第七節 股份變動及股東情況

截至報告期末公司前十名境內存託憑證持有人情況表

適用 不適用

前十名有限售條件存託憑證持有人持有數量及限售條件

適用 不適用

(三) 截至報告期末表決權數量前十名股東情況表

適用 不適用

(四) 戰略投資者或一般法人因配售新股/存託憑證成為前十名股東

適用 不適用

戰略投資者或一般法人的名稱	約定持股起始日期	約定持股終止日期
株洲市國有資產投資控股集團有限公司	2021年9月7日	—
戰略投資者或一般法人參與配售新股約定 持股期限的說明	無	

### 三、主要股東於本公司股份及相關股份中擁有的權益及淡倉

於2022年6月30日，據董事所知，下列人士(並非董事、監事或本公司主要行政人員)於本公司股份或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已記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內之權益或淡倉：

主要股東名稱	股份類別	持有股份數目	身份	約佔A股 股本比例	約佔H股 股本比例	約佔已發行 總股本比例
中車株洲所	A股	589,585,699 (好倉)	實益擁有人	67.85%	—	41.63%
中國中車 <sup>(註1)</sup>	A股	608,966,468 (好倉)	受控法團權益	70.08%	—	43.00%
	H股	41,520,000 (好倉)	受控法團權益	—	7.59%	2.93%

## 第七節 股份變動及股東情況

主要股東名稱	股份類別	持有股份數目	身份	約佔A股 股本比例	約佔H股 股本比例	約佔已發行 總股本比例
中車集團 <sup>(註2)</sup>	A股	608,966,468 (好倉)	受控法團權益	70.08%	-	43.00%
	H股	41,520,000 (好倉)	受控法團權益	-	7.59%	2.93%
中國中車香港資本管理 有限公司	H股	41,520,000 (好倉)	受控法團權益	-	7.59%	2.93%
Citigroup Inc	H股	17,063,150 (好倉)	受控法團權益	-	3.12%	1.20%
	H股	1,617,100 (淡倉)	受控法團權益	-	0.30%	0.11%
	H股	22,138,452 (可供借出的 股份好倉)	核准借出代理人	-	4.04%	1.56%
Vontobel Asset Management AG	H股	33,112,400 (好倉)	投資經理	-	6.05%	2.34%
Brown Brothers Harriman & Co.	H股	27,451,108 (好倉)	核准借出代理人	-	5.02%	1.94%

附註：於2022年6月30日，本公司已發行股份為1,416,236,912股，其中547,329,400股為H股及868,907,512為A股。

1. 中國中車持有中車株洲所、中車株機公司及中車投資租賃有限公司註冊資本的100%。因此，根據《證券及期貨條例》，中國中車被視為於中車株洲所、中車株機公司及中車投資租賃有限公司各自持有的股份中擁有權益。中國中車所持有的41,520,000股H股股份權益是通過其全資擁有的附屬公司中國中車香港資本管理有限公司持有。
2. 中車集團直接和間接持有中國中車51.35%的股份。因此，根據《證券及期貨條例》，中車集團被視為於中國中車持有的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2022年6月30日，據董事所知，並無其他人士（董事、監事或本公司主要行政人員除外）在本公司股份或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，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須登記於該條所指登記冊的權益及／或淡倉。的權益及／或淡倉。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 四、董事、監事、高級管理人員和核心技術人員情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事、高級管理人員和核心技術人員持股變動情況

適用 不適用

單位：股

姓名	職務	期初持股數	期末持股數	報告期內 股份增減	
				變動量	增減變動原因
賀文	核心技術人員	0	1,065	1,065	二級市場買入

#### 其它情況說明

適用 不適用

報告期內，公司董事、監事、高級管理人員和核心技術人員間接持股情況未發生變化，截止2022年6月30日，尚敬、言武、梅文慶、易衛華、曹偉宸、王業流、呂陽、劉良傑、張定華、張敏、賀文和劉永江通過分別持有中金公司時代電氣1號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃(以下簡稱「時代電氣1號資管計劃」)2.07%份額，李鵬通過持有時代電氣1號資管計劃1.38%份額，牛杰、譚永能、顏長奇、龔彤、余康、劉澤華、徐紹龍、朱紅軍、張東方和劉勇分別持有中金公司時代電氣3號員工參與科創板戰略配售集合資產管理計劃(以下簡稱「時代電氣3號資管計劃」)2.06%份額，從而間接持有本公司股份。時代電氣1號資管計劃在戰略配售時獲配公司股份4,598,422股，時代電氣3號資管計劃在戰略配售時獲配公司股份4,609,837股。前述資管計劃持有本公司股份的限售期為12個月，限售期自本次公開發行的股票在上交所上市之日起開始計算。

## 第七節 股份變動及股東情況

(二) 董事、監事、高級管理人員和核心技術人員報告期內被授予的股權激勵情況

1. 股票期權

適用  不適用

2. 第一類限制性股票

適用  不適用

3. 第二類限制性股票

適用  不適用

(三) 其他說明

適用  不適用

五、控股股東或實際控制人變更情況

適用  不適用

六、存託憑證相關安排在報告期的實施和變化情況

適用  不適用

七、特別表決權股份情況

適用  不適用

## 第八節 優先股相關情況

適用  不適用



## 第九節 債券相關情況

### 一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

適用  不適用

### 二、可轉換公司債券情況

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 一、審計報告

適用 不適用

## 二、財務報表

### 合併資產負債表

2022年6月30日

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	七、1	<b>4,305,691,365</b>	8,219,320,889
交易性金融資產	七、2	<b>9,294,891,435</b>	7,579,988,489
應收票據	七、3	<b>3,233,365,438</b>	2,757,119,757
應收賬款	七、4	<b>8,170,463,732</b>	6,549,417,025
應收款項融資	七、5	<b>2,427,531,774</b>	2,910,527,667
預付款項	七、6	<b>449,285,237</b>	344,522,352
其他應收款	七、7	<b>261,547,764</b>	199,941,167
其中：應收利息		-	-
應收股利		<b>90,000</b>	90,000
存貨	七、8	<b>6,066,214,607</b>	4,921,087,633
合同資產	七、9	<b>275,035,808</b>	308,318,797
一年內到期的非流動資產	七、10	<b>207,562,564</b>	-
其他流動資產	七、11	<b>386,694,680</b>	852,738,172
<b>流動資產合計</b>		<b>35,078,284,404</b>	34,642,981,948

# 第十節 財務報告

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>非流動資產：</b>			
長期應收款		2,587,927	4,027,705
長期股權投資	七、12	537,768,330	611,727,358
其他權益工具投資	七、13	117,400,000	112,400,000
固定資產	七、14	4,494,519,528	3,964,429,248
在建工程	七、15	544,892,149	921,284,020
使用權資產	七、16	130,978,750	129,873,626
無形資產	七、17	652,061,737	713,241,582
開發支出	七、18	388,935,798	366,577,298
商譽	七、19	199,268,932	191,115,323
長期待攤費用	七、20	38,029,270	40,688,040
遞延所得稅資產	七、21	662,391,679	605,752,717
其他非流動資產	七、22	3,114,965,170	1,846,646,362
<b>非流動資產合計</b>		<b>10,883,799,270</b>	<b>9,507,763,279</b>
<b>資產總計</b>		<b>45,962,083,674</b>	<b>44,150,745,227</b>
<b>流動負債：</b>			
短期借款	七、23	338,714,677	389,550,036
交易性金融負債		4,615,657	-
應付票據	七、24	2,032,101,089	1,640,341,546
應付賬款	七、25	5,321,798,508	4,677,716,033
合同負債	七、26	748,515,658	828,709,519
應付職工薪酬	七、27	276,808,019	143,687,549
應交稅費	七、28	126,071,351	190,170,858
其他應付款	七、29	1,499,851,716	753,174,560
其中：應付利息		-	-
應付股利		637,306,610	-
一年內到期的非流動負債	七、30	392,323,382	428,664,506
其他流動負債	七、31	90,517,403	99,227,805
<b>流動負債合計</b>		<b>10,831,317,460</b>	<b>9,151,242,412</b>

## 第十節 財務報告

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	七、32	75,188,000	77,688,000
租賃負債	七、33	81,615,650	78,253,791
長期應付款	七、34	78,611	525,195
預計負債	七、35	468,359,690	521,713,812
遞延收益	七、36	846,170,881	976,067,861
遞延所得稅負債	七、21	43,480,410	32,201,270
其他非流動負債		15,829,186	20,408,448
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,530,722,428</b>	<b>1,706,858,377</b>
<b>負債合計</b>		<b>12,362,039,888</b>	<b>10,858,100,789</b>
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>			
實收資本(或股本)	七、37	1,416,236,912	1,416,236,912
資本公積	七、38	10,519,465,513	10,519,465,513
其他綜合收益	七、39	(168,883,741)	(208,084,629)
專項儲備	七、40	36,424,843	30,785,734
盈餘公積	七、41	2,545,778,284	2,545,778,284
未分配利潤	七、42	18,550,466,840	18,316,811,951
<b>歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計</b>		<b>32,899,488,651</b>	<b>32,620,993,765</b>
<b>少數股東權益</b>		<b>700,555,135</b>	<b>671,650,673</b>
<b>所有者權益(或股東權益)合計</b>		<b>33,600,043,786</b>	<b>33,292,644,438</b>
<b>負債和所有者權益(或股東權益)總計</b>		<b>45,962,083,674</b>	<b>44,150,745,227</b>

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 母公司資產負債表

2022年6月30日

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		1,957,564,843	5,514,146,561
交易性金融資產		8,371,758,839	6,624,150,077
應收票據		2,925,521,956	2,450,742,139
應收賬款	十七、1	7,047,964,075	4,878,414,970
應收款項融資		1,628,658,156	2,301,829,596
預付款項		265,499,012	176,060,834
其他應收款	十七、2	671,018,521	754,644,349
其中：應收利息		-	-
應收股利		255,406,181	242,006,181
存貨		4,010,232,581	3,516,881,961
合同資產		101,070,687	78,976,234
一年內到期的非流動資產		213,657,114	-
其他流動資產		134,368,654	626,036,437
<b>流動資產合計</b>		<b>27,327,314,438</b>	<b>26,921,883,158</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期應收款		1,890,538,630	1,858,637,704
長期股權投資	十七、3	6,030,375,175	6,037,237,536
其他權益工具投資		117,400,000	112,400,000
固定資產		2,850,145,543	2,192,500,738
在建工程		398,339,341	826,575,159
使用權資產		39,313,742	45,910,923
無形資產		245,157,785	270,815,456
開發支出		263,645,169	238,978,574
長期待攤費用		10,639,265	11,520,121
遞延所得稅資產		266,317,097	266,660,119
其他非流動資產		2,842,877,193	1,543,741,355
<b>非流動資產合計</b>		<b>14,954,748,940</b>	<b>13,404,977,685</b>
<b>資產總計</b>		<b>42,282,063,378</b>	<b>40,326,860,843</b>

## 第十節 財務報告

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款		30,980,928	—
交易性金融負債		4,615,657	—
應付票據		1,371,751,057	1,073,417,447
應付賬款		5,285,010,082	5,189,271,956
合同負債		532,105,603	652,306,273
應付職工薪酬		112,713,937	51,436,647
應交稅費		13,172,037	41,183,857
其他應付款		1,622,408,447	612,386,268
其中：應付利息		—	—
應付股利		637,306,610	—
一年內到期的非流動負債		275,871,047	316,059,820
其他流動負債		68,406,412	84,024,375
<b>流動負債合計</b>		<b>9,317,035,207</b>	<b>8,020,086,643</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		75,188,000	77,688,000
租賃負債		35,715,945	36,820,757
長期應付款		78,611	525,195
預計負債		376,595,095	440,887,930
遞延收益		385,551,005	394,318,889
遞延所得稅負債		—	—
其他非流動負債		15,829,186	20,408,448
<b>非流動負債合計</b>		<b>888,957,842</b>	<b>970,649,219</b>
<b>負債合計</b>		<b>10,205,993,049</b>	<b>8,990,735,862</b>

## 第十節 財務報告

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>			
實收資本(或股本)		<b>1,416,236,912</b>	1,416,236,912
資本公積		<b>10,579,503,575</b>	10,579,503,575
其他綜合收益		<b>(17,222,756)</b>	(52,647,013)
專項儲備		<b>4,621,477</b>	4,621,477
盈餘公積		<b>2,545,778,284</b>	2,545,778,284
未分配利潤		<b>17,547,152,837</b>	16,842,631,746
<b>所有者權益(或股東權益)合計</b>		<b>32,076,070,329</b>	31,336,124,981
<b>負債和所有者權益(或股東權益)總計</b>		<b>42,282,063,378</b>	40,326,860,843

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 合併利潤表

2022年1-6月

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
一、營業總收入	七、43	<b>6,526,910,740</b>	5,298,119,555
其中：營業收入		<b>6,526,910,740</b>	5,298,119,555
二、營業總成本		<b>5,693,068,614</b>	4,650,985,253
其中：營業成本	七、43	<b>4,294,630,650</b>	3,300,418,281
税金及附加	七、44	<b>49,724,963</b>	32,563,123
銷售費用	七、45	<b>403,720,033</b>	405,676,870
管理費用	七、46	<b>341,998,639</b>	288,880,216
研發費用	七、47	<b>696,057,533</b>	640,930,972
財務費用	七、48	<b>(93,063,204)</b>	(17,484,209)
其中：利息費用		<b>6,976,594</b>	6,001,132
利息收入		<b>94,099,231</b>	28,126,762
加：其他收益	七、49	<b>228,514,220</b>	219,467,419
投資收益(損失以「-」號填列)	七、50	<b>(17,357,451)</b>	31,580,149
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>(41,562,948)</b>	(11,154,070)
以攤餘成本計量的金融資產終止確認			
收益(損失以「-」號填列)		<b>(247,965)</b>	(101,331)
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	七、51	<b>106,304,101</b>	8,884,903
信用減值損失(損失以「-」號填列)	七、52	<b>(41,408,019)</b>	(37,023,176)
資產減值損失(損失以「-」號填列)	七、53	<b>(114,781,378)</b>	(76,743,393)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	七、54	<b>314,198</b>	(200,180)
三、營收利潤(虧損以「-」號填列)		<b>995,427,797</b>	793,100,024
加：營業外收入	七、55	<b>3,243,622</b>	8,353,116
減：營業外支出	七、56	<b>188,346</b>	141,572
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>998,483,073</b>	801,311,568
減：所得稅費用	七、57	<b>119,395,811</b>	98,338,894



# 第十節 財務報告

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
五、 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>879,087,262</b>	702,972,674
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>879,087,262</b>	702,972,674
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>-</b>	<b>-</b>
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>870,961,499</b>	695,234,768
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		<b>8,125,763</b>	7,737,906
六、 其他綜合收益的稅後淨額	七、39	<b>39,071,809</b>	(5,714,855)
(一) 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>39,200,888</b>	(5,567,834)
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>-</b>	<b>-</b>
2. 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>39,200,888</b>	(5,567,834)
(1) 其他債權投資公允價值變動		<b>36,453,516</b>	(3,201,774)
(2) 外幣財務報表折算差額		<b>2,747,372</b>	(2,366,060)
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>(129,079)</b>	(147,021)
七、 綜合收益總額		<b>918,159,071</b>	697,257,819
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		<b>910,162,387</b>	689,666,934
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>7,996,684</b>	7,590,885
八、 每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		<b>0.61</b>	0.59
(二) 稀釋每股收益(元/股)		<b>0.61</b>	0.59

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0元，上期被合併方實現的淨利潤為：0元。

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 母公司利潤表

2022年1-6月

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
一、營業收入	十七、4	<b>5,028,545,836</b>	4,215,874,386
減：營業成本	十七、4	<b>4,084,533,932</b>	3,099,409,683
税金及附加		<b>21,720,648</b>	7,581,802
銷售費用		<b>256,613,608</b>	281,825,706
管理費用		<b>158,152,789</b>	129,144,686
研發費用		<b>300,442,568</b>	319,925,205
財務費用		<b>(114,068,725)</b>	(17,147,510)
其中：利息費用		<b>4,681,599</b>	2,968,678
利息收入		<b>87,577,812</b>	30,905,150
加：其他收益		<b>23,404,619</b>	28,767,836
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、5	<b>1,056,529,538</b>	1,362,863,596
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>(862,361)</b>	(18,963)
以攤餘成本計量的金融資產終止確認			
收益(損失以「-」號填列)		-	-
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		<b>98,823,024</b>	8,884,903
信用減值損失(損失以「-」號填列)		<b>(40,246,925)</b>	(32,241,991)
資產減值損失(損失以「-」號填列)		<b>(76,523,722)</b>	(65,038,290)
資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>(235,031)</b>	11,217
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>1,382,902,519</b>	1,698,382,085
加：營業外收入		<b>1,228,117</b>	1,830,891
減：營業外支出		<b>7,601</b>	3,632
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>1,384,123,035</b>	1,700,209,344
減：所得稅費用		<b>42,295,334</b>	51,162,041
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>1,341,827,701</b>	1,649,047,303
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>1,341,827,701</b>	1,649,047,303
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-

## 第十節 財務報告

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
五、 其他綜合收益的稅後淨額		<b>35,424,257</b>	(2,310,673)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		<u>-</u>	<u>-</u>
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>35,424,257</b>	(2,310,673)
1. 其他債權投資公允價值變動		<b>36,124,158</b>	(2,487,455)
2. 外幣財務報表折算差額		<b>(699,901)</b>	176,782
六、 綜合收益總額		<b>1,377,251,958</b>	1,646,736,630
七、 每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		<b>0.95</b>	1.67
(二) 稀釋每股收益(元/股)		<b>0.95</b>	1.67

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 合併現金流量表

2022年1-6月

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>4,840,588,137</b>	4,700,808,197
收到的稅費返還		<b>836,192,955</b>	68,597,906
收到其他與經營活動有關的現金	七、58	<b>131,054,390</b>	160,586,640
經營活動現金流入小計		<b>5,807,835,482</b>	4,929,992,743
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>4,037,454,410</b>	4,409,950,264
支付給職工及為職工支付的現金		<b>982,562,613</b>	880,693,690
支付的各項稅費		<b>677,790,309</b>	284,916,174
支付其他與經營活動有關的現金	七、58	<b>552,827,004</b>	1,488,121,140
經營活動現金流出小計		<b>6,250,634,336</b>	7,063,681,268
經營活動使用的現金流量淨額	七、59	<b>(442,798,854)</b>	(2,133,688,525)
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>8,476,000,000</b>	8,400,000,000
取得投資收益收到的現金		<b>99,857,723</b>	42,734,219
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>809,071</b>	298,177
投資活動現金流入小計		<b>8,576,666,794</b>	8,443,032,396
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>298,697,451</b>	430,017,133
投資支付的現金		<b>11,770,100,000</b>	7,283,000,000
支付其他與投資活動有關的現金		<b>-</b>	-
投資活動現金流出小計		<b>12,068,797,451</b>	7,713,017,133
投資活動(使用)/產生的現金流量淨額		<b>(3,492,130,657)</b>	730,015,263

## 第十節 財務報告

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		20,000,000	400,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		20,000,000	400,000
取得借款收到的現金		32,979,471	37,454,805
籌資活動現金流入小計		52,979,471	37,854,805
償還債務支付的現金		77,262,340	28,365,641
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		3,541,408	6,970,003
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	2,303,000
支付其他與籌資活動有關的現金		37,169,417	40,270,067
籌資活動現金流出小計		117,973,165	75,605,711
籌資活動使用的現金流量淨額		(64,993,694)	(37,750,906)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(1,060,024)	(1,893,126)
五、現金及現金等價物淨增加額		(4,000,983,229)	(1,443,317,294)
加：期初現金及現金等價物餘額		7,883,060,105	4,783,889,538
六、期末現金及現金等價物餘額		3,882,076,876	3,340,572,244

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 母公司現金流量表

2022年1-6月

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>2,941,243,598</b>	2,926,051,646
收到的稅費返還		<b>764,325,679</b>	14,560,540
收到其他與經營活動有關的現金		<b>144,952,035</b>	104,440,573
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>3,850,521,312</b>	3,045,052,759
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>4,192,090,460</b>	4,136,213,178
支付給職工及為職工支付的現金		<b>427,321,943</b>	398,695,832
支付的各项稅費		<b>291,011,317</b>	116,347,457
支付其他與經營活動有關的現金		<b>156,882,370</b>	1,214,718,935
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>5,067,306,090</b>	5,865,975,402
<b>經營活動使用的現金流量淨額</b>		<b>(1,216,784,778)</b>	(2,820,922,643)
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>7,478,000,000</b>	8,400,000,000
取得投資收益收到的現金		<b>1,116,922,109</b>	1,350,682,559
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>75,808</b>	129,555
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>8,594,997,917</b>	9,750,812,114
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>212,166,777</b>	424,600,271
投資支付的現金		<b>10,840,000,000</b>	7,348,968,089
支付其他與投資活動有關的現金		-	485,000,000
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>11,052,166,777</b>	8,258,568,360
<b>投資活動(使用)/產生的現金流量淨額</b>		<b>(2,457,168,860)</b>	1,492,243,754

## 第十節 財務報告

項目	附註	2022年半年度	2021年半年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		-	-
取得借款收到的現金		30,980,928	300,000,000
籌資活動現金流入小計		30,980,928	300,000,000
償還債務支付的現金		2,500,000	3,149,013
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		3,714,521	2,227,092
支付其他與籌資活動有關的現金		14,246,689	29,733,204
籌資活動現金流出小計		20,461,210	35,109,309
籌資活動產生的現金流量淨額		10,519,718	264,890,691
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(915,478)	(1,893,126)
五、現金及現金等價物淨增加額		(3,664,349,398)	(1,065,681,324)
加：期初現金及現金等價物餘額		5,204,158,056	3,005,589,102
六、期末現金及現金等價物餘額		1,539,808,658	1,939,907,778

