



2023  
年報



**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、公司上市時未盈利且尚未實現盈利

是 否

三、重大風險提示

請查閱本報告第四節「董事會報告」中有關風險的說明。

四、公司全體董事出席董事會會議。

五、畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

六、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：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

七、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

公司擬以實施權益分派股權登記日(具體日期將在權益分派實施公告中明確)登記的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利。公司擬向全體股東每10股派發現金股利人民幣7.8元(含稅)。截至2023年12月31日，公司總股本1,416,236,912股，扣除已回購待註銷的H股4,696,800股，即以1,411,540,112股為基數，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣1,101,001,287.36元，佔公司2023年度合併報表歸屬上市公司股東淨利潤的35.45%。如在公司利潤分配公告披露之日起至實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。上述利潤分配預案已經公司第七屆董事會第六次會議審議通過，尚需經公司2023年年度股東大會審議通過。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事項

適用 不適用

九、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。

十、是否存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

否

十一、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

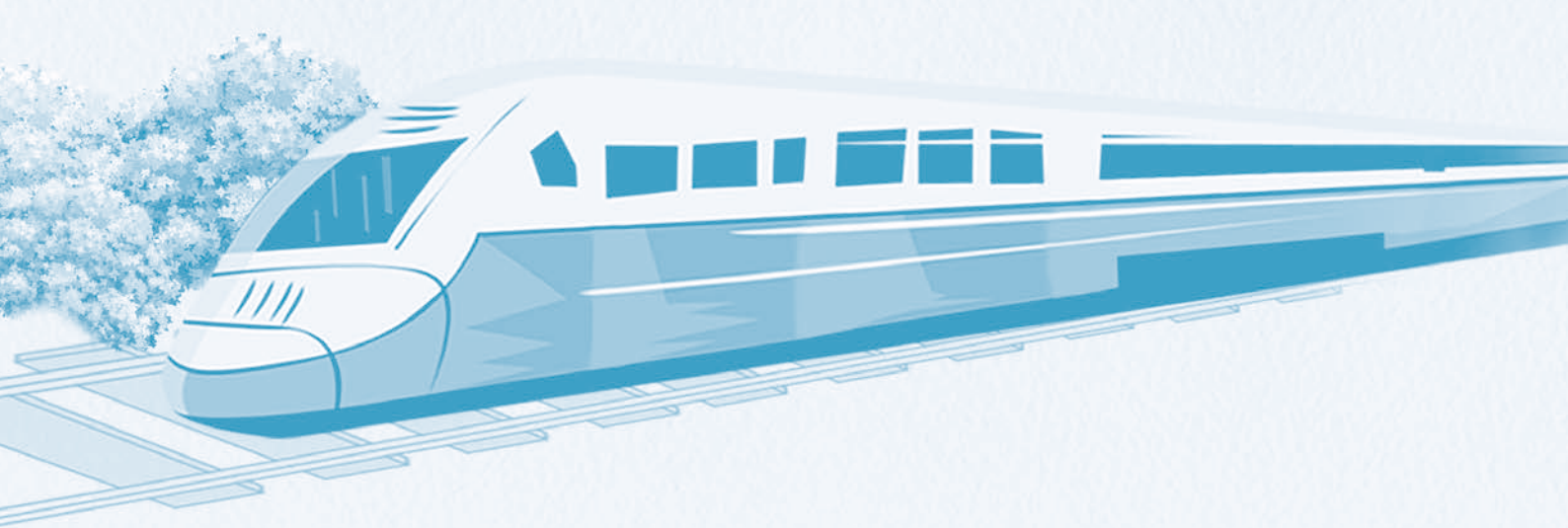
十二、是否存在半數以上董事無法保證公司所披露年度報告的真實性、準確性和完整性

否

十三、其他

適用 不適用

十四、除特別指明外，本報告所使用記賬本位均為人民幣。

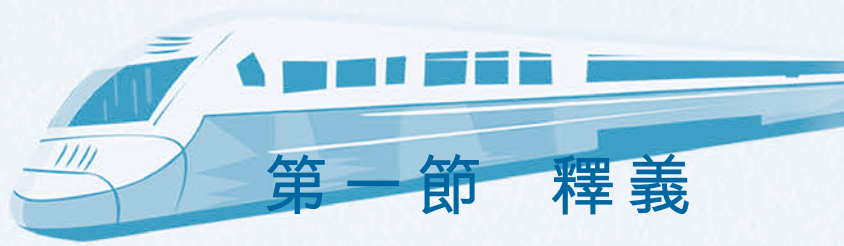


# 目錄

第一節 釋義	3
第二節 董事長致辭	5
第三節 公司簡介和主要財務指標	8
第四節 董事會報告	14
第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況	83
第六節 企業管治報告	110
第七節 環境、社會責任和其他公司治理	145
第八節 重要事項	165
第九節 股份變動及股東情況	227
第十節 優先股相關情況	245
第十一節 公司債券相關情況	246
第十二節 財務報告	247
第十三節 五年期財務摘要	520

註：

1. 本年度報告中的財務數據根據中國會計準則編製；
2. 本年度報告分別以中、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。
3. 本年度報告中數字一般保留兩位小數，部分表格合計數與各分項數值直接相加之和在尾數上存在差異，主要原因系四捨五入的尾數差異所致



## 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：

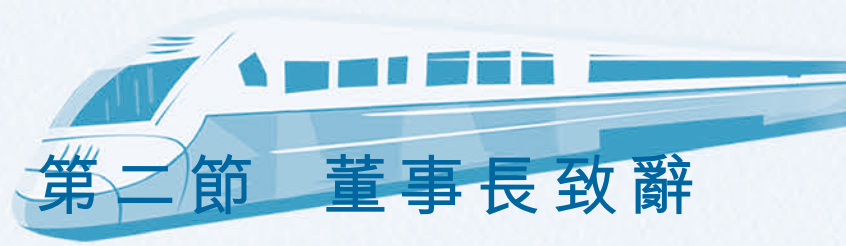
#### 常用詞語釋義

「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

# 第一節 釋義



「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，在香港聯交所主板上市並以港元認購及買賣
「《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
「本年」、「本年度」或「報告期」	指	截至2023年12月31日止財政年度
「《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
「《上市規則》」或「《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 董事長致辭

尊敬的各位投資者朋友：

大家好！

我謹代表公司董事會，向各位呈報時代電氣2023年年度報告，並向長期支持、關心時代電氣發展的各界朋友表示衷心的感謝！

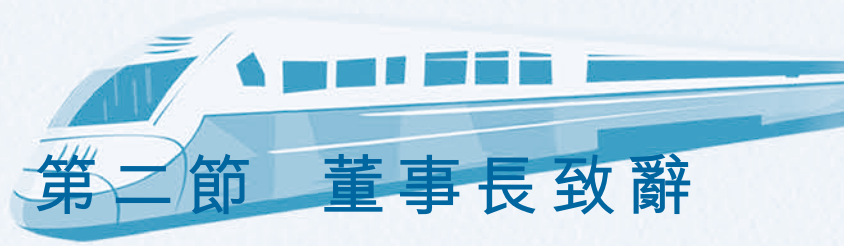
2023年，是全面貫徹黨的二十大精神、開啟中國式現代化新徵程的開局之年。這一年，時代電氣踐行國家戰略，直面複雜挑戰，踔厲奮發、勇毅前行，開局開出了精氣神。在董事會的科學決策下、在全體職工的團結拚搏下，公司充分把握新發展階段，深入貫徹新發展理念，始終堅持把提升盈利能力放在首位，營業收入歷史性邁上200億元新台階，盈利再創新高，各項任務目標圓滿完成，我們共同書寫了嶄新的奮鬥歷史。

- (一) 敢闖敢拚、奮力攻堅，產業經營再創新高。公司立足交通與新能源雙賽道，充分發揮多元產業佈局優勢，持續深化協同，推動產業經營碩果盈枝。軌道交通牽引系統等優勢業務穩中有進，市佔率保持前列。供電系統、信號系統等業務行業排名持續上升。功率半導體、乘用車電驅、傳感器、新能源發電等新產業奮楫爭先，實現規模與品質雙優發展，行業地位和影響力進一步提升。投資投建提速加力，半導體宜興基地建設上演「中車速度」，乘用車電驅、傳感器產線加速擴建，產能大幅提升。
- (二) 守正創新、精業篤行，科技創新成果豐碩。公司堅持創新驅動發展，加快實現高水平科技自立自強。產品技術研發成果豐碩，助力CR450動車組完成沖高速試驗，完成重載列車自動駕駛驗證。加快研製新一代超精細溝槽STMOS+，性能行業領先。行業影響力進一步提升，策劃專利超440件，斬獲紐倫堡國際發明展銀獎。發佈國際、國家、行業標準11項，榮獲中國標準創新貢獻獎2項。國家重點研發計劃項目獲批8項，組織科技成果評價11項，獲省部級、行業級科技獎9項，其中一等獎4項。獲批湖南省重載列車自動駕駛工程技術研究中心、國家智能製造示範工廠。榮登湖南省高新技術企業綜合創新能力榜榜首。

## 第二節 董事長致辭



- (三) 數智賦能、精準高效，精細管理成效顯著。公司始終貫徹「數字驅動高質量發展」理念，縱深推進精細化管理，提升盈利能力成效顯著。數字化電氣扎實推進，發佈公司級數字化經營駕駛艙，實現指標結果可視、動態監測分析；全範圍上線合同履約功能，實時監測回款缺口及逾期風險；數字財經全面深化，自動分析項目級運營損益，提升財務管理效能；「一X一檔」看清品類降本、產能利用率、研發平台降本等關鍵指標，驅動業務持續改善。持續提升盈利能力，全面壓實「兩金」責任，加強「兩金」過程管控。基於數字化平台深入開展全價值鏈定量精準分析，針對性策劃收益性改善課題，降本增效成果顯著。
- (四) 真抓實幹、破立並舉，深化改革增勢強勁。公司持續深化市場化經營機制改革，不斷增強產業長效發展引擎。穩步推進半導體增資擴股、乘用車電驅公司化項目。持續優化調整組織架構，完善產業重組調整，產業經營更加精細、專業。全年高效完成管理層級和機構的「優、平、簡、去、活」，不斷激發內生發展活力，人均效能持續提升。堅持以奮鬥者和價值創造者為本，持續拉大差異化薪酬激勵幅度。擦亮國企改革新名片，入選國資委「創建世界一流專業領軍示範企業」、「科改企業」名單，納入中車集團改革深化提升行動重點子企業名錄。



## 第二節 董事長致辭

挺立潮頭，方知浪高風急；登高望遠，才見雲闊天高。站在兩百億的新階上，時代電氣將緊扣時代發展脈搏，始終胸懷「國之大者」，堅定貫徹國家「交通強國」和「雙碳」戰略，保持雙賽道產業發展定力，強化科技創新、市場開拓、數字轉型、深化改革、規模製造，充分激發產業同心多元協同效應，全面實現穩健發展。

2024年，是公司全面貫徹落實黨的二十大精神的重要一年，是完成「十四五」目標任務的關鍵一年。我們將把握高質量發展的機遇與挑戰，躍階攀高再出發。以「三個堅定」夯實「一核四強多點」<sup>1</sup>產業佈局，依托「三鏈貫通」<sup>2</sup>激活高質量發展引擎，強化「五維動力」<sup>3</sup>為公司更好更快發展增速提勁，全面開啟加快邁向高質量發展的新徵程，以優異的業績回饋各界期待，不負偉大時代的重托！

李東林

董事長

中國湖南株洲

2024年3月28日

<sup>1</sup> 「一核四強多點」中一核指軌道交通板塊，四強指半導體板塊、汽車電驅板塊、新能源發電板塊、傳感器板塊，多點指海工裝備板塊、工業傳動板塊、海外業務板塊

<sup>2</sup> 「三鏈貫通」三鏈指技術鏈、供應鏈、製造鏈

<sup>3</sup> 「五維動力」指科技創新、數字轉型、深化改革、規模製造、黨建引領



## 第三節 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.crrczie.com
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	龍芙蓉	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

公司披露年度報告的媒體名稱及網址	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
公司披露年度報告的證券交易所網址	www.sse.com.cn
公司披露H股年報的證券交易所網址	www.hkexnews.hk
公司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

## 第三節 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、其他相關資料

公司聘請的會計師事務所 (境內)	名稱 辦公地址  簽字會計師姓名	畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙) 北京市東城區東長安街1號東方廣場東 2座辦公樓8層 林瑩、雷江
報告期內履行持續督導職責的 保薦機構	名稱 辦公地址  簽字的保薦代表人姓名 持續督導的期間	中國國際金融股份有限公司 北京市朝陽區建國門外大街1號國貿 大廈2座27層及28層 廖漢卿、李鑫 <sup>註</sup> 自公司A股上市日起，至2024年12月31 日止

註：保薦代表人李懿範先生因工作職能變動原因，已於2023年1月6日不再繼續擔任時代電氣持續督導保薦人，中金公司決定委派李鑫先生接替李懿範先生繼續履行持續督導工作。詳見公司於2023年1月7日在上交所網站披露的關於《株洲中車時代電氣股份有限公司關於變更保薦代表人的公告》(公告編號：2023-001)。

## 第三節 公司簡介和主要財務指標

### 六、近三年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	2023年	2022年	本期比上年 同期增減(%)	2021年
營業收入	<b>21,798,940,776</b>	18,033,778,561	20.88	15,121,167,406
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>3,105,703,645</b>	2,555,823,375	21.51	2,017,694,796
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的 淨利潤	<b>2,595,354,684</b>	1,998,118,899	29.89	1,525,088,834
經營活動產生的現金流量淨額	<b>2,781,885,557</b>	2,041,235,459	36.28	2,150,254,658

	2023年末	2022年末	本期末比上年 同期末增減(%)	2021年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>36,865,956,579</b>	34,530,700,003	6.76	32,620,993,765
總資產	<b>53,404,847,387</b>	48,509,554,784	10.09	44,150,745,227

## 第三節 公司簡介和主要財務指標

### (二) 主要財務指標

主要財務指標	2023年	2022年	本期比上年 同期增減(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	2.19	1.80	21.67	1.63
稀釋每股收益(元/股)	2.19	1.80	21.67	1.63
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	1.83	1.41	29.79	1.23
加權平均淨資產收益率(%)	8.70	7.61	增加1.09個 百分點	7.56
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產 收益率(%)	7.27	5.95	增加1.32個 百分點	5.71
研發投入佔營業收入的比例(%)	9.84	10.24	減少0.40個 百分點	11.81

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用

經營活動產生的現金流量淨額：本報告期經營活動產生的現金流量淨額為淨流入人民幣27.82億元，較上年同期增長36.28%，主要系銷售商品、提供勞務收到的現金增長所致。

### 七、境內外會計準則下會計數據差異

(一) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

(二) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

(三) 境內外會計準則差異的說明：

適用 不適用

## 第三節 公司簡介和主要財務指標

### 八、2023年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	3,085,430,376	5,484,780,257	5,525,095,245	7,703,634,898
歸屬於上市公司股東的淨利潤	435,102,884	719,065,270	898,929,802	1,052,605,689
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	318,259,814	610,432,771	751,335,431	915,326,668
經營活動產生的現金流量淨額	-1,272,174,259	804,115,047	234,213,372	3,015,731,397

季度數據與已披露定期報告數據差異說明

適用  不適用

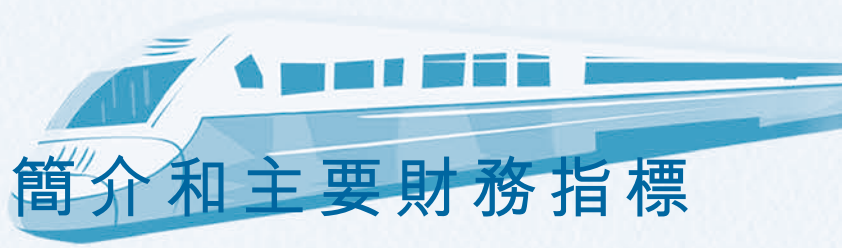
### 九、非經常性損益項目和金額

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2023年金額	附註 (如適用)	2022年金額	2021年金額
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	<b>26,630,703</b>		4,077,357	-2,072,439
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、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	<b>391,077,595</b>		424,349,163	413,028,381
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	<b>138,058,062</b>		227,070,561	131,688,348
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	<b>4,232,453</b>		4,143,729	21,884,298
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>42,162,259</b>		9,252,856	14,618,143
減：所得稅影響額	<b>80,043,792</b>		100,279,247	81,694,697
少數股東權益影響額(稅後)	<b>11,768,319</b>		10,909,943	4,846,072
合計	<b>510,348,961</b>		557,704,476	492,605,962

## 第三節 公司簡介和主要財務指標



對公司將《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》未列舉的項目認定為的非經常性損益項目且金額重大的，以及將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

### 十、採用公允價值計量的項目

適用 不適用

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)	6,700,827,160	<b>4,776,392,878</b>	-1,924,434,282	141,338,442
以公允價值計量的應收票據	1,117,071,219	<b>1,623,630,832</b>	506,559,613	-
以公允價值計量的應收賬款	1,801,617,618	<b>2,887,920,287</b>	1,086,302,669	-
其他權益工具投資	152,673,525	<b>233,249,992</b>	80,576,467	360,000
合計	<u>9,772,189,522</u>	<u><b>9,521,193,989</b></u>	<u>-250,995,533</u>	<u>141,698,442</u>

### 十一、非企業會計準則業績指標說明

適用 不適用

### 十二、因國家秘密、商業秘密等原因的信息暫緩、豁免情況說明

適用 不適用

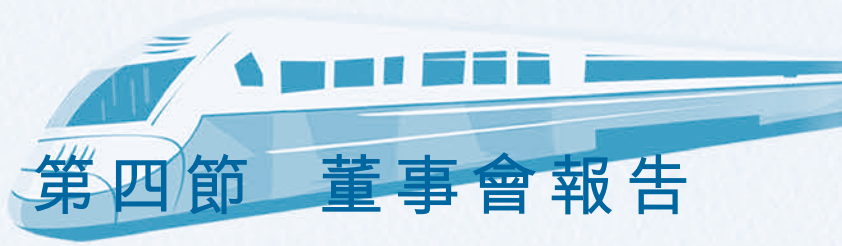
## 第四節 董事會報告



### 一、經營情況討論與分析

2023年中國鐵路建設穩步復甦，根據國鐵集團披露數據，2023年中國鐵路完成固定資產投資7,645億元，同比增長7.5%，截至2023年底，全國鐵路營業里程15.9萬公里，其中高鐵4.5萬公里；城市軌道交通建設平穩運行，根據中國城市軌道交通協會的統計數據顯示，截止2023年底，國內共有55個城市開通運營城市軌道交通線路306條，運營里程10,165.7公里。在2030年碳達峰、2060年碳中和目標的指引下，中國新能源產業進入發展快車道。其中，國家發改委數據表明2023年中國新能源汽車產銷分別完成958.7萬輛和949.5萬輛，同比分別增長35.8%和37.9%，產銷量連續9年位居全球第一；國家能源局數據表明2023年中國風電光伏發電新增裝機約2.93億千瓦，同比增長134%。公司深入貫徹新發展理念，以提升盈利能力為全年經營管理的核心要務，全體員工團結奮鬥，為2023年提交了一份出色的答卷。

在軌道交通產業方面，公司抓住國鐵集團移動裝備新造投資回升的契機，在保證產品交付和保持穩固市場地位的同時，全力開拓新產品和新市場；關鍵技術持續突破，CR450完成高速性能試驗，刷新多項速度紀錄，國產兩萬噸重載列車自動駕駛試驗成功，推動我國自動駕駛列車邁入「全自主時代」；根據RT軌道交通網統計數據，2023年公司城軌牽引系統國內市場佔有率保持在50%以上，連續12年行業領跑，永磁牽引逐步成為行業主流，公司市場份額領先；檢修和海外業務持續推進，檢修收入大幅增長，在亞洲、歐洲和美洲獲得多個海外訂單；軌道工程機械方面，接觸網作業車斬獲國鐵集團長大坡道車輛項目批量訂單；通信信號業務持續推進，城軌信號業務全年中標5條線路，創歷史新高，FAO和市域地鐵信號系統雙雙實現首單突破；此外，在重慶地鐵實現供電系統集成關鍵突破，門板塊業務中標金額大幅增長。



## 第四節 董事會報告

在新產業方面，IGBT模塊交付在軌交、電網領域市場份額大幅領先，佔有率國內第一，新能源市場快速突破，根據NE時代統計數據，公司2023年新能源乘用車功率模塊裝機量達100.55萬套市佔率12.5%，排名第三，集中式光伏IGBT模塊市佔率快速提升，組串式模塊實現批量供貨，超精細溝槽7.5代STMOS+產品效率提升明顯，達到國際領先水平，5MW IGBT制氫電源助力國內首個萬噸級綠電制氫項目成功產氫，第三代1200V SiC MOSFET芯片達到國內先進水平，半導體三期項目迅速推進，宜興產線已完成主體工程封頂；新能源乘用車電驅系統全年銷量持續提升，根據NE時代統計數據，全年裝機24.8萬套，排名進入行業前六，新獲北汽、上汽等多家優質客戶訂單，配套整車廠出口海外產品超2萬台套，打造多合一產品平台，完成70-120kw多款產品開發；根據國際能源網／光伏頭條統計，公司光伏逆變器業務國內新簽訂單18.6GW，排名首次升至前三，礦卡電驅系統、風電變流器、中央空調變流器持續批量交付並斬獲新訂單，礦卡電驅實現大噸位礦卡批量訂單突破，中壓軋機訂單大幅增長；傳感器業務新建39條產線，產能持續提升，交付量大幅增長，國產自主車規級霍爾ASIC芯片通過AEC-Q100認證；海工裝備國內市場新簽多個訂單，重型深海挖溝敷設裝備成功下線，填補國內空白。

展望未來，公司有信心發揮產業優勢，鞏固行業地位，努力發展業務，為股東創造更大價值。

### 二、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式、行業情況及研發情況說明

#### (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。



## 第四節 董事會報告



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（主要包含：風光儲氫設備及光伏工程、礦卡電驅、空調變頻、冶金變頻、船舶變頻）、新能源汽車電驅系統、傳感器件、海工裝備等領域開展業務。經過多年的研發積澱和技術積累，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。

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及項目鐵三角理念，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《中國上市公司協會上市公司行業統計分類指引》，公司所屬行業為「CG37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。

軌道交通裝備行業的基本特點是核心技術門檻高，客戶對所提供的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，圍繞鐵路、城軌、新能源、礦山、港口、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、從器件到系統到整機的多領域專業能力，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

公司是我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2023年連續十二年在國內市場佔有率穩居第一。

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79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英吋雙極器件、8英吋IGBT和6英吋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。據NE時代統計，2023年公司在乘用車功率模塊裝機量進入行業前三，市場佔有率達12.5%。

## 第四節 董事會報告



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。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，並積極拓展光伏逆變器、風電變流器、儲能變流器、制氫電源等新能源裝備業務，其中光伏逆變器持續擴大市場版圖，全年中標超17GW，國內排名進入行業前三。新能源汽車電驅動系統全年裝機超24.8萬套，裝機量排名及市場份額快速增長，國內市場排名進入行業前六。傳感器穩居軌道交通領域國內市場佔有率第一，在新能源汽車、風電、光伏領域位居行業前列。

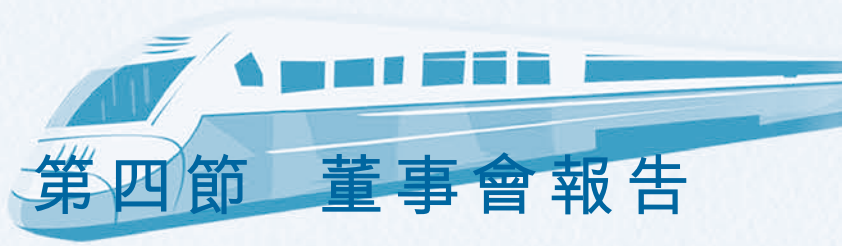
公司將始終圍繞客戶需求，不斷提升用戶體驗，做強差異化競爭優勢。通過持續商業、技術和管理創新，為社會提供智能、安全、綠色、舒適的高端裝備，成為交通與能源領域電氣系統全面解決方案的首選供應商。

### 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

黨的二十大勝利召開，開啟了以中國式現代化全面推進中華民族偉大復興的新徵程。「二十大」報告描繪了新能源產業發展宏偉藍圖，《交通強國建設綱要》、「雙碳」等國家頂層戰略的持續實施，為公司軌道交通和新能源裝備產業的發展帶來重要機遇。

《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／市域領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、半導體器件和傳感器等產業的快速發展。



## 第四節 董事會報告

### (四) 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

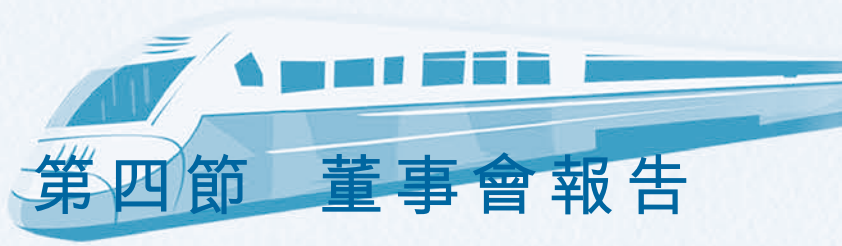
自成立以來，公司深耕軌道交通牽引變流系統領域，形成了突出的科技創新實力，並遵循「同心多元化」戰略向相關領域進行技術延伸。公司通過自主研發已形成電氣系統技術、變流及控制技術、工業變流技術、列車控制與診斷技術、軌道工程機械技術、功率半導體技術、通信信號技術、數據與智能應用技術、牽引供電技術、檢驗測試技術、深海機器人技術、新能源汽車電驅系統技術和傳感器技術等多項核心技術。截至2023年12月31日，公司擁有3,558項有效境內外註冊專利對核心技術進行保護，與此同時與相關人員簽署保密協議和競業禁止協議，確保核心技術不被洩露。

## 第四節 董事會報告



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
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



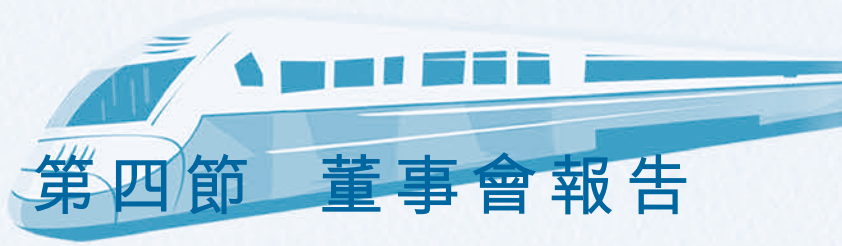
## 第四節 董事會報告

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
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、船舶、新能源產業，攻克了多器件、多功率模組、多變流機組並聯集成技術、板載式變流技術、大功率多電平變流技術、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、多機諧振抑制技術、弱電網適用性技術、智能IV診斷技術，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
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