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 合併所有者權益變動表

2022年1-6月

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年半年度								所有者 權益合計
	歸屬於母公司所有者權益								
	實收資本 (或股本)	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	
一、上年期末餘額	1,416,236,912	10,519,465,513	(208,084,629)	30,785,734	2,545,778,284	18,316,811,951	32,620,993,765	671,650,673	33,292,644,438
二、本年期初餘額	1,416,236,912	10,519,465,513	(208,084,629)	30,785,734	2,545,778,284	18,316,811,951	32,620,993,765	671,650,673	33,292,644,438
三、本期增減變動金額 (減少以[-]號填列)	-	-	39,200,888	5,639,109	-	233,654,889	278,494,886	28,904,462	307,399,348
(一) 綜合收益總額	-	-	39,200,888	-	-	870,961,499	910,162,387	7,996,684	918,159,071
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000	20,000,000
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000	20,000,000
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	(637,306,610)	(637,306,610)	-	(637,306,610)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	(637,306,610)	(637,306,610)	-	(637,306,610)
(四) 專項儲備	-	-	-	5,639,109	-	-	5,639,109	907,778	6,546,887
1. 本期提取	-	-	-	38,929,023	-	-	38,929,023	1,313,287	40,242,310
2. 本期使用	-	-	-	(33,289,914)	-	-	(33,289,914)	(405,509)	(33,695,423)
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,416,236,912	10,519,465,513	(168,883,741)	36,424,843	2,545,778,284	18,550,466,840	32,899,488,651	700,555,135	33,600,043,786



# 第十節 財務報告

項目	2021年半年度 歸屬於母公司所有者權益								所有者 權益合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	
一、上年期末餘額	1,175,476,637	3,321,880,949	(152,338,731)	25,247,257	2,325,644,999	17,156,557,050	23,852,468,161	407,122,243	24,259,590,404
二、本年期初餘額	1,175,476,637	3,321,880,949	(152,338,731)	25,247,257	2,325,644,999	17,156,557,050	23,852,468,161	407,122,243	24,259,590,404
三、本期增減變動金額									
(減少以「-」號填列)	-	-	(5,567,834)	5,319,273	-	695,234,768	694,986,207	6,635,198	701,621,405
(一) 綜合收益總額	-	-	(5,567,834)	-	-	695,234,768	689,666,934	7,590,885	697,257,819
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	400,000	400,000
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	400,000	400,000
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	(2,303,000)	(2,303,000)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分 配	-	-	-	-	-	-	-	(2,303,000)	(2,303,000)
(四) 專項儲備	-	-	-	5,319,273	-	-	5,319,273	947,313	6,266,586
1. 本期提取	-	-	-	26,799,465	-	-	26,799,465	1,420,969	28,220,434
2. 本期使用	-	-	-	(21,480,192)	-	-	(21,480,192)	(473,656)	(21,953,848)
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,175,476,637	3,321,880,949	(157,906,565)	30,566,530	2,325,644,999	17,851,791,818	24,547,454,368	413,757,441	24,961,211,809

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 母公司所有者權益變動表

2022年1-6月

編製單位：株洲中車時代電氣股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年半年度						所有者 權益合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年期末餘額	1,416,236,912	10,579,503,575	(52,647,013)	4,621,477	2,545,778,284	16,842,631,746	31,336,124,981
二、本期增減變動金額 (減少以「-」號填列)	-	-	35,424,257	-	-	704,521,091	739,945,348
(一) 綜合收益總額	-	-	35,424,257	-	-	1,341,827,701	1,377,251,958
(二) 所有者投入和 減少資本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入 的普通股	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	(637,306,610)	(637,306,610)
1. 提取盈餘 公積	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者 (或股東) 的分配	-	-	-	-	-	(637,306,610)	(637,306,610)
(四) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	9,987,343	-	-	9,987,343
2. 本期使用	-	-	-	(9,987,343)	-	-	(9,987,343)
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-
三、本期末餘額	1,416,236,912	10,579,503,575	(17,222,756)	4,621,477	2,545,778,284	17,547,152,837	32,076,070,329

# 第十節 財務報告

項目	2021年半年度						
	實收資本 (或股本)	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
一、上年期末餘額	1,175,476,637	3,371,446,430	(26,098,194)	4,296,322	2,325,644,999	15,498,738,791	22,349,504,985
二、本期增減變動金額							
(減少以「-」號填列)	-	-	(2,310,673)	-	-	1,649,047,303	1,646,736,630
(一) 綜合收益總額	-	-	(2,310,673)	-	-	1,649,047,303	1,646,736,630
(二) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-
(三) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	11,848,537	-	-	11,848,537
2. 本期使用	-	-	-	(11,848,537)	-	-	(11,848,537)
(四) 其他	-	-	-	-	-	-	-
三、本期末餘額	1,175,476,637	3,371,446,430	(28,408,867)	4,296,322	2,325,644,999	17,147,786,094	23,996,241,615

公司負責人  
李東林

主管會計工作負責人  
劉澤華

會計機構負責人  
孫珊

# 第十節 財務報告

## 三、公司基本情況

### 1. 公司概況

適用 不適用

株洲中車時代電氣股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是一家在中華人民共和國湖南省註冊的股份有限公司，由中車株洲電力機車研究所有限公司(以下簡稱「中車株洲所」)、中車常州實業管理有限公司、中車株洲電力機車有限公司、中車投資租賃有限公司以及中國鐵建高新裝備股份有限公司於2005年9月26日共同發起設立。

於2006年12月，本公司通過香港聯交所發行了414,644,000股(含行使超額配售股權而發行的H股)每股面值為人民幣1元的H股，發行價格為每股港幣5.3元，於未扣除發行費用前的總籌資額為港幣2,197,613,000元(折合約人民幣2,209,968,000元)。這些H股於2006年12月開始在香港聯交所主板掛牌交易。於2013年10月，本公司通過香港聯交所增發91,221,000股每股面值為人民幣1元的H股，發行價格為每股港幣25元，於未扣除發行費用前的總籌資額為港幣2,280,525,000元(折合約人民幣1,803,872,470元)。這些H股於2013年10月開始在香港聯交所主板掛牌交易。於2021年9月，本公司通過上海證券交易所科創板發行了240,760,275股每股面值為人民幣1元的A股，發行價格為每股人民幣31.38元，於未扣除發行費用前的總籌資額為人民幣7,555,057,430元。這些A股於2021年9月開始在上海證券交易所科創板掛牌交易。於此次A股股份發行完成後，本公司註冊資本及股本增至人民幣1,416,236,912元。

本公司總部位於湖南省株洲市石峰區時代路。本公司及子公司(以下統稱「本集團」)主要經營活動為銷售及生產製造軌道交通裝備產品。

### 2. 合併財務報表範圍

適用 不適用

本公司的合併及母公司財務報表於2022年8月26日已經本公司董事會批准。

本報告期合併財務報表範圍詳細情況參見附註九、在其他主體中的權益。本報告期合併財務報表範圍變化詳細情況參見附註八、合併範圍的變更。

# 第十節 財務報告

## 四、財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本公司財務報表以持續經營為編製基礎。

本集團執行中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則及相關規定。此外，本集團還按照《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》（2014年修訂）、《香港公司條例》和《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》披露有關財務信息。

### 2. 持續經營

適用 不適用

本集團對自2022年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表繫在持續經營假設的基礎上編製。

### 3. 記賬基礎和計價原則

適用 不適用

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以歷史成本作為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

在歷史成本計量下，資產按照購置時支付的現金或者現金等價物的金額或者所付出的對價的公允價值計量。負債按照因承擔現時義務而實際收到的款項或者資產的金額，或者承擔現時義務的合同金額，或者按照日常活動中為償還負債預期需要支付的現金或者現金等價物的金額計量。

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

以公允價值計量非金融資產時，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

對於以交易價格作為初始確認時的公允價值的，且在公允價值後續計量中使用了涉及不可觀察輸入值的估值技術的金融資產，在估值過程中校正該估值技術，以使估值技術確定的初始確認結果與交易價格相等。

# 第十節 財務報告

## 四、財務報表的編製基礎(續)

### 3. 記賬基礎和計價原則(續)

公允價值計量基於公允價值的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性，被劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。
- 第二層次輸入值是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。
- 第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

## 五、重要會計政策及會計估計

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的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於2022年6月30日的合併及母公司財務狀況以及2022年6月30日止六個月期間的合併及母公司經營成果、合併及母公司股東權益變動和合併及母公司現金流量。

### 2. 會計期間

本集團的會計年度為公歷年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3. 營業週期

適用 不適用

營業週期指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本集團的營業週期通常為12個月。

### 4. 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定其記賬本位幣。本公司編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

適用 不適用

本集團取得對另一個或多個企業(或一組資產或淨資產)的控制權且其構成業務的，該交易或事項構成企業合併。企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

對於非同一控制下的交易，購買方在判斷取得的資產組合等是否構成一項業務時，將考慮是否選擇採用「集中度測試」的簡化判斷方式。如果該組合通過集中度測試，則判斷為不構成業務。如果該組合未通過集中度測試，仍應按照業務條件進行判斷。

當本集團取得了不構成業務的一組資產或淨資產時，應將購買成本按購買日所取得各項可辨認資產、負債的相對公允價值基礎進行分配，不按照以下企業合併的會計處理方法進行處理。

#### (1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，按合併日其在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，股本溢價不足沖減的則調整留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

#### (2) 非同一控制下的企業合併及商譽

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債和發行的權益性工具的公允價值。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

購買方在合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。

合併成本大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，作為一項資產確認為商譽並按成本進行初始計量。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，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行復核，復核後合併成本仍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，計入當期損益。

因企業合併形成的商譽在合併財務報表中單獨列報，並按照成本扣除累計減值準備後的金額計量。

### 6. 合併財務報表的編製方法

適用 不適用

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定。控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。投資方應當在綜合考慮所有相關事實和情況的基礎上對是否控制被投資方進行判斷。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

子公司的合併起始於本集團獲得對該子公司的控制權時，終止於本集團喪失對該子公司的控制權時。

對於本集團處置的子公司，處置日(喪失控制權的日期)前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，其自購買日(取得控制權的日期)起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。



# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 6. 合併財務報表的編製方法(續)

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司或吸收合併下的被合併方，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司或被合併方同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間期初或同受最終控制方控制之日起的經營成果和現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照本公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。本公司與子公司和子公司相互之間發生的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。

子公司所有者權益中不屬於母公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

少數股東分擔的子公司的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，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易核算，調整歸屬於母公司股東權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付／收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

合營安排分為共同經營和合營企業，該分類通過考慮該安排的結構、法律形式以及合同條款等因素根據合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務確定。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本集團的合營安排均為合營企業，採用權益法核算，具體參見附註七、12.「按權益法核算的長期股權投資」。

### 8. 現金及現金等價物的確定標準

適用 不適用

現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短(一般指從購買日起三個月內到期)、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。

### 9. 外幣業務和外幣報表折算

適用 不適用

#### (1) 外幣業務

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為記賬本位幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除：(I)符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本；(II)分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額確認為其他綜合收益外，均計入當期損益。

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，列入其他綜合收益的「外幣財務報表折算差額」項目；處置境外經營時，計入處置當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 9. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### (2) 外幣財務報表折算

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣：對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，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生當期平均匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣財務報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置作為境外經營的聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生當期平均匯率折算，匯率變動對現金及現金等價物的影響額，作為調節項目，在現金流量表中以「匯率變動對現金及現金等價物的影響」單獨列示。

### 10. 金融工具

適用 不適用

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

對於以常規方式購買或出售金融資產的，在交易日確認將收到的資產和為此將承擔的負債，或者在交易日終止確認已出售的資產，同時確認處置利得或損失以及應向買方收取的應收款項。

金融資產和金融負債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當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第14號—收入》(以下簡稱「收入準則」)初始確認未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款時，按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時，在考慮金融資產或金融負債所有合同條款(如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等)的基礎上估計預期現金流量，但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，再扣除累計計提的損失準備(僅適用於金融資產)。

#### (1) 金融資產的分類、確認和計量

初始確認後，本集團對不同類別的金融資產，分別以攤餘成本、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益或以公允價值計量且其變動計入當期損益進行後續計量。

金融資產的合同條款規定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，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。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、債權投資和長期應收款等。

金融資產的合同條款規定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，且本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，則該金融資產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。此類金融資產自取得起期限在一年以上的，列示為其他債權投資，自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示於一年內到期的非流動資產；取得時分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款與應收票據，列示於應收款項融資，其餘取得期限在一年內(含一年)的項目列示於其他流動資產。

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎，不可撤銷地將非同一控制下的企業合併中確認的或有對價以外的非交易性權益工具投資指定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。此類金融資產作為其他權益工具投資列示。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (1) 金融資產的分類、確認和計量(續)

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

- 取得相關金融資產的目的，主要是為了近期出售或回購。
- 相關金融資產在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。
- 相關金融資產屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：

- 不符合分類為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金融資產條件的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。
- 在初始確認時，為消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產列示於交易性金融資產。自資產負債表日起超過一年到期(或無固定期限)且預期持有超過一年的，列示於其他非流動金融資產。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (1) 金融資產的分類、確認和計量(續)

##### (a) 以攤餘成本計量的金融資產

以攤餘成本計量的金融資產採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，發生減值或終止確認產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產按照實際利率法確認利息收入。除下列情況外，本集團根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本集團自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。
- 對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本集團在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，並且這一改善可與應用上述規定之後發生的某一事件相聯繫，本集團轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。

##### (b) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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相關的減值損失或利得、採用實際利率法計算的利息收入及匯兌損益計入當期損益，除此以外該金融資產的公允價值變動均計入其他綜合收益。該金融資產計入各期損益的金額與視同其一直按攤餘成本計量而計入各期損益的金額相等。該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。本集團持有該等非交易性權益工具投資期間，在本集團收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本集團，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

##### (c) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值

本集團對以攤餘成本計量的金融資產、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、租賃應收款、合同資產以及貸款承諾和財務擔保合同以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

本集團對由收入準則規範的交易形成的應收票據、應收賬款和合同資產以及由《企業會計準則第21號—租賃》規範的交易形成的租賃應收款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

對於其他金融工具，除購買或源生的已發生信用減值的金融資產外，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備；若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益，除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、財務擔保合同和貸款承諾外，信用損失準備抵減金融資產的賬面價值。對於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，本集團在其他綜合收益中確認其信用損失準備，並將減值損失或利得計入當期損益，且不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

本集團在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本集團在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

##### (a) 信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。對於貸款承諾和財務擔保合同，本集團在應用金融工具減值規定時，將本集團成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為初始確認日。

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- 信用風險變化所導致的內部價格指標是否發生顯著變化；
- 若現有金融工具在資產負債表日作為新金融工具源生或發行，該金融工具的利率或其他條款是否發生顯著變化(如更嚴格的合同條款、增加抵押品或擔保物或者更高的收益率等)；
- 同一金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險的外部市場指標是否發生顯著變化；
- 金融工具外部信用評級實際或預期是否發生顯著變化；
- 預期將導致債務人履行其償債義務的能力是否發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況是否發生不利變化；
- 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化；
- 同一債務人發行的其他金融工具的信用風險是否顯著增加；
- 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化；
- 作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保或信用增級質量是否發生顯著變化；
- 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化；
- 本集團對金融工具信用管理方法是否發生變化。

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金義務，則該金融工具被視為具有較低的信用風險。



# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

##### (b) 已發生信用減值的金融資產

當本集團預期對金融資產未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

##### (c) 預期信用損失的確定

本集團除對單項金額重大或已發生信用減值的應收賬款、合同資產、其他應收款、應收票據、租賃應收款、貸款承諾和財務擔保合同在單項資產/合同基礎上確定其信用損失外，在組合基礎上採用減值矩陣確定相關金融工具的信用損失。本集團以共同信用風險特徵為依據，將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、債務人類型、債務人所處行業、初始確認日期、合同收款期限等。

本集團依據信用風險特徵將應收賬款和合同資產劃分為包括中央國有企業、地方國有企業、鐵路總公司及其附屬企業以及其他企業等組合。對於劃分為組合的應收賬款和合同資產，本集團考慮包括賬齡、歷史損失情況等情況，並針對未來經濟狀況等影響因素適當調整整個存續期預期信用損失率，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。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

##### (c) 預期信用損失的確定(續)

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

- 對於金融資產，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 對於租賃應收款，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 對於未提用的貸款承諾，信用損失為在貸款承諾持有人提用相應貸款的情況下，本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。本集團對貸款承諾預期信用損失的估計，與其對該貸款承諾提用情況的預期保持一致。
- 對於財務擔保合同，信用損失為本集團就該合同持有人發生的信用損失向其做出賠付的預計付款額，減去本集團預期向該合同持有人、債務人或任何其他方收取的金額之間差額的現值。
- 對於資產負債表日已發生信用減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產，信用損失為該金融資產賬面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額、貨幣時間價值、在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

##### (d) 減記金融資產

當本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (3) 金融資產的轉移

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(I)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(II)該金融資產已轉移，且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；(III)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，但是未保留對該金融資產的控制。

若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風險和報酬，且保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認該被轉移金融資產，並相應確認相關負債。本集團按照下列方式對相關負債進行計量：

- 被轉移金融資產以攤餘成本計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利(如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利)的攤餘成本並加上本集團承擔的義務(如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務)的攤餘成本，相關負債不指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。
- 被轉移金融資產以公允價值計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利(如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利)的公允價值並加上本集團承擔的義務(如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務)的公允價值，該權利和義務的公允價值為按獨立基礎計量時的公允價值。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，針對分類為以攤餘成本計量的金融資產與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，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值及因轉移金融資產而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和的差額計入當期損益。若本集團轉移的金融資產是指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分收到的對價和原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和與終止確認部分在終止確認日的賬面價值之差額計入當期損益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，因資產轉移而收到的對價在收到時確認為負債。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (4) 金融負債和權益工具的分類

本集團根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。

#### (a) 金融負債的分類、確認和計量

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

#### (1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債根據其流動性列示為交易性金融負債/其他非流動負債。

金融負債滿足下列條件之一，表明本集團承擔該金融負債的目的是交易性的：

- 承擔相關金融負債的目的，主要是為了近期回購；
- 相關金融負債在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式；
- 相關金融負債屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利或利息支出計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (4) 金融負債和權益工具的分類(續)

##### (a) 金融負債的分類、確認和計量(續)

##### (II) 其他金融負債

除金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

本集團與交易對手方修改或重新議定合同，未導致按攤餘成本進行後續計量的金融負債終止確認，但導致合同現金流量發生變化的，本集團重新計算該金融負債的賬面價值，並將相關利得或損失計入當期損益。重新計算的該金融負債的賬面價值，本集團根據將重新議定或修改的合同現金流量按金融負債的原實際利率折現的現值確定。對於修改或重新議定合同所產生的所有成本或費用，本集團調整修改後的金融負債的賬面價值，並在修改後金融負債的剩餘期限內進行攤銷。

##### (b) 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團(借入方)與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，本集團終止確認原金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

##### (c) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本集團發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本集團不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響股東權益總額。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融工具(續)

#### (5) 衍生工具

本集團衍生工具包括遠期外匯合約。衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。於報告期末，公允價值為正數的衍生金融工具列示於衍生金融資產，公允價值為負數的衍生金融工具列示於衍生金融負債。

#### (6) 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

### 11. 存貨

適用 不適用

#### (1) 存貨的分類

本集團的存貨主要包括原材料、半成品、在產品、庫存商品和周轉材料等。存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。

#### (2) 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採用加權平均法確定發出存貨的實際成本。

#### (3) 存貨可變現淨值的確定依據

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，計提存貨跌價準備。

可變現淨值是指在日常活動中，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。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。存貨按單個存貨項目計提存貨跌價準備。對與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，合併計提存貨跌價準備。計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 11. 存貨(續)

#### (4) 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度為永續盤存制。

#### (5) 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，在領用時採用一次轉銷法進行攤銷。

### 12. 持有待售資產

適用 不適用

當本集團主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值時，將其劃分為持有待售類別。

分類為持有待售類別的非流動資產或處置組需同時滿足以下條件：(1)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；(2)出售極可能發生，即本集團已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。

本集團以賬面價值與公允價值減去出售費用後的淨額孰低計量持有待售的非流動資產或處置組。賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，減記賬面價值至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，恢復以前減記的金額，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。

持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

對聯營企業或合營企業的權益性投資全部或部分分類為持有待售資產，分類為持有待售的部分自分類為持有待售之日起不再採用權益法核算。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 13. 長期股權投資

適用  不適用

#### (1) 共同控制、重要影響的判斷標準

控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方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分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資方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。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

#### (2) 初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東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長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東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長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

除企業合併形成的長期股權投資外其他方式取得的長期股權投資，按成本進行初始計量。對於因追加投資能夠對被投資單位實施重大影響或實施共同控制但不構成控制的，長期股權投資成本為按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》確定的原持有股權投資的公允價值加上新增投資成本之和。



# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 13. 長期股權投資(續)

#### (3) 後續計量及損益確認方法

##### (a) 按成本法核算的長期股權投資

母公司財務報表採用成本法核算對子公司的長期股權投資。子公司是指本集團能夠對其實施控制的被投資主體。

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計量。除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

##### (b) 按權益法核算的長期股權投資

本集團對聯營企業和合營企業的投資採用權益法核算。聯營企業是指本集團能夠對其施加重大影響的被投資單位，合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

採用權益法核算時，長期股權投資的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，不調整長期股權投資的初始投資成本；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，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於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。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本集團與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的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。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和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。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 13. 長期股權投資(續)

#### (3) 後續計量及損益確認方法(續)

##### (c) 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

(d) 長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法，詳見附註五、18

### 14. 固定資產

#### (1) 確認條件

適用  不適用

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。自行建造固定資產按附註五、15確定初始成本。對於構成固定資產的各組成部分，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部分確認為單項固定資產。對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部分相關的支出，在符合固定資產確認條件時計入固定資產成本，同時將被替換部分的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表列示。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (2) 折舊方法

適用 不適用

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	20-45	5%	2.11%-4.75%
機器設備	年限平均法	6-10	5%	9.50%-15.83%
運輸工具	年限平均法	5	5%	19.00%
辦公設備及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

#### (3) 其他說明

當固定資產處置時或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差額計入當期損益。

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行復核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

固定資產減值測試方法及減值準備計提方法詳見附註五、18。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 15. 在建工程

適用 不適用

在建工程按實際成本計量，實際成本包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程不計提折舊。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

在建工程減值測試方法及減值準備計提方法詳見附註五、18。

企業將固定資產達到預定可使用狀態前產出的產品或副產品對外銷售，按照《企業會計準則第14號—收入》、《企業會計準則第1號—存貨》等規定，對相關的收入和成本分別進行會計處理，計入當期損益。

### 16. 借款費用

適用 不適用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。其餘借款費用在發生當期確認為費用。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產和存貨等資產。

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予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 17. 無形資產

#### (1) 計價方法、使用壽命、減值測試

適用 不適用

無形資產按成本進行初始計量。無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。各類無形資產的攤銷方法、使用壽命和預計淨殘值如下：

類別	攤銷方法	使用壽命(年)	殘值率(%)
土地使用權	直線法	40-50	-
軟件使用權	直線法	3-10	-
工業產權及專有技術	直線法	5-10	-
商標	直線法	20	-
未結訂單和服務合同	直線法	提供服務的期間	-

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核，必要時進行調整。有關無形資產的減值測試，具體參見附註五、18。

#### (2) 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 17. 無形資產(續)

#### (2) 內部研究開發支出會計政策(續)

開發階段的支出同時滿足下列條件時，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

企業對於研發過程中產出的產品或副產品對外銷售，按照《企業會計準則第14號—收入》、《企業會計準則第1號—存貨》等規定，對相關的收入和成本分別進行會計處理，計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 18. 長期資產減值

適用 不適用

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資、固定資產、在建工程、開發支出、長期待攤費用、部分其他非流動資產、使用權資產及使用壽命確定的無形資產是否存在可能發生減值的跡象。如果該等資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

估計資產的可收回金額以單項資產為基礎，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，則以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。可收回金額為資產或者資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；其次，對於與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：(I)本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；(II)為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

商譽至少在每年年度終了進行減值測試。對商譽進行減值測試時，結合與其相關的資產組或者資產組組合進行。即，自購買日起將商譽的賬面價值按照合理的方法分攤到能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合，如包含分攤的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。減值損失金額首先抵減分攤到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。

除與合同成本相關的資產減值損失外，上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。與合同成本相關的資產計提減值準備後，如果以前期間減值的因素發生變化，使得上述兩項差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 19. 長期待攤費用

適用 不適用

長期待攤費用為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，包括租入固定資產改良支出。長期待攤費用在資產預計可使用年限與租賃期孰短期間中分期平均攤銷。

### 20. 職工薪酬

職工薪酬，是指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。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

#### (1) 短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

本集團在職工為其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。本集團發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。

本集團為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及本集團按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本集團提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，確認相應負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### (2) 離職後福利的會計處理方法

適用 不適用

本集團離職後福利均為設定提存計劃，包括本集團為職工繳納的養老保險、工傷保險和企業年金。

本集團在職工為其提供服務的會計期間，將根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。



# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 20. 職工薪酬(續)

#### (3) 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

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的建議，在下列兩者孰早日，確認辭退福利產生的負債，同時計入當期損益：本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

### 21. 預計負債

適用 不適用

除企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：(i)該義務是本集團承擔的現時義務；(ii)該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；(iii)該義務的金額能夠可靠地計量。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。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行復核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

當與產品質量保證／虧損合同／未決訴訟等或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，以及該義務的金額能夠可靠地計量，則確認為預計負債。

在資產負債表日，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，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 22. 收入

#### (1) 收入確認和計量所採用的會計政策

適用 不適用

本集團的收入主要來源於如下業務類型：

- (I) 銷售商品和材料收入；
- (II) 維修服務收入；
- (III) 建造合同收入。

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或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。履約義務，是指合同中本集團向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。交易價格，是指本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，但不包含代第三方收取的款項以及本集團預期將退還給客戶的款項。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。但在有確鑿證據表明合同折扣或可變對價僅與合同中一項或多項(而非全部)履約義務相關的，本集團將該合同折扣或可變對價分攤至相關一項或多項履約義務。單獨售價，是指本集團向客戶單獨銷售商品或服務的價格。單獨售價無法直接觀察的，本集團綜合考慮能夠合理取得的全部相關信息，並最大限度地採用可觀察的輸入值估計單獨售價。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時間段內履行的履約義務，本集團按照履約進度，在一段時間內確認收入：  
(I) 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗所帶來的經濟利益；(II) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；(III) 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。否則，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

本集團採用投入法確定履約進度，即根據本集團為履行履約義務的投入確定履約進度。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，本集團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。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 22. 收入(續)

#### (1) 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

對於附有質量保證條款的銷售，如果該質量保證在向客戶保證所銷售商品或服務符合既定標準之外提供了一項單獨的服務，該質量保證構成單項履約義務。否則，本集團按照《企業會計準則第13號—或有事項》規定對質量保證責任進行會計處理。

本集團根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷從事交易時本集團的身份是主要責任人還是代理人。本集團在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本集團為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額確定。

本集團向客戶預收銷售商品或服務款項的，首先將該款項確認為負債，待履行了相關履約義務時再轉為收入。當本集團預收款項無需退回，且客戶可能會放棄其全部或部分合同權利時，本集團預期將有權獲得與客戶所放棄的合同權利相關的金額的，按照客戶行使合同權利的模式按比例將上述金額確認為收入；否則，本集團只有在客戶要求履行剩餘履約義務的可能性極低時，才將上述負債的相關餘額轉為收入。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值(參見附註五、10)。本集團擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

#### (2) 本集團的收入具體確認標準

適用 不適用

##### (a) 銷售商品和材料收入

本集團主要銷售軌道交通裝備產品，通常在客戶收到並驗收產品合格時確認收入。

##### (b) 維修服務收入

本集團主要維修軌道交通裝備產品，在完成維修服務並由客戶驗收合格時確認收入。

##### (c) 建造合同收入

本集團主要生產深海機器人等海工產品，按照履約進度確認收入。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 23. 合同成本

適用 不適用

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

#### (1) 取得合同的成本

本集團為取得合同發生的增量成本(即不取得合同就不會發生的成本)預期能夠收回的,確認為一項資產,並採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行推銷,計入當期損益。若該項資產攤銷期限不超過一年的,在發生時計入當期損益。本集團為取得合同發生的其他支出,在發生時計入當期損益,明確由客戶承擔的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本集團為履行合同發生的成本,不屬於除收入準則外的其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的,確認為一項資產:(I)該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關;(II)該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源;(III)該成本預期能夠收回。

合同取得成本確認的資產和合同履約成本確認的資產(以下簡稱「與合同成本有關的資產」)採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷,計入當期損益。

當與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時,本集團對超出部分計提減值準備,並確認為資產減值損失:(I)本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價;(II)為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 24. 政府補助

適用 不適用

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件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。

#### (1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

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作為與資產相關的政府補助。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

#### (2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

本集團取得的與資產相關的政府補助之外的政府補助作為與收益相關的政府補助。本集團將難以區分性質的政府補助整體歸類為與收益相關的政府補助。

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。

對於本集團取得的政策性優惠借款貼息為財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本集團提供貸款，本集團以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與本集團日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

已確認的政府補助需要退回時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

適用 不適用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。除與直接計入其他綜合收益或股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

#### (1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。

#### (2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

對於某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

一般情況下所有暫時性差異均確認相關的遞延所得稅。但對於可抵扣暫時性差異，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認相關的遞延所得稅資產。此外，與商譽的初始確認相關的，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產或負債。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損及稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

本集團確認與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對於與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，只有當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，本集團才確認遞延所得稅資產。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

#### (2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

#### (3) 所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本集團當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。當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，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本集團遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

### 26. 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。

在合同開始日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

#### (1) 本集團作為承租人

##### (a) 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 26. 租賃(續)

#### (1) 本集團作為承租人(續)

##### (b) 使用權資產

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日對租賃確認使用權資產。租賃期開始日，是指出租人提供租賃資產使其可供本集團使用的起始日期。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；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 本集團發生的初始直接費用；
- 本集團為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，不包括屬於為生產存貨而發生的成本。

本集團參照《企業會計準則第4號—固定資產》有關折舊規定，對使用權資產計提折舊。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，使用權資產在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，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。

本集團按照附註五、18的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

##### (c) 租賃負債

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。



# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 26. 租賃(續)

#### (1) 本集團作為承租人(續)

##### (c) 租賃負債(續)

租賃付款額是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：

- 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；
- 租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 根據本集團提供的擔保余值預計應支付的款項。

取決於指數或比率的可變租賃付款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

租賃期開始日後，本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產，若使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將差額計入當期損益：

- 因租賃期變化或購買選擇權的評估結果發生變化的，本集團按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 根據擔保余值預計的應付金額或者用於確定租賃付款額的指數或者比率發生變動，本集團按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。租賃付款額的變動源自浮動利率變動的，使用修訂後的折現率計算現值。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 26. 租賃(續)

#### (1) 本集團作為承租人(續)

##### (d) 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對房屋建築物、機器設備、運輸工具、辦公設備及其他類別的短期租賃以及低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，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。

##### (e) 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 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；
- 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。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

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。

#### (2) 本集團作為出租人

##### (a) 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團根據附註五、22關於交易價格分攤的規定分攤合同對價，分攤的基礎為租賃部分和非租賃部分各自的單獨售價。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 26. 租賃(續)

#### (2) 本集團作為出租人(續)

##### (b) 租賃的分類

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。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

##### (c) 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃收款額，在實際發生時計入當期損益。

##### (d) 轉租賃

本集團作為轉租出租人，將原租賃及轉租賃合同作為兩個合同單獨核算。本集團基於原租賃產生的使用權資產，而不是原租賃的標的資產，對轉租賃進行分類。

##### (e) 租賃變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

### 27. 安全生產費

適用 不適用

本集團按照2012年2月14日財政部和國家安全生產監督管理總局聯合發佈的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)提取安全生產費，計入當期損益和專項儲備。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 28. 運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

本集團在運用附註五所描述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期復核，估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

#### (1) 運用會計政策過程中所作的重要判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

##### (a) 合併範圍—本集團持有被投資方半數或以下的表決權

本公司認為，即使僅擁有不足半數的表決權，本公司也控制了青島中車電氣設備有限公司(以下簡稱「青島中車電氣」)。這是因為本公司是青島中車電氣最大單一股東，持有45%的股權。根據青島中車電氣的公司章程，持有青島中車電氣38%股權的本公司關聯方中車青島四方機車車輛股份有限公司承諾在影響青島中車電氣有關經營活動的股東會決議事項方面，行使提案權及表決權時與本公司保持一致；青島中車電氣的董事會由七名董事組成，其中四名由本公司委任，董事會決議經全體董事過半數以上通過即為有效。

#### (2) 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素

資產負債表日，會計估計中很可能導致未來期間資產、負債賬面價值作出重大調整的關鍵假設和不確定性主要有：

##### (a) 應收賬款與合同資產預期信用損失準備

本集團除對單項金額重大或已發生信用減值的應收款項及合同資產單獨計提預期信用損失外，在組合基礎上採用減值矩陣確定應收款項及合同資產的預期信用損失。對單項確定信用損失的應收款項及合同資產，本集團基於資產負債表日可獲得的合理且有依據的信息並考慮前瞻性信息，通過估計預期收取的現金流量確定信用損失。對於除上述之外的應收款項及合同資產，本集團基於歷史回款情況對具有類似信用風險特徵的各類應收款項及合同資產按組合確定相應的損失準備的比例。減值矩陣基於本集團歷史信用損失經驗，考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的前瞻性信息確定。2021年12月31日，本集團已重新評估歷史實際信用損失率並考慮了前瞻性信息的變化。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 28. 運用會計政策過程中所作的重要判斷和會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

#### (2) 會計估計所採用的關鍵假設和不確定因素(續)

##### (b) 存貨跌價準備

本集團對陳舊和滯銷的存貨計提存貨跌價準備。這些估計系參考存貨的庫齡分析、貨物預期未來銷售情況以及管理層的經驗和判斷作出。基於此，當存貨成本低於可變現淨值時，計提存貨跌價準備。當市場狀況發生變化時，貨物的實際銷售情況可能與現有估計存在差異，該差異將會影響當期損益。

##### (c) 商譽減值

企業合併形成的商譽，本集團至少在每年年度終了進行減值測試。減值測試要求估計包含商譽的相關資產組的可收回金額，即相關資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與相關資產組預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。在確定相關資產組未來現金流量現值或採用收益法確定相關資產組公允價值時，本集團需要恰當地確定與相關資產組未來現金流預測相關的預計收入增長率、毛利率、長期資產投資收入比率、長期平均增長率和合理的折現率。當市場狀況發生變化時，相關資產組的可收回金額可能與現有估計存在差異，該差異將會影響當期損益。商譽減值相關情況參見附註七、19。

##### (d) 除金融資產及商譽之外的非流動資產減值

本集團於資產負債表日對除金融資產及商譽之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

##### (e) 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，本集團就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，例如虧損企業未來實際盈利情況以及預計轉回年度的實際稅率，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

##### (f) 產品質量保證準備

本集團會根據近期的產品維修經驗，就出售、維修及改造機車和車輛及零配件向客戶提供的售後質量維修承諾估計預計負債。由於近期的維修經驗可能無法反映有關已售產品的未來維修情況，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。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 重要會計政策和會計估計的變更

#### (1) 重要會計政策變更

適用 不適用

其他說明：

本集團於2022年度執行了財政部於近年頒佈的企業會計準則相關規定及指引，主要包括：

- 《企業會計準則解釋第15號》(財會[2021]35號)(「解釋第15號」)中「關於企業將固定資產達到預定可使用狀態前或者研發過程中產出的產品或副產品對外銷售的會計處理」(「試運行銷售的會計處理」)的規定；
- 解釋第15號中「關於虧損合同的判斷」的規定；及
- 《關於適用〈新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定〉相關問題的通知》(財會[2022]13號)。

#### (a) 解釋第15號中試運行銷售的會計處理規定

根據該規定，本集團將固定資產達到預定可使用狀態前及研發過程中產出的產品或副產品對外銷售(以下統稱「試運行銷售」)取得的收入和成本，按照《企業會計準則第14號—收入》、《企業會計準則第1號—存貨》等規定分別進行會計處理，計入當期損益，而不再將試運行銷售相關收入抵銷相關成本後的淨額沖減固定資產成本或者研發支出。

採用該規定未對本集團及本公司的財務狀況及經營成果產生重大影響。

#### (b) 解釋第15號中關於虧損合同的判斷規定

根據該規定，本集團在判斷虧損合同時，估計履行合同的成本中應包括履行合同的增量成本和與履行合同直接相關的其他成本的分攤金額。

採用該規定未對本集團及本公司的財務狀況及經營成果產生重大影響。

# 第十節 財務報告

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

#### (1) 重要會計政策變更(續)

##### (c) 財會[2022]13號

《新冠肺炎疫情相關租金減讓會計處理規定》(財會[2020]10號)對於滿足一定條件的，由新冠肺炎疫情直接引發的租金減讓提供了簡化方法。根據財會[2022]13號的規定，對於2022年6月30日之後應付租賃付款額的減讓可以繼續執行財會[2020]10號的簡化方法。

採用上述規定未對本集團的財務狀況和經營成果產生重大影響。

#### (2) 重要會計估計變更

適用  不適用

## 六、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

#### 主要稅種及稅率情況

適用  不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按應稅收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅	6-13%
城市維護建設稅	按應繳增值稅計征	5%、7%
教育費附加	實際繳納的增值稅稅額	3%
地方教育費附加	實際繳納的增值稅稅額	2%
企業所得稅	按應納稅所得額計征	25%

#### 存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 六、稅項(續)

### 2. 稅收優惠

適用 不適用

#### (1) 增值稅

根據《財政部、國家稅務總局關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)的規定，本公司下屬子公司株洲中車時代電子技術有限公司(以下簡稱「中車時代電子」、寧波中車時代傳感技術有限公司(以下簡稱「寧波中車時代」、株洲中車時代軟件技術有限公司(以下簡稱「中車時代軟件」、湖南中車時代通信信號有限公司(以下簡稱「湖南中車通號」、株洲變流技術國家工程研究中心有限公司(以下簡稱「中車國家變流中心」、寧波中車時代電氣設備有限公司(以下簡稱「寧波中車電氣」)銷售自行開發生產的軟件產品，對增值稅實際稅負超過3%的部分享受即征即退政策。

#### (2) 所得稅

本集團企業所得稅主要稅收優惠如下：

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條規定，國家對需要重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅。本公司及下屬子公司中車時代軟件、中車時代電子、寧波中車電氣、寧波中車時代、中車國家變流中心、湖南中車通號、寶雞中車時代工程機械有限公司(以下簡稱「寶雞中車時代」、太原中車時代軌道工程機械有限公司(以下簡稱「太原中車時代」、瀋陽中車時代交通設備有限公司(以下簡稱「瀋陽中車時代」、青島中車電氣、上海中車SMD海洋裝備有限公司(以下簡稱「上海中車SMD」)，2019年度至2021年度分別取得相應稅務機關批准的高新技術企業證書，2021年及2022年均減按15%稅率繳納企業所得稅。

根據《財政部、海關總署、國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(財稅[2011]58號)及《財政部、國家稅務總局、國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財稅[2020]23號)的規定，重慶中車時代電氣技術有限公司(以下簡稱「重慶中車電氣」、昆明中車時代電氣設備有限公司(以下簡稱「昆明中車電氣」、成都中車時代電氣科技有限公司(以下簡稱「成都中車電氣」)符合西部大開發企業所得稅優惠政策的有關規定，重慶中車電氣、昆明中車電氣2021年及2022年適用15%的企業所得稅率，成都中車電氣自2022年起適用15%的企業所得稅率。



# 第十節 財務報告

## 六、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (2) 所得稅(續)

根據國家發展和改革委員會、工業和信息化部、財政部、海關總署及國家稅務總局發佈的《關於印發享受稅收優惠政策的集成電路企業或項目、軟件企業清單的通知》(發改高技[2021]756號)及國務院發佈的《國務院關於印發新時期促進集成電路產業和軟件產業高質量發展若干政策的通知》(國發[2020]8號)，線寬小於130納米(含)的集成電路生產企業適用企業所得稅「兩免三減半」政策，本公司下屬子公司株洲中車時代半導體有限公司(以下簡稱「中車時代半導體」)自2019年起享受企業所得稅「兩免三減半」政策，2021年及2022年均減按12.5%繳納企業所得稅。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》、《財政部、國家稅務總局、科技部關於完善研究開發費用稅前加計扣除政策的通知》(財稅[2015]119號)及《財政部、稅務總局關於進一步完善研發費用稅前加計扣除政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第13號)，本公司及下屬子公司中車時代電子、寶雞中車時代、寧波中車時代、寧波中車電氣、瀋陽中車時代、青島中車電氣、湖南中車通號、中車國家變流中心、上海中車SMD、中車時代半導體、重慶中車電氣、太原中車時代滿足製造業在開展研發活動中實際發生的研發費用，未形成無形資產計入當期損益的，在按規定據實扣除的基礎上，2021年及2022年按照實際發生額的100%在稅前加計扣除，形成無形資產的，2021年及2022年按照無形資產成本的200%在稅前攤銷。中車時代軟件在開展研發活動中實際發生的研發費用，在未形成無形資產計入當期損益的，在按規定據實扣除的基礎上，2021年及2022年按照實際發生額的75%在稅前加計扣除，形成無形資產的，2021年及2022年按照無形資產成本的175%在稅前攤銷。

根據《財政部、國家稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅[2019]13號)的規定，本公司下屬子公司成都中車時代電氣科技有限公司(以下簡稱「成都中車電氣」)2021年度符合小型微利企業的認定條件，對年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。2022年度適用西部大開發企業所得稅優惠政策的有關規定，按15%的稅率計繳企業所得稅。

### 3. 其他

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋

### 1. 貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	33,312	29,256
銀行存款	4,299,799,749	8,193,019,354
其他貨幣資金	5,858,304	26,272,279
合計	4,305,691,365	8,219,320,889
其中：存放在境外的款項總額	191,892,219	199,717,650

本集團其他貨幣資金的情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
保函保證金	4,258,304	14,272,279
銀行承兌匯票保證金	1,600,000	12,000,000
合計	5,858,304	26,272,279

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 1. 貨幣資金(續)

本集團銀行存款中三個月以上未作質押的定期存款如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
三個月以上定期存款	<u>417,756,185</u>	<u>309,988,505</u>

其他說明：

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分為1天至3個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

### 2. 交易性金融資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<u>9,294,891,435</u>	7,579,988,489
其中：		
結構性存款	<u>9,294,891,435</u>	<u>7,579,988,489</u>
合計	<u>9,294,891,435</u>	<u>7,579,988,489</u>

其他說明：

適用 不適用

於2022年6月30日，本集團持有的結構性存款預計年收益率為1.05%-6.18%。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據

#### (1) 應收票據分類列示

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	220,321,148	282,239,607
商業承兌匯票	3,017,418,038	2,478,720,481
減：信用損失準備	(4,373,748)	(3,840,331)
合計	<u>3,233,365,438</u>	<u>2,757,119,757</u>

#### (2) 期末公司已質押的應收票據

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末已質押金額
銀行承兌匯票	2,060,000
商業承兌匯票	<u>7,905,000</u>
合計	<u>9,965,000</u>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	80,268,744
商業承兌匯票	138,198,356
合計	218,467,100

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末轉 應收賬款金額
商業承兌匯票	600,000
合計	600,000

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

#### (5) 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

#### 銀行承兌匯票

於2022年6月30日，本集團認為所持有的銀行承兌匯票的承兌銀行信用評級較高，不存在重大信用風險，故未計提信用損失準備。

#### 商業承兌匯票

商業承兌匯票按四大類客戶組合分別計提信用損失準備，每類組合均涉及大量客戶，其分別具有相同的風險特徵。

#### 按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

組合計提項目：

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收票據	壞賬準備	計提比例(%)
應收除鐵總外的中央國有企業客戶	1,143,658,324	1,143,658	0.10
應收地方政府或地方國有企業客戶	38,655,400	386,555	1.00
應收鐵總(註)	1,813,795,314	1,813,795	0.10
應收其他客戶	21,309,000	1,029,740	4.83
合計	3,017,418,038	4,373,748	

註：鐵總為中國國家鐵路集團有限公司及其所屬單位的簡稱。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

#### (5) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬準備:(續)

單位:元 幣種:人民幣

名稱	應收票據	期初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
應收除鐵總外的中央國有企業客戶	616,295,163	616,295	0.10
應收地方政府或地方國有企業客戶	34,494,690	344,947	1.00
應收鐵總	1,776,237,068	1,776,237	0.10
應收其他客戶	51,693,560	1,102,852	2.13
合計	<u>2,478,720,481</u>	<u>3,840,331</u>	