## 第四節 董事會報告



序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵	
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
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



## 第四節 董事會報告

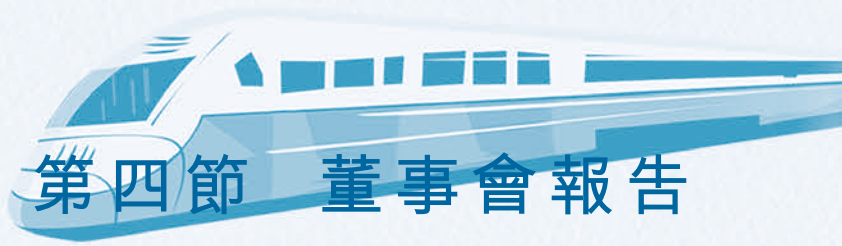
序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
15	功率半導體技術 IGBT芯片技術	通過深入開展IGBT芯片元胞技術、終端技術與背面技術研究，構建了以「U」型槽與軟穿通為核心特徵的高壓平面柵IGBT芯片技術體系，以「溝槽+軟穿通」與「精細溝槽」兩代技術為支撐的低壓溝槽柵IGBT技術體系，擁有緩衝層、超薄片、高可靠性半絕緣鈍化功能薄膜、全局與局域壽命控制等全套特色先進工藝技術的8英寸專業IGBT芯片製造平台，全面掌握具有完全自主知識產權的高低壓IGBT及配套FRD芯片的設計與製造工藝技術，全系列芯片產品廣泛應用於軌道交通、電網、新能源等領域
16	功率半導體技術 碳化硅芯片技術	突破高可靠性低界面缺陷柵氮化、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



## 第四節 董事會報告



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、車一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50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
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185萬公里



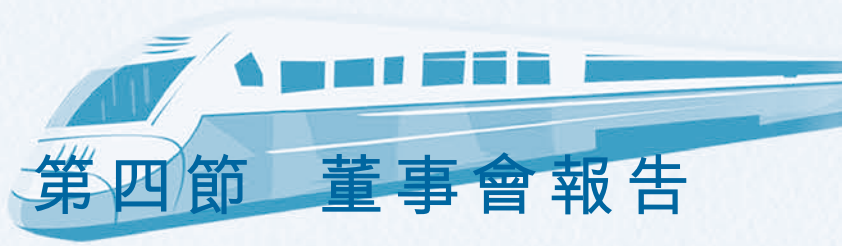
## 第四節 董事會報告

序號	核心技術	技術概況、技術先進性及具體表徵
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
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

## 第四節 董事會報告



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
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



## 第四節 董事會報告

### 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

### 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)
株洲時代電子技術有限公司	國家級專精特新「小巨人」企業	2023	不適用
株洲變流技術國家工程研究中心有限公司	單項冠軍產品	2023	非公路礦用車電驅動系統
寧波中車時代傳感技術有限公司	單項冠軍產品	2023	軌道交通控制用傳感器

## 第四節 董事會報告

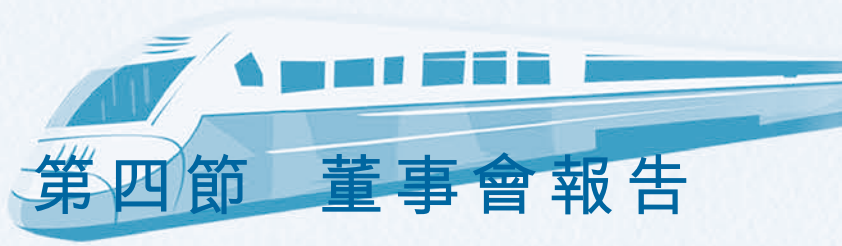


### 2. 報告期內獲得的研發成果

報告期內，公司完成CR450項目高速性能試驗，基於PCU的換裝變流器助力整車創3項新速度記錄，充分驗證了公司在新一代高鐵動車組上的技術領先地位。機車自動駕駛系統順利通過國際權威獨立第三方安全評估，獲國內首張SIL2級認證證書，機車自動駕駛產品獲朔黃鐵路批量訂單。光伏產品獲得行業首張大功率鑒衡L4直流拉弧檢測認證，具備行業領先直流側端子溫度檢測、拉弧檢測、智能分斷三重防護，守護電站安全。TACS信號系統通過外場試驗評審。完成接觸網+蓄電池雙動力源打磨車、探傷車及綜合檢測車方案設計，實現城軌車型雙動力源技術覆蓋。三合一電驅兩款平台產品完成首次裝車，並實現批量交付。制氫電源助力全國首個萬噸級新能源制氫項目成功產氫。完成全電壓等級系列新一代IGBT芯片產品開發。自主車規級霍爾ASIC芯片通過AEC-Q100測試認證，實現關鍵核心傳感器件國產化。自主研製軋機中壓主傳動助力國內首條全線國產化寬幅板帶材產線順利投產。深海挖溝敷設裝備成功下線，填補了國內在深水海纜處理領域的技術空白。圍繞公司核心技術及主要產品，公司堅持技術創新，並積極策劃知識產權佈局工作，提升行業的影響力。2023年，新增授權發明專利229件，公司目前授權且有效專利數量3,558件，其中發明專利佔比超50%；獲得中國專利優秀獎1項，湖南省專利一等獎1項；主持或參與並頒佈交通與能源領域國際、國家和行業標準3項；首次榮獲中國標準創新貢獻獎項目獎2項。

### 報告期內獲得的知識產權列表

	本年新增		累計數量	
	申請數(個)	獲得數(個)	申請數(個)	獲得數(個)
發明專利	449	229	4,994	2,174
實用新型專利	75	88	1,898	1,243
外觀設計專利	7	9	261	141
軟件著作權	5	5	378	378
其他	-	-	-	-
合計	536	331	7,531	3,936



## 第四節 董事會報告

### 3. 研發投入情況表

單位：元

	本年度	上年度	變化幅度(%)
費用化研發投入	<b>2,020,996,010</b>	1,761,914,969	14.7
資本化研發投入	<b>124,461,123</b>	84,753,817	46.85
研發投入合計	<b>2,145,457,133</b>	1,846,668,786	16.18
研發投入總額佔營業收入比例(%)	<b>9.84</b>	10.24	減少0.40個百分點
研發投入資本化的比重(%)	<b>5.80</b>	4.59	增加1.21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

## 第四節 董事會報告

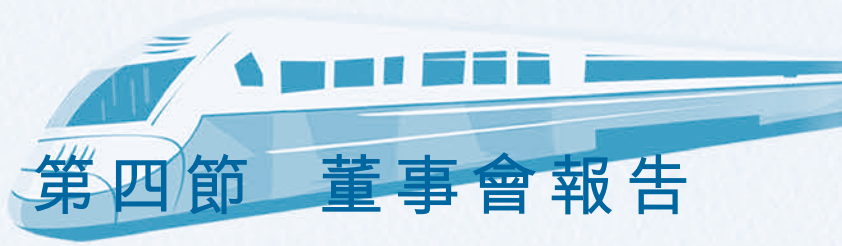


### 4. 在研項目情況

✓適用 □不適用

單位：萬元

序號	項目名稱	預計	本期投入	累計投入	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用 前景
		總投資規模	金額	金額				
1	CR450動車組電氣系統研製	1,813	998	998	滿足國家項目的試驗驗證節點，開展產品研製及驗證工作：1)完成牽引變流器關鍵技術驗證，完成變流器換裝樣機研製，並完成檢測車上的換裝試驗；2)完成網絡控制系統關鍵技術驗證，完成網絡控制系統樣機研製，完成網絡TSN功能在智能動車組組的裝車驗證；3)完成充電機方案設計；4)完成安全監測、數據中心設備的樣機試制和研究性試驗。	完成CR450動車組的牽引變流器和網絡控制系統開發，完成高效輕量化牽引變流器研製和智能安全網絡控制系統研製，滿足CR450更高速、更加安全、更加環保、更加節能、更加智能、更加自主、更可持續、系統更優的要求。	構建新一代高速動車組牽引變流器和網絡控制系統平台，攻克新型功率器件、無二次諧振、大功率永磁牽引電機等牽引系統關鍵技術。產品各項技術指標達到國際領先水平。	軌道交通電氣裝備



## 第四節 董事會報告

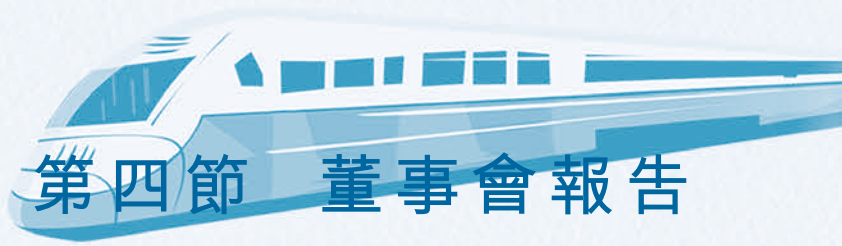
序號	項目名稱	預計 總投資規模	本期投入 金額	累計投入 金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用 前景
2	復興號機車牽引 電傳動系統技術 研究與產品研製	1,836	817	817	1)基於PCU樣機，完成器件高壓驗證、短路試驗及撬棒研究性試驗，通過多輪優化，PCU器件基礎性能驗證結果與標準封裝器件相當；2)完成IGBT樣機施工設計及樣機試制；3)高頻LLC輔助變流器完成地面帶載驗證。	完成新型功率組件在機車領域的應用研究、平台規劃；完成牽引輔助一體化變流器、新型網絡控制系統研製，完成地面試驗驗證。	圍繞復興型機車「小型化、輕量化、高效化、智能化」的技術發展方向和應用場景，開展基於新型功率器件的牽引輔助變流系統以及新型網絡控制系統研究，研製完全自主可控的新一代重載電力機車牽引輔助系統和網絡控制系統產品，重載機車技術指標持續引領。	軌道交通電氣裝備



## 第四節 董事會報告



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
3	集中式1+X模塊化 逆變器研製	768	168	576	完成集中式1+X模塊化逆變器迭代升級版樣機研製，並完成迭代版產品調試，達到投放市場條件。	研製一台符合《NB/T32004-2018光伏發電並網逆變器技術規範》及《GB/T 37408-2019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	工業變流光伏產品
4	高功率密度 3300VIGBT模塊產 品開發	961	403	951	開發產品參數均達到目標要求，通過各項型式試驗、RAMS認證，完成定型，達到量產交付狀態。	本項目擬開發的一代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



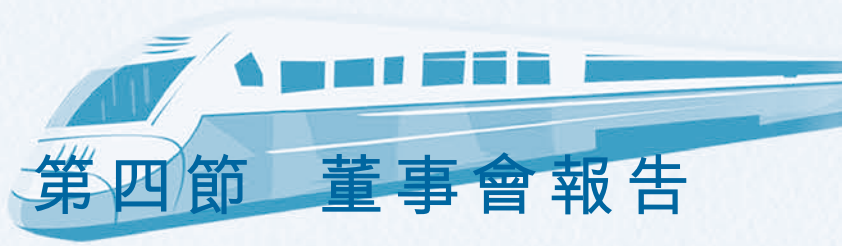
## 第四節 董事會報告

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
5	面向光伏的U系列IGBT關鍵技術與平台開發	2,732	1,497	2,631	完成8款U模塊開發，產品參數與可靠性水平均達到目標要求，滿足市場主流225/320kW組串光伏逆變器，獲得多家客戶批量訂單，並大批量交付。	本項目擬開發的面向光伏的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
6	波哥大地鐵項目電氣牽引系統研製	691	326	326	完成各部件方案設計、技術設計、施工設計與樣機試制，正在進行型式試驗與首檢資料的準備工作，各部件的項指標滿足初定的指標要求。	完成電氣牽引系統及部件的研製，按時進行交付。對牽引逆變器、輔助變流器、制動電阻和牽引電機等相關設備和裝置進行專項降噪研究，滿足項目聲學控制規範的要求。全新開發工頻三電平輔助變流器產品，豐富公司產品譜系。	實現產品集成化與輕量化設計，研究並實施多項降噪措施。產品各項性能指標達到國際先進水平。	軌道交通電氣裝備

## 第四節 董事會報告



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	組串式光伏逆變器關鍵技術與產品研製	1,013	552	552	基於1500V電壓等級，建立公司組串逆變器技術平台，攻克大功率組串關鍵技術，完成225kW優化版本產品小批量應用，完成320kW產品現場小批量現場實證，具備量產條件。	攻克大功率組串關鍵技術，開發320kW組串式逆變器，實現產品應用。	建立公司1500V組串逆變器技術平台，構建組串逆變器技術體系。開發的光伏產品性能和功率密度行業領先。	工業變流光伏產品
8	大功率綠電制氫IGBT電源產品開發	1,627	945	945	1)完成1,000標方低壓大電流和高壓小電流機型研製，500標方低壓大電流機型研製；2)獲取1,000標方高壓小電流機型型式試驗報告和鑒衡認證；3)開展綠電制氫電源產品平台譜系規劃。	統籌制氫電源產品安全、可靠、高效、經濟多方面需求，建立1,000標方以下IGBT制氫電源產品規劃，產品適應於採用鹼水、PEM等電解槽的新能源柔性制氫系統。	完善建立IGBT制氫電源產品平台譜系，積累制氫電源的技術、測試、監造、集成、驗收、運行全套規範體系。產品各項性能指標達到國際領先水平。	工業變流制氫產品



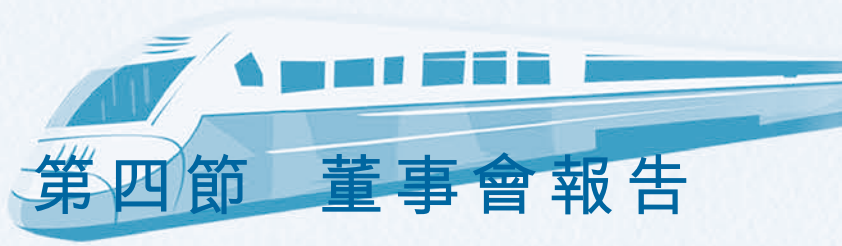
## 第四節 董事會報告

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	基於車車通信和自主感知的列車自主運行控制系統研製	4,310	1,443	1,443	<p>依托既有的信號、自主感知、牽引、網絡等優勢產品，完成系統實驗室仿真測試環境建設，完成TACS 2.0系統開發和實驗室聯調，完成T2T、虛擬聯掛等關鍵技術外場線試驗驗證。</p>	<p>遵循中國城市軌道交通協會《城市軌道交通列車運行控制系統—總則》中關於CMTCS3/4級要求的同時結合中車「系統+」戰略所提出的「更安全、更便捷、更高效、更綠色、更經濟」的列車運行控制系統的要求，完成具備融合感知、網絡、通信與信號專業新型列車運行控制系統研製。</p>	<p>基於車車通信和自主感知的列車自主運行控制系統，滿足GoA4自動化等級要求，並且向下兼容GoA 0-3級要求，支持全自動運行系統所有運營場景，功能覆蓋傳統FAO/CBTC功能，支持互聯互通。系統增強列車對運行環境的感知能力，加強多系統的融合，增強後備模式，實現效率、經濟、安全等關鍵指標大幅提升。可顯著提高系統主用模式可用性，提高降級模式下的運營效率，支持靈活的運營組織。</p>	通信信號系統

## 第四節 董事會報告



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	全自動運行信號系統關鍵技術研究及應用	927	405	405	與業主積極對接溝通完成三次設計聯絡，在設計方面按照項目進度推進，完成系統設計、全自動聯鎖系統聯鎖表等的專家評審，完成車載、地面機櫃圖紙發佈，具備試制生產條件。	按照工程項目要求，依照行業相關技術標準要求，研發一套適合城市軌道交通運輸的全自動運行信號系統(簡稱FAO)，應用主動障礙物檢測系統提升系統安全性，深度融合大數據平台降低運維成本，通過融合控制實現節能運行。	1、深化研究城軌全自動運行信號系統技術；2、提升城軌智能化水平，實現我司全電子聯鎖系統在城軌全自動運行系統中的首次應用；3、主動障礙物監測系統的首次城軌應用，提升系統可用性和安全性；4、系統故障自愈能力的提升，提高系統的故障恢復能力，進一步提升系統的可用性，最大程度的降低系統故障帶來的影響。	通信信號系統



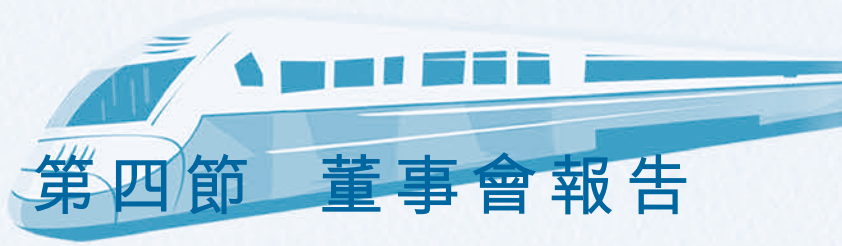
## 第四節 董事會報告

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	城軌信號系統研製	428	396	396	基於新一代安全平台，採用模塊化、高集成的思路，完成ATC、ZC、CI產品樣機研製並通過型式試驗，取得CI產品安全認證，實現CBTC/FAO兩大系統產品完全統型，達到小型化、輕量化、低成本、低功耗目標，使系統應用場景更廣泛。基於國產化數據庫開展產品開發與應用，系統具有自主可控的特點。	實現城軌信號系統產品的小型化、輕量化、低成本、低功耗目標。	基於新一代安全平台，實現CBTC和FAO升級，提升系統性能和維護效率，並達到智能化維護水平，實現向智慧化城軌信號系統轉變。	通信信號系統

## 第四節 董事會報告



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
12	西安地鐵雙動力源電傳工程車研製	1,306	588	588	按照中標項目全面開展打磨車、探傷車、綜合檢測車的設計工作，已完成方案設計、技術設計、施工圖紙設計及各階段的技術評審，正處於樣機試制階段。	基於西安地鐵中標項目，完成國內首台採用接觸網+蓄電池雙動源的電傳鋼軌打磨車、鋼軌探傷車及綜合檢測車研製，推動城軌工程車清潔能源應用及電傳化，以車型及技術優勢引領市場。	城軌鋼軌打磨車、鋼軌探傷車及綜合檢測車採用接觸網+蓄電池為動力源，清潔能源、零排放、無污染、低噪音，室內噪音噪音低於76dB(A)。1、鋼軌打磨車提升打磨作業效率，低運維成本，首創產品，技術狀態達到行業領先水平。2、城軌鋼軌探傷車及綜合檢測車同平台設計，具備重聯功能，高作業效率、低運維成本，首創產品，技術狀態達到行業領先水平。	軌道工程機械



## 第四節 董事會報告

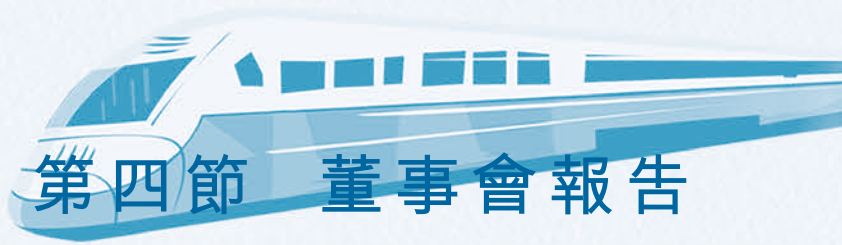
序號	項目名稱	預計 總投資規模	本期投入 金額	累計投入 金額	進展或階段性成果	擬達到目標	技術水平	具體應用 前景
13	中壓IGCT變流器 平台關鍵技術提 升及應用	995	1,056	1,056	基於多應用場景及 多工況需求，完成了 超大功率模塊開發， 並同步攻克相關關 鍵技術，主要有：1、 首次建立自主IGCT早 期失效篩選方法，完 成優化二極管樣機 研製及試點應用，保 障器件出廠可靠性； 2、完成14MVA以上 容量模塊開發，構建 模塊可靠應用評估 方法及量化安全工 作區；3、首次建立 中壓產品EMC應用準 則；4、攻克雙繞組 控制均流技術並實 現工程化應用，攻克 中壓異步電機間接 定子量控制等關鍵 技術	以實現產品在多應 用場景及多工況下 的應用及開發超大 功率模塊為主要目 標，提升產品核心競 爭力及支撐產業的 規模化快速發展。	掌握IGCT等關鍵物 料應用技術，開發 14MVA以上容量變 流器模塊，保障產品 批量應用及滿足更 大功率需求。	工業變流產 品



## 第四節 董事會報告



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
14	城軌sic永磁一體化電驅系統技術研究	525	96	388	完成包括變流裝置、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研製，性能指標達到項目指定目標。	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
15	高速磁浮牽引供電系統設計研究及混磁懸浮系統研製	519	87	367	完成基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等的研製。1)完善高速磁浮牽引計算模型，實現不同線路數據工况下的快速全系統仿真；2)依托同濟磁浮試驗線，完成雙端供電關鍵技術研究試驗。	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



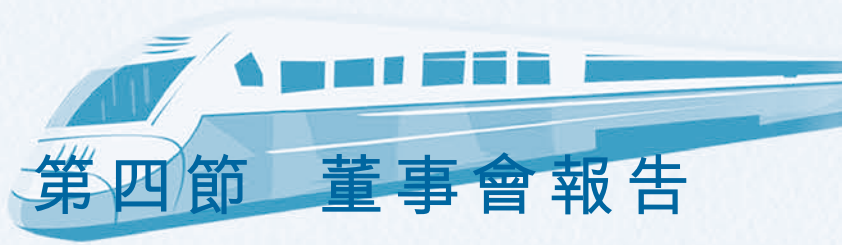
# 第四節 董事會報告

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
16	車規級敏感芯片及傳感器研製	1,208	268	830	1、完成車規級芯片電路及版圖設計、仿真、流片封裝和性能測試，並通過AEC-Q100第三方測試認證；2、完成輪速、溫度、胎壓傳感器模組B樣試制，通過性能及可靠性試驗驗證。	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
17	神華號交流傳動機車智能駕駛技術工程化應用研究	660	202	636	完成項目25台機車、4個車站等地面設備安裝與調試，譜系化覆蓋神華8、12、24軸機車，共計30台機車批量、常態化運用於神朔鐵路全線，累計安全運行超過120萬公里，順利完成業主中期驗收，獲得行業內外廣泛關注。	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

## 第四節 董事會報告



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
18	TAH3-SiC高頻輔變 產品平台研製	366	55	204	完成基於SiC半導體 功率器件輔助變流 器的研製，掌握「SiC 器件-模塊-變流器」 的設計、製造、試驗 技術。1)完成SiC輔 變的平台規劃書的 內部發佈；2)完成 SiC高頻輔變樣機研 製，各項性能指標滿 足項目要求；完成了 電性能試驗的摸底； 3)完成了SiC充電機 的樣機研製，各項性 能指標滿足項目要 求，完成電氣性能試 驗摸底；	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



# 第四節 董事會報告

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	高壓大功率碳化 硅油冷電驅總成	854	217	764	完成電驅系統的功能、性能的試驗驗證，並達到項目各項目標要求。完成基於SIC器件的250 kW電機-控制器-減速箱一體的800V電驅動系統總成的研製，攻關了高壓SIC電控技術、高壓油冷扁線電機技術和油冷電驅總成技術。產品具備高效、高功率密度和高速化的特徵，補齊了公司面向高端車型的大功率動力總成產品型譜。	研製250 kW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	/	<u>23,539</u>	<u>10,519</u>	<u>14,873</u>	/	/	/	/

## 情況說明

不適用

## 第四節 董事會報告



### 5. 研發人員情況

單位：萬元 幣種：人民幣

	基本情況	
	本期數	上期數
公司研發人員的數量(人)	<b>3,180</b>	2,822
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	<b>38.03</b>	35.30
研發人員薪酬合計	<b>94,771.28</b>	84,544.02
研發人員平均薪酬	<b>29.80</b>	29.96

研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	108
碩士研究生	1,259
本科	1,755
專科	45
高中及以下	13

研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下(不含30歲)	928
30-40歲(含30歲，不含40歲)	1,577
40-50歲(含40歲，不含50歲)	559
50-60歲(含50歲，不含60歲)	116
60歲及以上	0

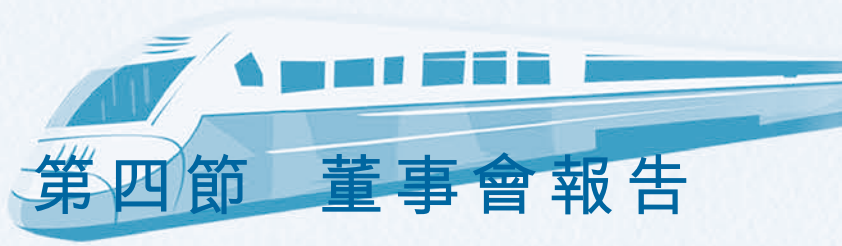
註：研發人員及薪酬統計均為中國境內合併報表單位，不含境外分子公司

研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

適用  不適用

### 6. 其他說明

適用  不適用



## 第四節 董事會報告

### 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. 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2023年末，高速鐵路、機車牽引變流系統產品連續多年領跑國內市場。在城軌領域，據RT軌道交通統計，2023年公司在公開招標的6,340輛地鐵牽引變流系統訂單中，中標3,382輛，佔比53.34%，2012年至2023年連續十二年在國內市場佔有率穩居第一。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79項行政許可，可生產50余種產品，並且不斷向客運專線、城軌市場開拓。

此外，公司新興裝備業務乘勢突破，紛紛擠入行業前列。其中乘用車功率模塊裝機量位居行業前三，市場佔有率達12.5%(來自：NE時代)；光伏逆變器全年中標17GW，國內排名進入行業前三(來自：索比光伏網)。新能源汽車電驅動系統裝機量排名及市場份額快速增長，國內市場排名進入行業前六(來自：NE時代)。傳感器件穩居軌道交通領域國內市場佔有率第一，在新能源汽車、風電、光伏領域位居行業前列。

##### 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。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。公司具備雄厚的科研實驗、試驗檢測的能力，檢測試驗體系由電氣系統實驗室、電機實驗室、大型振動實驗室、可靠性實驗室、TSN網絡一致性實驗室等20余個實驗室，覆蓋公司各業務領域的研究性試驗、型式試驗和出廠試驗。

## 第四節 董事會報告



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，1個博士後工作站。在境內外累計獲得專利授權數量3,558件，其中發明專利2,174件；主持和參與制定國際標準50項、國內標準174項(含國家標準、行業標準和團體標準)；公司累計獲批國家級項目39項(其中國家重點研發計劃專項36項)，先後獲得國家及省部級科技進步獎、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。2023年公司高新技術企業通過三年覆審認定；獲中國專利優秀獎1項，湖南省專利一等獎1項，首次榮獲中國標準創新貢獻獎項目獎2項，功率半導體與集成技術全國重點實驗室順利通過科技部評審驗收，獲批湖南省重載列車自動駕駛工程技術研究中心。