按組合計提壞賬的確認標準及說明

適用 不適用

#### (6) 壞賬準備的情況

適用 不適用

單位:元 幣種:人民幣

類別	期初餘額	計提	本期變動金額		期末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	
未來12個月預期信用損失 (未發生信用減值)	<u>3,840,331</u>	<u>1,403,914</u>	<u>-870,497</u>	<u>-</u>	<u>4,373,748</u>
合計	<u>3,840,331</u>	<u>1,403,914</u>	<u>-870,497</u>	<u>-</u>	<u>4,373,748</u>

## 第十節 財務報告

### 七、合併財務報表項目註釋(續)

#### 3. 應收票據(續)

##### (7) 本期實際核銷的應收票據情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

2022年6月30日，應收票據餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款

#### (1) 按賬齡披露

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
6個月以內	4,999,291,476	5,160,346,451
6個月至1年	2,395,421,312	638,971,921
1年以內小計	7,394,712,788	5,799,318,372
1至2年	924,063,085	865,797,373
2至3年	56,070,939	77,767,356
3年以上	62,798,910	31,486,417
合計	8,437,645,722	6,774,369,518
減：信用減值損失	(267,181,990)	(224,952,493)
賬面價值	8,170,463,732	6,549,417,025

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	賬面餘額		期末餘額			賬面餘額		期初餘額		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	39,687,410	0.47	39,687,410	100.00	-	42,782,876	0.63	42,782,876	100.00	-
按組合計提壞賬準備	8,397,958,312	99.53	227,494,580	2.71	8,170,463,732	6,731,586,642	99.37	182,169,617	2.71	6,549,417,025
其中：										
應收除鐵總外的										
中央國有企業客戶	3,256,691,095	38.60	48,321,120	1.48	3,208,369,975	1,753,334,085	25.88	22,679,393	1.29	1,730,654,692
應收地方政府或										
地方國有企業客戶	2,683,391,827	31.80	116,401,022	4.34	2,566,990,805	2,305,951,133	34.04	92,677,551	4.02	2,213,273,582
應收鐵總	912,555,072	10.82	1,324,659	0.15	911,230,413	1,484,839,673	21.92	10,856,703	0.73	1,473,982,970
應收其他客戶	1,545,320,318	18.31	61,447,779	3.98	1,483,872,539	1,187,461,751	17.53	55,955,970	4.71	1,131,505,781
合計	8,437,645,722	/	267,181,990	/	8,170,463,732	6,774,369,518	/	224,952,493	/	6,549,417,025

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

名稱	賬面餘額	期末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
青島昌盛日電太陽能科技股份 有限公司	30,178,462	30,178,462	100	收回可能性低
華盛綠能(長興)農業科技有限公司	2,680,000	2,680,000	100	收回可能性低
久泰能源(准格爾)有限公司	1,500,000	1,500,000	100	收回可能性低
聖諾創科(北京)電氣有限公司	1,400,000	1,400,000	100	收回可能性低
中鐵物上海有限公司	1,188,000	1,188,000	100	收回可能性低
其他	2,740,948	2,740,948	100	收回可能性低
合計	<u>39,687,410</u>	<u>39,687,410</u>	<u>100</u>	/

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

單位：元 幣種：人民幣

名稱	賬面餘額	期初餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
青島昌盛日電太陽能科技股份 有限公司	30,178,462	30,178,462	100.00	收回可能性低
華盛綠能(長興)農業科技有限公司	2,680,000	2,680,000	100.00	收回可能性低
久泰能源(准格爾)有限公司	2,034,155	2,034,155	100.00	收回可能性低
聖諾創科(北京)電氣有限公司	1,400,000	1,400,000	100.00	收回可能性低
西藏巨龍銅業有限公司	1,200,000	1,200,000	100.00	收回可能性低
其他	5,290,259	5,290,259	100.00	收回可能性低
合計	<u>42,782,876</u>	<u>42,782,876</u>	<u>100.00</u>	/

作為本集團信用風險管理的一部分，本集團利用賬齡來評估以下四大類客戶形成的應收賬款的預期信用損失。四大類客戶均涉及大量客戶，其分別具有相同的風險特徵，賬齡信息能反應這四大類客戶於應收賬款到期時的償付能力。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收除鐵總外的中央國有企業客戶

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		計提比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
6個月以內	2,171,824,067	22,091,870	1.02
6個月至1年	804,512,366	9,160,503	1.14
1至2年	239,996,375	9,639,517	4.02
2至3年	34,427,818	4,875,545	14.16
3年以上	5,930,469	2,553,685	43.06
合計	<u>3,256,691,095</u>	<u>48,321,120</u>	<u>1.48</u>

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		計提比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
6個月以內	1,396,012,881	8,772,120	0.63
6個月至1年	244,618,443	3,444,642	1.41
1至2年	72,869,823	2,418,993	3.32
2至3年	33,093,198	5,649,314	17.07
3年以上	6,739,740	2,394,324	35.53
合計	<u>1,753,334,085</u>	<u>22,679,393</u>	<u>1.29</u>

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收地方政府或地方國有企業客戶

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,286,509,713	44,492,260	3.46
6個月至1年	864,829,727	28,150,561	3.26
1至2年	512,394,963	38,475,119	7.51
2至3年	10,623,819	2,121,320	19.97
3年以上	9,033,605	3,161,762	35.00
合計	<u>2,683,391,827</u>	<u>116,401,022</u>	<u>4.34</u>

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,437,734,968	31,832,753	2.21
6個月至1年	209,803,164	7,410,442	3.53
1至2年	638,360,820	47,281,558	7.41
2至3年	14,300,471	2,812,293	19.67
3年以上	5,751,710	3,340,505	58.08
合計	<u>2,305,951,133</u>	<u>92,677,551</u>	<u>4.02</u>

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收鐵總

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	428,073,242	514,436	0.12
6個月至1年	410,120,152	467,881	0.11
1至2年	72,327,948	296,583	0.41
2至3年	2,033,730	45,759	2.25
3年以上	-	-	-
合計	<u>912,555,072</u>	<u>1,324,659</u>	<u>0.15</u>

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,286,742,369	3,213,043	0.25
6個月至1年	101,571,449	1,675,302	1.65
1至2年	91,794,499	4,861,902	5.30
2至3年	4,731,356	1,106,456	23.39
3年以上	-	-	-
合計	<u>1,484,839,673</u>	<u>10,856,703</u>	<u>0.73</u>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用  不適用

組合計提項目：應收其他客戶

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,112,884,453	34,381,108	3.09
6個月至1年	315,959,068	10,323,907	3.27
1至2年	99,343,799	9,430,154	9.49
2至3年	8,023,798	1,545,472	19.26
3年以上	9,109,200	5,767,138	63.31
合計	<u>1,545,320,318</u>	<u>61,447,779</u>	<u>3.98</u>

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,039,856,235	28,911,392	2.78
6個月至1年	82,978,864	6,638,309	8.00
1至2年	48,222,380	9,442,945	19.58
2至3年	9,817,594	5,323,062	54.22
3年以上	6,586,678	5,640,262	85.63
合計	<u>1,187,461,751</u>	<u>55,955,970</u>	<u>4.71</u>



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用  不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用  不適用

#### (3) 壞賬準備的情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	轉入已發生 信用減值	本期變動金額			外幣報表 折算差額	期末餘額
			計提	收回或轉回	轉銷或核銷		
整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	91,898,003	(21,265,495)	78,964,470	-	-	(14,453)	149,582,525
整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	133,054,490	21,265,495	-	(39,287,614)	2,567,094	-	117,599,465
合計	224,952,493	-	78,964,470	(39,287,614)	2,567,094	(14,453)	267,181,990

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
客戶1	550,104,851	6.52	19,412,628
客戶2	487,567,083	5.78	5,183,290
客戶3	383,490,435	4.54	4,258,327
客戶4	372,455,720	4.41	15,400,202
客戶5	162,482,730	1.93	1,614,449
合計	<u>1,956,100,819</u>	<u>23.18</u>	<u>45,868,896</u>

#### (6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用 不適用

2022年1-6月，本集團因應收賬款保理而終止確認應收賬款人民幣7,335,000元。

#### (7) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2022年6月30日，應收賬款餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 應收款項融資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量的應收票據	807,200,577	1,172,878,926
以公允價值計量的應收賬款	1,620,331,197	1,737,648,741
合計	2,427,531,774	2,910,527,667

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
成本	2,458,290,068	2,984,400,555
賬面價值	2,427,531,774	2,910,527,667
累計公允價值變動	(30,758,294)	(73,872,888)

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

本集團視日常資金的管理需要將一部分銀行承兌匯票用於貼現和背書以及將一部分應收賬款用於轉讓，且符合終止確認的條件，故將該部分的應收票據及應收賬款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。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 應收款項融資(續)

#### (1) 期末公司已質押的應收票據

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年 6月30日 已質押金額
銀行承兌票據	61,691,500
合計	61,691,500

#### (2) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末終止 確認金額
銀行承兌票據	740,385,313
商業承兌票據	-
合計	740,385,313

2022年6月30日，應收款項融資餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

### 6. 預付款項

#### (1) 預付款項按賬齡列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	429,061,359	95.50	330,781,189	96.01
1至2年	15,781,638	3.51	6,388,352	1.85
2至3年	2,316,309	0.52	1,882,872	0.55
3年以上	2,125,931	0.47	5,469,939	1.59
合計	449,285,237	100.00	344,522,352	100.00

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 預付款項(續)

#### (1) 預付款項按賬齡列示(續)

於資產負債表日，賬齡超過1年的大額預付款情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	賬面餘額	賬齡
供應商1	8,100,300	1至2年
供應商2	3,000,000	1至2年
合計	11,100,300	

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

賬齡超過1年的大額預付款項未及時結算的主要因為相關項目尚未完工或材料尚未收到。

#### (2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	賬面餘額	佔預付款項 合計的比例(%)
供應商3	60,192,730	13.40
供應商4	25,470,806	5.67
供應商5	22,897,909	5.10
供應商6	18,529,758	4.12
供應商7	16,500,000	3.67
合計	143,591,203	31.96

其他說明

適用 不適用

2022年6月30日，預付賬款餘額中預付本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	-	-
應收股利	90,000	90,000
其他應收款	261,457,764	199,851,167
合計	261,547,764	199,941,167

其他說明：

適用 不適用

2022年6月30日，應收股利餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

2022年6月30日，其他應收款餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

#### 應收利息

(1) 應收利息分類

適用 不適用

(2) 重要逾期利息

適用 不適用

(3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 應收股利

##### (1) 應收股利

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
上海申中軌道交通運行安全工程技術研究有限公司	90,000	90,000
合計	90,000	90,000

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用  不適用

##### (3) 壞賬準備計提情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

#### 其他應收款

##### (1) 按賬齡披露

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內	179,250,112	127,148,931
1至2年	49,435,001	39,867,349
2至3年	3,304,590	1,874,046
3年以上	34,922,828	35,197,861
合計	266,912,531	204,088,187
減：壞賬準備	(5,454,767)	(4,237,020)
賬面價值	261,457,764	199,851,167

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(2) 按款項性質分類情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
保證金及押金	149,849,037	127,956,931
應收退稅款項	21,524,501	27,012,094
其他	95,538,993	49,119,162
合計	266,912,531	204,088,187

(3) 壞賬準備計提情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2022年1月1日餘額	4,237,020	—	—	4,237,020
—轉入第二階段	—	—	—	—
—轉入第三階段	—	—	—	—
—轉回第二階段	—	—	—	—
—轉回第一階段	—	—	—	—
本期計提	2,610,579	—	—	2,610,579
本期轉回	(1,412,833)	—	—	(1,412,833)
本期轉銷	—	—	—	—
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	20,001	—	—	20,001
2022年6月30日餘額	5,454,767	—	—	5,454,767



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 其他應收款(續)

#### (3) 壞賬準備計提情況(續)

對本期發生損失準備變動的其他應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用  不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用  不適用

#### (4) 壞賬準備的情況

適用  不適用

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用  不適用

#### (5) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用  不適用

#### (6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
單位1	其他	34,353,729	1年以內	12.87	-
單位2	保證金及押金	33,894,620	3年以上	12.70	1,168,456
單位3	保證金及押金	30,000,000	1至2年	11.24	1,280,406
單位4	應收退稅款項	13,914,114	1年以內	5.21	-
單位5	其他	10,370,000	1年以內	3.89	407,400
合計		122,532,463		45.91	2,856,262

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 其他應收款(續)

#### 其他應收款(續)

#### (7) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	政府補助項目名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、金額及依據
單位4	英國研發支出補助	13,914,114	1年以內	依據研發費用抵免政策預計2022年將收英鎊1,710,086(折合人民幣13,914,114元)退稅。

#### (8) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

#### (9) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 存貨

#### (1) 存貨分類

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	1,259,196,909	307,131,296	952,065,613	1,150,161,573	230,241,517	919,920,056
在產品	2,082,847,981	59,703,059	2,023,144,922	1,368,695,562	30,063,896	1,338,631,666
庫存商品	3,104,993,102	50,999,705	3,053,993,397	2,676,873,047	47,597,760	2,629,275,287
周轉材料	42,059,401	5,048,726	37,010,675	37,854,383	4,593,759	33,260,624
合計	<u>6,489,097,393</u>	<u>422,882,786</u>	<u>6,066,214,607</u>	<u>5,233,584,565</u>	<u>312,496,932</u>	<u>4,921,087,633</u>

#### (2) 存貨跌價準備減值準備

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	轉回或轉銷	核銷	外幣報表折算差額	
原材料	230,241,517	81,564,042	2,416,820	719,648	1,537,795	307,131,296
在產品	30,063,896	36,435,021	4,837,101	1,243,033	715,724	59,703,059
庫存商品	47,597,760	13,898,834	10,093,804	-	403,085	50,999,705
周轉材料	4,593,759	633,700	178,733	-	-	5,048,726
合計	<u>312,496,932</u>	<u>132,531,597</u>	<u>17,526,458</u>	<u>1,962,681</u>	<u>2,656,604</u>	<u>422,882,786</u>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 存貨(續)

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

適用  不適用

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

### 9. 合同資產

(1) 合同資產情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
應收質保金款項	638,842,607	16,295,289	622,547,318	692,022,984	16,996,520	675,026,464
建造服務合同資產	65,921,264	477,470	65,443,794	76,422,445	-	76,422,445
減：計入其他非流動資產的 合同資產(附註七、22)	(425,093,809)	(12,138,505)	(412,955,304)	(455,282,087)	(12,151,975)	(443,130,112)
淨額	<u>279,670,062</u>	<u>4,634,254</u>	<u>275,035,808</u>	<u>313,163,342</u>	<u>4,844,545</u>	<u>308,318,797</u>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 合同資產(續)

#### (2) 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

適用  不適用

#### (3) 本期合同資產計提減值準備情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	原因
整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	1,366,838	(1,577,129)	-	
整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	-	-	-	
合計	<u>1,366,838</u>	<u>(1,577,129)</u>	<u>-</u>	/

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

2022年6月30日，合同資產餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 10. 一年內到期的非流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的大額存單	206,023,260	—
一年內到期的長期應收款	1,539,304	—
合計	207,562,564	—

期末重要的債權投資和其他債權投資：

適用 不適用

其他說明：

無

### 11. 其他流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅留抵稅額	321,674,839	729,803,139
其他稅項預繳/留抵稅額	14,853,591	72,935,033
大額存單	50,166,250	50,000,000
合計	386,694,680	852,738,172

其他說明：

無

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 長期股權投資

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增減變動					期末餘額	減值準備 期末餘額
		權益法下 確認的 投資損益	宣告發放 現金股利 或利潤	計提減值 準備	外幣報表 折算差額	期末餘額		
<b>一、合營企業</b>								
株洲時菱交通設備有限公司(「時菱公司」)	170,989,491	870,307	36,000,000	-	-	135,859,798	-	
溫州時代蘭普電氣設備有限公司(「溫州電氣」)	16,029,889	(1,137,071)	-	-	-	14,892,818	-	
上海申通中車軌道交通運行安全工程技術 研究有限公司(「上海申中」)	6,220,214	123,504	-	-	-	6,343,718	-	
鄭州時代交通電氣設備有限公司(「鄭州時代」)	5,795,314	(380,287)	-	-	-	5,415,027	-	
廣州青藍半導體有限公司(「青藍半導體」)	73,500,000	(507,822)	-	-	-	72,992,178	-	
小計	272,534,908	(1,031,369)	36,000,000	-	-	235,503,539	-	
<b>二、聯營企業</b>								
無錫中車浩夫爾動力總成有限公司 (「中車浩夫爾」)	96,606,179	(37,380,237)	-	-	(3,603,920)	62,829,862	-	
株洲西門子牽引設備有限公司(「株洲西門子」)	46,325,738	184,489	-	-	-	46,510,227	-	
湖南國芯半導體科技有限公司(「中車國芯科技」)	50,059,852	(1,024,286)	-	-	-	49,035,566	-	
湖南時代西屋交通裝備有限公司(「西屋軌道」)	13,852,984	2,540,344	-	-	-	16,393,328	-	
智新半導體有限公司(「智新半導體」)	90,303,798	(2,812,528)	-	-	-	87,491,270	-	
印度中車軌道交通車輛有限公司(「印度中車」)	15,243,267	125,079	-	-	-	15,368,346	-	
無錫時代智能交通研究院有限公司(「無錫時代」)	20,480,632	(1,911,442)	-	-	-	18,569,190	-	
佛山中時智匯交通科技有限公司(「佛山中時」)	6,320,000	(252,998)	-	-	-	6,067,002	-	
小計	339,192,450	(40,531,579)	-	-	(3,603,920)	302,264,791	-	
合計	611,727,358	(41,562,948)	36,000,000	-	(3,603,920)	537,768,330	-	

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 其他權益工具投資

#### (1) 其他權益工具投資情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程有限公司	80,000,000	80,000,000
中車環境科技有限公司	30,000,000	30,000,000
國創能源互聯網創新中心(廣東)有限公司	2,400,000	2,400,000
金華中車軌道車輛有限公司	5,000,000	—
合計	<u>117,400,000</u>	<u>112,400,000</u>

註1：於2022年1月，本集團向金華中車軌道車輛有限公司出資人民幣5,000,000元，持股比例為10%。

上述其他權益工具投資的公允價值計量詳情參見附註十一。



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 其他權益工具投資(續)

#### (2) 非交易性權益工具投資的情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期確認的 股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益 轉入留存 收益的金額	指定為 以公允價值計量 且其變動計入其 他綜合收益的原 因	其他綜合收益 轉入留存 收益的原因
錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程 有限公司	-	-	-	-	註	/
中車環境科技有限公司	-	-	-	-	註	/
國創能源互聯網創新中心 (廣東)有限公司	-	-	-	-	註	/
金華中車軌道車輛有限公司	-	-	-	-	註	/

註：本集團出於戰略目的而計劃長期持有上述投資，並非為了在近期出售以獲取短期收益，因此將上述投資指定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。

其他說明：

適用 不適用

### 14. 固定資產

#### 項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	4,494,519,528	3,964,429,248
固定資產清理	-	-
合計	4,494,519,528	3,964,429,248

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### 固定資產

##### (1) 固定資產情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備及其他	合計
一、賬面原值：					
1. 期初餘額	1,946,683,630	4,324,571,232	43,893,883	590,504,214	6,905,652,959
2. 本期增加金額	15,349,703	788,589,620	516,476	8,368,393	812,824,192
(1) 購置	294,883	30,979,746	516,476	3,693,109	35,484,214
(2) 在建工程轉入	15,054,820	757,609,874	-	4,674,735	777,339,429
(3) 外幣報表折算差額	-	-	-	549	549
3. 本期減少金額	1,320,544	17,496,380	1,144,103	1,757,613	21,718,640
(1) 處置或報廢	-	1,354,054	1,144,103	1,738,507	4,236,664
(2) 外幣報表折算差額	1,320,544	16,142,326	-	19,106	17,481,976
4. 期末餘額	1,960,712,789	5,095,664,472	43,266,256	597,114,994	7,696,758,511
二、累計折舊					
1. 期初餘額	601,168,592	1,903,861,440	39,654,515	343,788,580	2,888,473,127
2. 本期增加金額	31,304,951	205,012,716	1,322,563	39,270,555	276,910,785
(1) 計提	31,304,951	205,012,716	1,322,563	39,270,006	276,910,236
(2) 外幣報表折算差額	-	-	-	549	549
3. 本期減少金額	359,899	12,835,726	1,051,359	1,648,529	15,895,513
(1) 處置或報廢	-	1,055,896	1,051,359	1,634,435	3,741,690
(2) 外幣報表折算差額	359,899	11,779,830	-	14,094	12,153,823
4. 期末餘額	632,113,644	2,096,038,430	39,925,719	381,410,606	3,149,488,399
三、減值準備					
1. 期初餘額	10,513,264	42,237,320	-	-	52,750,584
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	10,513,264	42,237,320	-	-	52,750,584
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	1,318,085,881	2,957,388,722	3,340,537	215,704,388	4,494,519,528
2. 期初賬面價值	1,335,001,774	2,378,472,472	4,239,368	246,715,634	3,964,429,248

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

固定資產(續)

(2) 暫時閒置的固定資產情況

適用  不適用

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

適用  不適用

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	期初賬面價值
合計	<u>49,592,798</u>	<u>52,496,879</u>
房屋及建築物	<u>49,592,798</u>	<u>52,496,879</u>

(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

固定資產清理

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 在建工程

#### 項目列示

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	544,892,149	921,284,020
工程物資	-	-
合計	544,892,149	921,284,020

#### 在建工程

##### (1) 在建工程情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
汽車組件配套建設項目	175,018,818	-	175,018,818	623,253,029	-	623,253,029
高壓IGBT芯片生產線改造及中低壓模塊生產線擴能項目	159,503,120	-	159,503,120	124,031,946	-	124,031,946
陳倉基地項目	121,930,175	-	121,930,175	72,831,031	-	72,831,031
創新實驗平台建設工程項目	58,393,558	-	58,393,558	48,491,380	-	48,491,380
半導體智能製造項目	-	-	-	15,278,779	-	15,278,779
IGBT製造中心2017年生產設備類投資	-	-	-	8,998,114	-	8,998,114
PLM二期項目	4,729,246	-	4,729,246	4,180,189	-	4,180,189
PCB廠房改造項目變配電系統工程	-	-	-	2,648,309	-	2,648,309
膜厚儀台階儀(TEG-GZ1916BHKS)	-	-	-	1,185,923	-	1,185,923
其他	25,317,232	-	25,317,232	20,385,320	-	20,385,320
合計	544,892,149	-	544,892,149	921,284,020	-	921,284,020