### 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、ISO22163、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，對公司產品實施過程質量控制。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。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，公司於2004年創立了「綠蔭服務」品牌並註冊國內軌道交通行業售後服務唯一「綠蔭」服務商標，秉承「快速、有效、滿意」的服務宗旨，全天候高質量為客戶提供一站式現場服務，持續為客戶創造價值。同時，結合中國鐵路總公司檢修戰略規劃，開拓並持續優化檢修市場佈局，已在青島、洛陽兩地成立了檢修分公司，並在全國建立了若干個屬地化檢修基地。

### 4. 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。完整的產業鏈結構和不斷拓展的新興裝備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、現有工程技術人員3,180人，佔比38.03%，超過三分之一(43%)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。

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38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28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，2022年獲2021-2022年「全國優秀企業家」稱號。公司現任執行董事、總經理尚敬先生為國家中青年科技創新領軍人才，享受國務院特殊津貼，2016年獲中國鐵路協會「茅以升鐵道工程師獎」，2018年獲中國科協「求是傑出青年成果轉化獎」。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



## 第四節 董事會報告



### 四、風險因素

#### (一) 尚未盈利的風險

適用  不適用

#### (二) 業績大幅下滑或虧損的風險

適用  不適用

#### (三) 核心競爭力風險

適用  不適用

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。

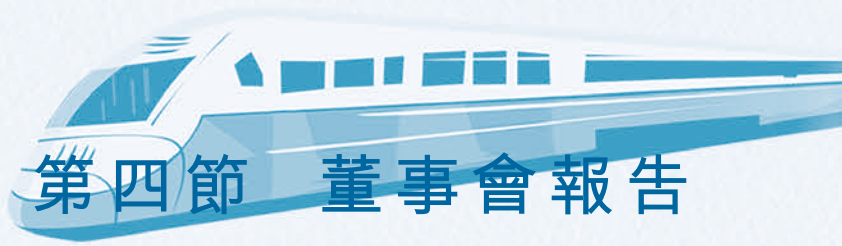
**應對措施：**緊密跟蹤行業國內外技術發展動態，把握市場發展方向，加強科技研發與市場經營的聯動，強化市場調研，提高企業創新能力，加快自主核心技術研發，提高產品品質。

#### (四) 經營風險

適用  不適用

世界經濟環境日趨複雜，國際性突發政治事件、國際關係格局變化等各種因素對公司境外經營形成風險；境外人力資源短缺、海外部件供應緊張、項目成本增加等負面影響仍在持續，對公司既有境外業務的經營帶來不利影響；此外，公司境外項目執行週期長、技術要求嚴格、多數採用國際標準和本地化等要求，涉及總包方、業主、供應商等多方關係，對項目執行、工程進度和項目管理提出了更高的要求。

**應對措施：**識別境外各執行項目中的風險點，科學實施定性及定量風險分析，及時總結境外項目執行中通用的風險點，整體規劃風險應對；持續完善海外市場營銷模式，探索拓展海外市場參與模式；建立市場項目信息的長期跟蹤機制，及時獲取項目動態並做好項目進展預估；加強與業主的溝通與聯繫，有效維護客戶關係。



## 第四節 董事會報告

### (五) 財務風險

✓適用 不適用

隨著國際化經營戰略的持續推進，公司市場開拓、產品出口、境外投資併購等經營活動不斷增多，匯率波動帶來了各種風險。如：國際金融環境動盪，匯率走勢難以預測，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：**加強相關人員的風險防範意識，持續關注匯率變動趨勢；建立全過程匯率風險管理機制，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。

### (六) 行業風險

✓適用 不適用

國家的新能源補貼政策發生變化，新能源汽車零部件市場的價格競爭日趨激烈，國內外巨頭聯合相關企業等可能採用規模優勢及低價策略搶佔市場份額，爭奪既有客戶與潛在客戶並壓縮市場佔有率。同時，隨著新能源汽車市場的加速發展，將會有越來越多的企業參與市場競爭，技術更新換代週期越來越短，對下一代產品的技術迭代速度及技術研發能力提出更高要求。

**應對措施：**積極搜集國家政策及行業信息，加強市場趨勢及市場經營戰略的研究，建立市場風險預警機制，完善市場經營策略；加強技術創新，持續提升產品競爭力。

## 第四節 董事會報告



### (七) 宏觀環境風險

適用  不適用

隨著國際貿易保護主義持續升溫，行業國際競爭日趨白熱化，國際市場不確定不可控因素增加。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等因素影響，可能引發產品成本增加、訂單獲取難度加大等。

**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，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。

### (八) 存託憑證相關風險

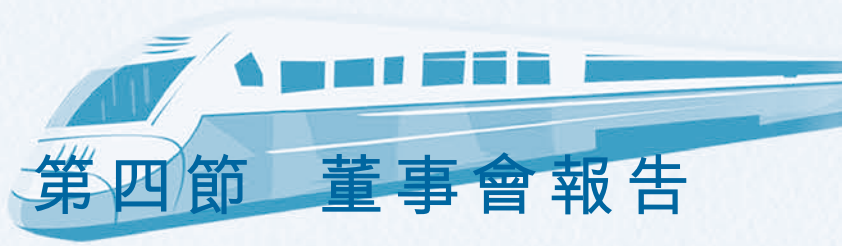
適用  不適用

### (九) 其他重大風險

適用  不適用

基於公司立足軌道交通和新能源雙賽道的發展戰略，公司業務已拓展到新能源產業。對於處於充分競爭市場的新能源產業，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，存在產品技術條款不能滿足業主要求、新產品的開發及發佈交付進度不及預期、產品更新迭代難以跟上市場需求變化等風險，可能對新能源產業預定發展目標的實現帶來影響。同時新能源產業的快速發展，公司業務形態日趨複雜，對公司多元產業管理能力提出更高要求。

**應對措施：**緊跟行業動態，持續對標標桿企業，深入調研學習；配備充足的資源，科學開展新能源產業相關市場項目，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。加強多元產業管理能力提升，加大變革力度，加快數字化轉型，深化和平移優秀管理實踐，進一步激發組織活力，提高經營管理效率。



## 第四節 董事會報告

### 五、報告期內主要經營情況

報告期內，面對紛繁複雜的外部環境，公司深入貫徹新發展理念，堅定服務國家戰略，搶抓「智能化、數字化、綠色化」發展機遇，落實「經濟要穩住、發展要安全」的總體要求，著力經營品質提升。公司在新興裝備領域緊抓市場機遇、乘勢而上，在軌道交通領域聚力攻堅、穩中有進，營業收入邁上新台階。歸母淨利潤逆勢同比增長，經營業績再創新高。

報告期內公司實現營業收入人民幣217.99億元(同比增長20.88%)，主要系新興裝備產品收入持續保持高速增長所致。實現歸屬於母公司的淨利潤人民幣31.06億元(同比增長21.51%)，主要系營業收入增長帶來的毛利潤增長所致。實現基本每股收益人民幣2.19元/股(同比增長21.67%)、實現加權平均淨資產收益率8.70%(同比增長1.09個百分點)，主要系歸屬於母公司淨利潤增長所致。

#### (一) 主營業務分析

##### 1. 利潤表及現金流量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>21,798,940,776</b>	18,033,778,561	20.88
營業成本	<b>14,417,684,487</b>	12,139,166,025	18.77
銷售費用	<b>1,578,587,533</b>	1,098,172,993	43.75
管理費用	<b>1,041,223,187</b>	889,981,843	16.99
財務費用	<b>-257,819,007</b>	-190,899,478	不適用
研發費用	<b>2,020,996,010</b>	1,761,914,969	14.70
經營活動產生的現金流量淨額	<b>2,781,885,557</b>	2,041,235,459	36.28
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-2,276,766,546</b>	-2,262,987,012	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-589,056,928</b>	-591,383,415	不適用

## 第四節 董事會報告

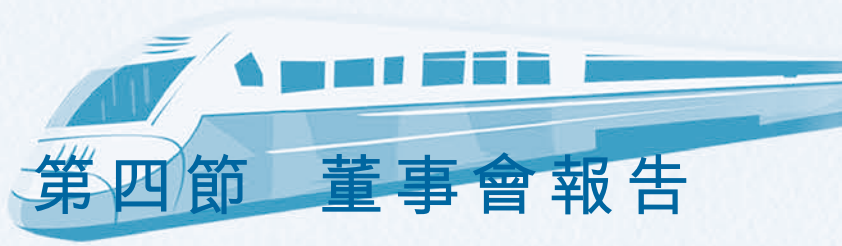


營業收入變動原因說明：詳見下表變動：

單位：億元 幣種：人民幣

收入板塊	本期數	上年同期數	變動比例(%)
軌道交通業務	<b>129.10</b>	126.56	2.00
其中：軌道交通電氣裝備	<b>102.32</b>	97.66	4.77
軌道工程機械	<b>16.85</b>	17.03	-1.05
通信信號系統	<b>6.59</b>	6.57	0.37
其他軌道交通裝備	<b>3.34</b>	5.30	-37.11
新興裝備業務	<b>87.32</b>	51.47	69.64
其中：功率半導體器件	<b>31.08</b>	18.35	69.39
傳感器件	<b>5.94</b>	4.09	45.43
新能源汽車電驅系統	<b>19.09</b>	10.93	74.68
工業變流	<b>23.88</b>	13.74	73.75
海工裝備	<b>7.33</b>	4.37	67.86
其他業務	<b>1.57</b>	2.30	-31.53
合計	<b>217.99</b>	180.34	20.88

營業成本變動原因說明：本報告期營業成本為144.18億元，較上年同期增幅18.77%，主要系營業收入增長所致。



## 第四節 董事會報告

銷售費用變動原因說明：本報告期銷售費用為人民幣15.79億元，較上年增幅43.75%。主要系收入同比增加計提的產品質量保證準備同比增加所致。

管理費用變動原因說明：本報告期管理費用為人民幣10.41億元，較上年增幅16.99%。主要系管理人工成本增加所致。

財務費用變動原因說明：本報告期淨財務費用收益人民幣2.58億元，上年同期淨財務費用收益人民幣1.91億元，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：本報告期研發費用為人民幣20.21億元，較上年增幅14.70%。主要系研發人員人工成本及物料消耗同比增加所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本報告期經營活動產生的現金流量淨額為淨流入人民幣27.82億元，較上年同期增長36.28%，主要系銷售商品、提供勞務收到的現金增長所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本報告期投資活動產生的現金流量淨額為淨流出人民幣22.77億元，與上年同期基本持平。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本報告期籌資活動產生的現金流量淨額為淨流出人民幣5.89億元，與上年同期基本持平。

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

## 第四節 董事會報告



### 2. 收入和成本分析

✓適用 □不適用

2023年度公司實現營業收入人民幣217.99億元(上年同期人民幣180.34億元)，同比增長20.88%。

#### 1. 新興裝備產品收入維持高速增長

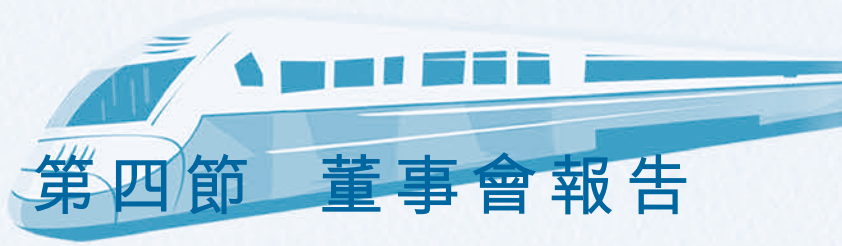
2023年度公司新興裝備產品實現營業收入人民幣87.32億元(上年同期人民幣51.47億元)，同比增長69.64%。其中功率半導體器件收入人民幣31.08億元(上年同期人民幣18.35億元)，同比增長69.39%；工業變流實現營業收入人民幣23.88億元(上年同期人民幣13.74億元)，同比增長73.75%；新能源汽車電驅系統實現營業收入人民幣19.09億元(上年同期人民幣10.93億元)，同比增長74.68%；海工裝備實現營業收入人民幣7.33億元(上年同期人民幣4.37億元)，同比增長67.86%；傳感器件實現營業收入人民幣5.94億元(上年同期人民幣4.09億元)，同比增長45.43%。

#### 2. 軌道交通裝備產品收入穩中有升

2023年度公司軌道交通裝備產品實現營業收入人民幣129.10億元(上年同期人民幣126.56億元，同比增長2.00%)。其中軌道交通電氣裝備業務收入人民幣102.32億元(上年同期人民幣97.66億元)，同比增長4.77%；軌道工程機械業務收入人民幣16.85億元(上年同期人民幣17.03億元)，同比下降1.05%；通信信號業務收入人民幣6.59億元(上年同期人民幣6.57億元)，同比增長0.37%；其他軌道交通裝備業務收入人民幣3.34億元(上年同期人民幣5.30億元)，同比下降37.11%。

#### 3. 其他業務收入有所下降

2023年度公司其他業務實現營業收入人民幣1.57億元(上年同期人民幣2.30億元)，同比降低31.53%。



## 第四節 董事會報告

### (1) 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
軌道交通裝備及其延伸產業	21,798,940,776	14,417,684,487	33.86	20.88	18.77	增加1.17個百分點

主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
軌道交通裝備業務	12,909,423,576	8,019,332,485	37.88	2.00	-1.34	增加2.10個百分點
新興裝備業務	8,732,027,203	6,270,659,112	28.19	69.64	63.98	增加2.48個百分點
其他	157,489,997	127,692,890	18.92	-31.53	-31.68	增加0.17個百分點

主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
中國大陸	20,793,296,334	13,640,848,852	34.40	20.69	18.35	增加1.30個百分點
其他國家或地區	1,005,644,442	776,835,635	22.75	24.93	26.70	減少1.09個百分點

主營業務分銷售模式情況						
銷售模式	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
直銷	21,412,048,618	14,183,898,086	33.76	20.84	18.62	增加1.24個百分點
經銷	386,892,158	233,786,401	39.57	23.30	28.54	減少2.46個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

無



## 第四節 董事會報告



### (2) 產銷量情況分析表

適用 不適用

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比上年增減 (%)	銷售量比上年增減 (%)	庫存量比上年增減 (%)
半導體器件	萬隻	430.54	414.23	69.71	56.04	66.79	10.65
軌道工程機械車輛		323	317	6	-0.62	-2.46	-

### 產銷量情況說明

公司生產的軌道交通牽引變流系統需根據客戶需求進行定制化生產，且該系統的核心包括軟件和系統集成模塊，應用的硬件、設備種類亦較多，部分非關鍵硬件可通過外購方式獲取，因此該產品不適用傳統意義上的產能概念。

公司主要器件產品功率半導體器件和主要整機產品軌道工程機械的產銷情況如上表所示，其中：功率半導體器件銷量包含了銷售至公司合併範圍內企業的數量。

### (3) 重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

適用 不適用

# 第四節 董事會報告

已簽訂的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

單位：元 幣種：英鎊

合同標的	對方當事人	合同總金額	合計已履行金額	本報告期履行金額	待履行金額	是否正常履行	合同未正常履行的說明
ROV系統	客戶A	18,094,500	4,832,080	4,832,080	13,262,420	是	不適用

註： 2023年至2025年，時代電氣全資子公司Soil Machine Dynamics Limited(以下簡稱「英國SMD」)向合同對方(客戶A，根據交易對方出具的保密要求文件，本次部分交易對方等信息屬於商業秘密、商業敏感信息)銷售ROV系統，合同金額18,094,500元英鎊(折合人民幣160,498,215元，按照英鎊對人民幣匯率8.87計算)，詳見公司於2023年9月27日在上交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司關於自願披露全資子公司簽訂日常經營重大合同的公告》(公告編號：2023-043)。

已簽訂的重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

## 第四節 董事會報告



### (4) 成本分析表

單位：元

分行業情況							
分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期佔總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
軌道交通裝備及其延伸產業	直接材料	12,581,570,501	87.26	10,882,707,887	89.65	15.61	/
軌道交通裝備及其延伸產業	直接人工	335,133,920	2.33	303,320,377	2.50	10.49	/
軌道交通裝備及其延伸產業	製造費用	1,500,980,066	10.41	953,137,761	7.85	57.48	/

分產品情況							
分產品	成本構成項目	本期金額	本期佔總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期佔總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
軌道交通裝備業務	直接材料	7,553,773,216	52.39	7,830,854,722	64.51	-3.54	/
軌道交通裝備業務	直接人工	74,291,379	0.52	63,360,640	0.52	17.25	/
軌道交通裝備業務	製造費用	391,267,890	2.71	234,119,311	1.93	67.12	/
新興裝備業務	直接材料	4,907,538,560	34.04	2,872,317,971	23.66	70.86	/
新興裝備業務	直接人工	260,842,541	1.81	239,959,736	1.98	8.70	/
新興裝備業務	製造費用	1,102,278,011	7.65	711,656,591	5.86	54.89	/
其他	直接材料	120,258,725	0.83	179,535,195	1.48	-33.02	/
其他	製造費用	7,434,165	0.05	7,361,859	0.06	0.98	/

成本分析其他情況說明

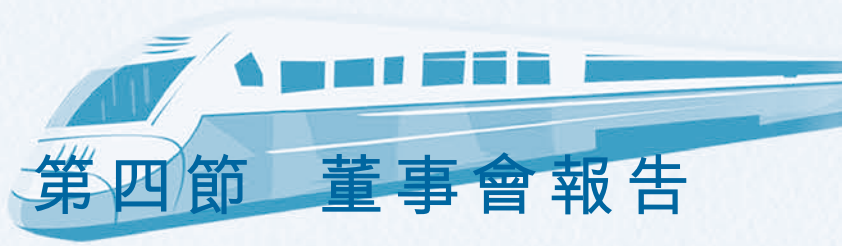
無

(5) 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

適用  不適用

(6) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用  不適用



## 第四節 董事會報告

(7) 主要銷售客戶及主要供應商情況

A. 公司主要銷售客戶情況

適用 不適用

前五名客戶銷售額10,522,869,093元，佔年度銷售總額48.27%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額7,140,253,972元，佔年度銷售總額32.76%。

公司前五名客戶

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

序號	客戶名稱	銷售額	佔年度銷售總額比例(%)	是否與上市公司存在關聯關係
1	中車集團	7,140,253,972	32.76	是
2	客戶2	1,721,068,860	7.90	否
3	客戶126052	595,795,709	2.73	否
4	客戶124082	579,501,455	2.66	否
5	客戶124134	486,249,097	2.23	否
合計	/	<u>10,522,869,093</u>	<u>48.27</u>	/

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的50%、前5名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴於少數客戶的情形

適用 不適用

## 第四節 董事會報告



### B. 公司主要供應商情況

適用  不適用

前五名供應商採購額2,269,439,553元，佔年度採購總額18.10%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額1,488,104,037元，佔年度採購總額11.87%。

#### 公司前五名供應商

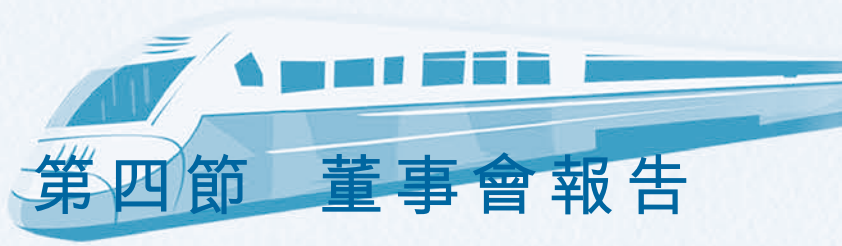
適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

序號	供應商名稱	採購額	佔年度採購 總額比例(%)	是否與上市公司 存在關聯關係
1	中車集團	1,488,104,037	11.87	是
2	供應商800511	280,327,238	2.24	否
3	供應商734391	182,269,216	1.45	否
4	供應商736834	159,523,766	1.27	否
5	供應商739152	159,215,296	1.27	否
合計	／	<u>2,269,439,553</u>	<u>18.10</u>	／

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的50%、前5名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴於少數供應商的情形

適用  不適用



## 第四節 董事會報告

### 3. 費用

適用  不適用

銷售費用變動原因說明：本報告期銷售費用為人民幣15.79億元，較上年增幅43.75%。主要系收入同比增加計提的產品質量保證準備同比增加所致。

管理費用變動原因說明：本報告期管理費用為人民幣10.41億元，較上年增幅16.99%。主要系管理人工成本增加所致。

財務費用變動原因說明：本報告期淨財務費用收益人民幣2.58億元，上年同期淨財務費用收益人民幣1.91億元，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：本報告期研發費用為人民幣20.21億元，較上年增幅14.70%。主要系研發人員人工成本及物料消耗同比增加所致。

### 4. 現金流

適用  不適用

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本報告期經營活動產生的現金流量淨額為淨流入人民幣27.82億元，較上年同期增長36.28%，主要系銷售商品、提供勞務收到的現金增長所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本報告期投資活動產生的現金流量淨額為淨流出人民幣22.77億元，與上年同期基本持平。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：本報告期籌資活動產生的現金流量淨額為淨流出人民幣5.89億元，與上年同期基本持平。

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

## 第四節 董事會報告

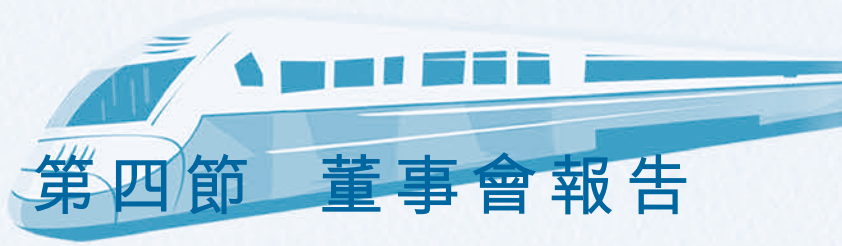
### (三) 資產、負債情況分析

✓適用 □不適用

#### 1. 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期	上期	上期	本期	情況說明
		期末數 佔總資產 的比例 (%)		期末數		
應收票據	2,376,882,219	4.45	3,404,536,888	7.02	-30.18%	(1)
應收款項融資	4,511,551,119	8.45	2,918,688,837	6.02	54.57%	(2)
一年內到期的						
非流動資產	1,100,449,970	2.06	340,751,629	0.70	222.95%	(3)
其他權益工具投資	233,249,992	0.44	152,673,525	0.31	52.78%	(4)
在建工程	1,261,506,969	2.36	453,599,990	0.94	178.11%	(5)
使用權資產	281,434,472	0.53	207,002,345	0.43	35.96%	(6)
無形資產	1,370,822,759	2.57	632,504,419	1.30	116.73%	(7)
開發支出	275,456,352	0.52	429,162,131	0.88	-35.82%	(8)
遞延所得稅資產	854,774,053	1.60	559,543,555	1.15	52.76%	(9)
其他非流動資產	5,583,003,940	10.45	4,145,141,437	8.54	34.69%	(10)
應付票據	3,949,818,779	7.40	2,618,840,644	5.40	50.82%	(11)
應交稅費	217,755,649	0.41	301,155,951	0.62	-27.69%	(12)
一年內到期的						
非流動負債	497,130,061	0.93	375,909,378	0.77	32.25%	(13)
其他流動負債	91,909,989	0.17	68,792,364	0.14	33.60%	(14)
長期借款	631,943,386	1.18	72,688,000	0.15	769.39%	(15)
租賃負債	197,058,403	0.37	135,377,795	0.28	45.56%	(16)
專項儲備	86,022,310	0.16	39,091,759	0.08	120.05%	(17)



## 第四節 董事會報告

### 其他說明

- (1) 主要系本報告期商業承兌匯票較年初減少所致；
- (2) 主要系本報告期銀行承兌匯票及雲信較期初增長所致；
- (3) 主要系本報告期持有的一年內到期的大額存單較期初增長所致；
- (4) 主要系本報告期對錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程有限公司增資所致；
- (5) 主要系本報告期新增在建工程建設所致；
- (6) 主要系本報告期產業產能拓展，新增租賃機器設備及房屋建築物所致；
- (7) 主要系本報告新增土地使用權及專有技術所致；
- (8) 主要系本報告期項目結題轉至無形資產所致；
- (9) 主要系本報告期收購無錫電驅併入遞延所得稅資產所致；
- (10) 主要系本報告期持有大額存單較期初增長所致；
- (11) 主要系本報告期票據開立增長所致；
- (12) 主要系本報告期末應交增值稅減少所致；
- (13) 主要系本報告期收購無錫電驅併入的一年內到期的長期借款增長所致；
- (14) 主要系本報告期末與銷貨合同相關的預收款項稅金增長所致；
- (15) 主要系本報告期新增銀行長期借款所致；
- (16) 主要系本報告期產業產能拓展，新增租賃機器設備及房屋建築物所致；
- (17) 主要系本報告期計提安全生產費增長所致。



## 第四節 董事會報告



### 2. 境外資產情況

適用 不適用

#### (1) 資產規模

其中：境外資產1,405,835,740(單位：元幣種：人民幣)，佔總資產的比例為2.63%。

#### (2) 境外資產佔比較高的相關說明

適用 不適用

### 3. 截至報告期末主要資產受限情況

詳情參照第十二節財務報告之「五、合併財務報表項目註釋」之「61、所有者權益變動表項目註釋」。

### 4. 其他說明

適用 不適用

#### (四) 行業經營性信息分析

適用 不適用

詳細情況參照公司「第二節董事長致辭」及「第四節管理層討論與分析」部分內容。

#### (五) 投資狀況分析

##### 對外股權投資總體分析

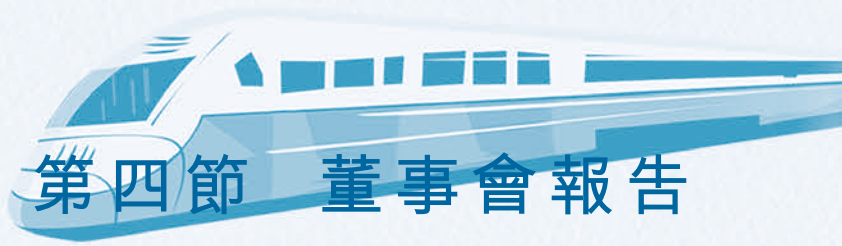
適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

報告期投資額(元)	上年同期投資額 (元)	變動幅度
154,076,467	43,693,525	252.63%

本報告期，本集團股權投資發生額為人民幣154,076,467元，分別為列報於長期股權投資對廣州青藍半導體有限公司的增資額人民幣73,500,000元和其他權益工具投資對錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程有限公司股權增資額人民幣80,576,467元。上年同期對外股權投資額為人民幣43,693,525元，分別為列報於其他權益工具投資對錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程有限公司的投資額29,673,525元，對國創能源互聯網創新中心(廣東)有限公司的投資額5,600,000元，對金華中車軌道車輛有限公司的投資額5,000,000元；以及列報於長期股權投資對廣州高速軌道技術有限公司的投資額3,420,000元。