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 在建工程(續)

#### 在建工程(續)

#### (2) 重要在建工程項目本期變動情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入 固定資產金額	本期轉入 無形資產金額	外幣報表 折算差額	期末餘額	工程累計投入 佔預算比例(%)	工程進度(%)	利息資本化 累計金額	資金來源
汽車組件配套建設項目	3,337,700,000	623,253,029	304,510,221	746,748,113	5,996,319	-	175,018,818	92.00	95.00	-	自籌
高壓IGBT芯片生產線改造及 中低壓模塊生產線擴能項目	505,000,000	124,031,946	35,471,174	-	-	-	159,503,120	89.00	95.00	-	政府補助及自籌
陳倉基地項目	600,000,000	72,831,031	49,099,144	-	-	-	121,930,175	20.32	20.32	-	募集資金及自籌
創新實驗平台建設工程項目	991,600,000	48,491,380	9,902,178	-	-	-	58,393,558	13.00	13.00	-	募集資金及自籌
半導體智能製造項目	60,846,400	15,278,779	-	10,009,224	5,269,555	-	-	100.00	100.00	-	自籌
IGBT製造中心2017年生產 設備期投資	66,990,000	8,998,114	973,983	9,972,097	-	-	-	100.00	100.00	-	自籌
PLM二期項目	5,570,000	4,180,189	549,057	-	-	-	4,729,246	84.90	84.90	-	自籌
PCB廠房改造項目變配電系統工程	4,600,000	2,648,309	1,479,158	4,127,467	-	-	-	100.00	100.00	-	自籌
膜厚儀台階儀(TEG-GZ1916BHKS)	1,300,000	1,185,923	107,380	1,293,303	-	-	-	100.00	100.00	-	自籌
其他	-	20,385,320	10,558,419	5,189,225	-	-437,282	25,317,232				
合計	5,573,606,400	921,284,020	412,650,714	777,339,429	11,265,874	-437,282	544,892,149				

#### (3) 本期計提在建工程減值準備情況

適用  不適用

#### 其他說明

適用  不適用

#### 工程物資

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 使用權資產

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權(註1)	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備及其他	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	23,535,849	171,187,666	22,614,231	11,747,442	1,348,105	230,433,293
2. 本期增加金額	4,338,937	26,367,524	6,629,272	20,196	-	37,355,929
(1) 新增租入	4,338,937	26,367,524	6,629,272	20,196	-	37,355,929
3. 本期減少金額	-	13,455,730	5,585,111	723,378	1,139,050	20,903,269
(1) 外幣報表折算差額	-	2,700,963	512,476	39,950	-	3,253,389
(2) 租賃合同到期	-	10,754,767	5,072,635	683,428	1,139,050	17,649,880
4. 期末餘額	27,874,786	184,099,460	23,658,392	11,044,260	209,055	246,885,953
二、累計折舊						
1. 期初餘額	4,037,325	82,999,825	8,346,014	3,937,242	1,239,261	100,559,667
2. 本期增加金額	1,382,485	25,624,808	7,176,380	1,538,324	-	35,721,997
(1) 計提	1,382,485	25,624,808	7,176,380	1,520,942	-	35,704,615
(2) 外幣報表折算差額	-	-	-	17,382	-	17,382
3. 本期減少金額	-	13,388,110	5,573,350	343,100	1,069,901	20,374,461
(1) 租賃合同到期或終止	-	10,754,767	5,072,635	343,100	1,069,901	17,240,403
(2) 外幣報表折算差額	-	2,633,343	500,715	-	-	3,134,058
4. 期末餘額	5,419,810	95,236,523	9,949,044	5,132,466	169,360	115,907,203
三、減值準備						
1. 期初餘額	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-	-
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	22,454,976	88,862,937	13,709,348	5,911,794	39,695	130,978,750
2. 期初賬面價值	19,498,524	88,187,841	14,268,217	7,810,200	108,844	129,873,626

其他說明：

註1：土地使用權系本集團之子公司Specialist Machine Developments Limited (「SMD」)於2019年向非關聯方租入的工業用地使用權，原租賃期間為2019年6月10日至2034年6月9日，未折現租金總額折合人民幣31,409,325元。本集團租賃了多項資產，包括土地使用權、房屋及建築物、機器設備、運輸工具、辦公設備及其他，租賃期為1-15年。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 無形資產

#### (1) 無形資產情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	軟件使用權	工業產權及 專有技術	商標	未結訂單和 服務合同	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	228,912,310	196,666,972	923,884,839	120,331,249	51,231,637	1,521,027,007
2. 本期增加金額	6,712	12,470,069	5,447,736	-	-	17,924,517
(1) 購置	-	1,204,195	-	-	-	1,204,195
(2) 內部研發	-	-	5,447,736	-	-	5,447,736
(3) 在建工程轉入	-	11,265,874	-	-	-	11,265,874
(4) 外幣報表折算差額	6,712	-	-	-	-	6,712
3. 本期減少金額	1,009,235	2,217,890	14,070,613	10,608,496	-	27,906,234
(1) 外幣報表折算差額	1,009,235	2,217,890	14,070,613	10,608,496	-	27,906,234
4. 期末餘額	227,909,787	206,919,151	915,261,962	109,722,753	51,231,637	1,511,045,290
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	54,522,097	154,101,982	474,629,744	58,382,921	51,231,637	792,868,381
2. 本期增加金額	2,169,880	9,643,094	55,028,323	2,875,675	-	69,716,972
(1) 計提	2,169,880	9,643,094	55,028,323	2,875,675	-	69,716,972
3. 本期減少金額	-	2,063,321	7,931,933	8,523,590	-	18,518,844
(1) 外幣報表折算差額	-	2,063,321	7,931,933	8,523,590	-	18,518,844
4. 期末餘額	56,691,977	161,681,755	521,726,134	52,735,006	51,231,637	844,066,509
三、減值準備						
1. 期初餘額	-	506,859	14,410,185	-	-	14,917,044
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	506,859	14,410,185	-	-	14,917,044
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	171,217,810	44,730,537	379,125,643	56,987,747	-	652,061,737
2. 期初賬面價值	174,390,213	42,058,131	434,844,910	61,948,328	-	713,241,582

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面原值的比例為26.65%。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 無形資產(續)

#### (2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

於2022年6月30日，本集團無用於取得銀行借款而抵押的土地使用權。本集團使用的土地主要位於中國大陸，持有期限40-50年。

### 18. 開發支出

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		外幣報表 折算差額	期末餘額
		內部開發支出	確認為無形資產	轉入當期損益			
研究支出	-	696,057,533	-	696,057,533	-	-	
開發支出	366,577,298	31,473,561	5,447,736	-	3,667,325	388,935,798	
合計	366,577,298	727,531,094	5,447,736	696,057,533	3,667,325	388,935,798	



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 商譽

#### (1) 商譽賬面原值

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加 外幣報表 折算差額	期末餘額
Dynex Power Inc. (「加拿大Dynex」)	46,517,958	—	46,517,958
寧波中車時代	437,432	—	437,432
中車時代電子	13,333,101	—	13,333,101
SMD	553,612,467	25,452,902	579,065,369
合計	613,900,958	25,452,902	639,353,860

#### (2) 商譽減值準備

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加 外幣報表 折算差額	期末餘額
Dynex Power Inc. (「加拿大Dynex」)	46,517,958	—	46,517,958
寧波中車時代	—	—	—
中車時代電子	—	—	—
SMD	376,267,677	17,299,293	393,566,970
合計	422,785,635	17,299,293	440,084,928

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 商譽(續)

#### (3) 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

適用  不適用

考慮資產組對應生產經營活動的管理方式、資產組通過經營產生的現金流入是否獨立於公司的其他資產或者資產組的現金流入，本集團判定SMD、加拿大Dynex、中車時代電子、寧波中車時代分別為包含商譽在內的資產組。

#### (4) 說明商譽減值測試過程、關鍵參數(例如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等，如適用)及商譽減值損失的確認方法

適用  不適用

於2022年6月30日，本集團對收購SMD所產生的商譽進行減值測試，可收回金額按照預計未來現金流量的現值確定。管理層根據最近期的財務預算編製未來5年(「預算期」)的現金流量預測，並推算之後年度的現金流量。計算可收回金額所用的折現率如下表：

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
SMD	<u>13.50</u>	<u>13.50</u>

在預計未來現金流量時一項關鍵假設是收入增長率，各期推算期預計收入增長率分別為：

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
預計收入增長率	<u>2%</u>	<u>2%</u>

在預計未來現金流量時使用的其他關鍵假設還包括穩定的預算毛利率。預算毛利率根據SMD的過往表現確定。

#### (5) 商譽減值測試的影響

適用  不適用

於2022年6月30日，本集團評估了收購SMD商譽的資產組的可收回金額，並進行減值測試，未發現減值。

其他說明：

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 長期待攤費用

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	期末餘額
租入固定資產改良支出	40,688,040	865,371	3,524,141	38,029,270
合計	40,688,040	865,371	3,524,141	38,029,270

其他說明：

無

### 21. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
產品質量保證	805,261,650	126,419,245	898,295,955	138,244,492
信用損失準備	277,129,258	41,189,981	233,029,844	34,789,972
資產減值準備	430,828,645	62,587,483	359,143,985	54,955,060
政府補助	824,911,137	113,472,972	976,067,861	132,158,343
內部交易未實現利潤	847,747,976	127,162,196	683,254,376	102,488,156
稅法與會計折舊／攤銷年限差異	43,588,500	6,726,626	77,878,229	11,887,111
可抵扣虧損	779,500,343	120,444,900	622,956,262	93,644,938
預提費用	78,025,537	9,887,987	59,635,710	8,459,190
已計提未支付的員工薪酬	118,650,411	17,797,562	2,424,793	363,719
以公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的金融資產公允價值變動	30,758,293	4,809,568	73,872,888	10,896,855
未取得發票的成本費用項目	206,680,911	31,002,137	107,867,588	16,495,157
其他	5,452,588	891,022	8,029,783	1,369,724
合計	4,448,535,249	662,391,679	4,102,457,274	605,752,717

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 21. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債(續)

#### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	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
非同一控制企業合併資產評估增值因稅法與會計折舊年限不同導致的折舊差異	115,764,690	21,995,291	144,372,227	27,430,723
交易性金融資產公允價值變動	20,075,221	5,321,293	17,997,465	4,770,547
	107,758,839	16,163,826	-	-
合計	<u>243,598,750</u>	<u>43,480,410</u>	<u>162,369,692</u>	<u>32,201,270</u>

#### (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	遞延所得稅資產和負債期末互抵金額	抵銷後	遞延所得稅	抵銷後
		遞延所得稅資產或負債期末餘額	資產和負債期初互抵金額	遞延所得稅資產或負債期初餘額
遞延所得稅資產	-	662,391,679	-	605,752,717
遞延所得稅負債	-	<u>43,480,410</u>	-	<u>32,201,270</u>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 21. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債(續)

#### (4) 未確認遞延所得稅資產明細

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	229,549,761	194,193,270
可抵扣虧損	239,877,521	144,440,930
合計	469,427,282	338,634,200

#### (5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2031年	4,284,442	-	
無固定期限(註)	235,593,079	194,193,270	
合計	239,877,521	194,193,270	/

其他說明：

✓適用 不適用

註：本集團子公司加拿大Dynex、中車時代電氣(香港)有限公司(以下簡稱「香港中車時代電氣」)及SMD產生的可抵扣虧損無固定到期日。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 22. 其他非流動資產

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
大額存單	2,566,335,961	-	2,566,335,961	1,190,080,714	-	1,190,080,714
預付設備款	90,252,073	-	90,252,073	128,052,104	-	128,052,104
預付工程款	2,590,232	-	2,590,232	42,551,832	-	42,551,832
預付土地出讓金款	42,831,600	-	42,831,600	42,831,600	-	42,831,600
合同資產	425,093,809	12,138,505	412,955,304	455,282,087	12,151,975	443,130,112
合計	<u>3,127,103,675</u>	<u>12,138,505</u>	<u>3,114,965,170</u>	<u>1,858,798,337</u>	<u>12,151,975</u>	<u>1,846,646,362</u>

其他說明：

2022年6月30日，其他非流動資產餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 23. 短期借款

#### (1) 短期借款分類

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
票據借款	30,980,928	—
信用借款	307,733,749	389,550,036
合計	338,714,677	389,550,036

短期借款分類的說明：

2022年6月30日，短期借款年利率為0.9%—3.47%。

2022年6月30日，短期借款餘額從本集團關聯方借入的款項，詳見附註十二、6。

2022年6月30日，票據借款為未終止確認的已貼現且在資產負債表日未到期的應收票據。

#### (2) 已逾期未償還的短期借款情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 24. 應付票據

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	68,115,567	48,730,000
銀行承兌匯票	1,963,985,522	1,591,611,546
合計	2,032,101,089	1,640,341,546

本期末無已到期未支付的應付票據。

2022年6月30日，應付票據餘額中應付本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

### 25. 應付賬款

#### (1) 應付賬款列示

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
關聯方	961,408,255	555,535,398
第三方	4,360,390,253	4,122,180,635
合計	5,321,798,508	4,677,716,033

應付賬款不計息，通常在3個月內償還。



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 25. 應付賬款(續)

#### (2) 應付賬款按賬齡披露

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
6個月以內	4,011,226,396	3,726,371,766
6個月至1年	694,693,320	464,249,145
1至2年	257,573,743	204,394,491
2至3年	107,712,341	90,476,157
3年以上	250,592,708	192,224,474
合計	5,321,798,508	4,677,716,033

#### (3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
供應商8	56,252,775	材料款，未結算
供應商9	35,819,983	材料款，未結算
供應商10	28,406,467	材料款，未結算
供應商11	24,554,481	材料款，未結算
供應商12	24,193,823	材料款，未結算
合計	169,227,529	

其他說明：

適用 不適用

2022年6月30日，應付賬款餘額中應付本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 26. 合同負債

#### (1) 合同負債情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銷貨合同相關	748,515,658	828,709,519
合計	748,515,658	828,709,519

其他說明：

適用  不適用

本集團的部分銷貨合同驗收移交的時點晚於客戶付款的時點，從而形成銷貨合同相關的合同負債。相關收入將在本集團相關貨物移交/履約義務完成後確認。

2022年6月30日，合同負債餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

#### (2) 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

適用  不適用

### 27. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬列示

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣報表折算差額	期末餘額
一、短期薪酬	129,755,980	907,586,885	771,398,585	(285,366)	265,658,914
二、離職後福利-設定提存計劃	13,931,569	135,871,019	138,302,747	(350,736)	11,149,105
三、辭退福利	-	710,019	710,019	-	-
四、勞務支出	-	18,910,641	18,910,641	-	-
合計	143,687,549	1,063,078,564	929,321,992	(636,102)	276,808,019

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應付職工薪酬(續)

#### (2) 短期薪酬列示

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣報表折算差額	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	2,085,718	697,041,925	573,811,671	(285,366)	125,030,606
二、職工福利費	-	48,834,589	48,834,589	-	-
三、社會保險費	8,348,987	70,744,990	68,028,142	-	11,065,835
其中：醫療保險費	2,753,670	45,812,349	40,972,276	-	7,593,743
補充醫療保險費	5,225,163	19,296,560	22,126,738	-	2,394,985
工傷保險費	370,154	5,633,062	4,929,128	-	1,074,088
生育保險費	-	3,019	-	-	3,019
四、住房公積金	1,039,858	65,370,984	62,374,746	-	4,036,096
五、工會經費和職工教育經費	117,388,499	24,726,871	16,685,059	-	125,430,311
六、其他	892,918	867,526	1,664,378	-	96,066
合計	129,755,980	907,586,885	771,398,585	(285,366)	265,658,914

#### (3) 設定提存計劃列示

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣報表折算差額	期末餘額
1. 基本養老保險	13,325,940	101,681,910	105,137,149	(350,736)	9,519,965
2. 失業保險費	37,049	3,723,591	2,405,089	-	1,355,551
3. 企業年金繳費	568,580	30,465,518	30,760,509	-	273,589
合計	13,931,569	135,871,019	138,302,747	(350,736)	11,149,105

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 28. 應交稅費

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
企業所得稅	63,614,820	18,820,345
增值稅	50,401,157	104,318,658
城市維護建設稅及教育費附加	5,208,249	8,523,696
個人所得稅	2,489,990	51,891,101
其他	4,357,135	6,617,058
合計	<u>126,071,351</u>	<u>190,170,858</u>

### 29. 其他應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付股利	637,306,610	-
其他應付款	862,545,106	753,174,560
合計	<u>1,499,851,716</u>	<u>753,174,560</u>

應付利息

適用 不適用

應付股利

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

#### 其他應付款

(1)按款項性質列示其他應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付關聯公司款項	405,299,273	404,537,638
保證金及押金	157,859,908	285,791,299
應付保理回款	-	8,640,000
代扣代繳社保	4,043,078	17,230,973
其他	295,342,847	36,974,650
合計	862,545,106	753,174,560

(2)賬齡超過1年的重要其他應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
單位6	379,606,848	未到付款期
單位7	6,728,064	未到付款期
單位8	5,700,000	未到付款期
單位9	4,916,501	未到付款期
單位10	4,628,709	未到付款期
合計	401,580,122	

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

其他應付款(續)

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款(續)

其他說明：

適用 不適用

2022年6月30日，其他應付款餘額中應付本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

### 30. 一年內到期的非流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的租賃負債(附註七、33)	44,310,935	41,963,370
一年內到期的預計負債(附註七、35)	342,988,391	381,673,849
一年內到期的長期借款(附註七、32)	5,024,056	5,027,287
合計	392,323,382	428,664,506

其他說明：

2022年6月30日，一年內到期的非流動負債餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

### 31. 其他流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款增值稅	90,517,403	99,227,805
合計	90,517,403	99,227,805

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 32. 長期借款

#### (1) 長期借款分類

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	80,212,056	82,715,287
減：一年內到期的長期借款	(5,024,056)	(5,027,287)
合計	75,188,000	77,688,000

長期借款分類的說明：

2022年6月30日，長期借款餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。

其他說明，包括利率區間：

✓適用 □不適用

(1) 上述借款的利率情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
浮動年利率	-	-
固定年利率	1.08%	1.08%

(2) 到期期限分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
1年內到期	5,024,056	5,027,287
1年到2年內到期	5,000,000	5,000,000
2年到5年內到期	27,000,000	24,000,000
5年以上到期	43,188,000	48,688,000
合計	80,212,056	82,715,287

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 33. 租賃負債

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
租賃負債	<b>125,926,585</b>	120,217,161
減：分類為一年內到期的非流動負債的租賃負債(附註七、30)	<b>(44,310,935)</b>	(41,963,370)
淨額	<b>81,615,650</b>	78,253,791

其他說明：

到期期限分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年到2年內到期	<b>41,426,053</b>	37,797,585
2年到5年內到期	<b>35,052,269</b>	36,544,755
5年以上到期	<b>18,256,561</b>	20,335,564
合計	<b>94,734,883</b>	94,677,904
減：未確認融資費用	<b>(13,119,233)</b>	(16,424,113)
租賃負債	<b>81,615,650</b>	78,253,791

2022年6月30日，租賃負債餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 34. 長期應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	78,611	525,195
專項應付款	—	—
合計	<u>78,611</u>	<u>525,195</u>

其他說明：

無

長期應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質保金	78,611	525,195
合計	<u>78,611</u>	<u>525,195</u>

其他說明：

無

專項應付款

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 35. 預計負債

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品質量保證	811,348,081	<b>898,295,955</b>	協議約定售後服務
修理代保管設備準備	-	<b>5,091,706</b>	預計的賠償損失
減：一年內到期的預計負債(附註七、30)	<u>(342,988,391)</u>	<b><u>(381,673,849)</u></b>	/
合計	<u>468,359,690</u>	<b><u>521,713,812</u></b>	/

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

無

### 36. 遞延收益

#### 遞延收益情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助				
與資產相關的政府補助	244,653,579	-	<b>22,119,390</b>	<b>222,534,189</b>
與收益相關的政府補助	<u>731,414,282</u>	<b><u>15,520,299</u></b>	<b><u>123,297,889</u></b>	<b><u>623,636,692</u></b>
合計	<u>976,067,861</u>	<b><u>15,520,299</u></b>	<b><u>145,417,279</u></b>	<b><u>846,170,881</u></b>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 36. 遞延收益(續)

#### 遞延收益情況(續)

涉及政府補助的項目：

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外 收入金額	本期計入 其他收益 金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
汽車組件項目	294,271,296	-	-	110,240,388	-	184,030,908	收益
8英寸IGBT智能製造與數字化工廠建設項目	69,935,150	-	-	9,481,517	-	60,453,633	資產
汽車IGBT研發與試制能力建設項目	50,000,000	-	-	-	-	50,000,000	資產
IGBT二期信息化產業技改財政撥款轉 遞延收益(高壓IGBT芯片及中低壓模塊生 產線擴能改造項目)	44,117,647	-	-	5,882,353	-	38,235,294	資產
高速磁浮交通關鍵技術研究	41,870,000	-	-	-	-	41,870,000	收益
[新能源汽車用碳化硅(SiC)MOSFET芯片 產業化]項目	32,300,000	-	-	-	-	32,300,000	收益
工業強基工程政府補助-新能源汽車用 IGBT實施	22,280,271	-	-	3,179,188	-	19,101,083	資產
公租房補助	17,248,965	-	-	227,459	-	17,021,506	資產
6英寸SiC單晶材料研發與產業化項目	9,858,273	-	-	654,537	-	9,203,736	資產
電動輪礦車電驅動系統_電動輪礦車 電驅動系統(國撥)	8,200,000	-	-	-	-	8,200,000	收益
SiC基地產業化建設項目款	7,858,418	-	-	1,799,213	-	6,059,205	資產
土地補償款	7,759,200	-	-	103,456	-	7,655,744	資產
湖南省2016年第二批移動互聯網產業 發展專項資金項目	5,000,000	-	-	-	-	5,000,000	資產
半導體三線建設基建補貼	3,200,000	-	-	200,000	-	3,000,000	資產
產業扶持資金	3,137,600	-	-	-	-	3,137,600	資產
軌道車輛核心部件智能製造工廠建設 項目(製造中心)	2,430,556	-	-	416,667	-	2,013,889	資產
其他	356,600,485	15,520,299	-	674,999	(12,557,502)	358,888,283	資產/收益
合計	976,067,861	15,520,299	-	132,859,777	(12,557,502)	846,170,881	

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 37. 股本

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			小計	期初餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總數	1,416,236,912	-	-	-	-	-	1,416,236,912
一、有限售條件股份		-	-	-	-	-	
1. 國有法人持股	640,101,305	-	-	-	2,872,000	2,872,000	642,973,305
2. 其他內資持股	63,788,283	-	-	-	(13,464,169)	(13,464,169)	50,324,114
3. 外資持股	7,375	-	-	-	(7,375)	(7,375)	-
二、無限售條件股份		-	-	-	-	-	
1. 境外上市的H股	547,329,400	-	-	-	-	-	547,329,400
2. 境內上市的A股	165,010,549	-	-	-	10,599,544	10,599,544	175,610,093

其他說明：

2022年3月7日，公司首次公開發行網下配售限售股共計10,043,644股上市流通，具體內容詳見公司於2022年2月26日在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司首次公開發行網下配售限售股上市流通公告》(公告編號：2022-008)。

除上述解除限售情形外，公司有限售條件股份另減少555,900股，系股東根據《科創板轉融通證券出借和轉融券業務實施細則》等有關規定出借股票所致，符合相關法律法規規定。

### 38. 資本公積

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	10,524,332,720	-	-	10,524,332,720
其他資本公積	(4,867,207)	-	-	(4,867,207)
合計	10,519,465,513	-	-	10,519,465,513

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 其他綜合收益

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額			稅後歸屬於母公司	稅後歸屬於少數股東	期末餘額
		本期 所得稅前 發生額	減： 前期計入其他 綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用			
將重分類進損益的 其他綜合收益	(208,084,629)	62,677,856	16,815,890	6,790,157	39,200,888	(129,079)	(168,883,741)
其他債權投資公允 價值變動	(62,313,730)	59,930,484	16,815,890	6,790,157	36,453,516	(129,079)	(25,860,214)
外幣財務報表折算差額	(145,770,899)	2,747,372	-	-	2,747,372	-	(143,023,527)
其他綜合收益合計	(208,084,629)	62,677,856	16,815,890	6,790,157	39,200,888	(129,079)	(168,883,741)

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期項目初始確認金額調整：

無

### 40. 專項儲備

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	30,785,734	38,929,023	33,289,914	36,424,843
合計	30,785,734	38,929,023	33,289,914	36,424,843

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 41. 盈餘公積

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	2,545,778,284	-	-	2,545,778,284
合計	2,545,778,284	-	-	2,545,778,284

### 42. 未分配利潤

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上年度
期/年初未分配利潤	18,316,811,951	17,156,557,050
加：本期/年歸屬於母公司所有者的淨利潤	870,961,499	2,017,694,796
減：提取法定盈餘公積	-	(220,133,285)
應付普通股股利	(637,306,610)	(637,306,610)
期末未分配利潤	18,550,466,840	18,316,811,951

本公司2021年度利潤分配方案已經2022年6月17日召開的2021年年度股東大會審議通過，本公司以總股本1,416,236,912股為基數，向全體股東派發2021年年度現金股利，每股派發現金紅利人民幣0.45元(含稅)，共計人民幣637,306,610元。

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	6,428,096,620	4,209,149,865	5,172,734,504	3,194,567,549
其他業務	98,814,120	85,480,785	125,385,051	105,850,732
合計	<u>6,526,910,740</u>	<u>4,294,630,650</u>	<u>5,298,119,555</u>	<u>3,300,418,281</u>

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	本期發生額	上期發生額	上期發生額
	收入	成本	收入	成本
軌道交通裝備業務	4,600,415,099	2,796,966,013	4,396,106,410	2,568,705,951
新興裝備業務	1,827,681,521	1,412,183,852	776,628,094	625,861,598
其他	98,814,120	85,480,785	125,385,051	105,850,732
合計	<u>6,526,910,740</u>	<u>4,294,630,650</u>	<u>5,298,119,555</u>	<u>3,300,418,281</u>

#### (2) 合同產生的收入的情況

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

合同分類	本期發生額	上期發生額
按銷售地區分類		
中國大陸	6,169,265,789	5,011,795,724
其他國家和地區	357,644,951	286,323,831
合計	<u>6,526,910,740</u>	<u>5,298,119,555</u>

合同產生的收入說明：

無

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 營業收入和營業成本(續)

#### (3) 履約義務的說明

適用 不適用

##### 銷售商品和材料

本集團主要銷售軌道交通裝備產品。此類商品和材料的運輸方式主要是陸運，本集團通常在客戶收到並驗收產品合格時確認收入。

在軌道交通裝備產品交付前收到客戶的預付款項在財務報表中確認為合同負債。軌道交通裝備產品銷售過程中不存在重大的融資成分和退貨權。

##### 維修服務收入

本集團主要維修軌道交通裝備產品。根據維修服務合同的約定，維修服務在交付後客戶需要對本集團的服務進行驗收，本集團的收款權利為驗收合格後。由於客戶無法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；也無法控制本集團履約過程中的服務；在整個合同期間內本集團不能就迄今為止已完成的履約部分收取款項，因此維修服務屬於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶對維修服務驗收合格時確認收入。

##### 建造合同收入

本集團的建造合同主要是生產深海機器人等海工產品，運輸方式主要是海運，由於本集團在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，故本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入。本集團採用投入法確定履約進度。

海工產品銷售過程中不存在重大的融資成分和退貨權。

#### (4) 分攤至剩餘履約義務的說明

適用 不適用



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 稅金及附加

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	17,504,718	9,216,708
教育費附加	12,667,134	6,646,377
其他	19,553,111	16,700,038
合計	49,724,963	32,563,123

### 45. 銷售費用

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
預計產品質量保證準備	236,639,591	224,855,339
職工薪酬	103,339,568	108,860,714
運輸裝卸費	3,558,284	8,365,630
辦公差旅費	21,560,464	19,417,816
業務招待費	15,067,959	13,934,299
招投標費	6,094,346	5,318,926
廣告宣傳費	2,161,449	1,257,845
其他	15,298,372	23,666,301
合計	403,720,033	405,676,870

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 46. 管理費用

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬(不含設定收益計劃下的員工薪酬)	207,998,518	174,309,132
折舊攤銷費用	51,651,562	43,180,275
設施維保費	6,043,607	5,680,598
辦公差旅會議費	13,888,577	6,851,015
物業管理費	8,289,787	9,537,188
中介及專業機構服務費	9,121,520	6,757,837
水電動力費	5,749,263	7,884,676
保險費	4,579,800	3,146,551
租賃費	4,227,209	8,869,910
業務招待費	4,348,573	4,406,808
其他	26,100,223	18,256,226
合計	341,998,639	288,880,216

### 47. 研發費用

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	330,182,312	290,860,340
物料消耗費	98,745,639	83,635,257
折舊攤銷費	106,093,878	106,599,198
技術服務費	85,344,144	78,366,400
辦公差旅費	20,094,989	23,659,500
試驗檢驗費	3,997,614	10,396,293
其他	51,598,957	47,413,984
合計	696,057,533	640,930,972

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 48. 財務費用

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
借款的利息支出	3,541,408	3,430,067
租賃負債的利息支出	3,435,186	2,686,422
減：資本化的利息支出	-	(115,357)
利息收入	(94,099,231)	(28,126,762)
匯兌淨收益	(9,443,255)	(282,584)
金融機構手續費	5,495,395	5,342,179
其他	(1,992,707)	(418,174)
合計	<u>(93,063,204)</u>	<u>(17,484,209)</u>

### 49. 其他收益

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
增值稅退稅	67,004,658	68,597,906
科技項目撥款	127,080,414	133,263,795
政府獎勵款	34,429,148	17,605,718
合計	<u>228,514,220</u>	<u>219,467,419</u>

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 50. 投資收益

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	(41,562,948)	(11,154,070)
處置交易性金融資產取得的投資收益	25,502,952	42,835,550
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失)	(247,965)	(101,331)
其他	(1,049,490)	—
合計	(17,357,451)	31,580,149

### 51. 公允價值變動收益

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	110,919,758	8,884,903
交易性金融負債	(4,615,657)	—
合計	106,304,101	8,884,903

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 52. 信用減值損失

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失	(533,417)	1,881,455
應收賬款壞賬損失	(39,676,856)	(37,454,935)
其他應收款壞賬損失	(1,197,746)	(1,449,696)
合計	(41,408,019)	(37,023,176)

### 53. 資產減值損失

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	(115,005,139)	(74,029,446)
二、合同資產減值轉回/(損失)	223,761	(2,713,947)
合計	(114,781,378)	(76,743,393)

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 54. 資產處置收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置利得/(損失)	314,198	(200,180)
合計	314,198	(200,180)

### 55. 營業外收入

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額	計入上期 非經常性 損益的金額
罰款收入及違約金收入	760,989	1,103,337	760,989	1,103,337
無法支付的款項	420,403	1,571,553	420,403	1,571,553
其他	2,062,230	5,678,226	2,062,230	5,678,226
合計	3,243,622	8,353,116	3,243,622	8,353,116

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 56. 營業外支出

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額	計入上期 非經常性 損益的金額
罰款支出及違約金支出	20,458	87,655	20,458	87,655
其他	167,888	53,917	167,888	53,917
合計	188,346	141,572	188,346	141,572

### 57. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	171,509,165	148,798,478
遞延所得稅費用	(52,113,354)	(50,459,584)
合計	119,395,811	98,338,894

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 57. 所得稅費用(續)

#### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	<b>998,483,073</b>	801,311,568
按稅率15%計算的所得稅費用	<b>149,772,461</b>	120,196,735
子公司適用不同稅率的影響	<b>(4,684,890)</b>	7,011,085
免稅收入的影響	-	(3,941,466)
歸屬於合營企業和聯營企業損益的影響	<b>7,646,643</b>	1,935,607
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>5,326,406</b>	7,955,078
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	<b>(6,030,790)</b>	(6,765,997)
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	<b>2,198,033</b>	8,181,359
研發費用加計扣除的影響	<b>(46,201,804)</b>	(41,059,698)
其他	<b>11,369,752</b>	4,826,191
所得稅費用	<b>119,395,811</b>	98,338,894

其他說明：

適用 不適用

註1：本集團所得稅費用包括中國境內的子公司根據其取得的應納稅所得額按照適用稅率計算的所得稅費用和非中國境內的子公司根據其取得的應納稅所得額按照當地稅收法規規定的適用稅率計算的所得稅費用。

註2：如附註六中所述，成都中車時代電氣科技有限公司2021年度符合小型微利企業的認定條件，按20%的稅率計繳企業所得稅，2022年度符合西部大開發企業所得稅優惠政策的有關規定，適用15%的企業所得稅率。



# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 58. 現金流量表項目

#### (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
政府補助	43,075,409	91,887,949
利息收入	60,787,342	28,126,762
收回保證金	20,413,975	-
其他	6,777,664	40,571,929
合計	131,054,390	160,586,640

#### (2) 支付的其他與經營活動有關的現金

✓適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
銷售費用、管理費用及研發費用中的支付額	450,925,781	609,530,300
銀行手續費	5,495,395	5,342,179
支付的往來款	90,369,556	11,082,073
受限貨幣資金的增加	-	3,019,780
三個月以上定期存款的增加	-	850,000,000
其他	6,036,272	9,146,808
合計	552,827,004	1,488,121,140

## 第十節 財務報告

### 七、合併財務報表項目註釋(續)

#### 58. 現金流量表項目(續)

##### (3) 收到的其他與投資活動有關的現金

適用  不適用

##### (4) 支付的其他與投資活動有關的現金

適用  不適用

##### (5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

適用  不適用

##### (6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
租賃負債支出	37,169,417	40,270,067
合計	37,169,417	40,270,067

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	879,087,262	702,972,674
加：資產減值準備	114,781,378	76,743,393
信用減值損失	41,408,019	37,023,176
固定資產折舊	276,910,236	188,006,768
使用權資產攤銷	35,704,615	30,422,210
無形資產攤銷	69,716,972	68,423,498
長期待攤費用攤銷	3,524,141	2,652,512
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	(314,198)	200,180
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	(106,304,101)	(8,884,903)
財務費用(收益以「-」號填列)	(36,473,802)	2,789,937
投資損失(收益以「-」號填列)	16,059,996	(31,580,149)
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	(64,178,965)	(46,902,125)
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	12,065,611	(3,557,459)
存貨的減少(增加以「-」號填列)	(1,255,512,828)	(1,294,978,828)
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	(2,346,340,461)	(1,397,511,396)
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	1,910,520,384	(464,827,286)
專項儲備的增加/(減少)	6,546,887	5,319,273
經營活動產生的現金流量淨額	(442,798,854)	(2,133,688,525)
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	3,882,076,876	3,340,572,244
減：現金的期初餘額	7,883,060,105	4,783,889,538
現金及現金等價物淨增加額	(4,000,983,229)	(1,443,317,294)

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 現金流量表補充資料(續)

#### (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

適用  不適用

#### (3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

適用  不適用

#### (4) 現金和現金等價物的構成

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	<b>3,882,076,876</b>	7,883,060,105
其中：庫存現金	<b>33,312</b>	29,256
可隨時用於支付的銀行存款	<b>3,882,043,564</b>	7,883,030,849
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>3,882,076,876</b>	7,883,060,105

### 60. 所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

適用  不適用

### 61. 所有權或使用權受到限制的資產

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	<b>5,858,304</b>	用於擔保
應收票據	<b>228,282,497</b>	已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期及已質押
應收款項融資	<b>61,561,079</b>	已質押
合計	<b>295,701,880</b>	/

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 62. 外幣貨幣性項目

#### (1) 外幣貨幣性項目

✓適用 □不適用

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：英鎊	2,346,820	8.1365	19,094,901
美元	4,079,145	6.7114	27,376,774
歐元	1,682,678	7.0084	11,792,880
其他	/	/	74,108
應收賬款			
其中：美元	17,898,940	6.7114	120,126,946
歐元	5,885,024	7.0084	41,244,602
澳元	29,160,010	4.6145	134,558,866
其他應收款			
英鎊	1,724,516	8.1365	14,031,524
應付賬款			
其中：英鎊	270,757	8.1365	2,203,014
美元	10,211,158	6.7114	68,531,166
歐元	25,489,660	7.0084	178,641,733
瑞士法郎	4,680,878	7.0299	32,906,104
其他	/	/	1,681,372
其他應付款			
美元	5,216,742	6.7114	35,011,642
歐元	5,200,381	7.0084	36,446,350
瑞士法郎	5,319,881	7.0299	37,398,231
其他	/	/	30,595

其他說明：

無

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因

✓適用 □不適用

境外經營實體名稱	主要經營地	記賬本位幣
Specialist Machine Developments	英國	英鎊

# 第十節 財務報告

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 63. 政府補助

#### 1. 政府補助基本情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當期 損益的金額
增值稅退稅	67,004,658	其他收益	67,004,658
科技項目撥款	7,358,509	其他收益	7,358,509
政府獎勵款	21,291,276	其他收益	21,291,276
政府獎勵款	15,520,299	遞延收益	13,137,872
科技項目撥款	—	遞延收益	119,721,905
合計	<u>111,174,742</u>		<u>228,514,220</u>

#### 2. 政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明

無

# 第十節 財務報告

## 八、合併範圍的變更

### 1. 非同一控制下企業合併

適用  不適用

### 2. 同一控制下企業合併

適用  不適用

### 3. 反向購買

適用  不適用

### 4. 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

### 5. 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

適用  不適用

### 6. 其他

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

✓適用 □不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		
				直接	間接	取得方式
寧波中車時代	浙江寧波	浙江寧波 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
中車時代電子	湖南株洲	湖南株洲 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
瀋陽中車時代	遼寧瀋陽	遼寧瀋陽 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
中車時代半導體	湖南株洲	湖南株洲 <sup>#2</sup>	製造業	93.80	-	直接設立
寶雞中車時代	陝西寶雞	陝西寶雞 <sup>#2</sup>	製造業	93.21	-	直接設立
太原中車時代	山西太原	山西太原 <sup>#2</sup>	製造業		55	直接設立
昆明中車時代電氣設備有限公司 (「昆明中車電氣」)	雲南昆明	雲南昆明 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
杭州中車時代電氣設備有限公司 (「杭州中車電氣」)	浙江杭州	浙江杭州 <sup>#2</sup>	製造業	60	-	直接設立
廣州中車時代電氣技術有限公司 (「廣州中車電氣」)	廣東廣州	廣東廣州 <sup>#2</sup>	製造業	60	-	直接設立
香港中車時代電氣	香港	香港	投資控股	100	-	直接設立
寧波中車電氣	浙江寧波	浙江寧波 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
成都中車電氣	四川成都	四川成都 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
青島中車電氣	山東青島	山東青島 <sup>#2</sup>	製造業	45	-	直接設立
上海中車軌道交通科技有限公司 (「上海中車軌道」)	上海	上海 <sup>#2</sup>	製造業	51	-	直接設立
中車時代軟件	湖南株洲	湖南株洲 <sup>#2</sup>	軟件服務	100	-	直接設立
湖南中車通號	湖南長沙	湖南長沙 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
蘭州中車時代軌道交通科技 有限公司(「蘭州中車時代」)	甘肅蘭州	甘肅蘭州 <sup>#2</sup>	製造業	51	-	直接設立
上海中車SMD	上海	上海 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	直接設立
CRRC Times Electric Australia Pty.Ltd. (「TimesAustralia」)	澳大利亞	澳大利亞	貿易	100	-	直接設立
CRRC Times Electric USA,LLC (「TimesUSA」)	美國	美國	貿易	100	-	直接設立
CRRC Times Electric Brasil Ltda. (「TimesBrasil」)	巴西	巴西	貿易	99	1	直接設立
重慶中車電氣	重慶	重慶 <sup>#2</sup>	製造業	60	-	直接設立
加拿大Dynex	加拿大	加拿大	投資控股	100	-	非同一控制下 企業合併取得



# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
Dynex Semiconductor Limited	英國	英國	製造業	-	100	非同一控制下 企業合併取得
SMD	英國	英國	投資控股	-	100	非同一控制下 企業合併取得
Soil Machine Dynamics Limited	英國	英國	製造業	-	100	非同一控制下 企業合併取得
SMD Offshore Support Limited	英國	英國	貿易	-	100	非同一控制下 企業合併取得
SMD Robotics Limited	英國	英國	貿易	-	100	非同一控制下 企業合併取得
Soil Machine DynamicsSingapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	製造業	-	100	非同一控制下 企業合併取得
SMD do Brasil Ltd.	巴西	巴西	貿易	-	100	非同一控制下 企業合併取得
中車國家變流中心	湖南株洲	湖南株洲 <sup>#2</sup>	製造業	100	-	非同一控制下 企業合併取得

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 企業集團的構成(續)

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

見註1

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

註1：本公司認為，即使僅擁有不足半數的表決權，本公司也控制了青島中車電氣設備有限公司(以下簡稱「青島中車電氣」)。這是因為本公司是青島中車電氣最大單一股東，持有45%的股權。根據青島中車電氣的公司章程，持有青島中車電氣38%股權的本公司關聯方中車青島四方機車車輛股份有限公司承諾在影響青島中車電氣有關經營活動的股東會決議事項方面，行使提案權及表決權時與本公司保持一致；青島中車電氣的董事會由七名董事組成，其中四名由本公司委任，董事會決議經全體董事過半數以上通過即為有效。

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

不適用

確定公司是代理人還是委託人的依據：

不適用

其他說明：

#1 股份有限公司

#2 有限責任公司

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (2) 重要的非全資子公司

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於 少數股東的損益	本期向 少數股東宣告 分派的股利	期末 少數股東 權益餘額
寶雞中車時代	6.79%	(3,617,296)	-	85,680,776
中車時代半導體	6.20%	10,273,178	-	228,766,501

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

□適用 ✓不適用

#### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	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	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
寶雞中車時代(合併)	3,325,926,923	488,668,682	3,814,595,605	1,932,152,948	516,462,219	2,448,615,167	3,600,699,321	486,586,242	4,087,285,563	2,156,926,171	510,656,854	2,667,583,025
中車時代半導體	2,894,605,691	1,395,500,510	4,290,106,201	671,314,746	406,034,955	1,077,349,701	2,622,844,678	1,487,572,578	4,110,417,256	546,713,286	518,365,181	1,065,078,467

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	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
寶雞中車時代(合併)	554,379,471	(57,191,955)	(55,540,792)	61,617,949	297,239,909	(53,273,448)	(53,796,097)	(506,828,401)
中車時代半導體	923,574,206	165,696,427	167,417,711	21,478,998	467,243,932	(18,821,797)	(18,565,414)	(264,147,777)

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：

適用  不適用

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：

適用  不適用

### 2. 子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

適用  不適用

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
			直接	間接	
<b>合營企業</b>					
時菱公司	湖南株洲	製造業	50%	-	權益法
溫州電氣	浙江溫州	製造業	50%	-	權益法
上海申中	上海	研發及技術服務業	50%	-	權益法
鄭州時代	河南鄭州	製造業	50%	-	權益法
青藍半導體	廣東廣州	研發及技術服務業	-	49%	權益法
<b>聯營企業</b>					
中車浩夫爾	江蘇無錫	製造業	-	49%	權益法
株洲西門子	湖南株洲	製造業	30%	-	權益法
中車國芯科技	湖南株洲	製造業	25%	-	權益法
西屋軌道	湖南長沙	製造業	50%	-	權益法
智新半導體	湖北武漢	製造業	-	47%	權益法
印度中車	印度	製造業	15%	-	權益法
無錫時代	江蘇無錫	軟件及信息技術服務業	46%	-	權益法
佛山中時	廣東佛山	軟件和信息技術服務業	40%	-	權益法

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額/ 本期發生額 時菱公司	期初餘額/ 上期發生額 時菱公司
流動資產	327,423,225	339,796,725
其中：現金和現金等價物	236,791,930	315,855,158
非流動資產	35,434,558	36,983,070
資產合計	362,857,783	376,779,795
流動負債	91,138,190	29,569,172
負債合計	91,138,190	29,569,172
淨資產	271,719,593	347,210,623
按持股比例計算的淨資產份額	135,859,790	170,989,491
投資的賬面價值	135,859,790	170,989,491
營業收入	13,993,086	23,381,268
所得稅費用	-	-
淨利潤	1,740,614	3,867,734
綜合收益總額	1,740,614	3,867,734
本年度收到的來自合營企業的股利	36,000,000	-