截至本報告期末，本集團對外股權投資餘額為人民幣766,661,196元，較年初的人民幣616,224,407元增長24.41%。其中，對聯營合營企業的長期股權投資報告期末餘額為人民幣533,411,204元，較期初的人民幣463,550,882元增長15.07%，詳情參照第十二節財務報告之「五、合併財務報表項目註釋」之「12、長期股權投資」。



## 第四節 董事會報告

### 1. 重大的股權投資

✓適用 □不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額	持股比例	資金來源	截至報告期末 進展情況	本期投資 損益	披露日期及 索引(如有)
湖南中車時代電氣科技有 限公司	一般項目：汽車零部件及配件製造；汽車零部件 研發；汽車零配件批發；電機製造；電機及其控 制系統研發；電子(氣)物理設備及其他電子設備 製造；電子元器件與機電組件設備製造；電子元 器件批發；齒輪及齒輪減、變速箱製造；齒輪及 齒輪減、變速箱銷售；技術服務、技術開發、技 術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；工程 和技術研究和試驗發展；軟件開發；貨物進出口； 進出口代理；技術進出口。(除依法須經批准的 項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)	新設	83,297.4944	83.2975	時代電氣自 有資產和自 有資金	截至本報告期末， 新設		詳見本公司於2023年 8月2日於上交所網站 披露的《株洲中車時 代電氣股份有限公司 關於自願披露對外投 資設立控股子公司的 公告》(公告編號2023- 035)
合計	/	/	<u>83,297.4944</u>	/ /	/	/	/	/

## 第四節 董事會報告



### 2. 重大的非股權投資

適用 不適用

2023年3月30日，公司第六屆董事會二十七次會議審議通過《關於新能源乘用車電驅系統及關鍵部件製造基地項目的議案》，同意公司擬實施新能源乘用車電驅系統及關鍵部件製造基地項目，項目投資金額110,799(最終投資金額以實際投資金額為準)萬元。詳見公司分別於2023年3月31日、2023年5月12日在上交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司關於自願披露投資新能源乘用車電驅系統及關鍵部件製造基地項目的公告》(公告編號：2023-015)、《關於自願披露新能源乘用車電驅系統及關鍵部件製造基地項目的進展公告》(公告編號：2023-019)。截至目前該項目尚在實施中。

### 3. 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

資產類別	期初數	本期公允價值		計入權益的累計		本期出售/		期末數
		變動損益	公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	贖回金額	其他變動	
交易性金融資產	6,700,827,160	76,384,564	-	-	13,535,000,000	15,458,000,000	-77,818,846	4,776,392,878
以公允價值計量的應收票據	1,117,071,219	-	1,856,192	-	-	-	504,703,421	1,623,630,832
以公允價值計量的應收賬款	1,801,617,618	-	-10,220,740	-	-	-	1,096,523,409	2,887,920,287
其他權益工具投資	152,673,525	-	-	-	80,576,467	-	-	233,249,992
合計	<u>9,772,189,522</u>	<u>76,384,564</u>	<u>-8,364,548</u>	<u>-</u>	<u>13,615,576,467</u>	<u>15,458,000,000</u>	<u>1,523,407,984</u>	<u>9,521,193,989</u>

### 證券投資情況

適用 不適用

### 衍生品投資情況

適用 不適用

# 第四節 董事會報告

## (1) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資

✓適用 □不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

衍生品投資類型	初始投資金額	期初賬面價值	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	報告期內購入金額	報告期內售出金額	期末賬面價值	期末賬面價值佔公司報告期末淨資產比例(%)
普通遠期	8,490.90	0	-178.24	0	8,490.90	8,490.90	0	0
合計	8,490.90	0	-178.24	0	8,490.90	8,490.90	0	0

報告期內套期保值業務的會計政策、未發生重大變化

會計核算具體原則，以及與上一報告期相比是否發生重大變化的說明

報告期實際損益情況的說明

套期保值效果的說明

衍生品投資資金來源

公司外匯遠期合約實際損失為178.24萬元。

公司因日常經營產生外幣收付業務，採用普通遠期工具進行套期保值。通過普通遠期工具，公司鎖定了採購成本，降低了外匯匯率波動風險，起到了良好的套期保值效果。

公司自有資金

## 第四節 董事會報告

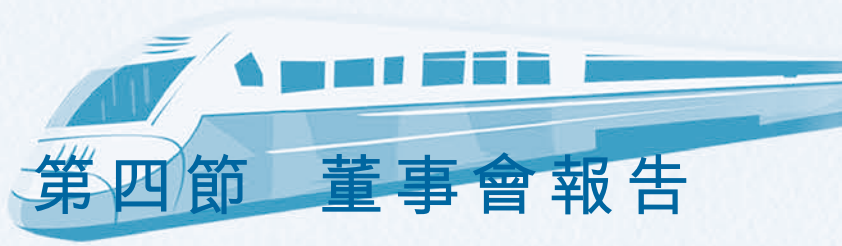


報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)	公司開展外匯衍生品交易業務的風險分析
	(一) 市場風險 外匯衍生品交易合約匯率、利率與到期日實際匯率、利率的差異將產生交易損益；在外匯衍生品的存續期內，以公允價值進行計量，每一會計期間將產生重估損益，至到期日重估損益的累計值等於交易損益。交易合約公允價值的變動與其對應的風險資產的價值變動形成一定的對沖，但仍有虧損的可能性。
	(二) 流動性風險 不合理的外匯衍生品的購買安排可能引發公司資金的流動性風險。外匯衍生品以公司外匯資產、負債為依據，與實際外匯收支相匹配，適時選擇合適的外匯衍生品，適當選擇淨額交割外匯衍生品，可保證在交割時擁有足額資金供清算，以減少到期日現金流需求。
	(三) 履約風險 不合適的交易對方選擇可能引發公司購買外匯衍生品的履約風險。公司開展外匯衍生品的交易對方均為信用良好且與公司已建立長期業務往來的金融機構，履約風險低。
	(四) 其他風險 因相關法律法規發生變化或交易對手違反合同約定條款可能造成合約無法正常執行而給公司帶來損失。

### 公司對外匯衍生品交易業務採取的風險防控措施

	(一) 公司開展的外匯衍生品交易品種均為與基礎業務密切相關的簡單外匯衍生品，且該類外匯衍生品與基礎業務在品種、規模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司謹慎、穩健的風險管理原則，不做投機性交易。
	(二) 公司已制定嚴格的《金融衍生品業務管理辦法》(以下簡稱「管理辦法」)，對外匯衍生品交易的操作原則、審批權限、部門設置與人員配備、內部操作流程、內部風險報告制度及風險處理程序、信息披露及信息隔離措施等作了明確規定，控制交易風險。
	(三) 公司將審慎審查與符合資格的金融機構簽訂的合約條款，嚴格執行風險管理制度，以防範法律風險。
	(四) 公司內部審計部門負責定期對衍生品交易情況進行審查和評估。

已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定	報告期內公司的外匯套期保值交易品種為普通遠期外匯合約，以各銀行估值通知書中的價格作為合約的公允價值。
涉訴情況(如適用)	不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)	2023年3月30日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)	不適用



## 第四節 董事會報告

(2) 報告期內以投機為目的的衍生品投資

適用 不適用

其他說明

無

4. 私募股權投資基金投資情況

適用 不適用

其他說明

無

5. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

適用 不適用

## 第四節 董事會報告



### (六) 重大資產和股權出售

適用 不適用

2023年6月6日，公司第六屆董事會第三十次會議審議通過《關於控股子公司株洲中車時代半導體有限公司擬開展增資擴股引入戰略投資者的議案》，具體詳見公司於2023年6月7日在上交所網站披露的《關於控股子公司株洲中車時代半導體有限公司擬開展增資擴股引入戰略投資者的提示性公告》（公告編號：2023-027）。2023年12月15日，公司第七屆董事會第五次會議審議通過《關於株洲中車時代半導體有限公司增資擴股項目的議案》，時代半導體本次增資擴股擬通過在北京產權交易所公開掛牌引入戰略投資者並同步引入員工持股平台的方式進行增資擴股，預計募集資金規模約為46.59億元，時代電氣及時代半導體原股東株洲芯連接零號企業管理合夥企業(有限合夥)均擬放棄本次增資擴股的優先認股權。本次增資擴股最終結果將依據公開掛牌方式確定的戰略投資者以及員工持股平台實際出資的情況確定。本次增資擴股完成後，時代電氣保持對時代半導體的絕對控股地位，原股東株洲芯連接零號企業管理合夥企業(有限合夥)和本次擬設立的員工持股平台擬持有時代半導體股權比例合計不超過5%(本次員工持股平台最終需根據持股名單以及認購函的簽署情況確認認購金額)，具體詳見公司於2023年12月16日披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股子公司株洲中車時代半導體有限公司擬增資擴股引入戰略投資者及員工持股平台暨公司放棄優先認股權的進展公告》（公告編號：2023-054）。2024年3月28日，公司第七屆董事會第六次會議審議通過《關於株洲中車時代半導體有限公司增資擴股引入戰略投資者及員工持股平台的議案》，根據北京產權交易所資格確認結果，現參與進場摘牌的合格戰略投資者已確定，本次增資擴股時代半導體融資規模擬為432,780.00萬元，釋放股權比例擬為19.1236%(其中戰略投資者18.6871%，員工持股平台0.4366%，最終以北京產權交易所摘牌結果為準)，詳見公司於2024年3月29日披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股子公司株洲中車時代半導體有限公司增資擴股引入戰略投資者及員工持股平台的進展公告》（公告編號：2024-0XX）。截至目前該項目尚在實施中。

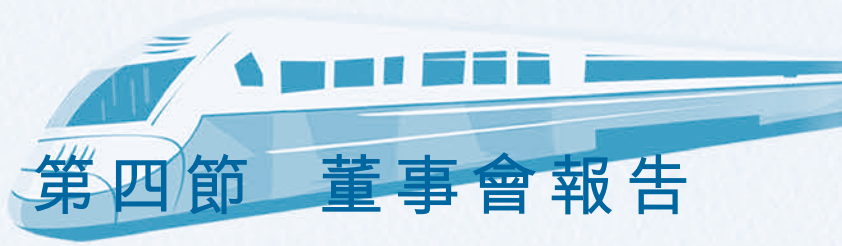
### (七) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

詳情參照第十二節財務報告之八、在其他主體中的權益。

### (八) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用



## 第四節 董事會報告

### 六、公司關於公司未來發展的討論與分析

#### (一) 行業格局和趨勢

適用 不適用

鐵路作為現代交通運輸體系的重要組成部分和重大民生工程，在推動經濟復甦和便利人民出行方面做出了重要貢獻，鐵路客運與貨運市場進入復甦週期。根據《新時代交通強國鐵路先行規劃綱要》，到2035年，全國鐵路網規模達到20萬公里左右，其中高鐵達到7萬公里左右，20萬人口以上城市實現鐵路覆蓋，其中50萬人口以上城市高鐵通達；區域協調發展戰略進一步深入實施，國家部署「新基建」、加快城市群和都市圈軌道交通網絡化、推動都市圈市域(郊)鐵路加快發展等重大戰略，城際、市域(郊)鐵路發展將迎來增長。軌道交通裝備存量不斷增長，設備持續進入維修期，檢修維保市場預計將進一步增長。就競爭格局而言，鐵科院旗下北京縱橫機電科技有限公司憑藉著較為豐富的產品研發、生產及裝車運用經驗，在動車牽引變流系統市場保持著較強勁的競爭力。此外，中國中車下屬子公司中車青島四方車輛研究所有限公司、中車永濟電機有限公司、中車大連機車研究所有限公司、中車大連電力牽引研發中心有限公司亦從事軌道交通牽引變流系統相關業務，與公司部分業務存在一定競爭關係。

城市軌道交通建設總體趨勢放緩，地方政府負債率高，財政政策收縮明顯，城軌建設投資逐年下降。為防範地方政府隱性債務風險，政府嚴控城市軌道交通建設投資，已有地鐵城市推遲或停止目前投資不到一半的項目建設。在地鐵建設總體放緩的趨勢下，市域、中低運量及檢修維保或將迎來發展機會。同時，在碳達峰碳中和國家戰略背景下，中國城市軌道交通協會發佈《中國城市軌道交通綠色城軌建設行動方案》，明確提出建設綠色城軌要求，未來城市軌道交通智能和低碳綜合解決方案產品越來越受到用戶青睞。就競爭格局而言，依托在部分區域與業主深度合作，2023年江蘇經緯軌道在深圳、南京和濟南市場收穫頗豐，增長勢頭明顯；此外，新譽龐巴迪憑借從龐巴迪引進的牽引變流系統成套技術，在城軌牽引變流系統市場具備一定競爭力。



## 第四節 董事會報告



實現碳達峰、碳中和是一場廣泛而深刻的經濟社會系統性變革，隨著國家「雙碳」戰略的深入推進，催生了極具增長潛力的數千億級新能源市場。風光儲氫設備及光伏工程、汽車電驅動、半導體和傳感器等與國家「雙碳戰略」高度契合的新興產業，目前正快速發展，亦為企業提供了廣闊的市場空間。就競爭格局而言，光伏逆變器市場寡頭效應明顯，其中華為技術有限公司、陽光電源股份有限公司、株洲變流技術國家工程研究中心有限公司、上能電氣股份有限公司、特變電工股份有限公司市場佔有率超過90%。風電變流器市場，陽光電源股份有限公司、深圳禾望電氣股份有限公司、新疆金風科技股份有限公司三家市場佔有率明顯領先行業其他玩家，此外諸如瑞能新能源科技(天津)有限公司、廣東日豐電纜股份有限公司等企業也佔有一席之地。2023年公司汽車電驅動產業持續穩固行業前六，但面臨整車廠自製(比亞迪、特斯拉)及獨立供應商(深圳市匯川技術股份有限公司、尼得科株式會社)等激烈競爭，且排名前四的競爭對手的市場份額高達54%。功率半導體市場，在汽車、光伏和風電等領域，以「英飛凌芯片+自營封裝」模式起家的斯達半導體股份有限公司在國內IGBT市場持續發力；此外，以英飛凌科技公司為代表的國際龍頭企業經過長期積累，搶先佈局，佔領技術和市場的高地。傳感器市場，LEM公司電量傳感器全球排名第一，一直是行業標桿；此外國內的寧波希磁電子科技有限公司，近幾年在電量傳感器細分市場快速發展。

### (二) 公司發展戰略

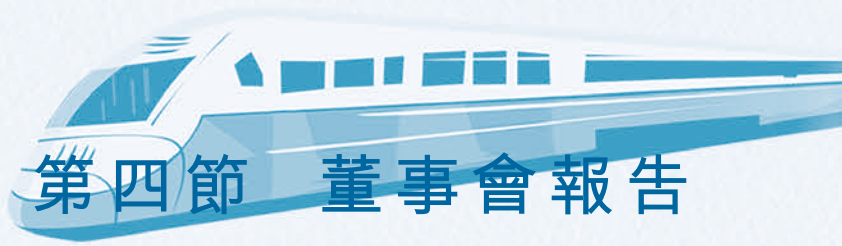
適用 不適用

公司秉持「高質量經營，高效率運營」理念，堅持「同心多元化」戰略，以「智慧賦能」，深耕細作軌道交通領域，乘「雙碳」之勢，創新發展戰略新興產業；公司始終堅持以市場為導向，充分發揮產業鏈垂直整合能力強以及跨專業的技術優勢，推動多系統協同互補和創新融合；通過數字化轉型進一步深化精細管理，持續優化資源配置，提升效率效益，為股東創造可持續價值，全面實現公司的穩健發展，加速成為交通與能源領域電氣系統全面解決方案的全球首選供應商。

### (三) 經營計劃

適用 不適用

2024年，公司將以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，全面貫徹黨的二十大精神，緊扣高質量發展主線，持續深化高質高效發展理念，緊抓「智慧」與「雙碳」戰略機遇，大力推進數字化轉型和管理提質增效，以持續提升盈利能力為主線，以品質創新為驅動，以改革賦能為動力，實現規模和效益的穩健協調增長。



#### (四) 其他

適用  不適用

### 七、其他披露事項

#### 公司資料

本公司為於2005年9月26日在中國註冊成立的股份有限公司。本公司的H股於2006年12月20日在香港聯交所主板上市。本公司的A股於2021年9月7日在上交所科創板上市。

本公司的基本信息載列於本年度報告第三節「公司簡介和主要財務指標」中。

#### 儲備

本公司有關儲備變動情況載於本年度報告按中國企業會計準則編製的合併股東權益變動表。

#### 可供分配儲備

本公司可供分配儲備情況詳見本年度報告按中國企業會計準則編製的財務報告合併財務報表主要項目註釋之「43、未分配利潤」。

#### 稅務

本集團2023年度的稅務詳情載於本年度報告財務報告附註「四、稅項」。

#### 資產負債表日後事項

本集團資產負債表日後事項詳情載於本年度報告財務報告附註「十五、資產負債表日後事項」。

#### 股本

本公司股本詳情請見本年度報告「股份變動及股東情況」的相關章節。

## 第四節 董事會報告



### 購回、出售或贖回本公司上市證券

截至2023年12月31日止年度期間，本公司及其附屬公司沒有進行《香港上市規則》項下購回、出售或贖回本公司任何上市證券的行為。

於2023年12月31日後，本公司合共於聯交所購回本公司H股股本中每股面值為1元人民幣的4,696,800股H股股份，詳情如下：

購回月份	購回H股 股份數目	每股已付 最高價格 (港幣)	每股已付 最低價格 (港幣)	總代價 (不包括開支) (港幣)
------	--------------	----------------------	----------------------	------------------------

2024年1月	4,696,800	21.8	19.64	98,558,789.24
---------	-----------	------	-------	---------------

鑒於購回H股股份提高本集團每股資產淨值及每股盈利，從而令股東整體受惠，股東於2023年6月27日舉行的本公司第一次H股類別股東大會上批准一般授權，董事據此購回H股股份。

### 業績及分派

本集團截至2023年12月31日止年度業績及本集團於2023年12月31日止的財務狀況載於本報告「財務報告」中。

本公司報告期內現金分紅政策的執行情況載於本年度報告第六節「企業管治報告—十三、利潤分配或資本公積金轉增預案」中。

### 股息分派預案及政策

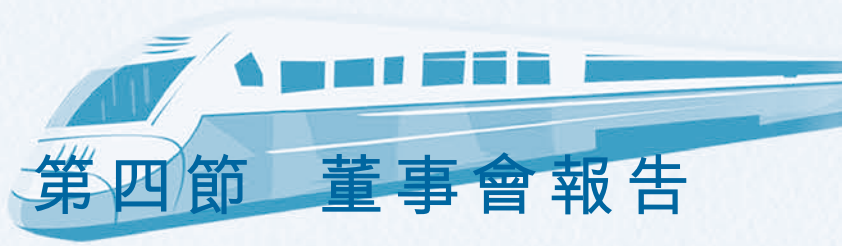
本公司股息分派預案及政策載於本年度報告第六節「企業管治報告—十三、利潤分配或資本公積金轉增預案」中。

### 銀行貸款及其他貸款

本公司於2023年12月31日的銀行貸款及其他貸款詳情載於本年度報告按中國企業會計準則編製的財務報告附註「(五)合併財務報表項目註釋」之「23、短期借款」及「32、長期借款」。

### 物業、廠房及設備

本公司於2023年度的物業、廠房及設備變動情況載於本年度報告按中國企業會計準則編製的財務報告附註「財務報表附註」之「(五)合併財務報表項目註釋」之「14、固定資產」及「16、使用權資產」。



## 第四節 董事會報告

### 董事、監事及高級管理人員人員資料

本公司董事、監事及高級管理人員的資料之詳情載於本年度報告第五節「董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

### 董事、監事之服務合約

本公司已與所有董事及監事訂立服務合約，服務合約訂明有關董事或監事的任期和薪酬等的條款。董事會以三年為一屆，當選為新一屆董事會成員的董事的任期為從其當選當天起到下一屆董事會的成員在股東大會上選出當天止或股東大會屆時決定的其他較短期限。在董事會已履新後獲委任為董事者的任期則從其獲委任當天起到下一屆董事會的成員在股東大會上選出當天止或股東大會屆時決定的其他較短期限。監事會也同樣以三年為一屆，監事的任期根據適用於董事的規定來決定，除了職工監事要以職工代表委員會會議代替股東大會外。任何一方終止服務合約的通知期不得少於三個月。

本公司與任何董事或監事(包括但不限於擬在下一次的股東週年大會重選連任的董事和擬在下一次的股東大會或職工代表委員會會議上重選連任的監事)，概無簽訂本公司不可於一年內無須補償(法定補償除外)而予以終止之服務合約。

### 董事、監事及高級管理人員的酬金

有關本公司董事、監事及五名最高薪酬人士的薪酬詳情載於本年度報告財務報告附註「(十二)關聯方及關聯交易」之「5、關聯交易情況」之「(7)、關鍵管理人員薪酬」。

### 獲批准的彌償條文

本公司已為董事、監事及高級管理人員購置適當的責任保險，以涵蓋其因本集團的企業活動而產生的責任。

### 董事、監事於合約之權益

本年度內及於2023年12月31日，概無董事或監事在本公司、其控股公司或任何子公司所訂立的任何就本集團業務而言屬重大的交易、安排或合約中直接或間接地擁有重大權益。

### 向公司董事、監事及高級人員提供的貸款

本公司未向公司的董事、監事或其他高級人員提供任何貸款或類似貸款。

### 董事於競爭業務之權益

本年度內及於2023年12月31日，概無董事於任何直接或間接對本公司及(或)其附屬公司業務構成競爭或可能構成競爭的業務中佔有權益。

## 第四節 董事會報告



### 董事、監事及總經理於股份及債券之權益及淡倉

本年度內及於2023年12月31日，概無董事、監事、總經理或彼等各自之聯繫人於本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)之股份及相關股份及債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部須知會本公司及香港聯交所之任何個人、家庭、本公司或其它權益及淡倉，或須列入根據《證券及期貨條例》第352條所存置的登記冊之權益及淡倉，或根據《聯交所上市規則》附錄C3《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)須予知會本公司及香港聯交所之任何個人、家庭、本公司或其它權益及淡倉。

### 董事、監事購入股份或債券之權利

於本年度任何時間，概無董事、監事或彼等各自之配偶或未成年子女獲授予可透過購入本公司之股份或債券而取得利益之權利，彼等亦無行使任何該等權利；本公司、其控股公司或任何子公司亦無訂立任何安排，以致本公司董事及監事可購入任何其它法人團體之上述權利。

### 員工退休金計劃

有關本公司員工退休金計劃詳情載於本年度報告按中國企業會計準則編製的財務報告附註「十六、其他重要事項」之「8、其他財務信息」。

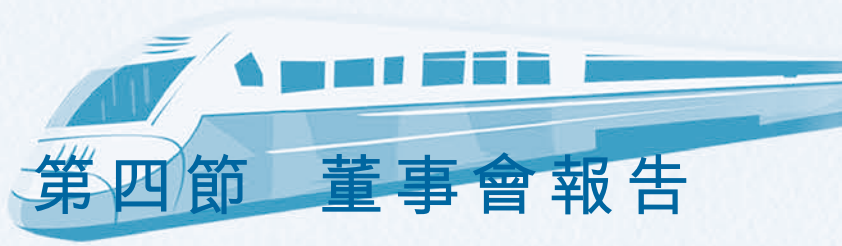
### 員工

員工為本集團可持續發展的關鍵。有關本集團的員工情況載於本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中。

### 保障非控制權益的機制

為了保障非控制權益，本公司建立並實施了若干的管治措施，其中包括：

- (1) 按《公司章程》，在交易中擁有權益的董事應披露彼等各自的權益，且不得就彼等擁有權益的交易進行投票，亦不得列入會議的法定人數。因此，就本集團與中車集團之間的關連交易，李東林先生、劉可安先生、尚敬先生及張新寧先生因利益衝突均沒有就相關的董事會議案進行投票，亦沒有被列入該等會議以批准相關議案的法定人數。
- (2) 本集團由獨立專業管理團隊負責磋商及審閱其與供應商及客戶(包括中車集團)進行交易的條款。該管理團隊的成員包括本集團擁有相關技術及銷售專才的員工，而該管理團隊的職權範圍確保其有能力作出獨立業務判斷。管理團隊向董事會匯報，而董事會向本公司股東整體負責。



## 第四節 董事會報告

- (3) 本公司的核數師向獨立非執行董事提供有關本集團與中車集團按季度進行的所有交易的報告。
- (4) 當進行採購時，本集團盡力向多名獨立供應商取得出價或報價，並根據產品的價格及質量、付運時間表及服務等客觀標準，挑選成功的出價(倘適用)。
- (5) 在遵守上述第(1)段的前提下，全體獨立非執行董事已出席決定本集團應否與中車集團進行特別交易的董事會會議。
- (6) 本集團與中車集團訂立的供應及採購安排的條款，由獨立非執行董事按每季度審閱，而有關該等交易的意見，本公司均以公告方式向股東進行了披露。獨立非執行董事可以要求一名在機車車輛製造業擁有至少十年經驗的獨立人士參與評估銷售及採購協議的條款，並向獨立非執行董事提供彼等的意見。

### 不競爭及補償契約

2006年11月30日，本公司與中車株洲所及中車集團簽訂《不競爭及補償契約》(「《不競爭及補償契約》」)，據此，中車株洲所及中車集團各自承諾不會，並促使其任何聯繫人(定義見《香港上市規則》，本集團除外)不會與本集團進行業務競爭。於2015年，中國南車與中國北車合併為中國中車，中國北方機車車輛工業集團公司與中國南車集團公司合併為中車集團。由於中國北車子公司的若干業務與本集團的業務存在一定的重合，中車集團與本集團之間存在一定的業務重合。於2015年8月5日，中國中車向本公司作出《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函》，就同業競爭問題承諾如下：

- 中國中車將向本公司授予購買選擇權，即本公司有權自行決定何時要求合併後中國中車向其出售有關競爭業務；
- 中國中車進一步向本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本公司出售，只有在本公司決定不購買的情況下方可向第三方出售；
- 本公司是否決定行使上述選擇權和優先購買權將可通過本公司的獨立非執行董事決定；
- 上述選擇權和優先購買權的行使需受限於合併後中國中車及本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；
- 上述不競爭承諾的期限自出具之日起至本公司退市或中國中車不再是本公司間接控股股東時為止。

## 第四節 董事會報告



獨立非執行董事審查了截至2023年12月31日止年度中車株洲所和中車集團(不包括本集團)遵守《不競爭及補償契約》情況，審閱了中車株洲所和中車集團(不包括本集團)提供的相關信息。獨立非執行董事認為：