#### (3) 重要聯營企業的主要財務信息

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
合營企業：		
投資賬面價值合計	99,643,749	101,545,417
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨虧損	(1,901,668)	(2,319,249)
—綜合收益總額	<u>(1,901,668)</u>	<u>(2,319,249)</u>
聯營企業：		
投資賬面價值合計	302,264,791	339,192,450
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨虧損	(40,531,579)	(10,768,688)
—綜合收益總額	<u>(36,927,659)</u>	<u>(12,023,847)</u>

#### (5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

適用 不適用

#### (6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

#### (7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

適用 不適用

#### (8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用 不適用

## 第十節 財務報告

### 九、在其他主體中的權益(續)

#### 4. 重要的共同經營

適用  不適用

#### 5. 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用  不適用

#### 6. 其他

適用  不適用



# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險

✓適用 □不適用

### 1. 金融工具分類

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、其他權益工具投資、其他流動資產、一年內到期的非流動資產、長期應收款、其他非流動資產、應付票據、應付賬款、其他應付款、借款、長期應付款及租賃負債等，於2022年6月30日，本集團持有的金融工具如下，詳細情況說明見附註七。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
<b>金融資產</b>		
以公允價值計量且其變動計入當期損益		
交易性金融資產	<b>9,294,891,435</b>	7,579,988,489
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益		
應收款項融資	<b>2,427,531,774</b>	2,910,527,667
其他權益工具投資	<b>117,400,000</b>	112,400,000
以攤餘成本計量		
貨幣資金	<b>4,305,691,365</b>	8,219,320,889
應收票據	<b>3,233,365,438</b>	2,757,119,757
應收賬款	<b>8,170,463,732</b>	6,549,417,025
其他應收款	<b>240,137,466</b>	177,166,093
其他流動資產	<b>50,166,250</b>	50,000,000
一年內到期的非流動資產	<b>207,562,564</b>	-
長期應收款	<b>2,587,927</b>	4,027,705
其他非流動資產	<b>2,566,335,961</b>	1,190,080,714
<b>金融負債</b>		
以攤餘成本計量		
短期借款	<b>338,714,677</b>	389,550,036
應付票據	<b>2,032,101,089</b>	1,640,341,546
應付賬款	<b>5,321,798,508</b>	4,677,716,033
其他應付款	<b>1,499,851,716</b>	753,174,560
長期借款(含一年內到期的長期借款)	<b>80,212,056</b>	82,715,287
租賃負債(含一年內到期的租賃負債)	<b>125,926,585</b>	120,217,161
長期應付款	<b>78,611</b>	525,195

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融資產轉移

本集團已背書已貼現的銀行承兌匯票與商業承兌匯票如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
已轉移但未整體終止確認	218,467,100	294,639,370
已整體終止確認但繼續涉入	740,385,313	948,163,957
合計	958,852,413	1,242,803,327

對於已轉移但未整體終止確認的銀行承兌匯票和商業承兌匯票，本集團認為本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算應付賬款。

已終止確認的符合特定條件的銀行承兌匯票到期日為3至12個月，已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此終止確認相關應收票據。

本集團因應收賬款保理而終止確認應收賬款如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
應收賬款保理	7,335,000

本集團認為該等應收賬款所有權上幾乎所有的風險和報酬已經轉移予對方，因此終止確認該等應收賬款。

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動風險及市場風險。本集團對風險管理政策概述如下。

#### (1) 信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。

本集團其他金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

本集團的貨幣資金存放在信用評級較高的銀行，故貨幣資金只具有較低的信用風險。

本集團主要客戶為中國中車股份有限公司下屬子公司以及其他軌道交通行業的國有企業。由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需抵押物。本集團具有特定的信用集中風險，於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團的應收賬款的4.54%和5.06%源於最大客戶。於2022年6月30日及2021年12月31日，本集團的應收賬款的19.56%和16.16%源於前五大客戶。

本集團評估信用風險自初始確認後是否已顯著增加的具體方法、確定金融資產已發生信用減值的依據、以組合為基礎評估預期信用風險的方法、直接減記金融資產等政策參見附註五、10.(2)。

作為本集團信用風險管理的一部分，本集團利用應收賬款賬齡來評估各類業務形成的應收賬款的減值損失。該類業務涉及大量的客戶，其具有相同的風險特徵，賬齡信息能反映這類客戶於應收賬款到期時的償付能力。

預期平均損失率基於歷史實際壞賬率並考慮了當前狀況及未來經濟狀況的預測。

本集團於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保對相關金融資產計提了充分的信用損失準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### (2) 流動性風險

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團的目標是運用票據結算和銀行借款等融資手段以保持融資的持續性與靈活性的平衡。本集團已從多家商業銀行取得銀行授信以滿足營運資金需求和資本開支。

本集團管理層一直監察本集團的流動資金狀況，以確保其備有足夠流動資金應付到期的財務債務，並將本集團的財務資源發揮最大效益。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2022年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			合計	賬面價值
	1年以內	1至2年	2年以上		
短期借款	339,294,805	-	-	339,294,805	338,714,677
應付票據	2,032,101,089	-	-	2,032,101,089	2,032,101,089
應付賬款	5,321,798,508	-	-	5,321,798,508	5,321,798,508
其他應付款	1,499,851,716	-	-	1,499,851,716	1,499,851,716
長期借款(含一年內到期的長期借款)	5,839,030	5,785,030	72,905,698	84,529,758	80,212,056
租賃負債(含一年內到期的租賃負債)	49,751,517	41,426,053	53,308,830	144,486,400	125,926,585
長期應付款	-	78,611	-	78,611	78,611
合計	9,248,636,665	47,289,694	126,214,528	9,422,140,887	9,398,683,242

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### (2) 流動性風險(續)

2021年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

項目	1年以內	1至2年	期初餘額 2年以上	合計	賬面價值
短期借款	389,820,483	-	-	389,820,483	389,550,036
應付票據	1,640,341,546	-	-	1,640,341,546	1,640,341,546
應付賬款	4,677,716,033	-	-	4,677,716,033	4,677,716,033
其他應付款	753,174,560	-	-	753,174,560	753,174,560
長期借款(含一年內到期的長期借款)	5,920,317	5,839,030	76,179,814	87,939,161	82,715,287
租賃負債(含一年內到期的租賃負債)	46,916,907	31,695,945	50,950,748	129,563,600	120,217,161
長期應付款	-	234,060	291,135	525,195	525,195
合計	<u>7,513,889,846</u>	<u>37,769,035</u>	<u>127,421,697</u>	<u>7,679,080,578</u>	<u>7,664,239,818</u>

#### (3) 市場風險

##### 外匯風險

外匯風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本集團面臨的外匯變動風險主要與本集團的經營活動(當收支以不同於記賬本位幣的外幣結算時)相關。

本集團的業務主要位於中國，絕大多數交易以人民幣結算，惟若干銷售、採購和借款業務須以外幣結算。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### (3) 市場風險(續)

##### 外匯風險(續)

本集團主要外幣資產及負債情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末總資產	期末總負債	期初總資產	期初總負債
英鎊	33,126,424	2,203,014	68,682,780	13,273,917
美元	147,503,720	103,542,808	47,860,933	10,462,919
歐元	53,037,482	215,088,083	29,336,348	51,523,136
瑞士法郎	-	70,304,335	-	1,587,805
澳元	134,558,866	-	27,526,953	-
合計	<u>368,226,492</u>	<u>391,138,240</u>	<u>173,407,014</u>	<u>76,847,777</u>

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### (3) 市場風險(續)

##### 外匯風險(續)

下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，英鎊、美元、歐元、瑞士法郎及澳元匯率發生合理、可能的變動時，將對淨利潤產生的影響。

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末基點 增加/(減少)	對本期利潤 的影響 增加/(減少)	期初基點 增加/(減少)	對上期利潤 的影響 增加/(減少)
英鎊				
人民幣對英鎊升值	+10%	(2,628,490)	+10%	(4,709,753)
人民幣對英鎊貶值	(10%)	2,628,490	(10%)	4,709,753
美元				
人民幣對美元升值	+10%	(3,736,678)	+10%	(3,178,831)
人民幣對美元貶值	(10%)	3,736,678	(10%)	3,178,831
歐元				
人民幣對歐元升值	+10%	13,774,301	+10%	1,885,877
人民幣對歐元貶值	(10%)	(13,774,301)	(10%)	(1,885,877)
瑞士法郎				
人民幣對瑞士法郎升值	+10%	5,975,868	+10%	134,963
人民幣對瑞士法郎貶值	(10%)	(5,975,868)	(10%)	(134,963)
澳元				
人民幣對澳元升值	+10%	(11,437,504)	+10%	(2,339,791)
人民幣對澳元貶值	(10%)	11,437,504	(10%)	2,339,791

# 第十節 財務報告

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 金融工具風險(續)

#### (3) 市場風險(續)

##### 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本比率，以支持業務發展並使股東價值最大化。

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本或發行新股。本集團不受外部強制性資本要求的約束。2022年度及2021年度，資本管理的目標和程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。本集團的政策將使該槓桿比率不超過30%。淨負債包括所有借款、交易性金融負債、應付票據、應付賬款、應付職工薪酬、除應交企業所得稅之外的其他應交稅費、其他應付款、租賃負債及長期應付款減現金和現金等價物後的淨額。資本指歸屬於母公司的股東權益。

本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年06月30日
短期借款	338,714,677
交易性金融負債	4,615,657
應付票據	2,032,101,089
應付賬款	5,321,798,508
應付職工薪酬	276,808,019
應交稅費(不含應交企業所得稅)	62,456,531
其他應付款	1,499,851,716
長期借款(含一年內到期長期借款)	80,212,056
租賃負債(含一年內到期租賃負債)	125,926,585
長期應付款	78,611
減：現金和現金等價物	<u>3,882,076,876</u>
淨負債	5,860,486,573
歸屬於母公司的股東權益	<u>32,899,488,651</u>
資本和淨負債	<u>38,759,975,224</u>
槓桿比率	<u>15.12%</u>



# 第十節 財務報告

## 十一、公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一)交易性金融資產	-	9,294,891,435	-	9,294,891,435
1. 以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融資產	-	9,294,891,435	-	9,294,891,435
(二)應收款項融資	-	2,427,531,774	-	2,427,531,774
(三)其他權益工具投資	-	-	117,400,000	117,400,000
持續以公允價值計量的資產總額	-	11,722,423,209	117,400,000	11,839,823,209
(四)交易性金融負債	-	(4,615,657)	-	(4,615,657)
1. 以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融負債	-	(4,615,657)	-	(4,615,657)
持續以公允價值計量的負債總額	-	(4,615,657)	-	(4,615,657)

### 2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

適用 不適用

### 3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

交易性金融資產及應收款項融資的公允價值計量採用現金流量折現法。未來現金流按照預期回報估算，以反映交易對手信用風險的折現率折現。交易性金融負債的公允價值計量採用現金流量折現法。未來現金流量基於遠期匯率(來源於財務報表日可觀察到的遠期匯率)和合同遠期匯率估算，並以反映交易對手信用風險的折現率予以折現。

# 第十節 財務報告

## 十一、公允價值的披露(續)

### 4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

其他權益工具投資的公允價值計量採用現金流量折現法。其他權益工具投資的不可觀察輸入值為加權平均資金成本、長期收入增長率。

### 5. 持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	其他權益工具 投資 (非上市權益 工具投資)
2022年1月1日	112,400,000
本期購入	5,000,000
2022年6月30日	117,400,000

### 6. 持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

適用 不適用

### 7. 本期內發生的估值技術變更及變更原因

適用 不適用

### 8. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

適用 不適用

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債詳見附註十、1長期借款及長期應付款等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2022年06月30日及2021年12月31日，本集團財務報表中按攤餘成本計量的金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值。

# 第十節 財務報告

## 十一、公允價值的披露(續)

### 9. 其他

適用  不適用

## 十二、關聯方及關聯交易

### 1. 本企業的母公司情況

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司 對本企業的 持股比例(%)	母公司 對本企業的 表決權比例(%)
中車株洲所	湖南株洲	軌道交通產品及設備的 研發、製造及銷售	844,684	41.63%	41.63%

#### 本企業的母公司情況的說明

中車株洲所及其控制的公司，以下簡稱「中車株洲所集團」。

本企業母公司的控股股東是中國中車股份有限公司。

其他說明：

本公司的最終控制方為中國中車集團有限公司，是國務院國有資產監督管理委員會直接管理的中央直屬企業。最終控制方及其控制的公司，以下簡稱「最終控制方集團」。

### 2. 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註九、1

適用  不適用

本公司的子公司詳見附註九、1。

### 3. 本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註

適用  不適用

本公司的合營企業或聯營企業情況詳見附註九、3。

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 3. 本企業合營和聯營企業情況(續)

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

適用  不適用

### 4. 其他關聯方情況

適用  不適用

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
上海中車漢格船舶與海洋工程有限公司	中車株洲所控制的公司
襄陽中車電機技術有限公司	中車株洲所控制的公司
株洲時代新材料科技股份有限公司	中車株洲所控制的公司
北京中車重工機械有限公司	中車株洲所控制的公司
株洲時代瑞唯減振裝備有限公司	中車株洲所控制的公司
株洲中車奇宏散熱技術有限公司	中車株洲所控制的公司
株洲中車機電科技有限公司	中車株洲所控制的公司
株洲時代橡塑元件開發有限責任公司	中車株洲所控制的公司
湖南中車智行科技有限公司	中車株洲所控制的公司
中鐵檢驗認證株洲牽引電氣設備檢驗站有限公司	中車株洲所控制的公司
博戈橡膠塑料(株洲)有限公司	中車株洲所控制的公司
湖南力行動力科技有限公司	中車株洲所控制的公司
BOGE Elastmetall GmbH	中車株洲所控制的公司
株洲時代華先材料科技有限公司	中車株洲所控制的公司
天津中車風能科技有限公司	中車株洲所控制的公司
青島中車華軒水務有限公司	中車株洲所控制的公司
襄陽中鐵宏吉工程技術有限公司	中車株洲所控制的公司
常州中車瑞泰裝備科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
眉山中車制動科技股份有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
天津中車機輛裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車洛陽機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車太原機車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車制動系統有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車株洲電力機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中車株洲車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
北京中車賽德鐵道電氣科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車大連機車研究有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車株洲電機有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
南京中車物流服務有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
山東中車華騰環保科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車戚墅堰機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車北京二七機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車時代電動汽車股份有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
湖南中車尚驅電氣有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車永濟電機有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
寧波市江北九方和榮電氣有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
CRRC (Hong Kong) CO., Ltd	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
常州中車西屋柴油機有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
大連中車澤隆機械有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
眉山中車緊固件科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車戚墅堰機車車輛工藝研究所有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車青島四方車輛研究有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
資陽中車電氣科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
湖南中車環境工程有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
寧波中車新能源科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
成都中車電機有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
寧波中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車青島四方機車車輛股份有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車株洲電力機車實業管理有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
株洲中車物流有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車信息技術有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車物流有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車長江銅陵車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
石家莊國祥運輸設備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車山東機車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
西安中車永電捷通電氣有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
廣州中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
杭州中車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車唐山機車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車成都機車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
太原中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
江蘇中車城市發展有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中車瀋陽機車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
大連機車車輛經銷有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車南京浦鎮車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車工業研究院有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車大連機車車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車西安車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
長春中車軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
南京中車浦鎮海泰制動設備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車長春軌道客車股份有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
大連中車機電工程有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車廣東軌道交通車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
株洲中車特種裝備科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
青島中車四方軌道裝備科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
佛山中車四方軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車株洲車輛實業管理有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車資陽機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
美國中車麻省公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中國中車(香港)有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車四方車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
鄭州中車四方軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
武漢中車株機轨道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車大同電力機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車齊齊哈爾車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
南京中車浦鎮城軌車輛有限責任公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
天津中車唐車軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車長江車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
蘇州中車轨道交通車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
重慶中車長客軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車蘭州機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
資陽中車電力機車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車大連電力牽引研發中心有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車投資租賃有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車商業保理有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
青島卡瑪克斯緩衝裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車株洲投資控股有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
株洲中車天力鍛業有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
常州中車柴油機零部件有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
世紀華揚環境工程有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
泉州中車唐車軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車永濟電機實業管理有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司



# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
青島中車四方軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
滄州中車株機軌道裝備服務有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
澳大利亞中車長客軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
常德中車新能源汽車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
永濟中車電機電器修配有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
重慶中車四方所科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車環境科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
青島中車輕材料有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
青島四方阿爾斯通鐵路運輸設備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
石家莊中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
成都中車四方軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
天津中車四方軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
西安中車永電電氣有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車長江運輸設備集團有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
武漢中車四方維保中心有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
南寧中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
湖南智融科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
重慶中車建設工程有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
天津中車軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
北京中車長客二七軌道裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
江西中車長客軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
武漢中車長客軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
昆明中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
溫州中車四方軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
烏魯木齊中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
福州市金投智能軌道交通設備有限公司	中車株洲所的合營公司
株洲時代電氣絕緣有限責任公司	中車株洲所的聯營公司
株洲國創軌道科技有限公司	中車株洲所的聯營公司
湖南機動車檢測技術有限公司	中車株洲所的聯營公司
瀋陽西屋制動科技有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
常州朗銳東洋傳動技術有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
上海中車申通軌道交通車輛有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
上海申通長客軌道交通車輛有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
大連東芝機車電氣設備有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
青島四方法維萊軌道制動有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
深圳中車軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
瀋陽中車軌道交通裝備有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
長春長客阿爾斯通軌道車輛有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司
上海阿爾斯通交通電氣有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
太原機車路凱運業有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
太原映豐機車車輛鑄造有限責任公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
廣州中車駿發電氣有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 4. 其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
株洲九方鑄造股份有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
廣州電力機車有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
天津電力機車有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
太原盛豪建築安裝工程有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
北京二七長鐵運輸有限責任公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
太原鐵輛經貿有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
資陽中工機車傳動有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
信陽同合車輪有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
北京北九方軌道交通科技有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
上海南濟軌道設備科技開發有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
中鐵寶工有限責任公司(以下簡稱「中鐵寶工」)	對寶雞中車時代施加重大影響的投資方

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

##### 採購商品/接受勞務情況表

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	採購商品	<b>394,245,596</b>	548,748,589
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	接受勞務	<b>9,167,431</b>	74,325,873
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	採購商品	<b>848,620</b>	8,345,306
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	接受勞務	-	-
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	採購商品	<b>1,189,141</b>	28,448,655
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	接受勞務	<b>751,698</b>	-
中車株洲所	採購商品	<b>127,795</b>	311,705
中車株洲所	接受勞務	<b>69,396,685</b>	39,265,114
本公司的合營公司	採購商品	<b>15,483,928</b>	5,741,707
本公司的合營公司	接受勞務	<b>80,659</b>	-
本公司的聯營公司	採購商品	<b>59,487,309</b>	38,456,379
本公司的聯營公司	接受勞務	<b>331,925</b>	6,516,699
中車株洲所控制的公司	採購商品	<b>159,686,697</b>	177,055,913
中車株洲所控制的公司	接受勞務	<b>8,933,935</b>	965,255
中車株洲所的合營公司	採購商品	<b>52,717,600</b>	-
中車株洲所的合營公司	接受勞務	-	-
中車株洲所的聯營公司	接受勞務	<b>361,019</b>	-
對寶雞時代施加重大影響的投資方	採購商品	<b>1,414,035</b>	4,138,326
對寶雞時代施加重大影響的投資方	接受勞務	-	779,244

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

##### 出售商品/提供勞務情況表

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	銷售商品	15,491,775	69,693,985
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	提供勞務	2,982,013	141,593
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	銷售商品	2,674,179	2,798,285
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	提供勞務	2,100,748	10,807,195
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	銷售商品	1,724,441,663	1,957,759,920
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	提供勞務	210,627,117	399,350,571
本公司的聯營公司	銷售商品	129,818,382	12,074,901
本公司的聯營公司	提供勞務	-	12,574,528
本公司的合營公司	銷售商品	-	4,156,143
本公司的合營公司	提供勞務	-	-
中車株洲所控制的公司	銷售商品	15,289,394	41,446,716
中車株洲所控制的公司	提供勞務	-	-
中車株洲所	銷售商品	52,043,961	11,512,263
中車株洲所	提供勞務	-	32,125
中車株洲所的合營公司	銷售商品	41,078,000	-
中車株洲所的合營公司	提供勞務	-	-
中車株洲所的聯營公司	銷售商品	7,079,646	-
中車株洲所的聯營公司	提供勞務	-	-
母公司的控股股東	銷售商品	-	-
母公司的控股股東	提供勞務	-	2,169,811
對寶雞時代施加重大影響的投資方	銷售商品	654,867	-
對寶雞時代施加重大影響的投資方	提供勞務	-	-

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (2) 關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況

本公司受託管理/承包情況表：

適用  不適用

關聯託管/承包情況說明

適用  不適用

本公司委託管理/出包情況表：

適用  不適用

關聯管理/出包情況說明

適用  不適用

#### (3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

承租方名稱	本期確認的 租賃收入	上期確認的 租賃收入
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	8,548	214,668
中車株洲所	650,159	67,570
中車株洲所控制的公司	1,611,797	2,378,365
本公司的聯營公司	208,939	-

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (3) 關聯租賃情況(續)

本公司作為承租方：

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	簡化處理的短期租賃和 低價值資產租賃的租金費用 (如適用)		未納入租賃負債計量的 可變租賃付款額(如適用)		支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
	發生額	發生額	發生額	發生額	發生額	發生額	發生額	發生額	發生額	發生額
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	1,532,719	2,207,321	1,670,664	2,339,397	2,646,875	2,946,195	422,176.53	332,649	1,308,183	-
中車株洲所	-	459,454	-	459,454	179,464	639,456	15,805	40,783	-	-
中車株洲所控制的公司	11,090,041	850,041	11,090,041	850,041	-	-	-	-	-	-
對實施中車時代施加重大影響的投資方	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### (4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

適用  不適用

本公司作為被擔保方

適用  不適用

關聯擔保情況說明

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (5) 關聯方資金拆借

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
母公司的控股股東	80,212,056	29/09/2015	28/09/2030	年利率1.08%
除中車株洲所集團外 最終控制方控制的公司	77,345,230	20/10/2021	31/10/2022	年利率0.85%

#### (6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

適用  不適用

#### (7) 關鍵管理人員報酬

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	<u>5,793,435</u>	<u>6,390,301</u>