(1)中車株洲所於2023年度遵守了《不競爭及補償契約》的相關條款；中車株洲所經營的業務獨立於本集團的業務，各自擁有不同的技術應用及不同的客戶，不會與本集團發生互相競爭行為；(2)中車集團於2023年度繼續促使中國中車履行向本公司出具的承諾；及(3)董事會能夠以本公司及股東的整體利益為前提，獨立經營和管理好本公司的業務。

2020年12月，為符合本公司發行A股並上市的要求，中車集團及中車株洲所各自向本公司進一步出具(其中包括)《關於避免同業競爭的承諾函》(「2020年承諾函」)。請參照本年度報告重要事項—承諾履行情況一節項下相關內容。

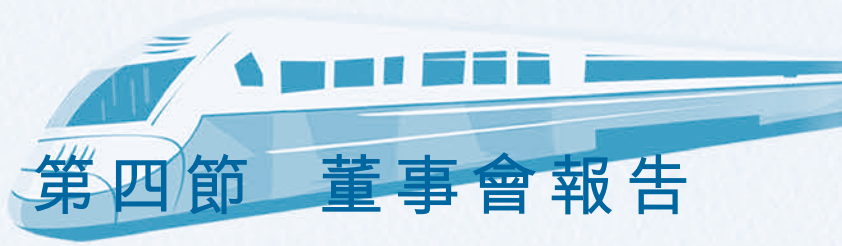
### 公眾持股之充足性

根據公開資料及就董事所知悉，於本報告日期，本公司維持足夠《聯交所上市規則》規定的最低公眾持股量。

### 稅項

根據2008年實施的《中華人民共和國企業所得稅法》以及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》的規定，自2008年1月1日起，凡中國境內企業向非居民企業股東(即法人股東)派發2008年1月1日起的會計期間之股息時，需代扣代繳企業所得稅，並以支付人為扣繳義務人。本公司將依法按照截至股權登記日的H股股東名冊確定代扣代繳企業所得稅的股東範圍，對名列在此H股股東名冊內所有以非個人名義登記之股東(包括香港中央結算(代理人)有限公司、其它企業代理人或受託人或其它組織及團體等皆被視為非居民企業股東，但不包括在香港中央結算(代理人)有限公司名義下登記由中國證券登記結算有限責任公司作為名義持有人為滬港通及深港通投資者所持有的本公司H股股份)，扣除10%的企業所得稅後分發相關股息。

根據《財政部、國家稅務總局關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)的規定，外籍個人從中國的外商投資企業取得的股息、紅利所得暫免徵收個人所得稅。由於本公司為外商投資股份有限公司，故本公司分派股息時，持有本公司H股及名列本公司H股股東名冊的個人股東概毋須支付中國個人所得稅。



## 第四節 董事會報告

根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的相關規定：對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的相關規定：對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

除上文披露外，截至2023年12月31日止年度，並無非中國居民的外籍股東須就其持有本公司的H股，而繳納中國個人或企業所得稅、資本增值稅、印花稅或遺產稅。茲促請股東就關於擁有及出售H股的中國、香港及其它稅務後果，諮詢其稅務顧問。

### 管理合約

本報告期內，本集團概無訂立或存在涉及本公司業務整體或任何重大部分的管理及行政事務之合約。

### 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

有關主要股東於本公司持股的情況載於本報告「第九節股份變動及股東情況-(六)主要股東於本公司股份及相關股份中擁有的權益及淡倉」中。

### 股份優先購買權、股份期權安排

2023年度，本公司並無任何股份優先購買權、股份期權安排；中國法律或公司章程均無明確關於股份優先購買權的條款。

### 關連交易

本公司的關連交易情況載於本報告「第八節重要事項」中。



## 第四節 董事會報告



### 關聯方交易

於報告期內，本集團根據適用會計準則與被視為「關聯方」的有關各方訂立若干交易。本集團於報告期內訂立的關聯方交易的詳情於財務報告附註十二、關聯方及關聯交易、關聯方及關聯交易披露。除本報告所披露者外，於附註十二、關聯方及關聯交易、關聯方及關聯交易披露的關聯方交易並不被視為《香港上市規則》界定的關連交易，或根據《香港上市規則》，獲豁免申報、公告及股東批准的規定。

### 非豁免關連交易

除本報告所披露者外，於報告期內，本公司與關連人士概無訂立任何其他《香港上市規則》界定的非豁免關連交易。

### 審計委員會

本公司審計委員會已審閱本公司2023年的年度業績及年度報告，及本公司截至2023年12月31日止年度的經審計合併財務報表。

### 會計政策

本公司會計政策的變更情況載於財務報告之「三、重要會計政策及會計估計」之「36、重要會計政策和會計估計的變更」。

### 核數師

2023年6月27日，公司2022年度股東大會審議通過了《關於聘請本公司2023年度審計機構的議案》。根據上述議案，公司聘請畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)作為公司2023年度財務報告審計和內部控制審計機構。

過往三年，本公司更換核數師情況說明詳見2022年年報第八節「重要事項」之「審計期間改聘會計師事務所的情況說明」。

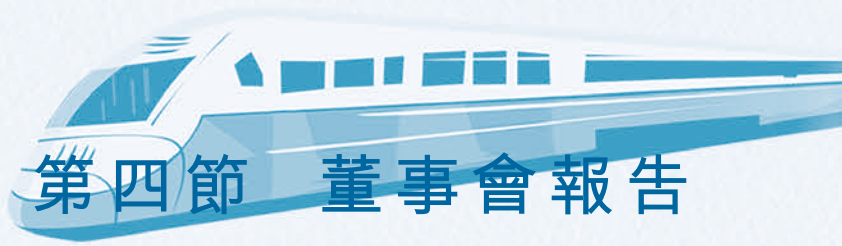
### 環保政策及表現

詳見本公司在上交所網站和聯交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司2023年度社會責任暨環境、社會及管治(ESG)報告》。

### 遵守相關法律及法規

本集團已制定合規程序，以確保遵守對其產生重大影響的適用法律、規則及法規。本公司證券法律部及其他相關部門負責監察有關本集團遵守法律及監管的政策及常規，並對此定期作出審閱。相關員工及相關附屬公司會不時獲知適用法律、規則及法規的重大變動。

本集團已在所有重要方面遵守本集團經營所在轄區適用的有關規則及法規，並持有提供產品及／或服務所需的相關資質，於本年度內及據本公司所知，概無嚴重違反或不遵守適用法律、法規而對本集團業務及營運構成重大影響。



## 第四節 董事會報告

### 與僱員之關係

本集團為僱員提供和諧及專業的工作環境，確保彼等全部均獲得合理報酬。本公司定期根據各級法規和政策要求，完善、更新關於薪酬福利、培訓、職業健康及安全等方面的政策。有關本公司僱員的資料詳細載於僱員及薪酬政策。

本報告期內，本集團與其僱員並無重大糾紛。

### 與客戶之關係

國鐵業務的客戶主要為中車集團下屬各主機廠，以及國鐵集團下屬各路局，該市場目標客戶較為明確，客戶集中度較高。城軌市場和工業市場客戶相對分散。本集團明白與客戶建立和維持良好合作關係實現共贏的重要性，在企業經營過程中密切關注客戶方的利益，通過專屬客戶經理，綠蔭服務中心，客戶滿意度、契合度調查，以及各類商業和技術交流，充分了解、收集和分析客戶的訴求，並做出積極響應，不斷提升企業自身的經營能力和對客戶的服務能力。

本報告期內，本集團與其客戶無重大糾紛。

### 與供應商之關係

本集團的原材料和零部件主要通過外購獲得，部分是由企業內部生產提供。本集團實施戰略採購，注重發展長期合作夥伴關係，始終堅持與合作夥伴共同創造價值、分享價值、攜手共進、實現共贏。本集團與主要供應商建立了直接、穩定的供應渠道，通過對供應商進行全生命週期管理和績效評價，整體供應風險較低，對單一供貨商過渡依賴的風險較小。

本報告期內，本集團與供應商無重大糾紛。

### 捐款

本年內本集團沒有捐款。

## 第四節 董事會報告



### 社會責任暨環境、社會及管治(ESG)報告

有關本集團於報告期內履行社會責任的詳情請參見本公司於同日在上交所網站和聯交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司社會責任暨環境、社會及管治(ESG)報告》。

承董事會命  
李東林

2024年3月28日

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 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及報酬情況

✓適用 □不適用

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末 持股數	年度內		報告期內 從公司獲 得的稅前 報酬總額 (萬元)	是否在公 司關聯方 獲取報酬
								股份增減 變動量	增減變動 原因		
李東林	董事長、執行董事	男	57	2020年6月23日	2026年6月26日	-	-	-	-	-	是
劉可安	副董事長、執行董事	男	53	2020年6月23日	2026年6月26日	-	-	-	-	-	是
尚敬	執行董事	男	47	2020年9月28日	2026年6月26日	-	-	-	-	128.41	否
高峰	獨立非執行董事	男	47	2020年6月23日	2026年6月26日	-	-	-	-	11.9	否
李開國	獨立非執行董事	男	62	2022年10月21日	2026年6月26日	-	-	-	-	11.9	否
鍾寧樺	獨立非執行董事	男	42	2023年6月27日	2026年6月26日	-	-	-	-	5.26	否
林兆豐	獨立非執行董事	男	50	2023年6月27日	2026年6月26日	-	-	-	-	11.53	否
李略	監事會主席、監事	男	55	2020年6月23日	2026年6月22日	-	-	-	-	-	是
耿建新	獨立監事	男	70	2020年6月23日	2026年6月27日	-	-	-	-	11.9	否
申竹林	職工代表監事	男	50	2023年6月27日	2026年6月26日	-	-	-	-	27.59	否
劉少傑	職工代表監事	男	38	2023年6月27日	2026年6月26日	-	-	-	-	33.45	否
牛杰	黨委書記	男	56	2018年10月29日	-	-	-	-	-	102.49	否
譚永能	副總經理	男	54	2012年6月15日	2026年6月26日	-	-	-	-	89.46	否
	紀委書記			2018年1月30日	-	-	-	-			
	行政總監			2010年1月19日	2026年6月26日	-	-	-	-		
	工會主席	男	50	2010年1月19日	-	-	-	-	-	84.97	否
	副總經理			2020年3月18日	2026年6月26日	-	-	-	-		
余康	副總經理	男	46	2020年3月18日	2026年6月26日	-	-	-	-	95.74	否
易衛華	副總經理	男	42	2020年11月2日	2026年6月26日	-	-	-	-	91.01	否
李鵬	副總經理	男	43	2022年2月23日	2026年6月26日	-	-	-	-	93.7	否
胡雲卿	副總經理、總工程師	男	39	2023年4月28日	2026年6月26日	-	-	-	-	71.39	否
姚中紅	副總經理	男	46	2023年4月28日	2026年6月26日	-	-	-	-	52.17	否
甘韋韋	副總經理	男	40	2024年3月28日	2026年6月26日	-	-	-	-	46.39	否
				中車時代電氣軌道交通技術 中心主任、核心技術人員	2023年4月28日	-	-	-	-		
孫珊	副總經理、財務總監	女	46	2024年3月28日	2026年6月26日	-	-	-	-	-	否
龍芙蓉	董事會秘書、總法律顧問、 首席合規官	女	44	2023年4月28日	2026年6月27日	-	-	-	-	43.82	否

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末 持股數	年度內		報告期內 從公司獲 得的稅前 報酬總額 (萬元)	是否在公 司關聯方 獲取報酬
								股份增減 變動量	增減變動 原因		
王業流	湖南中車通號副總經理、 核心技術人員	男	42	2020年4月29日	-	0	1,000	1,000	二級市場 買入	53.69	否
朱紅軍	寶雞中車時代副總經理、 核心技術人員	男	53	2019年3月14日	-	-	-	-	-	45.93	否
張東方	中車時代電子副總經理、 核心技術人員	男	44	2020年4月29日	-	-	-	-	-	53.11	否
呂陽	寧波中車時代副總經理、 核心技術人員	男	42	2018年5月7日	-	-	-	-	-	71.31	否
劉良傑	中車時代電氣英國研發中心 主任、核心技術人員	男	42	2020年7月17日	2024年3月7日	-	-	-	-	154.53	否
	中車時代電氣數據與智能技術 中心主任、核心技術人員			2024年3月7日	-						
張定華	上海中車SMD副總經理、 核心技術人員	男	45	2019年7月1日	-	-	-	-	-	84.79	否
張敏	重慶中車時代電氣技術 有限公司副總經理、 核心技術人員	男	43	2021年9月8日	-	-	-	-	-	75.07	否
劉永江	中車時代電氣軌道交通技術 中心主任、核心技術人員	男	39	2020年11月27日	2023年4月28日	-	-	-	-	108.55	否
	中車時代電氣變流與控制技術 中心主任、核心技術人員			2023年4月28日	-						
劉勇	中車時代電氣數據與智能技術 中心主任、核心技術人員	男	43	2020年11月28日	2024年3月7日	-	-	-	-	67.58	否
	湖南中車通號總經理、核心技 術人員			2024年3月7日	-						
言武	原執行董事	男	57	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	21.82	否
	原副總經理			2012年6月15日	2023年4月28日	-	-	-	-		
	原董事會秘書			2007年12月17日	2023年4月28日	-	-	-	-		
	原總法律顧問			2019年10月30日	2023年4月28日	-	-	-	-		
張新寧	原非執行董事	男	60	2020年6月23日	2024年3月7日	-	-	-	-	-	是
陳錦榮	原獨立非執行董事	男	66	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	15.33	否
浦炳榮	原獨立非執行董事	男	77	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	15.33	否
劉春茹	原獨立非執行董事	女	53	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	6.77	否

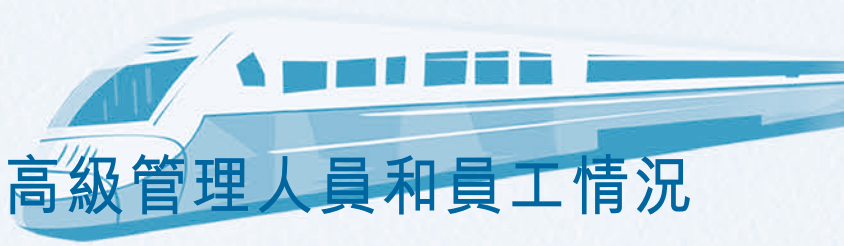
## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初 持股數	年末 持股數	年度內		報告期內 從公司獲 得的稅前 報酬總額 (萬元)	是否在公 司關聯方 獲取報酬
								股份增減 變動量	增減變動 原因		
陳小明	原獨立非執行董事	男	61	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	6.77	否
龐義明	原職工監事	男	60	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	14.73	否
周桂法	原職工監事	男	60	2020年6月23日	2023年6月27日	-	-	-	-	25.17	否
梅文慶	原副總經理、總工程師(離任)	男	42	2020年11月2日	2023年3月21日	-	-	-	-	25.67	否
曹偉宸	原副總經理	男	41	2020年11月2日	2023年11月20日	-	-	-	-	89.31	否
顏長奇	原副總經理	男	56	2016年1月29日	2024年3月28日	-	-	-	-	91.79	否
劉澤華	原副總經理、財務總監	男	56	2020年3月31日	2024年3月28日	-	-	-	-	84.33	否
賀文	原中車時代電氣裝備技術事業 部副總經理、核心技術人員	男	55	2020年3月23日	2023年4月28日	-	-	-	-	9.39	否
合計	/	/	/	/	/		1,000	1,000	/	2,134.05	/

- 註：
- 「報告期內從公司獲得的稅前報酬總額」按照收付實現制統計公司2023年度實際支付的工資、獎金、津補貼等，不含公司承擔的職工福利及各項社會保險、公積金、年金。2023年新選聘董監高及核心技術人員報酬為任期內公司實際支付的報酬，不含補發任期外結算。
  - 以上董事、監事任期的起始時間是指第六屆、第七屆董事會和監事會任期。
  - 以上統計持股數為個人直接持股數；截至2023年12月31日，劉永江通過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」)11.55%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，截至2023年12月31日，仍持有公司股份153,447股。前述資管計劃持有本公司股份為流通股。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
李東林	李東林先生，第十四屆全國人大代表，1967年生，中國國籍，無境外永久居留權。1989年畢業於西南交通大學，獲電力牽引及傳動控制學士學位；教授級高級工程師。1989年7月加入中車株洲所，曾擔任中車株洲所副總工程師、軌道交通事業部副總經理、製造中心主任、營銷中心副總經理等職位。2005年9月至2007年12月擔任公司營銷總監，2007年12月至2009年12月任公司副總裁兼黨委書記。2010年1月至2010年4月任公司總經理。2010年4月至2016年1月期間擔任公司執行董事及總經理。2015年12月至2018年5月任中車株洲所董事、總經理及黨委副書記，2018年5月起任中車株洲所董事長兼黨委書記。2017年3月至2018年7月任公司副董事長兼執行董事，2018年7月起任公司董事長兼執行董事。現任公司董事長兼執行董事。
劉可安	劉可安先生，1971年生，中國國籍，無境外永久居留權。1994年畢業於同濟大學電氣工程系工業電氣自動化專業，獲學士學位；2008年畢業於中南財經政法大學企業管理專業，獲碩士學位；2015年12月畢業於中南大學交通運輸工程專業，獲博士學位；教授級高級工程師。1994年8月加入中車株洲所，曾任中車株洲所工程師、主任工程師、高級工程師、首席設計師。2005年9月起先後擔任公司技術中心傳動技術部部長、技術中心系統項目部部長、技術中心副主任、技術中心主任等職務，並於2007年12月至2010年1月任公司職工代表監事，於2010年1月至2012年6月任公司技術總監，於2012年6月至2016年1月任公司副總經理兼總工程師。2016年1月起至2020年8月任公司執行董事兼總經理，2020年8月至2024年2月任中車株洲所董事兼總經理，2024年1月任中車集團黨委常委，2024年2月起任中國中車黨委常委、副總裁。2020年9月起任公司副董事長兼執行董事。現任公司副董事長兼執行董事。



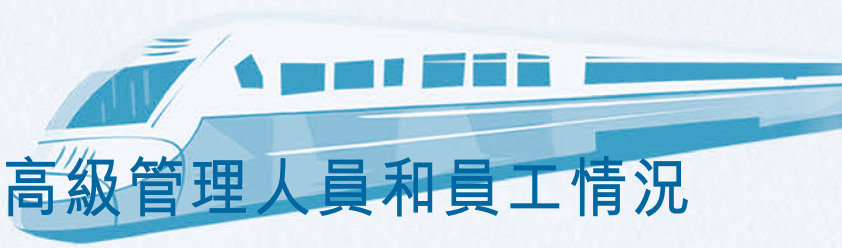
## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
尚敬	尚敬先生，1977年生，中國國籍，無境外永久居留權。2000年7月畢業於西南交通大學機械電子工程專業，獲學士學位；2003年4月畢業於西南交通大學電力系統及自動化專業，獲碩士學位；2016年12月畢業於中南大學控制科學與工程專業，獲博士學位；教授級高級工程師。2003年7月加入中車株洲所，任研發中心工程師，2005年9月至2011年5月先後擔任公司技術中心工程師、工業傳動部部長、副主任。2011年6月至2015年2月先後擔任中車株洲所研究院基礎與平台研發中心副主任、主任。2015年2月至2016年1月任中車株洲所研究院副總工程師兼基礎與平台研發中心主任。2016年2月至今兼任新型功率半導體器件國家重點實驗室管理委員會副主任。自2016年1月至2020年9月任公司副總經理兼總工程師，2020年9月至今任公司執行董事兼總經理。
高峰	高峰先生，1977年生，中國國籍，無境外永久居留權。分別於2000年及2003年畢業於清華大學電氣工程專業，獲學士學位和碩士學位；2008年6月畢業於美國華盛頓大學電氣工程專業，獲博士學位；教授級高級工程師。2008年1月至2010年4月任德國柏林工業大學可持續能源及電網實驗室高級研究員。2010年4月至2015年4月任IBM中國研究院資深研究員。2015年4月至今任清華大學能源互聯網創新研究院副院長。2018年8月至今任公司獨立非執行董事。
李開國	李開國先生，1962年生，中國國籍，無境外永久居留權。1983年畢業於中國湖南大學，獲工學學士學位；研究員級高級工程師，中國機械工業科技專家，國務院特殊津貼專家，人事部首批「新世紀百千萬人才工程國家級人選」。於1983年8月至2000年2月期間，先後於重慶汽車研究所（「重慶汽研」）（現稱中國汽車工程研究院股份有限公司（「中國汽研」，股份代號：601965.SH））部件試驗研究部歷任工程師、副主任和主任。於1995年7月至2000年2月期間，兼任重慶汽研汽車試驗設備開發中心總經理，於2000年2月至2007年11月期間，任重慶汽研副所長及黨委委員。於2007年11月至2013年10月期間，任中國汽車工程研究院有限公司（現稱中國汽研）董事、副總經理和黨委委員。於2013年10月至2022年5月期間，先後於中國汽研擔任董事、總經理、黨委副書記、黨委書記及董事長。自2022年5月起，為中國汽研專家，並兼任中國通用技術（集團）控股有限責任公司汽車檢驗檢測科技委主任。2022年10月至今任公司獨立非執行董事。



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
鍾寧樺	鍾寧樺，1982年生，中國國籍，無境外永久居留權。分別於2005年7月和2008年7月畢業於復旦大學和北京大學經濟學專業，獲學士學位和碩士學位，於2013年3月畢業於香港科技大學金融學專業，獲博士學位。2013年3月至2015年12月曆任同濟大學經濟與管理學院助理教授、副教授，2015年12月至今任同濟大學經濟與管理學院教授、博士生導師，2017年10月至今任同濟大學經濟與管理學院經濟與金融系主任，2018年1月至今任同濟大學經濟與管理學院應用經濟一級學科負責人，2021年12月至今任同濟大學經濟與管理學院副院長，2022年1月至今任同濟大學經濟與管理學院長聘特聘教授。鍾先生曾經兼任世界銀行短期顧問和亞洲開發銀行國際項目首席專家，目前兼任上海市監察委員會第二屆特約監察員、上海市政協協商議政諮詢專家、上海市經濟學會副秘書長和上海金融科技產業聯盟副理事長。2023年6月至今任公司獨立非執行董事。
林兆豐	林兆豐先生，1974年生，中國國籍，香港永久居留權，1997年畢業於香港中文大學會計專業，獲學士學位；香港執業會計師。1997年9月至2007年2月曆任安永會計師事務所審計經理、高級經理，2007年2月至2009年4月任香港浩華會計師事務所審計部董事，2009年5月至今任香港立信德豪會計師事務所審計部董事及家族辦公室服務總監。林先生現兼任香港會計師公會理事、註冊核准委員會成員、中小型執業所委員會成員。林先生擁有超過25年會計經驗，對香港及內地的審計、會計和稅務均擁有豐富經驗，曾服務不同行業的上市公司及首次公開招股客戶，包括製造、零售、房地產開發、房地產中介、生物科技、天然資源工業、娛樂及媒體、基建及信息科技等。2023年6月至今任公司獨立非執行董事。

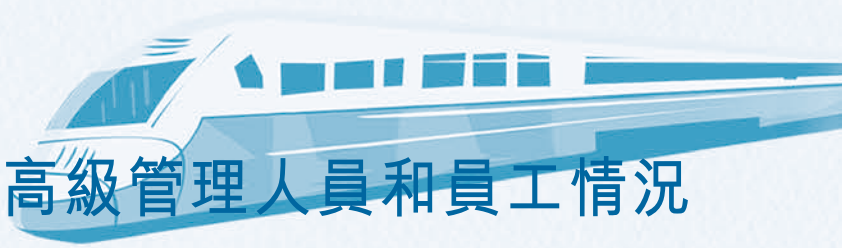


## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
李略	李略先生，1969年生，中國國籍，無境外永久居留權。1990年7月畢業於湖南財經專科學校財會專業；2000年9月至2003年6月在湖南大學網絡學院會計學專業學習；2010年12月畢業於昆明理工大學工商管理專業，獲碩士學位；高級會計師。李略先生1990年7月加入中車株機公司，歷任車體分廠會計員、主管會計、財務處會計師、財務處副處長、改制辦主任等職位，2005年11月至2006年3月先後任中車株機公司審計處處長、黨支部書記等職位，2006年3月至2008年1月任南車石家莊車輛廠總會計師；2008年1月至2010年12月任南車石家莊車輛有限公司副總經理兼財務總監，2011年1月至2018年8月任廣州電力機車有限公司副總經理兼財務總監；2018年8月至2019年5月任廣州電力機車有限公司副總經理，2019年5月起任中車株洲所副總經理兼財務總監。2019年6月至今任公司監事會主席、監事。
耿建新	耿建新先生，1954年生，中國國籍，無境外永久居留權。1987年畢業於中南財經大學會計學專業，獲經濟學碩士學位；1993年畢業於中國人民大學會計學專業，獲管理學博士學位；享受國務院政府特殊津貼。1993年至2019年歷任中國人民大學副教授、教授、博士生導師，教研室主任、常務副主任、商學院黨委書記、商學院學術委員會主席。2011年6月至今任公司獨立監事。
申竹林	申竹林先生，1973年生，中國國籍，無境外永久居留權。1995年7月畢業於西安理工大學自動控制專業，獲學士學位；2014年6月畢業於湖南師範大學工商管理專業，獲碩士學位。高級工程師。1995年8月加入中車株洲所，歷任助理工程師、工程師、項目經理，2005年9月至2011年1月歷任公司安全裝備事業部技術開發部項目經理、副主任、主任，2011年1月至2013年5月任公司安全裝備事業部技術總監，2013年5月至2016年7月任公司通信信號事業部副總經理，2016年7月至2019年11月任湖南中車時代通信信號有限公司黨總支書記兼副總經理；2019年11月至2020年3月任公司紀委辦公室主任，2020年3月起任公司紀委副書記兼紀委辦公室主任。2023年6月起任公司職工代表監事。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
劉少傑	劉少傑先生，1985年生，中國國籍，無境外永久居留權，2006年6月大專畢業於湖南鐵道職業技術學院電機電器專業；2014年6月畢業於湖南大學人力資源管理專業，獲本科學歷；高鐵工匠。2006年8月加入公司，歷任電力電子事業部製造班班長、IGBT事業部芯片線線長、主管，2019年10月至2021年4月任株洲中車時代半導體有限公司精益生產主管，2021年4月起任株洲中車時代半導體有限公司模塊製造一部部長。2023年6月起任公司職工代表監事。
牛杰	牛杰先生，1968年生，中國國籍，無境外永久居留權。2003年6月畢業於中南大學機械設計製造及自動化專業，獲本科畢業證書；工程師。1988年2月至1994年10月曆任蘭州鐵路局裝卸機械廠技術員、辦公室主任。1994年10月加入中車株洲所，歷任中車株洲所PCB廠生產部長、生產經營處銷售部長、營銷中心副總經理。2005年9月至2006年12月任公司營銷中心副總經理，2007年1月至2008年12月任公司營銷中心機車事業部總經理。2009年1月至2013年5月任公司機車事業部總經理，2010年1月至2012年6月任公司副總經濟師。2012年6月起任公司副總經理，2018年10月起任公司黨委書記。現任公司黨委書記、副總經理。
譚永能	譚永能先生，1970年生，中國國籍，無境外永久居留權。1995年畢業於湘潭大學，主修電氣技術專業；2000年參加北京大學心理學系人力資源研究生在職學習，於2002年7月完成研究生進修班全部課程並獲畢業證書；2003年參加中南大學商學院工商管理碩士在職學習，2005年7月完成研究生課程進修全部課程並獲畢業證書。1990年7月加入中車株洲所，歷任中車時代電子總經理辦公室主任、中車株洲所黨群工作部部長兼黨辦主任。2004年12月至2005年12月任公司黨群工作部部長兼審計工作部部長，2005年12月至2007年12月任中車株洲所黨群工作部部長兼黨辦主任，2008年1月至2010年1月任中車株洲所行政辦公室主任兼決策委員會秘書處秘書長。2010年1月至2018年1月任公司行政總監兼工會主席。2018年1月至今任公司紀委書記、行政總監兼工會主席。



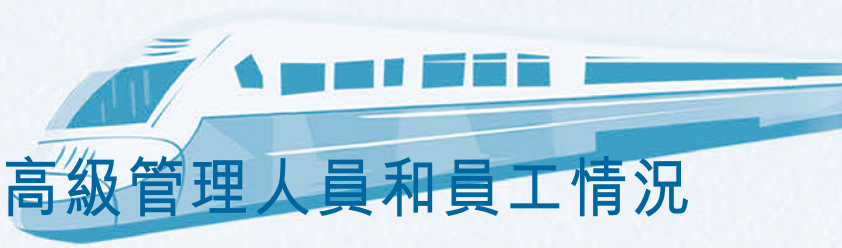
## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
龔彤	龔彤先生，1974年生，中國國籍，無境外永久居留權。1996年7月畢業於西南交通大學電力牽引與傳動控制專業，獲學士學位；高級工程師。1996年8月加入中車株洲所，曾先後在中車株洲所電氣設備廠技術服務部、售後服務部、質量服務部、株洲時代配件技術服務有限公司和技術服務事業部工作。2005年1月至2011年7月先後任公司營銷中心服務總監、質量安全部部長、售後服務部總經理和規劃發展部部長，2011年7月至2013年4月任廣州中車電氣總經理。2013年5月至2016年2月任公司城軌事業部副總經理，2016年2月至2017年7月任公司副總經濟師兼規劃發展部部長兼新產業事業部總經理，2017年7月至2020年3月任公司副總經濟師兼城軌事業部總經理。2020年3月至今任公司副總經理。
余康	余康先生，1978年生，中國國籍，無境外永久居留權。2000年7月畢業於南昌航空大學機械電子工程專業，獲學士學位；高級工程師。2000年8月加入中車株洲所，曾先後在中車株洲所製造中心設備部、工程技術部工作。2005年6月至2011年1月先後任公司製造中心電子裝備廠主任、綜合管理部部長，2011年1月至2016年2月任公司總經理辦公室主任，2016年2月至2017年3月任公司總經理辦公室主任兼汽車事業部總經理，2017年3月至2018年2月任公司汽車事業部總經理，2018年2月至2020年3月任公司副總經濟師兼汽車事業部總經理。自2020年3月至今任公司副總經理。
易衛華	易衛華先生，1982年生，中國國籍，無境外永久居留權。2004年7月畢業於華東交通大學電氣工程及自動化專業，獲學士學位；2017年11月畢業於中南大學工商管理專業，獲碩士學位；高級工程師。2004年8月至2010年3月任公司製造中心工程技術部工藝工程師。2010年3月至2012年7月任公司製造中心工程技術部部長。2012年7月至2016年2月任公司製造中心副主任兼中試基地主任。2016年2月至2017年3月任公司軌道交通技術中心副主任兼製造中心副主任。2017年3月至2017年4月任公司運營管理部部長。2017年4月至2018年2月任公司運營管理部部長兼安計環保辦公室主任。2018年2月至2020年3月任公司製造中心主任。2020年3月至2020年10月任公司副總經濟師、製造中心主任。2020年11月2日至今任公司副總經理。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
李鵬	李鵬先生，1981年出生，中國國籍，無境外永久居留權。2004年7月畢業於西南交通大學電氣工程及自動化專業，獲學士學位；2016年12月畢業於浙江大學電氣工程專業，獲碩士學位；教授級高級工程師。2004年8月加入公司，歷任公司技術中心變流技術部主管設計師、系統部部長、副主任。2017年3月至2019年1月任公司產品管理中心副主任。2019年1月至2021年1月任公司鐵路事業部總經理。2021年1月至2022年2月任公司副總經濟師兼鐵路事業部總經理。自2022年2月23日起任公司副總經理。
胡雲卿	胡雲卿先生，1984年出生，中國國籍，無境外永久居留權。2006年6月畢業於湖南師範大學物理與信息學院電子信息科學技術專業，獲學士學位；2013年3月畢業於浙江大學控制科學與工程學院控制科學與工程專業，獲博士學位。教授級高級工程師。2013年4月至2014年4月任職於中車株洲電力機車研究所有限公司，2014年4月至2017年5月任職於公司軌道交通技術中心，2017年6月至2021年2月先後任中車株洲電力機車研究所有限公司研究院基礎平台研發中心智能控制技術部部長、副主任、主任，2021年2月至2023年4月任公司變流與控制技術中心主任，2023年4月起任公司副總經理兼總工程師。
姚中紅	姚中紅先生，1978年出生，中國國籍，無境外永久居留權。1998年7月畢業於湖南大學電氣工程系電子工程專業，獲學士學位；2001年7月畢業於湖南大學電氣與信息工程學院電路與系統專業，獲碩士學位。教授級高級工程師。2001年7月至2004年8月任中車株洲電力機車研究所有限公司工程中心自動化開發部設計師，2004年8月至2014年1月歷任公司技術中心主任設計師、高級主任設計師、項目經理，2014年1月至2017年3月歷任公司鐵路事業部總經理助理、副總經理，2017年3月至2018年3月任公司產品管理中心副主任兼動車組電氣系統產品線經理，2018年3月至2020年12月任公司運營管理部部長，2020年12月至2023年4月任公司集採中心主任，2023年4月起任公司副總經理。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

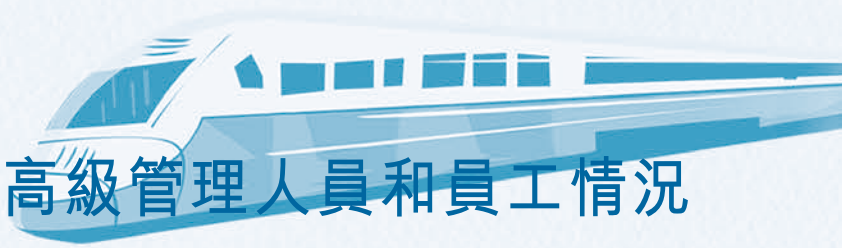


姓名	主要工作經歷
甘韋韋	甘韋韋先生，1984年生，中國國籍，無境外永久居留權。2007年6月畢業於西安交通大學電氣工程及自動化專業，獲學士學位。2010年7月畢業於西安交通大學電氣工程專業，獲碩士學位。高級工程師。2010年7月任職於公司技術中心綜合管理部。2012年1月至2017年9月歷任中車株洲電力機車研究所有限公司研究院基礎平台研發中心工程師、逆變控制組組長。2017年9月至2021年3月歷任公司軌道交通技術中心傳動控制部部長、副主任，2021年3月至2022年3月任公司軌道交通技術中心黨總支書記兼副主任，2022年3月至2023年4月任公司鐵路事業部黨總支書記、副總經理，2023年4月起任公司軌道交通技術中心主任，2024年3月起任公司副總經理。
孫珊	孫珊女士，1978年生，中國國籍，無境外永久居留權。2001年12月畢業於湖南大學會計學專業；2018年5月畢業於中南大學工商管理專業，獲碩士學位。高級會計師。2002年1月至2007年12月歷任公司安全裝備事業部總賬會計、部長助理，2008年1月至2013年6月歷任公司財務資產部費用管理組組長、預算管理組組長、預決算主管，2013年6月至2019年3月歷任公司電力電子事業部、半導體事業部財務資產部部長，2019年3月至2020年3月任中車時代半導體財務總監，2020年3月至2024年3月任公司財務中心主任，2024年3月起任公司副總經理兼財務總監。
龍芙蓉	龍芙蓉女士，1980年出生，中國國籍，無境外永久居留權。2002年6月畢業於湖南大學會計專業，獲學士學位，2019年6月畢業於桂林理工大學工商管理專業，獲碩士學位。高級會計師。2002年8月至2013年5月歷任中車株洲電力機車研究所有限公司財務資產部會計、會計主任、會計主管，2013年5月至2016年5月任株洲變流技術國家工程研究中心有限公司財務總監，2016年5月至2018年2月任公司審計和風險控制部部長，2018年2月起任公司證券法律部部長，2023年4月起任公司董事會秘書、總法律顧問、首席合規官。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
王業流	王業流先生，1982年生，中國國籍，無境外永久居留權。2004年畢業於華東交通大學通信工程專業，獲學士學位；2018年畢業於中南大學工商管理專業，獲碩士學位；教授級高級工程師。2004年8月至2010年2月，任公司通信信號事業部技術中心工程師。2010年3月至2011年2月，任公司通信信號事業部技術中心控制一部部長。2011年3月至2012年2月，任公司通信信號事業部技術中心副主任。2012年3月至2016年3月，任公司通信信號事業部技術中心主任。2016年3月至2017年2月，任公司通信信號事業部副總工程師。2017年3月至2020年4月，任湖南中車通號副總工程師。2020年5月至今任湖南中車通號副總經理。
朱紅軍	朱紅軍先生，1971年生，中國國籍，無境外永久居留權。1995年畢業於大連鐵道學院流體控制專業，獲學士學位；2018年畢業於蘭州交通大學車輛工程專業，獲碩士學位；教授級高級工程師。1995年7月至2005年10月，歷任鐵道部寶雞工程機械廠寶工廠組裝車間見習生、助理工程師、工程師。2005年12月至2009年3月，任中鐵寶工有限責任公司新鐵公司技術部部長、副總工程師。2009年4月至2013年8月，任寶雞南車時代工程機械有限公司技術中心副主任。2013年9月至2016年2月，任公司軌道工程機械事業部技術中心裝備技術開發部、高級工程師。2016年3月至2017年10月，任公司軌道工程機械事業部技術中心主任、高級工程師。2017年11月至2018年2月，任公司軌道工程機械事業部裝備技術開發部主任，2018年3月至2019年2月，任寶雞中車時代副總工程師。2019年3月至今任寶雞中車時代副總經理。
張東方	張東方先生，1980年生，中國國籍，無境外永久居留權。2003年畢業於華東交通大學電氣工程及其自動化專業，獲學士學位；教授級高級工程師。2003年8月至2005年9月，任中車株洲所研發中心工程師。2005年9月至2016年4月，歷任公司助理工程師、工程師、高級工程師。2016年4月至2018年5月，任公司軌道交通技術中心內燃機車產品部部長。2018年5月至2018年9月，任公司軌道交通技術中心主任助理。2018年9月至2020年4月，任中車時代電子技術中心主任。2020年4月至今任中車時代電子副總經理。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況



姓名	主要工作經歷
呂陽	呂陽先生，1982年生，中國國籍，無境外永久居留權。2004年畢業於湘潭大學電子信息工程專業，獲學士學位；2008年畢業於重慶郵電大學控制理論與控制工程專業，獲碩士學位；教授級高級工程師。2008年9月至2012年10月，任公司技術中心傳動控制部控制平台組組長。2012年11月至2017年2月，任中車株洲所基礎與平台研發中心變流器控制平台部平台硬件組長。2017年2月至2018年5月，任公司技術中心系統項目部動車系統工程師。2018年5月至今任寧波中車時代副總經理。
劉良傑	劉良傑先生，1982年生，中國國籍，無境外永久居留權。2004年畢業於浙江大學電氣工程專業，獲學士學位；教授級高級工程師。2004年8月至2011年9月，任公司技術中心工程師。2011年9月至2016年2月，任公司軌道交通技術中心傳動控制部部長、系統項目部部長。2016年2月至2020年3月，任公司軌道交通技術中心副主任。2020年3月至2020年7月，任公司英國研發中心副主任。2020年7月至2024年3月，任公司英國研發中心主任。2024年3月至今任公司數據與智能技術中心主任。
張定華	張定華先生，1979年生，中國國籍，無境外永久居留權。2003年畢業於湖南科技大學自動化專業，獲學士學位；2006年畢業於中南大學控制理論與控制工程專業，獲碩士學位；2011年畢業於中南大學控制科學與工程專業，獲博士學位，教授級高級工程師。2006年6月至2011年6月，任中車國家變流中心控制工程師。2011年6月至2015年7月，任中車株洲所研究院基礎與平台研發中心項目經理。2015年7月至2018年2月，任英國中車SMD ROV事業部副總工程師。2018年2月至2019年7月，任公司工業傳動技術中心副主任。2019年7月至今任上海中車SMD副總經理。
張敏	張敏先生，1981年生，中國國籍，無境外永久居留權。2004年畢業於同濟大學電子信息工程專業，獲學士學位，2016年畢業於浙江大學電氣工程專業，獲碩士學位，教授級高級工程師。2004年7月至2016年7月，任中車國家變流中心技術中心設計師、部長。2016年8月至2018年5月，任株洲中車時代裝備技術有限公司智能監測產品線經理。2018年5月至2020年3月，任公司工業傳動技術中心副主任。2020年3月至今任公司供電系統事業部副總經理。2021年9月至今任重慶中車時代電氣技術有限公司副總經理。



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
劉永江	劉永江先生，1985年生，中國國籍，無境外永久居留權。2008年畢業於華東交通大學電氣工程及其自動化專業，獲學士學位；2011年畢業於西南交通大學電力系統及其自動化專業，獲碩士學位；高級工程師。2011年7月至2015年4月，任公司技術中心牽引變流器部產品研發工程師。2015年4月至2017年3月任公司軌交技術中心牽引變流器部系統組組長。2017年3月至2018年5月任公司軌交技術中心牽引變流器部部長。2018年5月至2020年3月任公司軌交技術中心副主任。2020年3月至2020年11月，任公司產品管理中心副主任。2020年11月至2023年4月任公司軌道交通技術中心主任，2023年4月至今任公司變流與控制技術中心主任。
劉勇	劉勇先生，1981年生，中國國籍，無境外永久居留權。2003年畢業於湘潭大學機械設計製造及其自動化專業，獲學士學位；2005年畢業於哈爾濱工業大學機械設計及理論專業，獲碩士學位；2010年畢業於哈爾濱工業大學機械設計及理論專業，獲博士學位；教授級高級工程師。2010年6月至2011年4月，任公司技術中心傳動控制部逆變控制工程師。2011年5月至2013年12月，任中車株洲所基礎與平台研發中心變流器控制平台部逆變控制工程師。2014年1月至2016年3月，任中車株洲所基礎與平台研發中心變流器控制平台部逆變控制組組長。2016年4月至2017年6月，任中車株洲所基礎與平台研發中心變流器控制平台部部長。2017年7月至2020年11月，任公司數據與智能技術中心副主任。2020年11月至2024年3月，任公司數據與智能技術中心主任。2024年3月至今任湖南中車通號總經理。

### 其它情況說明

適用  不適用

### (二) 董事、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

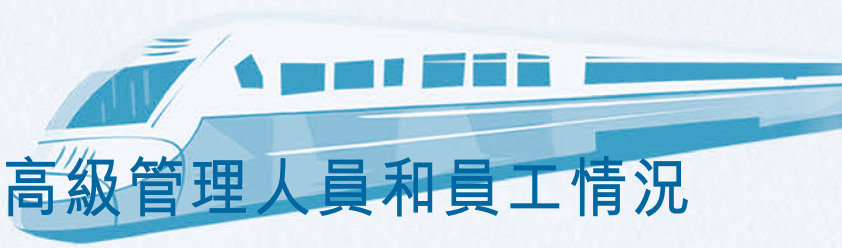
適用  不適用

#### 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



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (三) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

✓適用 □不適用

根據有關經營管理者年度考核制度的相關要求，從企業資產經營責任制、關鍵行為與組織建設兩個方面對公司經營班子正職進行考核，從企業資產經營責任制、年度主要工作目標、關鍵行為與組織建設三個方面對經營班子副職進行考核，完成公司高管職責履行情況的檢查及年度績效考評，並依據考核結果確定公司高級管理人員的年薪。

高級管理人員的年薪由基本年薪和績效年薪構成。基本年薪主要根據財務貢獻、戰略貢獻、行業地位、市場對標等因素確定，績效年薪根據組織績效和個人績效評價確定。根據有關經營管理者任期考核制度的相關要求，從任期經營指標和重點工作兩個方面對公司經營班子進行考核，並依據任期考核結果確定公司高級管理人員的任期激勵。

### (四) 董事、監事及本公司主要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2023年12月31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，或鬚根據《標準守則》知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

### (五) 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2023年12月31日止期間，其已遵守行為守則所規定的標準。

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 二、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### (一) 在股東單位任職情況

✓適用 □不適用

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位 擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
李東林	中車株洲所	董事長兼黨委 書記	2018年5月	—
劉可安	中車集團	黨委常委	2024年1月	—
劉可安	中國中車	黨委常委、副總 裁	2024年2月	—
劉可安	中車株洲所	董事、總經理	2020年8月	2024年2月
尚敬	株洲國創軌道科技有限公司	副董事長	2020年6月	—
張新寧	中國中車	總工程師	2015年6月	2024年3月
張新寧	中國中車	科學家	2024年3月	—
李略	中車株洲所	副總經理、財務 總監	2019年5月	—
李略	株洲時代新材料科技股份有限公司(於上交所上市，股票代碼： 600458)	董事	2019年7月3日	2023年4月
譚永能	上海中車漢格船舶與海洋工程有 限公司	董事長	2021年7月	—
胡雲卿	中鐵檢驗認證株洲牽引電氣設備 檢驗站有限公司	董事	2023年6月	—
梅文慶	中鐵檢驗認證株洲牽引電氣設備 檢驗站有限公司	董事	2021年4月	2023年6月
曹偉宸	錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程 有限公司	董事	2021年4月	—
在股東單位任職 情況的說明	無			

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (二) 在其他單位任職情況

✓適用 □不適用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
尚敬	新型功率半導體器件國家重點實驗室管理委員會	副主任	2016年2月	-
尚敬	無錫中車浩夫爾動力總成有限公司	董事長	2021年6月	2023年1月
高峰	清華大學能源互聯網創新研究院	副院長	2015年4月21日	-
李開國	中國通用技術(集團)控股有限責任公司	汽車檢驗檢測科技委主任	2022年5月	-
李開國	國家燃氣汽車工程技術研究中心	主任	2003年4月	-
李開國	中國汽車工程學會	副理事長	2016年	-
李開國	中國汽車人才研究會	副理事長	2016年	-
李開國	中國汽車工業協會燃氣汽車分會	理事長	2017年	-
李開國	中國汽車工業協會	副會長	2020年	-
李開國	全國汽車標準化委員會	委員	2020年	-
李開國	燃氣汽車標委會	主任委員	2020年	-
李開國	慶鈴汽車(集團)有限公司	獨立董事	2022年6月	-
李開國	賽力斯股份有限公司(於上交所上市, 股票代碼601127)	獨立董事	2022年11月	-
鍾寧樺	同濟大學經濟與管理學院經濟與金融系	主任	2017年10月	-

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期起始日期	任期終止日期
鍾寧樺	同濟大學經濟與管理學院	副院長	2021年12月	-
林兆豐	香港立信德豪會計師事務所	審計部董事及家族 辦公室服務總監	2009年5月	-
耿建新	中國審計學會	顧問	2019年7月	2023年7月
耿建新	中國會計學學部	副主任	2016年9月	2024年2月
耿建新	北京首都在線科技股份有限公司(於深交所上市, 股票代碼: 300846)	獨立董事	2018年9月	-
耿建新	新華人壽保險股份有限公司(於上交所上市, 股票代碼 601336及香港聯交所上市, 股票代碼: 01336)	獨立董事	2017年9月	2023年9月
耿建新	蘇州清越光電科技股份有限公司	獨立董事	2020年10月	-
耿建新	北方國際合作股份有限公司(於深交所上市, 股票代碼: 000065)	獨立董事	2020年8月27日	2023年10月
顏長奇	浙江時代蘭普新能源有限公司	董事	2019年9月	2021年9月
顏長奇	株洲時菱交通設備有限公司	董事	2014年12月	-
顏長奇	株洲時菱交通設備有限公司	董事長	2022年10月	-
顏長奇	株洲西門子牽引設備有限公司	董事	2018年12月	-
龔彤	佛山中時智匯交通科技有限公司	副董事長	2021年6月	-
余康	無錫中車浩夫爾動力總成有限公司	董事	2018年10月	2023年8月
余康	無錫中車浩夫爾動力總成有限公司	董事長	2023年1月	2023年8月
余康	無錫中車浩夫爾動力總成有限公司	總經理	2020年3月	2023年1月

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期起始日期	任期終止日期
余康	無錫時代智能交通研究院有限公司	董事長	2021年2月	-
易衛華	株洲時菱交通設備有限公司	董事	2021年4月	-
易衛華	湖南省綠色產業聯合會	會長	2021年1月	-
易衛華	株洲市智能製造協會	會長	2023年3月	-
曹偉宸	無錫時代智能交通研究院有限公司	董事	2023年7月	-
曹偉宸	無錫時代智能交通研究院有限公司	董事長	2023年7月	-
孫珊	智新半導體有限公司	監事	2019年6月	-
孫珊	鄭州時代交通電氣設備有限公司	監事	2020年11月	-
孫珊	佛山中時智匯交通科技有限公司	監事	2021年6月	-
孫珊	廣州青藍半導體有限公司	監事	2021年12月	-
龍芙蓉	株洲時菱交通設備有限公司	監事	2018年12月	-

在其他單位任職情況的說明

無錫中車浩夫爾動力總成有限公司已於2023年8月變更為本公司控股子公司，並於2023年11月更名為無錫中車電驅科技有限公司

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (三) 在控股子公司任職情況

姓名	控股子公司名稱	在控股子公司擔任的職務
尚敬 牛杰	株洲中車時代半導體有限公司	董事長
	中車時代電氣(美國)有限責任公司	董事
	中車時代電氣(澳洲)有限責任公司	董事
	中車時代電氣(巴西)有限責任公司	董事
	時代艾森迪智能裝備有限公司	董事
譚永能 龔彤	株洲時代電子技術有限公司	執行董事
	青島中車電氣設備有限公司	董事
余康	重慶中車時代電氣技術有限公司	董事長
	湖南中車時代通信信號有限公司	執行董事
	上海中車艾森迪海洋裝備有限公司	董事長
	時代艾森迪智能裝備有限公司	董事
李鵬	湖南中車時代電驅科技有限公司	董事長
	一汽中車電驅動系統有限公司	董事長
	蘭州中車時代軌道交通科技有限公司	董事
甘韋韋 孫珊	上海中車軌道交通科技有限公司	董事
	株洲中車時代軟件技術有限公司	執行董事、總經理
	時代艾森迪智能裝備有限公司	董事
	成都中車電氣科技有限公司	監事
	杭州中車時代電氣設備有限公司	監事
	重慶中車時代電氣技術有限公司	監事
	株洲中車時代半導體有限公司	監事
龍芙蓉	無錫中車時代電驅科技有限公司	監事
	湖南中車時代電驅科技有限公司	監事
	株洲變流技術國家工程研究中心有限公司	監事
	廣州中車時代電氣技術有限公司	監事
	中車時代電氣(香港)有限公司	總經理

## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 三、董事、監事、高級管理人員和核心技術人員報酬情況

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	董事會薪酬委員會制定並審查公司董事及高級管理人員的薪酬政策與方案，制定公司董事及高級管理人員的考核標準並進行考核。董事、監事的報酬由股東大會決定，高級管理人員的報酬由董事會決定。
董事在董事會討論本人薪酬事項時是否迴避	是
薪酬與考核委員會或獨立董事專門會議關於董事、監事、高級管理人員報酬事項發表建議的具體情況	同意關於董事、高級管理人員薪酬方案的有關議案。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	依據《株洲中車時代電氣股份有限公司章程》及有關規定確定公司董事、監事和高級管理人員報酬。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	李東林先生、劉可安先生、張新寧先生(於2024年3月7日離任)、李略先生不在本公司領取報酬，其他董事、監事和高級管理人員報酬均由本公司按照有關規定支付。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	1,567.55
報告期末核心技術人員實際獲得的報酬合計	902.35

註： 報酬合計含公司承擔的各項保險費、公積金及年金；

徐紹龍報酬統計在高級管理人員類別、核心技術人員報酬不再重複統計。

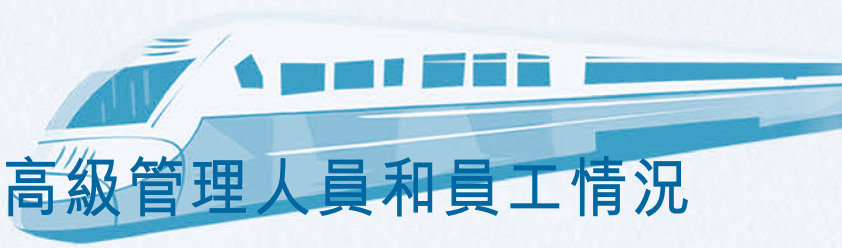


## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 四、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	變動原因
梅文慶	副總經理兼總工程師	離任	工作調動
言武	執行董事、副總經理、董事會 秘書兼總法律顧問	離任	工作調整
胡雲卿	副總經理兼總工程師	聘任	聘任
姚中紅	副總經理	聘任	聘任
龍芙蓉	董事會秘書、總法律顧問	聘任	聘任
賀文	核心技術人員	離任	崗位調整
甘韋韋	副總經理、核心技術人員	聘任	聘任
陳錦榮	獨立非執行董事	離任	屆滿離任
浦炳榮	獨立非執行董事	離任	屆滿離任
劉春茹	獨立非執行董事	離任	屆滿離任
陳小明	獨立非執行董事	離任	屆滿離任
龐義明	職工代表監事	離任	屆滿離任
周桂法	職工代表監事	離任	屆滿離任
鍾寧樺	獨立非執行董事	選舉	選舉
林兆豐	獨立非執行董事	選舉	選舉
申竹林	職工代表監事	選舉	選舉
劉少傑	職工代表監事	選舉	選舉
張新寧	非執行董事	離任	工作調整
顏長奇	副總經理	離任	工作調整
劉澤華	副總經理、財務總監	離任	工作調整
孫珊	副總經理	聘任	聘任