#### (8) 其他關聯交易

適用  不適用

借款利息支出

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	本期發生額	上期發生額
母公司的控股股東	<u>495,545</u>	<u>469,171</u>



# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (9) 自關聯方採購能源

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	本期發生額	上期發生額
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	1,127,317	2,327,415
對寶雞中車時代施加重大影響的投資方	-	283,622

#### (10) 向關聯方銷售能源

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	本期發生額	上期發生額
中車株所控制的公司	1,554,800	536,063
本企業聯營公司	3,457	17,800
中車株洲所	-	103,306
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	-	1,678

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項

#### (1) 應收項目

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	21,400,000	21,400	28,400,000	28,400
應收票據	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	1,121,474,731	1,106,480	631,633,549	548,192
應收賬款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	81,065,975	3,630,078	79,875,781	2,334,577
應收賬款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	15,335,725	414,353	12,519,437	397,625
應收賬款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	1,981,825,032	23,797,641	1,096,526,655	10,671,518
應收賬款	本公司的合營公司	712,076	22,328	712,076	24,548
應收賬款	本公司的聯營公司	110,497,020	3,090,708	19,357,110	69,626
應收賬款	中車株洲所控制的公司	39,700,494	1,092,613	54,570,057	1,818,049
應收賬款	中車株洲所	38,061,816	2,798,641	30,330,228	2,534,540
應收賬款	中車株洲所的合營公司	46,418,140	1,600,181	-	-
應收賬款	中車株洲所的聯營公司	800,000	5,726	-	-
應收賬款	對寶雞中車時代施加重大影響的投資方	1,592,674	6,052	1,751,327	7,531
預付賬款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	4,465,061	-	6,365,396	-
預付賬款	中車株洲所	108,220	-	108,220	-
預付賬款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	-	-	367,581	-

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項(續)

#### (1) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	中車株洲所	143,838	47	1,204,710	11,922
其他應收款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	3,875,447	768	3,109,779	1,147
其他應收款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	-	-	20,000	504
其他應收款	中車株洲所的聯營公司	243,045	6,115	243,045	6,115
其他應收款	中車株洲所控制的公司	390,331	3,878	226,590	2,251
應收股利	本公司的合營公司	90,000	-	90,000	-
其他應收款	本公司的聯營公司	219,386	2,180	1,317,390	-
應收款項融資	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	12,452,965	-	1,405,897	-
應收款項融資	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	1,331,405,308	-	1,644,990,849	-
應收款項融資	本公司的聯營公司	4,497,132	-	-	-
應收款項融資	中車株洲所控制的公司	29,732,343	-	22,912,466	-
應收款項融資	中車株洲所	62,464,569	-	42,355,544	-
合同資產	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	-	-	35,101	-
合同資產	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	1,078,974	52,115	1,078,974	52,134
合同資產	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	25,368,184	302,485	20,813,911	205,674
合同資產	中車株洲所控制的公司	1,190,731	52,633	1,036,132	56,207
合同資產	中車株洲所	412,937	28,626	543,498	41,079

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項(續)

#### (1) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他非流動資產	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	9,454,599	23,654	45,568,071	120,814
其他非流動資產	中車株洲所控制的公司	829,280	71,315	841,297	61,665
其他非流動資產	中車株洲所	16,792,844	1,444,124	14,157,291	1,408,917
其他非流動資產	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	117,143	357	92,783	212
其他非流動資產	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	67,957	2	36,367	-

#### (2) 應付項目

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付票據	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	7,390,000	4,620,000
應付票據	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	11,995,841	2,140,000
應付票據	時代電氣的合營公司	4,195,000	-
應付票據	中車株洲所控制的公司	590,000	120,000
應付賬款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	2,165,971	5,245,029
應付賬款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	3,023,430	1,769,551
應付賬款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	683,378,941	431,042,400
應付賬款	本公司的合營公司	22,992,689	10,586,035
應付賬款	本公司的聯營公司	24,975,543	4,974,941
應付賬款	中車株洲所控制的公司	165,074,145	91,769,154
應付賬款	中車株洲所	5,565	235,547
應付賬款	中車株洲所的合營公司	55,513,068	8,795,468
應付賬款	中車株洲所的聯營公司	2,525,778	-
應付賬款	對寶雞中車時代施加重大影響的投資方	1,753,125	1,117,273
合同負債	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	26,177,193	34,292,833
合同負債	本公司的聯營公司	230,000	22,630,030
合同負債	中車株洲所控制的公司	7,392,000	-

# 第十節 財務報告

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項(續)

#### (2) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
合同負債	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	-	2,400,000
其他應付款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	151,000	1,000
其他應付款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	11,725,841	11,393,150
其他應付款	中車株洲所控制的公司	2,602,257	2,994,610
其他應付款	中車株洲所	390,181,265	389,868,357
其他應付款	對寶雞中車時代施加重大影響的投資方	638,910	280,521
應付股利	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	8,721,346	-
應付股利	中車株洲所	265,313,565	-
一年內到期的非流動負債	中車株洲所的控股股東	5,024,056	5,000,000
一年內到期的非流動負債	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	3,520,506	3,573,640
一年內到期的非流動負債	中車株洲所	449,561	185,143
長期借款	中車株洲所的控股股東	75,188,000	77,688,000
租賃負債	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	5,540,586	9,709,950
租賃負債	中車株洲所	515,137	1,073,954

### 7. 關聯方承諾

適用  不適用

### 8. 其他

適用  不適用

## 第十節 財務報告

### 十三、股份支付

#### 1. 股份支付總體情況

適用 不適用

#### 2. 以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

#### 3. 以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

#### 4. 股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

#### 5. 其他

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 十四、承諾及或有事項

### 1. 重要承諾事項

適用 不適用

資產負債表日存在的對外重要承諾、性質、金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
已簽約但尚未於財務報表中確認的		
—資本承諾	798,994,038	712,960,706
—對聯營/合營企業的投資	267,939,769	177,600,000
—對子公司的投資	50,000,000	50,000,000
合計	<u>1,116,933,807</u>	<u>940,560,706</u>

### 2. 或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

### 3. 其他

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 十五、資產負債表日後事項

### 1. 重要的非調整事項

適用  不適用

### 2. 利潤分配情況

適用  不適用

### 3. 銷售退回

適用  不適用

### 4. 其他資產負債表日後事項說明

適用  不適用

## 十六、其他重要事項

### 1. 前期會計差錯更正

#### (1) 追溯重述法

適用  不適用

#### (2) 未來適用法

適用  不適用

### 2. 債務重組

適用  不適用

### 3. 資產置換

#### (1) 非貨幣性資產交換

適用  不適用

#### (2) 其他資產置換

適用  不適用

### 4. 年金計劃

適用  不適用

### 5. 終止經營

適用  不適用



# 第十節 財務報告

## 十六、其他重要事項(續)

### 6. 分部信息

#### (1) 報告分部的確定依據與會計政策

✓適用 □不適用

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營活動歸屬於一個單獨的經營分部，主要向市場提供軌道交通裝備及其延伸產品和服務，因此，並無其他經營分部。

#### (2) 報告分部的財務信息

✓適用 □不適用

#### 地理信息

按收入來源地劃分的對外交易收入和資產所在地劃分的非流動資產如下：

#### 對外交易收入

單位：元 幣種：人民幣

國家或地區	本期發生額	上期發生額
中國大陸	6,169,265,789	5,011,795,724
其他國家和地區	357,644,951	286,323,831
合計	6,526,910,740	5,298,119,555

#### 非流動資產總額

單位：元 幣種：人民幣

國家或地區	期末金額	期初餘額
中國大陸	9,451,149,152	8,075,999,210
其他國家和地區	650,270,512	709,583,647
合計	10,101,419,664	8,785,582,857

非流動資產歸屬於該資產所處區域，不包括金融資產和遞延所得稅資產。

# 第十節 財務報告

## 十六、其他重要事項(續)

### 6. 分部信息(續)

#### (2) 報告分部的財務信息(續)

##### 主要客戶信息

本集團對主要客戶中國中車集團有限公司及其所屬子公司(以下簡稱「中車集團」)收入佔本集團總收入比例較大，列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

客戶	本期發生額		上期發生額	
	金額	佔合併收入比例(%)	金額	佔合併收入比例(%)
中車集團	<u>2,006,227,439</u>	<u>30.74</u>	<u>2,415,573,056</u>	<u>45.59</u>

#### (3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用

#### (4) 其他說明

適用 不適用

### 7. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

### 8. 經營租賃

適用 不適用

#### 作為出租人

單位：元 幣種：人民幣

	2022年1-6月	2021年1-6月
1年以內(含1年)	<b>16,961,583</b>	14,356,702
1至2年(含2年)	<b>11,979,976</b>	4,102,640
2至3年(含3年)	<b>999,195</b>	608,640
3至4年(含4年)	<b>591,063</b>	378,000
4至5年(含5年)	<b>-</b>	378,000
合計	<b><u>30,531,817</u></b>	<u>19,823,982</u>

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

#### (1) 按賬齡披露

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
6個月以內	4,303,332,752	3,661,958,218
6個月至1年	1,969,253,084	517,646,621
1年以內小計	6,272,585,836	4,179,604,839
1至2年	850,914,574	757,992,087
2至3年	55,273,224	38,643,699
3年以上	33,341,112	26,274,426
合計	7,212,114,746	5,002,515,051
減：信用減值損失	(164,150,671)	(124,100,081)
賬面價值	7,047,964,075	4,878,414,970

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備										
按組合計提壞賬準備	7,212,114,746	100	164,150,671	2.28	7,047,964,075	5,002,515,051	100	124,100,081	2.48	4,878,414,970
其中：										
應收除鐵總外的中央 國有企業客戶	4,147,928,184	57.51	41,168,678	0.99	4,106,759,506	2,408,355,180	48.14	16,275,197	0.68	2,392,079,983
應收地方政府或地方 國有企業客戶	2,274,547,715	31.54	98,801,265	4.34	2,175,746,450	1,980,086,966	39.58	70,090,184	3.54	1,909,996,782
應收鐵總	157,299,511	2.18	109,768	0.07	157,189,743	251,597,680	5.03	3,256,237	1.29	248,341,443
應收其他客戶	632,339,336	8.77	24,070,960	3.81	608,268,376	362,475,225	7.25	34,478,463	9.51	327,996,762
合計	7,212,114,746	/	164,150,671	/	7,047,964,075	5,002,515,051	/	124,100,081	/	4,878,414,970

按組合計提壞賬準備：

✓適用 □不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收除鐵總外的中央國有企業客戶

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	2,709,590,916	18,114,755	0.67
6個月至1年	1,023,196,787	7,820,046	0.76
1至2年	350,716,550	8,971,810	2.56
2至3年	45,125,559	3,784,964	8.39
3年以上	19,298,372	2,477,103	12.84
合計	<u>4,147,928,184</u>	<u>41,168,678</u>	0.99

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,965,865,245	7,400,197	0.38
6個月至1年	227,151,435	1,727,157	0.76
1至2年	171,734,254	1,971,898	1.15
2至3年	32,597,550	2,811,223	8.62
3年以上	11,006,696	2,364,722	21.48
合計	<u>2,408,355,180</u>	<u>16,275,197</u>	0.68

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收地方政府或地方國有企業客戶

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,105,225,591	38,100,655	3.45
6個月至1年	708,903,760	22,228,783	3.14
1至2年	441,700,040	33,410,344	7.56
2至3年	10,099,144	2,044,770	20.25
3年以上	8,619,180	3,016,713	35.00
合計	<u>2,274,547,715</u>	<u>98,801,265</u>	4.34

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,223,605,072	19,352,582	1.58
6個月至1年	185,409,057	4,867,071	2.63
1至2年	560,679,471	42,246,220	7.53
2至3年	5,030,936	1,415,520	28.14
3年以上	5,362,430	2,208,791	41.19
合計	<u>1,980,086,966</u>	<u>70,090,184</u>	3.54

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收鐵總

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	68,270,555	48,513	0.07
6個月至1年	87,569,634	55,366	0.06
1至2年	1,459,322	5,889	0.40
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合計	<u>157,299,511</u>	<u>109,768</u>	0.07

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	214,078,946	750,115	0.35
6個月至1年	31,534,472	1,655,302	5.25
1至2年	5,923,393	822,450	13.88
2至3年	60,869	28,370	46.61
3年以上	-	-	-
合計	<u>251,597,680</u>	<u>3,256,237</u>	1.29

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：應收其他客戶

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		計提比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
6個月以內	420,245,691	10,472,850	2.49
6個月至1年	149,582,903	4,168,886	2.79
1至2年	57,038,662	5,828,518	10.22
2至3年	48,520	7,239	14.92
3年以上	5,423,560	3,593,467	66.26
合計	<u>632,339,336</u>	<u>24,070,960</u>	3.81

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額		計提比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
6個月以內	258,408,955	14,900,137	5.77
6個月至1年	73,551,657	6,618,309	9.00
1至2年	19,654,969	6,835,042	34.78
2至3年	954,344	484,713	50.79
3年以上	9,905,300	5,640,262	56.94
合計	<u>362,475,225</u>	<u>34,478,463</u>	9.51

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用



# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (3) 壞賬準備的情況

適用  不適用

類別	期初餘額	本期變動金額			外幣報表 折算差額	期末餘額
		轉入已發生 信用減值	計提	收回或轉回		
整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	57,270,870	(27,059,687)	70,813,125		(14,454)	101,009,854
整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	66,829,211	27,059,687	-	(30,748,081)	-	63,140,817
合計	124,100,081	-	70,813,125	(30,748,081)	(14,454)	164,150,671

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

#### (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

適用  不適用

單位名稱	期末餘額	佔應收賬款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
客戶1	487,539,228	6.76	16,677,265
客戶6	485,534,872	6.73	-
客戶2	450,930,743	6.25	5,115,378
客戶4	372,455,720	5.16	15,400,202
客戶3	370,425,035	5.14	3,876,197
合計	2,166,885,598	30.04	41,069,042

#### (5) 本期實際核銷的應收賬款情況

適用  不適用

#### (6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用  不適用

#### (7) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	-	-
應收股利	255,406,181	242,006,181
其他應收款	415,612,340	512,638,168
合計	671,018,521	754,644,349

#### 應收利息

(1)應收利息分類

適用 不適用

(2)重要逾期利息

適用 不適用

(3)壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### 應收股利

##### (1) 應收股利

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
寶雞中車時代	169,316,181	169,316,181
寧波中車時代	86,000,000	72,600,000
上海申中	90,000	90,000
合計	<u>255,406,181</u>	<u>242,006,181</u>

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用  不適用

##### (3) 壞賬準備計提情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

#### 其他應收款

##### (1) 按賬齡披露

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內小計	244,817,811	348,691,691
1至2年	58,471,246	52,592,997
2至3年	1,661,049	61,926,369
3年以上	112,463,839	51,571,120
減：其他應收款信用損失準備	<u>(1,801,605)</u>	<u>(2,144,009)</u>
合計	<u>415,612,340</u>	<u>512,638,168</u>

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(2) 按款項性質分類

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應收子公司款項	301,306,122	385,752,860
保證金及押金	59,289,127	73,397,600
認繳制下尚未出資的股權投資	50,000,000	50,000,000
其他	6,818,696	5,631,717
合計	417,413,945	514,782,177

(3) 壞賬準備計提情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2022年1月1日餘額	2,144,009	-	-	2,144,009
2022年1月1日餘額在本期	-	-	-	-
本期計提	905,551	-	-	905,551
本期轉回	(1,247,955)	-	-	(1,247,955)
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-	-
其他變動	-	-	-	-
2022年6月30日餘額	1,801,605	-	-	1,801,605

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(4) 壞賬準備的情況

適用 不適用

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

(5) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

其他應收款核銷說明：

適用 不適用

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的 比例(%)	壞賬準備 期末餘額
單位11	應收子公司款項	70,211,486	1年以內及 5年以上	16.82	-
單位12	應收子公司款項	69,891,419	1年以內	16.74	-
單位13	應收子公司款項	53,936,962	1年以內	12.92	-
客戶4	保證金及押金	33,894,620	3年以內	8.12	1,168,456
單位14	應收子公司款項	28,418,042	1年以內及1-2年	6.81	-
合計	/	<u>256,352,529</u>	/	<u>61.41</u>	<u>1,168,456</u>

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(7) 涉及政府補助的應收款項

適用  不適用

(8) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用  不適用

(9) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

### 3. 長期股權投資

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	6,166,691,706	450,771,551	5,715,920,155	6,136,691,706	450,771,551	5,685,920,155
對聯營、合營企業投資	314,455,020	-	314,455,020	351,317,381	-	351,317,381
合計	<u>6,481,146,726</u>	<u>450,771,551</u>	<u>6,030,375,175</u>	<u>6,488,009,087</u>	<u>450,771,551</u>	<u>6,037,237,536</u>

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (1) 對子公司投資

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
中車時代電子	182,977,618	-	182,977,618	-	-
寧波中車時代	133,507,255	-	133,507,255	-	-
TimesUSA	3,187,516	-	3,187,516	-	-
瀋陽中車時代	56,000,000	-	56,000,000	-	-
寶雞中車時代	1,010,000,000	-	1,010,000,000	-	-
昆明中車電氣	55,000,000	-	55,000,000	-	-
杭州中車電氣	33,000,000	-	33,000,000	-	-
廣州中車電氣	18,000,000	-	18,000,000	-	-
香港中車時代電氣	731,009,400	-	731,009,400	-	(450,771,551)
TimesAustralia	1,814,037	-	1,814,037	-	-
寧波中車電氣	110,000,000	-	110,000,000	-	-
TimesBrasil	4,062,679	-	4,062,679	-	-
青島中車電氣	45,000,000	-	45,000,000	-	-
中車時代軟件	50,000,000	-	50,000,000	-	-
上海中車軌道	25,500,000	-	25,500,000	-	-
湖南中車通號	229,000,000	-	229,000,000	-	-
蘭州中車時代	25,500,000	-	25,500,000	-	-
中車國家變流中心	280,654,981	-	280,654,981	-	-
上海中車SMD	70,000,000	-	70,000,000	-	-
成都中車電氣	30,000,000	-	30,000,000	-	-
中車時代半導體	2,700,000,000	-	2,700,000,000	-	-
加拿大Dynex	282,478,220	-	282,478,220	-	-
重慶中車電氣	60,000,000	30,000,000	90,000,000	-	-
合計	6,136,691,706	30,000,000	6,166,691,706	-	(450,771,551)

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (2) 對聯營、合營企業投資

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動			期末餘額	減值準備 期末餘額
		權益法下 確認的 投資損益	宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備		
<b>一、合營企業</b>						
時菱公司	170,989,491	870,307	36,000,000	-	135,859,798	-
溫州電氣	16,029,889	(1,137,071)	-	-	14,892,818	-
上海申中	6,220,214	123,504	-	-	6,343,718	-
鄭州時代	5,795,314	(380,287)	-	-	5,415,027	-
小計	199,034,908	(523,547)	36,000,000	-	162,511,361	-
<b>二、聯營企業</b>						
株洲西門子	46,325,738	184,489	-	-	46,510,227	-
中車國芯科技	50,059,852	(1,024,286)	-	-	49,035,566	-
西屋軌道	13,852,984	2,540,344	-	-	16,393,328	-
印度中車	15,243,267	125,079	-	-	15,368,346	-
無錫時代	20,480,632	(1,911,442)	-	-	18,569,190	-
佛山中時	6,320,000	(252,998)	-	-	6,067,002	-
小計	152,282,473	(338,814)	-	-	151,943,659	-
合計	351,317,381	(862,361)	36,000,000	-	314,455,020	-

其他說明：

無



# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入和營業成本

#### (1) 營業收入和營業成本情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,624,990,300	3,720,005,174	3,932,704,872	2,820,691,118
其他業務	403,555,536	364,528,758	283,169,514	278,718,565
合計	<u>5,028,545,836</u>	<u>4,084,533,932</u>	<u>4,215,874,386</u>	<u>3,099,409,683</u>

#### (2) 合同產生的收入情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

合同分類	本期發生額	上期發生額
按銷售地區分類		
中國大陸	4,976,730,094	4,166,601,602
其他國家和地區	51,815,742	49,272,784
合計	<u>5,028,545,836</u>	<u>4,215,874,386</u>

合同產生的收入說明：

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 4. 營業收入和營業成本(續)

#### (3) 履約義務的說明

適用 不適用

##### 銷售商品和材料

本公司主要銷售軌道交通裝備產品。此類商品和材料的運輸方式主要是陸運，本公司通常在客戶收到並驗收產品合格時確認收入。

在軌道交通裝備產品交付前收到客戶的預付款項在財務報表中確認為合同負債。軌道交通裝備產品銷售過程中不存在重大的融資成分和退貨權。

##### 維修服務收入

本公司主要維修軌道交通裝備產品。根據維修服務合同的約定，維修服務在交付後客戶需要對本公司的服務進行驗收，本公司的收款權利為驗收合格後。由於客戶無法在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益；也無法控制本公司履約過程中的服務；在整個合同期間內本公司不能就迄今為止已完成的履約部分收取款項，因此維修服務屬於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶對維修服務驗收合格時確認收入。

#### (4) 分攤至剩餘履約義務的說明

適用 不適用

其他說明：

無

# 第十節 財務報告

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 5. 投資收益

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	(862,361)	(18,963)
處置交易性金融資產取得的投資收益	20,441,389	42,835,550
成本法核算的長期股權投資收益	1,038,000,000	1,320,047,009
其他	(1,049,490)	—
合計	<u>1,056,529,538</u>	<u>1,362,863,596</u>

# 第十節 財務報告

## 十八、補充資料

### 1. 當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	314,198	/
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	161,508,045	/
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	131,807,053	/
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	5,682,561	/
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,055,276	/
減：所得稅影響額	41,821,753	/
少數股東權益影響額(稅後)	7,366,630	/
合計	<u>253,178,750</u>	

對公司根據《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》定義界定的非經常性損益項目，以及把《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，應說明原因。

適用 不適用

# 第十節 財務報告

## 十八、補充資料(續)

### 2. 淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均 淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.63	0.61	0.61
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	<u>1.87</u>	<u>0.44</u>	<u>0.44</u>

### 3. 境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

董事長：李東林  
董事會批准報送日期：2022年8月26日



**株洲中车时代电气股份有限公司**  
ZHUSHOU CRRC TIMES ELECTRIC CO., LTD.