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

2023年3月20日，梅文慶先生因工作調動原因辭任公司副總經理兼總工程師。

2023年4月28日，言武先生因工作調整原因申請辭去副總經理、董事會秘書兼總法律顧問的職務。同日，公司召開第六屆董事會第二十八次會議，聘任胡雲卿先生為公司副總經理兼總工程師；聘任姚中紅先生為公司副總經理；聘任龍芙蓉女士為公司董事會秘書、總法律顧問。公司核心技術人員賀文先生因崗位調整不再認定為核心技術人員，新增認定甘韋韋先生為核心技術人員。

2023年6月26日，經公司職工民主選舉，選舉申竹林先生和劉少傑先生為第七屆監事會職工代表監事，申竹林先生和劉少傑先生與公司2022年年度股東大會選舉的兩名股東代表監事共同組成第七屆監事會。

2023年6月27日，公司第六屆董事會、監事會任期屆滿，言武先生不再擔任執行董事，陳錦榮先生、浦炳榮先生、劉春茹女士、陳小明先生不再擔任獨立非執行董事，龐義明先生、周桂法先生不再擔任職工代表監事。同日，公司召開2022年年度股東大會，選舉：

李東林先生、劉可安先生、尚敬先生為公司第七屆董事會執行董事，張新寧先生為非執行董事，高峰先生、李開國先生、鍾寧樺先生、林兆豐先生為獨立非執行董事。

李略先生、耿建新先生為股東代表監事，與職工代表監事申竹林先生和劉少傑先生共同組成公司第七屆監事會。

2023年6月27日，公司召開第七屆董事會第一次會議，選舉：

李東林先生為公司第七屆董事會董事長，劉可安先生為第七屆董事會副董事長；

李東林先生、劉可安先生、尚敬先生、張新寧先生、李開國先生、鍾寧樺先生為戰略委員會委員，其中李東林先生為戰略委員會主席；

林兆豐先生、高峰先生、李開國先生、鍾寧樺先生為審計委員會委員，其中林兆豐先生為審計委員會主席；

劉可安先生、鍾寧樺先生、林兆豐先生為風險控制委員會委員，其中劉可安先生為風險控制委員會主席；

高峰先生、李開國先生、林兆豐先生為薪酬委員會委員，其中高峰先生為薪酬委員會主席；



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

李開國先生、李東林先生、高峰先生為提名委員會委員，其中李開國先生為提名委員會主席。

聘任：尚敬先生為公司總經理、牛杰先生為公司副總經理、譚永能先生為公司行政總監、顏長奇先生為公司副總經理、龔彤先生為公司副總經理、余康先生為公司副總經理、劉澤華先生為公司副總經理兼財務總監、易衛華先生為公司副總經理、曹偉宸先生為公司副總經理、李鵬先生為公司副總經理、胡雲卿先生為公司副總經理兼總工程師、姚中紅先生為公司副總經理、龍芙蓉女士為公司董事會秘書、總法律顧問。

2023年6月27日，公司召開第七屆監事會第一次會議，選舉李略先生為公司第七屆監事會主席。

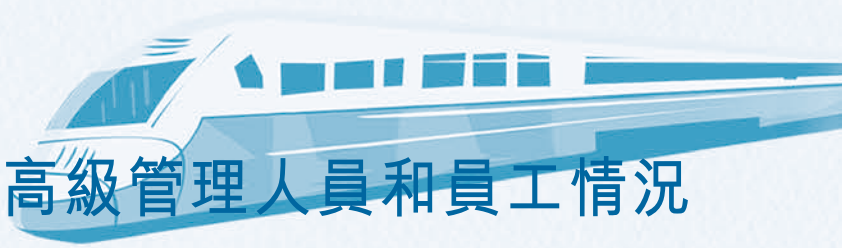
以上人員的任期均至第七屆董事會、第七屆監事會任期屆滿之日止。

2024年3月7日，張新寧先生因工作調整原因辭任公司非執行董事、戰略與ESG委員會委員職務。

2024年3月28日，顏長奇先生因工作調整原因辭任公司副總經理、劉澤華先生因工作調整原因辭任公司副總經理兼財務總監職務，同日公司召開第七屆董事會第六次會議，聘任甘韋韋先生為副總經理、孫珊女士為副總經理兼財務總監。

### 五、近三年受證券監管機構處罰的情況說明

適用 不適用



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 六、報告期末母公司和主要子公司的員工情況

#### (一) 員工情況

母公司在職員工的數量	3,975
主要子公司在職員工的數量	4,387
在職員工的數量合計	8,362
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	0

#### 專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	1,502
銷售人員	505
技術人員	4,841
其中：研發人員	
財務人員	139
其他人員	1,375
合計	8,362

#### 教育程度

教育程度類別	數量(人)
碩士及以上	1,967
大學本科	5,069
大專及專科學校	1,326
合計	8,362

註： 以上員工情況僅包含境內企業員工信息，截至2023年12月31日，時代電氣境外企業員工總人數545人。



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (二) 薪酬政策

✓適用 不適用

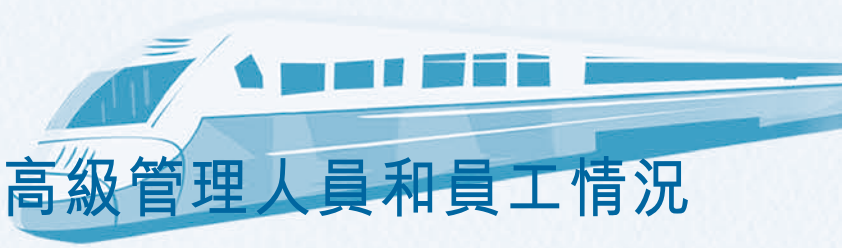
公司持續完善薪酬管理制度體系。緊緊圍繞「人才強企」戰略，從強化人才正向激勵、健全人才激勵制度、完善薪酬總額管理、深入推進中長期激勵、優化企業內部分配管理、完善福利保障等方面系統構建人才激勵體系，同時強化績效管理，切實落實激勵效果。

按照「價值創造—價值評價—價值分配」的整體思路，設計、優化並有效落實價值評價與價值分配的掛鉤機制，從而激發價值創造。關鍵舉措包括：設計並試行產業單元工資總額增量獲取分享制，減少目標博弈的內耗，導向面向外部的增量產出；設計並試行職業經理任期激勵模型，配套職業經理「兩制一契」，對接職業經理任期制考評；設計員工崗位績效工資制，突出「崗位」和「績效」在員工薪酬分配中的主導作用；開展薪酬激勵性的深度分析，包括外部競爭性和內部公平性，審視價值分配的改進點；在戰略性新興產業(如：半導體、汽車)，採用出資新設、股權出售等方式開展核心員工持股計劃。

### (三) 培訓計劃

✓適用 不適用

根據公司「十四五」人力資源戰略規劃和人才發展要求，公司人力資源部基於廣泛的培訓需求調研並制定培訓計劃，在對公司發展戰略與部門業務、員工職業發展對培訓補貼需求的分析基礎上，課件、授課等資源開發與任職資格強對應，有效牽引積累組織資源，通過內外聘講師，送出去、請進來，組織開展多層次、多形式、多方面的培訓。在培訓管理與體系建設上也不斷推陳出新，通過加大對培訓計劃的監控與對標，從組織層面確保培訓項目的落地；自主設計基於崗位、基於勝任力、基於職業發展三個層面的學習地圖，整合內外部課程資源，幫助員工提升學習的動力、能力與毅力，使員工學習更具針對性和方向性。為了承接公司戰略性人力資源管理的要求，實現員工自我與組織的共同發展，同時規範、統籌公司內部的培訓管理工作。2023年圍繞培訓分類分層分級培訓體系，同時開始打造公司的培訓品牌，樹立培訓發展中心在員工、客戶及外部企業中的品牌形象。



## 第五節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

人才隊伍是公司的核心競爭力，在企業發展過程中發揮著極其重要的作用。公司一直注重人才的培養和人才隊伍的建設，打造了後備人才隊伍、科技人才隊伍、專業人才(營銷、項目管理、專業管理等)隊伍、內訓師隊伍等多支核心人才隊伍。2023年挖掘業務痛點，開發優質資源，聚焦盈利能力提升和增量績效，主要以組織經營分析、流程、戰略、供應鏈、營銷、人力、業財融合等領域為切入點，以新能源產品線、半導體公司、汽車事業部、國變中心等產業實際問題解決為導向，引進標桿行業管理理念、盈利方法及工具、對標差距、落地實踐，全年共計賦能12場，涉及公司經營層、中干和核心骨幹2,000餘人。在幹部賦能方面，倡導向頭部進軍將華為經驗株所化，組織了74名幹部參加「產業總經理、營銷總監、技術總監」培訓班對標華為的專項學習，各單位共計開展幹部轉訓專項培訓30余場，輸出課件50個，賦能核心業務骨幹1,000餘名。為各產業高質量發展搭建賦能平台，培養出一批有激情、懂市場、帶隊伍、會算帳的來自一線和業務的核心人才隊伍，持續提升公司的核心競爭力。人才培訓發展的有序開展，為公司高質量發展和十四五目標實現提供了堅實的人力資源保障。

### (四) 勞務外包情況

適用 不適用

勞務外包的工時總數	8,671,464小時
勞務外包支付的報酬總額	423,490,220.8元

## 第六節 企業管治報告

### 一、 公司治理相關情況說明

適用 不適用

報告期內，公司堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，堅定貫徹新發展理念，貫徹落實《國務院關於進一步提高上市公司質量的意見》等文件精神，嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《上市公司治理準則》等法律法規，以及上交所、聯交所的各項規定，堅持公司治理規範運作，保持企業持續健康發展，董事、監事、和高級管理人員依法履職、勤勉盡責，維護公司及全體股東的利益，公司治理機制更加完善，公司治理水平持續提升。

本公司一直致力提高本公司的管治水平，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。

本公司依照香港上市規則附錄C1中《企業管治守則》（以下簡稱《守則》）建立了企業管治制度。在某些方面，本公司採納的企業管治守則比《守則》列載的守則條文更為嚴格。董事會經檢討本公司所採納有關企業管治的文件後，認為於本年度，除下文所述外，本公司已達到《守則》列載的原則、守則條文及部分建議最佳常規。

根據《守則》守則條文第C.1.6條，一般而言，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，對股東的意見有全面、公正的了解。本公司非執行董事張新寧先生因其他公務未能出席本公司於2023年6月27日舉行的股東週年大會。然而，會有足夠的董事（包括執行董事及獨立非執行董事）出席，以確保董事會對本公司股東的意見有全面、公正的了解。

本公司董事會及管理層致力遵守企業管治守則，從而保障及提高股東的利益。隨著本公司持續不斷發展，本公司將不斷監察及修訂其管治政策，以確保有關政策符合相關法律、法規的要求及股東期望的一般標準。

本公司按照相關法律、法規的要求，建立了股東大會、董事會、董事會專門委員會、監事會和管理層相互制衡的管理體制。股東大會、董事會、董事會專門委員會、監事會和管理層分工明確，職責清楚。董事會已委任管理層執行本集團之業務及其日常運作。然而，就必須經由董事會批准之事宜，均會於管理層代表本集團作出決定前向其發出清晰指示。本公司在實際運作中，還在不斷完善本公司企業管治機制，規範自身行為，加強信息披露的工作。

公司治理與法律、行政法規和中國證監會關於上市公司治理的規定是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

適用 不適用



## 第六節 企業管治報告

### 二、公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面存在的不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況說明

適用  不適用

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事與公司相同或者相近業務的情況，以及同業競爭或者同業競爭情況發生較大變化對公司的影響、已採取的解決措施、解決進展以及後續解決計劃

適用  不適用

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事對公司構成重大不利影響的同業競爭情況

適用  不適用

### 三、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
2022年年度股東大會、2023年第一次A股類別股東大會、2023年第一次H股類別股東大會	2023年6月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a>	2023年6月28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2022年年度股東大會、2023年第一次A股類別股東大會及2023年第一次H股類別股東大會決議公告》(公告編號:2023-029)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2023年6月27日舉行的2022年股東週年大會及2023年第一次H股類別股東大會的表決結果》



## 第六節 企業管治報告

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。

### 四、表決權差異安排在報告期內的實施和變化情況

適用  不適用

### 五、紅籌架構公司治理情況

適用  不適用

### 六、股東的權利

#### 1. 召開股東特別大會

根據公司章程規定，股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

單獨或者合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的公司10%以上股份的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。上述股東應當保證提案內容符合法律法規及公司章程的規定。董事會應當根據法律、行政法規和公司章程的規定，在收到前述書面要求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會或類別股東會議的書面反饋意見。前述持股數以股東提出書面要求日(如提出書面要求日為非交易日，則為提出書面要求日的前一交易日)收盤時的持股數為準。



## 第六節 企業管治報告

董事會同意召開臨時股東大會或者類別股東會議的，應當在作出董事會決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會或者類別股東會議，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的公司10%以上股份的股東，有權向監事會提議召開臨時股東大會或者類別股東會議，並應當以書面形式向監事會提出請求。

監事會同意召開臨時股東大會或者類別股東會議的，應在收到請求5日內發出召開股東大會或者類別股東會議的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會或者類別股東會議通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的公司10%以上股份的股東，可以自行召集和主持。

通知發出後，董事會不得再提出新的提案，未徵得提議股東的同意也不得再對股東大會召開的時間進行變更或推遲。

### 2. 向董事會提出查詢

為確保董事會與股東保持有效溝通，本公司於2012年3月29日採納一項股東溝通政策(「該政策」)。根據該政策，本公司主要透過股東大會(包括股東週年大會)、本公司之財務報告(中期報告及年報)以及其於本公司及香港聯交所披露易網站上刊登的本公司通訊向股東提供其資訊。

股東可隨時索取本公司之公開資料。H股股東可透過本公司之香港主要營業地點(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心46樓)向本公司公司秘書，或透過本公司之香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓)提出任何有關查詢；A股股東可透過本公司註冊辦事處(地址為中國湖南省株洲市石峰區時代路(郵政編碼412001)提出任何有關查詢。

## 第六節 企業管治報告



### 3. 於股東大會上提出議案

公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，有權以書面形式向公司提出提案。

單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並將該臨時提案提交股東大會審議。臨時提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項。

除前款規定的情形外，召集人在發出股東大會通知後，不得修改股東大會通知中已列明的提案或增加新的提案。

股東大會通知中未列明或不符合公司章程第七十五條和第七十七條第二款規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。

### 4. 與股東及投資者的溝通／投資者關係

本公司非常重視與投資者的溝通，利用各種方式加深投資者對本公司的了解。本公司設有負責投資者關係事務的部門及專職人員，安排專人接待投資者訪談、實地探訪等事宜，並積極參與各項投資者關係會議。

本報告期內，本公司已根據《聯交所上市規則》、《上交所科創板上市規則》及《公司章程》的規定，向股東披露所有必要之信息，並利用多種正式渠道向本公司股東及投資者匯報。該等渠道包括(1)刊發季度報告、中期報告及年報；(2)以股東週年大會、股東特別大會為本公司股東表達意見及與董事會交流意見提供平台；(3)不時與媒體及投資者舉行會議；(4)組織管理層路演；(5)在香港聯交所網站、上交所網站和本公司網站發佈公告及通函等本公司通訊；(6)及時回覆股東及投資者的查詢。

本公司已審閱股東溝通政策，並認為該政策於年內有效實施。

本公司將繼續做好投資者關係工作，搭建與投資者溝通的平台，暢通與投資者溝通的渠道，與投資者進行有效交流溝通，進一步提高本公司的透明度。

### 七、董事履行職責情況

#### (一) 董事與董事會

##### 1. 董事會的組成

截至2023年12月31日，董事會共由8名董事組成，其中董事長兼執行董事1名，為李東林先生；副董事長兼執行董事1名，為劉可安先生；其他執行董事1名，為尚敬先生；非執行董事1名，為張新寧先生(自2024年3月7日起辭任非執行董事)；獨立非執行董事4名，分別為高峰先生、李開國先生、鍾寧樺先生和林兆豐先生。除張新寧先生自2024年3月7日起辭任非執行董事外，所有上述董事直至本報告日期一直擔任董事。截至本報告日期，董事會包括3名執行董事及4名獨立非執行董事。

各董事均與本公司簽訂了服務合約，服務合約訂明有關董事的任期和報酬等的條款。董事會以三年為一屆，當選為新一屆董事會成員的董事的任期為從其當選當天起到下一屆董事會的成員在股東大會上選出當天止或股東大會屆時決定的其他較短期限。在董事會已履新後獲委任為董事者的任期則從其獲委任當天起到下一屆董事會的成員在股東大會上選出當天止或股東大會屆時決定的其他較短期限。任何一方終止服務合約的通知期不得少於三個月。

本公司董事嚴格遵守其做出的承諾，忠實、誠信、勤勉地履行職責。本公司董事會的人數及成員組成符合有關法律、法規及公司章程的要求。董事會成員(特別是董事長及總經理)之間不存在任何非工作關係，包括財務、業務、家屬或其它重大或相關的關係。

董事在本身之專業範圍均為傑出人士，並展示高水平之個人及專業操守和誠信。所有董事均付出充足時間及精神處理本公司事務。董事會相信，執行董事對非執行董事之比率誠屬合理，並足以發揮互相監察及制衡之作用，以保障股東及本公司之整體利益。

##### 2. 獨立非執行董事及其獨立性

本公司現有4名獨立非執行董事，董事會審計委員會、提名委員會、薪酬委員會中獨立非執行董事均佔多數。董事會審計委員會、提名委員會、薪酬委員會主席均由獨立非執行董事擔任。

本公司的獨立非執行董事具備廣泛的技巧和經驗。遵照《香港上市規則》，其中獨立非執行董事林兆豐先生為會計專業人士。本公司的獨立非執行董事已根據香港上市規則第3.13條之規定提交確認其符合獨立性之書面確認，本公司認為各獨立非執行董事均具有獨立性。

## 第六節 企業管治報告



### 3. 董事長與總經理

本公司設有董事長和總經理(相當於行政總裁的角色)，並分別由不同的人員擔任。目前，董事長為執行董事李東林先生，總經理為執行董事尚敬先生。本公司董事長與總經理之間職責分工明確並於《公司章程》列載。董事長主要負責董事會層面的管理工作，主持董事會會議。總經理主要負責本公司業務的日常管理。

按照公司章程，董事長主要行使下列職權：

- (一) 主持股東大會和召集、主持董事會會議；
- (二) 督促、檢查董事會決議的實施情況；
- (三) 督促、檢查專門委員會的工作；
- (四) 聽取公司總經理及其他高級管理人員定期或不定期的工作報告，對董事會決議的執行提出指導性意見；
- (五) 在發生不可抗力、重大危機或對生產經營產生重大影響的情形，無法及時召開董事會會議的緊急情況下，對公司事務行使符合法律規定和公司利益的特別處置權，並在事後向董事會或股東大會報告；
- (六) 提名公司董事會秘書人選名單；
- (七) 簽署公司股票、公司債券及其他有價證券；
- (八) 簽署董事會重要文件，代表公司對外簽署有法律約束力的重要文件；
- (九) 組織制訂董事會運作的各項規章制度，協調董事會的工作；



## 第六節 企業管治報告

(十) 審批公司董事會工作經費的使用方案；

(十一) 行使根據相關法律、行政法規和規章的有關規定應由董事長行使的以及董事會授予的其他職權；

(十二) 法律法規或公司章程規定以及董事會授予的其他職權。

本公司總經理對本公司董事會負責，總經理及總經理領導下的經營班子主要行使下列由董事會轉授的職權：

(一) 主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；

(二) 組織實施公司年度經營計劃和投資方案；

(三) 擬訂公司內部管理機構設置方案；

(四) 擬定公司的基本管理制度；

(五) 制定公司的基本規章；

(六) 提請聘任或者解聘公司其他高級管理人員；

(七) 聘任或解聘除應由董事會聘任或解聘以外的負責管理人員；

(八) 擬定公司職工的工資、福利、獎懲、決定公司職工的聘用和解聘、升降級、加減薪、聘任、僱用、解聘、辭退；

(九) 提議召開董事會臨時會議；

(十) 法律法規、規範性文件、公司股票上市地證券監管規則以及公司章程或董事會授予的其他職權。

## 第六節 企業管治報告



### 4. 非執行董事

根據《公司章程》，本公司非執行董事由股東大會選舉產生，任期三年，任期屆滿後可以連選連任。

### 5. 董事提名

根據本《公司章程》，董事由股東大會選舉產生，有關提名董事候選人的意圖以及候選人表明願意接受提名的書面通知，應當在召開有關股東大會通知發出後及股東大會召開七天前發給本公司。提名政策於2019年1月1日起生效，並於2019年3月26日獲董事會批准，於本公司網站及香港聯交所披露易網站刊載。

### 6. 董事會運作

董事會就領導及監控本公司向股東大會負責。董事會負責制定本集團的整體發展策略、審閱及監察本集團之業務表現以及編製及審核財務報表。董事會委任管理層負責本集團之日常管理、行政及運營工作。董事會定期檢討所轉授之職能，以確保有關安排符合本集團的需要。有關管理層所行使的具體權利，請參見本章節中「董事長及總經理」部分。

董事會按照法定程序召開定期會議和臨時會議，並嚴格按照法律、法規和《公司章程》的規定行使職權，注重維護本公司和全體股東的利益。

定期董事會會議的通知於會議前最少十四天送交全體董事，其它董事會會議則一般於合理期間發出通知。

董事會秘書記錄和整理會議所議事項。每次董事會會議的會議記錄均提供給全體董事審閱。會議記錄定稿後，出席會議的董事、董事會秘書和記錄員在會議紀錄上簽名，並作為本公司的重要檔案妥善地永久保存於本公司的註冊辦事處。

### 7. 董事會的職責

董事會對股東大會負責。根據公司章程規定，董事會的職責包括行使下列職權：

- (一) 負責召集股東大會，並向股東大會報告工作；
- (二) 執行股東大會的決議；
- (三) 決定公司的經營計劃、投資方案和年度籌融資方案；
- (四) 制訂公司的年度財務預算方案、決算方案；



## 第六節 企業管治報告

- (五) 制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；
- (六) 制訂公司增加或者減少註冊資本以及發行債券或其他證券及上市方案；
- (七) 擬訂公司重大收購、購回本公司股票或者合併、分立、重組、解散及變更公司形式的方案；
- (八) 聘任或者解聘公司總經理、董事會秘書；根據總經理的提名，聘任或者解聘公司其他高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；根據總經理的提名，決定聘任或者解聘公司副經理、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；
- (九) 決定公司內部管理機構的設置；
- (十) 決定董事會各專門委員會的設置，審議批准董事會各專門委員會提出的議案；
- (十一) 制定公司的基本管理制度；
- (十二) 制訂公司章程、股東大會議事規則、董事會議事規則的修改方案；
- (十三) 在股東大會授權範圍內，決定公司的投資、融資和借款事宜以及決定公司投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保、委託理財、委託貸款、關聯交易、對外捐贈等事項，並且授權總經理在一定範圍內行使本款所述的權利；
- (十四) 提請股東大會聘用、解聘或者不再續聘為公司審計的會計師事務所；
- (十五) 聽取公司總經理的工作匯報並檢查總經理及其他高級管理人員的工作；
- (十六) 制訂公司的股權激勵計劃；
- (十七) 管理公司信息披露事項；
- (十八) 除相關法律、法規和公司章程規定由股東大會決議的事項外，在遵守有關法律、法規及公司章程的前提下，決定公司的其他重大事務和行政事務；
- (十九) 公司章程規定或者股東大會授予的其他職權。



## 第六節 企業管治報告



前款決議事項中，第(六)、(七)、(十二)項，須經全體董事的三分之二以上表決同意；對於董事會權限範圍內的擔保事項，除應當經全體董事的過半數通過外，還應當經出席董事會會議的三分之二以上董事同意；其餘決議事項應經全體董事過半數表決同意。

上述董事會行使的職權事項或公司發生的任何交易或安排，如根據公司股票上市地證券監管規則規定須經股東大會審議或超過股東大會授權範圍的，則應提交股東大會審議。董事會應當嚴格按照股東大會和公司章程的授權行事，不得越權形成決議。

所有董事均可以取得本公司秘書的意見和享用其服務，本公司向所有董事提供必要的資料和數據，以便董事會能夠作出科學、迅速和謹慎的決策。任何董事也可要求總經理或通過總經理要求本公司有關部門提供為使其作出科學、迅速和謹慎的決策所需要的數據及解釋。如果董事認為必要，可以聘請獨立機構出具獨立意見作為其決策的依據，聘請獨立機構的安排由本公司作出，其費用由本公司承擔。

董事會對本公司的任何關連交易進行表決時，有利害關係的關連董事不得參加表決。如因關連董事迴避而無法形成決議，該議案應直接提交股東大會審議及批准。

本公司已為董事、監事及高級管理層成員安排合適的責任保險，以就本公司董事、監事及高級管理人員因本集團企業活動而產生的責任提供保障。

董事會負責履行下列企業管治職能：

1. 制定及檢討本公司之企業管治政策及常規，並提出建議；
2. 檢討及監察董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展；
3. 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面之政策及常規；
4. 制定、檢討及監察適用於董事及僱員之操守準則及合規手冊(如有)；及
5. 檢討本公司遵守企業管治守則之情況及本公司年報所載企業管治報告之披露。



## 第六節 企業管治報告

### 八、報告期內召開的董事會有關情況

會議屆次	召開日期	會議決議
第六屆董事會第二十七次會議	2023年3月30日	審議通過了《關於本公司2022年年度報告及其摘要的議案》《關於本公司2022年度財務決算報告的議案》《關於本公司2022年度利潤分配方案的議案》《關於本公司2023年度對外擔保計劃的議案》《關於本公司2023年度投資預算的議案》《關於新能源乘用車電驅系統及關鍵部件製造基地項目的議案》等33項議案
第六屆董事會第二十八次會議	2023年4月28日	審議通過了《關於本公司2023年第一季度報告的議案》《關於聘任胡雲卿先生為本公司副總經理兼總工程師的議案》《關於聘任姚中紅先生為本公司副總經理的議案》《關於聘任龍芙蓉女士為本公司董事會秘書、總法律顧問的議案》4項議案
第六屆董事會第二十九次會議	2023年5月19日	審議通過了《關於提名公司第七屆董事會非獨立董事候選人的議案》《關於提名公司第七屆董事會獨立董事候選人的議案》《關於募集資金投入方式變更暨向子公司增資的議案》等4項議案
第六屆董事會第三十次會議	2023年6月6日	審議通過了《關於控股子公司株洲中車時代半導體有限公司擬開展增資擴股引入戰略投資者的議案》1項議案

## 第六節 企業管治報告



會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第一次會議	2023年6月27日	審議通過了《關於選舉公司第七屆董事會董事長的議案》《關於選舉公司第七屆董事會副董事長的議案》《關於選舉公司第七屆董事會專門委員會成員的議案》《關於聘任公司總經理的議案》等8項議案
第七屆董事會第二次會議	2023年8月1日	審議通過了《關於新設湖南中車時代動力技術有限公司的議案》1項議案
第七屆董事會第三次會議	2023年8月22日	審議通過了《關於本公司2023年半年度報告及其摘要的議案》《關於本公司2023年半年度募集資金存放與實際使用情況專項報告的議案》《關於使用部分暫時閒置募集資金進行現金管理的議案》等7項議案
第七屆董事會第四次會議	2023年10月26日	審議通過了《關於本公司2023年第三季度報告的議案》《關於設立本公司董事會科技創新委員會並制定其工作細則的議案的議案》《關於選舉本公司第七屆董事會科技創新委員會成員的議案》《關於本公司董事會戰略委員會更名並修訂委員會工作細則的議案》等6項議案
第七屆董事會第五次會議	2023年12月15日	審議通過了《關於株洲中車時代半導體有限公司增資擴股項目的議案》《關於本公司回購H股股份的議案》《關於募集資金投入方式變更暨向全資子公司增資的議案》3項議案

## 第六節 企業管治報告

### 九、董事履行職責情況

#### (一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立 董事	本年應參 加董事會 次數	參加董事會情況				參加股東 大會情況	
			親自出席 次數	以通訊 方式參加 次數	委託出席 次數	缺席次數	是否 連續兩次 未親自 參加會議	出席 股東大會 的次數
李東林	否	9	9	0	0	0	否	3
劉可安	否	9	9	0	0	0	否	0
尚敬	否	9	9	0	0	0	否	3
張新寧 <sup>註1</sup>	否	9	9	0	0	0	否	0
高峰	是	9	9	0	0	0	否	3
李開國	是	9	9	0	0	0	否	3
鍾寧樺	是	5	5	0	0	0	否	0
林兆豐	是	5	5	0	0	0	否	0
言武 <sup>註2</sup>	否	4	4	0	0	0	否	0
陳錦榮 <sup>註3</sup>	是	4	4	0	0	0	否	3
浦炳榮 <sup>註3</sup>	是	4	4	0	0	0	否	3
劉春茹 <sup>註3</sup>	是	4	4	0	0	0	否	3
陳小明 <sup>註3</sup>	是	4	4	0	0	0	否	3

註1：自2024年3月7日起辭任非執行董事。

註2：自2023年6月27日起任期屆滿不再擔任執行董事。

註3：自2023年6月27日起任期屆滿不再擔任獨立非執行董事。

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

適用 不適用

年內召開董事會會議次數	9
其中：現場會議次數	1
通訊方式召開會議次數	0
現場結合通訊方式召開會議次數	8

## 第六節 企業管治報告

### (二) 董事對公司有關事項提出異議的情況

適用  不適用

### (三) 其他

適用  不適用

### (四) 董事之持續培訓及發展計劃

根據企業管治守則，全體董事應參與持續專業發展計劃，以發展並更新其知識及技能。此可確保彼等在具備全面信息及切合所需之情況下對董事會作出貢獻。

本公司全體董事均定期接受有關本集團業務、運營、風險管理及企業管治事宜的簡報及更新，並獲提供適用於本集團的新訂重點法律及條例或重要法律及條例之變動。根據企業管治守則，所有董事須向本公司提供彼等各自之培訓記錄。

本報告期間，本公司已為董事提供合適之持續培訓及專業發展課程，董事已出席相關的培訓，部分獨立非執行董事亦積極參加其他主辦者安排的相關培訓，本公司已接獲各位董事有關參加了持續專業培訓的確認書。每位董事於2023年參加的培訓情況如下：

#### 執行董事

李東林	A、B、C
劉可安	A、B、C
尚敬	A、B、C
言武(已離任)	A、B、C

#### 非執行董事

張新寧(已離任)	A、B、C
----------	-------



## 第六節 企業管治報告

### 獨立非執行董事

陳錦榮(已離任)	A、B、C
浦炳榮(已離任)	A、B、C
劉春茹(已離任)	A、B、C
陳小明(已離任)	A、B、C
高峰	A、B、C、D
李開國	A、B、C、D
鍾寧樺	A、B、C、D
林兆豐	A、B、C、D

附註：上表中A、B、C、D分別代表以下類別的培訓事項：

- A 參加本公司組織的中介機構對《信息披露風險(H股)》、《財務與經營信息披露不合規的法律風險》等的培訓。
- B 參加監管機構、行業協會組織的監管機構及上市公司協會組織的各類培訓。
- C 學習、閱讀有關本集團業務、運營、風險意識及企業管治事宜的簡報及分析。
- D 參加上交所組織的獨立董事培訓。

## 十、董事會下設專門委員會情況

適用 不適用

### (一) 董事會下設專門委員會成員情況

專門委員會類別	成員姓名
戰略與ESG委員會	李東林(主席)、劉可安、尚敬、李開國、鍾寧樺
審計委員會	林兆豐(主席)、高峰、李開國、鍾寧樺
風險控制委員會	劉可安(主席)、鍾寧樺、林兆豐
提名委員會	李開國(主席)、李東林、高峰
薪酬委員會	高峰(主席)、李開國、林兆豐
科技創新委員會 <sup>註</sup>	尚敬(主席)、李東林、劉可安、李開國、高峰

註：於2023年10月26日，董事會設立科技創新委員會以提高董事會決策科學性，確保科研創新工作有效支持業務發展要求以及保障本公司科研創新戰略的有效執行。年內，科技創新委員會並無會議。

## 第六節 企業管治報告



### (二) 報告期內戰略與ESG委員會(原名戰略委員會)召開二次會議

報告期內，戰略委員會嚴格按照公司《公司會戰略委員會工作細則》等制度的要求，獨立、客觀地履行委員會職責，戰略委員會對董事會負責，主要職責為對政府政策及行業趨勢提供研究報告、研究公司長期可持續發展戰略和經營理念、審查重大的投資、融資方案及審查重大的資本運營項目等。於2023年10月26日，為進一步提升公司在環境、社會與治理(ESG)的管理水平，健全ESG管理體系，第七屆董事會第四次會議同時審議通過了《關於本公司董事會戰略委員會更名並修訂委員會工作細則的議案》，同意將董事會戰略委員會更名為董事會戰略與ESG委員會，在原有職責基礎上增加ESG工作職責並相應修訂《董事會戰略與ESG委員會工作細則》。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023年3月30日	審議《關於本公司2022年度董事會戰略委員會履職情況報告的議案》《關於本公司2023年度投資預算的議案》等3項議案	戰略委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	無
2023年8月1日	審議《關於新設湖南中車電驅技術有限公司的議案》	戰略委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	無

## 第六節 企業管治報告

各成員董事出席率如下：

董事姓名	出席次數／ 會議次數	出席率
李東林	2/2	100%
劉可安	2/2	100%
尚敬	2/2	100%
張新寧 <sup>註1</sup>	2/2	100%
高峰 <sup>註2</sup>	1/1	100%
李開國	2/2	100%
鍾寧樺 <sup>註3</sup>	1/1	100%

註1：自2024年3月7日起不再擔任董事會戰略與ESG委員會委員。

註2：自2023年6月27日起不再擔任董事會戰略與ESG委員會委員。

註3：自2023年6月27日起擔任董事會戰略與ESG委員會委員。

### (三) 報告期內審計委員會召開五次會議

報告期內，董事會審計委員會嚴格按照公司《董事會審計委員會工作細則》等制度的要求，獨立、客觀地履行委員會職責。審計委員會對董事會負責，主要負責提議聘請或更換外部審計機構，監督及評估外部審計機構工作，審核公司財務信息及其披露，監督內部審計制度及其實施，審查公司內部控制及風險管理制度及系統，內部審計與外部審計之間的溝通等。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023年3月29日	審議《關於本公司2022年年度報告及其摘要的議案》《關於本公司2022年度財務決算報告的議案》等14項議案	審計委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	審計委員會委員與審計機構就2022年審計報告進行了單獨的溝通。
2023年4月28日	審議《關於本公司2023年第一季度報告的議案》1項議案	審計委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	



## 第六節 企業管治報告



召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023年8月22日	審議《關於本公司2023年半年度報告及其摘要的議案》等6項議案	審計委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	審計委員會委員與審計機構就2023年中期財務表現對審計的影響、2023年度年報審計工作的審計範圍、審計方案、獨立性、審計團隊架構等相關事項進行了溝通。
2023年10月26日	審議《關於本公司2023年第三季度報告的議案》1項議案	審計委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	
2023年12月15日	審議《關於本公司2023年度審計計劃的議案》等3項議案	審計委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	審計委員會委員與審計機構就2023年度審計計劃事項進行了單獨的溝通。

各成員董事出席率如下：

董事姓名	出席次數／ 會議次數	出席率
陳錦榮 <sup>註1</sup>	2/2	100%
浦炳榮 <sup>註1</sup>	2/2	100%
劉春茹 <sup>註1</sup>	2/2	100%
陳小明 <sup>註1</sup>	2/2	100%
高峰	5/5	100%
李開國	5/5	100%
林兆豐 <sup>註2</sup>	3/3	100%
鍾寧樺 <sup>註2</sup>	3/3	100%

註1：自2023年6月27日起不再擔任審計委員會委員。

註2：自2023年6月27日起擔任審計委員會委員。



## 第六節 企業管治報告

### (四) 報告期內風險控制委員會召開二次會議

報告期內，董事會風險控制委員會嚴格按照公司《董事會風險控制委員會工作細則》等制度的要求，獨立、客觀地履行委員會職責。風險控制委員會對董事會負責，主要負責制訂、審核和修正公司風險戰略、審核、定期評議風險戰略和風險管理政策、審核及檢討公司的風險管理和控制制度等。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023年3月30日	審議《關於本公司2022年度內部控制評價報告及內部控制審計報告的議案》等3項議案	風險控制委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	
2023年10月26日	審議《關於制定〈本公司合規管理辦法〉的議案》	風險控制委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	

各成員董事出席率如下：

董事姓名	出席次數／ 會議次數	出席率
劉可安	2/2	100%
言武 <sup>註1</sup>	1/1	100%
陳錦榮 <sup>註1</sup>	1/1	100%
鍾寧樺 <sup>註2</sup>	1/1	100%
林兆豐 <sup>註2</sup>	1/1	100%

註1：自2023年6月27日起不再擔任風險控制委員會委員。

註2：自2023年6月27日起擔任風險控制委員會委員。

## 第六節 企業管治報告

### (五) 報告期內薪酬委員會召開三次會議

報告期內，董事會薪酬委員會嚴格按照公司《董事會薪酬委員會工作細則》等制度的要求，獨立、客觀地履行委員會職責。薪酬委員會對董事會負責，主要職責為根據董事及高級管理人員管理崗位的主要範圍、職責、重要性以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平制定整體薪酬架構、計劃、方案及/或政策和訂立制定該等架構、計劃、方案及/或政策時所要遵守的程序(該等程序必須是正規而且具透明度的)。薪酬架構、計劃、方案及/或政策主要包括但不限於績效評價標準、程序及主要評價體系，獎勵和懲罰的主要方案和制度等，並提交董事會審議。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023年3月30日	審議《關於本公司2022年度董事會薪酬委員會履職情況報告的議案》《關於本公司董事2022年度薪酬的議案》等4項議案	薪酬委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	-
2023年4月28日	審議《關於提議聘任胡雲卿先生為本公司副總經理兼總工程師之酬金的議案》《關於聘任姚中紅先生為本公司副總經理之酬金的議案》《關於聘任龍芙蓉女士為本公司董事會秘書、總法律顧問之酬金的議案》3項議案	薪酬委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	-
2023年5月19日	審議《關於提名公司第七屆董事會非獨立董事候選人之董事酬金的議案》《關於提名公司第七屆董事會獨立董事候選人之董事酬金的議案》2項議案	薪酬委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	-



## 第六節 企業管治報告

各成員董事出席率如下：

董事姓名	出席次數／ 會議次數	出席率
浦炳榮 <sup>註</sup>	3/3	100%
劉春茹 <sup>註</sup>	3/3	100%
陳小明 <sup>註</sup>	3/3	100%

註：自2023年6月27日起不再擔任薪酬委員會委員。

### (六) 報告期內提名委員會召開三次會議

報告期內，董事會提名委員會嚴格按照公司《董事會提名委員會工作細則》等制度的要求，獨立、客觀地履行委員會職責。提名委員會對董事會負責，主要職責為檢討董事會的架構、規模、人數、組成及成員多元化；研究及制定有關提名董事、高級管理人員的制度和政策；物色具備合適資格可擔任董事及高級管理人員的人士，並挑選提名有關人士出任董事及高級管理人員或就此向董事會提供意見等。

根據提名政策，提名委員會負責(其中包括)物色合適的候選人成為董事會成員及高級管理層成員，以及甄選及提名有關人士獲委任為董事(及高級管理層成員)或就此向董事會提出推薦建議。在物色合適人選時，提名委員會應遵守任人唯賢的原則，應考慮有關人選的長處，並以客觀條件充分顧及成員多元化的裨益。就任命獨立非執行董事向董事會提出推薦建議時，提名委員會應考慮用於物色該人士的程序，該人士獨立以及能夠投入足夠時間履行董事職責的原因、該人士可為董事會帶來的觀點、技能及經驗，以及該人如何為董事會成員的多元化做出貢獻。

董事會採納的董事會成員多元化政策於2013年10月11日生效，隨後經董事會於2019年3月26日修訂並於2019年1月1日生效。在釐定董事會的組成時，本公司擬從多個方面考慮(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期及董事會不時可能認為相關及恰當的任何其他因素)達致董事會多元化政策。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。甄選人選將按上述一系列多元化範疇為基準。最終將按人選的長處及可為董事會帶來的貢獻而決定，並適當考慮多元化對董事會的裨益以及董事會的需求，而非側重單一多元化方面。

## 第六節 企業管治報告



董事會已制定計量目標(包括上述的可計量目標)以執行政策，而提名委員會須負責不時檢討該等目標以確保目標適當、監察達標進度及於適當時檢討政策以確保其持續行之有效。

就實施董事會多元化政策而言，本公司已採納以下可計量目標：

- 1： 董事會中至少有1名女性成員；
- 2： 董事會中至少有1名獨立非執行董事常居於香港；
- 3： 董事會中至少有1名財務專家，具備監管機構所認可的財務、審計方面的專業資格及經驗；
- 4： 董事會中非執行董事(含獨立非執行董事)的人數達到董事會人數的二分之一以上，獨立非執行董事人數達到董事會人數的三分之一；
- 5： 董事年齡構成合理，現有7名董事年齡介乎42歲至61歲之間，其中60歲以下的共6人，60歲以上的共1人；
- 6： 董事所從事專業的多元化，現有7名董事擁有平衡的經驗組合，包括經營管理、軌道交通、汽車、金融及會計領域等。

報告期內，為進一步夯實公司治理，滿足公司董事會成員多元化構成的需求，提升董事會科學決策水平，提名委員會提議第七屆董事會非獨立董事及獨立董事候選人的議案，並經公司董事會審議通過後提交股東大會審議通過，公司治理進一步規範。提名委員會已考慮董事會多元化政策，亦已考慮董事會在技能、經驗及多元化範疇是否取得適當平衡而足以提升董事會的效益及維持高水平的企業管治。截至2023年12月31日止年度，除性別多元化外，本公司已實現董事會多元化政策中的可計量目標。考慮到性別多元化的重要性，2024年3月27日，公司召開第七屆董事會提名委員會第一次會議，提名委員會從董事會性別多元化角度作出討論，鑒於第七屆董事會均由男性成員組成，建議於公司第七屆董事會(即不遲於2024年12月31日之前)選舉一名女性董事。在選擇和推薦合適的董事會成員候選人時，本公司將把握機會增加董事會女性成員的比例，根據股東期望和所推薦的最佳實踐情況提升性別多元化水平。



## 第六節 企業管治報告

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2023年3月30日	審議《關於本公司2023年度董事會提名委員會履職情況報告的議案》等2項議案	提名委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	-
2023年4月28日	審議《關於提議聘任胡雲卿先生為本公司副總經理兼總工程師的議案》《關於提議聘任姚中紅先生為本公司副總經理的議案》《關於提議聘任龍芙蓉女士為本公司董事會秘書、總法律顧問的議案》3項議案	提名委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	-
2023年5月19日	審議《關於提名公司第七屆董事會非獨立董事候選人的議案》《關於提名公司第七屆董事會獨立董事候選人的議案》2項議案	提名委員會嚴格按照有關法律、行政法規、部門規章開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	-

## 第六節 企業管治報告

各成員董事出席率如下：

董事姓名	出席次數／ 會議次數	出席率
劉春茹 <sup>註</sup>	3/3	100%
李東林	3/3	100%
浦炳榮 <sup>註</sup>	3/3	100%

註：自2023年6月27日起不再擔任提名委員會委員。

### (七) 存在異議事項的具體情況

適用  不適用

### 十一、監事會

於本報告日期，監事會共由4名監事組成。李略先生為監事會主席，耿建新先生為獨立監事、申竹林先生及劉少傑先生為職工代表監事。

本報告期內，監事會成員已按照中國《公司法》、《公司章程》、《聯交所上市規則》、《上交所科創板上市規則》及監事會議事規則謹慎而有效地履行其職務，根據適用規定及法規監督本公司營運及業務活動，從而保障本公司及其股東的權益。

監事會向股東大會負責，並依法行使下列職權：

- (一) 對公司定期報告進行審核並提出書面審核意見；
- (二) 檢查公司的財務；
- (三) 對公司董事、總經理、副總經理和其他高級管理人員執行公司職務時違反法律、行政法規或公司章程的行為進行監督；對違反法律法規、公司章程或者股東大會決議的董事、高級管理人員提出罷免的建議，監事會發現董事、高級管理人員違反法律法規、公司股票上市地證券交易所所有關規定、公司章程的，應當向董事會通報或者向股東大會報告，並及時披露；
- (四) 當公司董事、總經理、副總經理和其他高級管理人員的行為損害公司的利益時，要求前述人員予以糾正；



## 第六節 企業管治報告

- (五) 核對董事會擬提交股東大會的財務報告、營業報告和利潤分配方案等財務資料，發現疑問的，可以公司名義委託註冊會計師、執業審計師幫助複審；
- (六) 發現公司經營情況異常的，可以進行調查，必要時，可以聘請會計師事務所、律師事務所等專業機構協助其工作，費用由公司承擔；
- (七) 提議召開臨時股東大會，在董事會不履行法律規定的召集和主持股東大會職責時召集和主持股東大會；
- (八) 向股東大會提出提案；
- (九) 代表公司與董事、高級管理人員交涉或者對董事、高級管理人員起訴；及
- (十) 法律、法規、部門規章、公司股票上市地證券監管機構的相關規定和公司章程規定，以及股東大會授予的其他職權。

### 十二、監事會發現公司存在風險的說明

適用 不適用

監事會對報告期內的監督事項無異議。



## 第六節 企業管治報告

### 十三、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

##### 1. 公司現金分紅政策的制定情況

在保持自身持續穩健發展的同時，公司高度重視股東的合理投資回報，根據中國證監會的相關要求，《公司章程》對現金分紅、利潤分配的審議程序做出了明確的規定。公司的利潤分配符合《公司章程》的規定，分紅標準和比例明確、清晰，相關的決策機制和程序齊全完備。

##### 2. 2022年度現金分紅政策的執行情況

2023年3月30日，公司召開第六屆董事會第二十七次會議，審議通過了《關於本公司2022年度利潤分配方案的議案》，擬以實施權益分派股權登記日(具體日期將在權益分派實施公告中明確)登記的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利。公司擬向全體股東每10股派發現金股利人民幣5.5元(含稅)。截至2022年12月31日，公司總股本1,416,236,912股，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣778,930,301.60元，佔公司2022年度合併報表歸屬上市公司股東淨利潤的30.48%。該利潤分配方案已經經公司2022年年度股東大會審議通過。2023年8月8日，2022年年度利潤分配方案實施完畢。

##### 3. 2023年度利潤分配預案情況說明

2024年3月28日，公司召開第七屆董事會第六次會議，審議通過了《關於本公司2023年度利潤分配公司方案的議案》，擬以實施權益分派股權登記日(具體日期將在權益分派實施公告中明確)登記的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利。公司擬向全體股東每10股派發現金股利人民幣7.8元(含稅)。截至2023年12月31日，公司總股本1,416,236,912股，扣除已回購待註銷的H股4,696,800股，即以1,411,540,112股為基數，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣1,101,001,287.36元，佔公司2023年度合併報表歸屬上市公司股東淨利潤的35.45%。如在公司利潤分配公告披露之日起至實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。該利潤分配方案尚需經公司2023年年度股東大會審議通過。



## 第六節 企業管治報告

### (二) 現金分紅政策的專項說明

適用 不適用

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求

是 否

分紅標準和比例是否明確和清晰

是 否

相關的決策程序和機制是否完備

是 否

獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用

是 否

中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護

是 否

(三) 報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正，但未提出現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

適用 不適用

## 第六節 企業管治報告

### (四) 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

每10股送紅股數(股)	-
每10股派息數(元)(含稅)	7.8
每10股轉增數(股)	-
現金分紅金額(含稅)	1,101,001,287.36
分紅年度合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤	3,105,703,646
佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%)	35.45
以現金方式回購股份計入現金分紅的金額	-
合計分紅金額(含稅)	1,101,001,287.36
合計分紅金額佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%)	35.45

### 十四、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) 股權激勵總體情況

適用 不適用

#### (二) 相關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

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



## 第六節 企業管治報告

### (三) 董事、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

### (四) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

適用  不適用

根據有關經營管理者年度考核制度的相關要求，從企業資產經營責任制、關鍵行為與組織建設兩個方面對公司經營班子正職進行考核，從企業資產經營責任制、年度主要工作目標、關鍵行為與組織建設三個方面對經營班子副職進行考核，完成公司高管職責履行情況的檢查及年度績效考評，並依據考核結果確定公司高級管理人員的年薪。

高級管理人員的年薪由基本年薪和績效年薪構成。基本年薪主要根據財務貢獻、戰略貢獻、行業地位、市場對標等因素確定，績效年薪根據組織績效和個人績效評價確定。根據有關經營管理者任期考核制度的相關要求，從任期經營指標和重點工作兩個方面對公司經營班子進行考核，並依據任期考核結果確定公司高級管理人員的任期激勵。

## 十五、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

適用  不適用

報告期內，公司嚴格依照中國證監會、上交所、《公司法》及《公司章程》等法律法規要求，結合行業特徵及企業經營實際，圍繞財務監控、運營監控、合規監控、境外業務監控以及風險防控等重要監控方面，開展本公司及子公司的內部控制監督和評價，督促及時整改內控缺陷，內部監控系統行之有效，運行穩健，有效控制經營風險。

## 第六節 企業管治報告



報告期內，公司深入貫徹實施內部控制體系，聚焦主責主業，貫徹落實新發展理念，公司內控工作圍繞「強內控、防風險、促合規」的管控目標，通過宣貫、推行、監督、夯實等措施等強化內部控制，梳理優化公司級內部控制制度並開展執行力的檢查，保障流程制度符合公司各級內控管理的需要，同時公司各業務職能部門按照內控制度體系要求落實各項管控措施，審計部門定期開展內控評價和監督檢查工作，保障內控體系有效實施運行；開展專項督導與巡察工作，促進集採中心供應商實施差異化價格供應策略的全面落地與良好執行，確保公司與友商供應價格的比較優勢；開展審計信息化，建立審計預警指標的規則和邏輯，對接電氣數字化實現審計板塊的看板和報表需求；對接紀委機關，聯動資源、合作交流，推動大監督、大合規和大風控的網格化管理；組織與內外部單位的交流培訓，宣貫內控管理，培育內控文化，報告期內控管理成效顯著，進一步強化了管控效能，優化了內部控制環境，完善了相互制約、相互監督的運行機制，提升了公司內部控制整體水平，強化了內控確保公司健康發展。

報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

適用  不適用

### 十六、報告期內對子公司的管理控制情況

適用  不適用

報告期內，公司根據《公司法》、《公司章程》等相關法律法規對子公司實施管理控制，組織學習國資發改革規[2023]65號文，指導子公司建立健全法人治理結構，在公司治理中加強黨的領導，完善董事會建設，優化法人治理體系，修訂完善「三重一大」決策、《董事會議事規則》等管理制度，加強法律合規培訓，嚴格按照公司各項內控制度的要求，促進子公司合規經營，提升風險防控能力。公司通過運用戰略規劃、全面預算、績效考核等方式激勵約束子公司日常經營管理活動，不斷提高子公司價值創造能力。



## 第六節 企業管治報告

### 十七、內部控制審計報告的相關情況說明

適用 不適用

公司聘請畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)對公司財務報告相關內部控制有效性進行了審計。畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)出具了無保留意見的審計報告。

詳見公司於上交所網站同日披露的《畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)關於株洲中車時代電氣股份有限公司2023年度內部控制審計報告》。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

### 十八、風險管理及內部監控

董事會承認其須對風險管理及內部監控體系的建立、健全和有效實施負責，對本公司及子公司的風險管理及內部監控系統的有效性進行監督。惟該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

本公司內部監控組織體系健全，設立具有內部審計功能的審計和風險控制部。審計和風險控制部在董事會、審計委員會、風險控制委員會的指導下，圍繞財務監控、運營監控、合規監控、境外業務監控以及風險防控等重要監控方面，開展本公司及子公司的內部控制監督和評價，督促及時整改內控缺陷，內部監控系統行之有效，運行穩健，有效控制經營風險。

## 第六節 企業管治報告



本公司內控工作圍繞「強內控、防風險、促合規」的管控目標，通過宣貫、推行、監督、夯實等措施等強化內部控制，同時遵照《內部控制基本規範》和公司內部控制手冊，報告期著重推進梳理優化公司級內部控制制度並開展執行力的檢查，保障流程制度符合公司各級內控管理的需要；開展專項督導與巡察工作，促進集採中心供應商實施差異化價格供應策略的全面落地與良好執行，確保公司與友商供應價格的比較優勢；開展審計信息化，建立審計預警指標的規則和邏輯，對接電氣數字化實現審計板塊的看板和報表需求；對接紀委機關，聯動資源、合作交流，推動大監督、大合規和大風控的網格化管理；組織與內外部單位的交流培訓，宣貫內控管理。報告期內公司運用授權審批、流程治理、全面預算、成本管控、資產管理、精益管理、信息安全管控等多種控制措施，將風險控制在可承受範圍之內。通過開展年度內部監控評價，確保內部監控系統設計合理，運行有效、執行到位。報告期內，本公司未發生重大內控缺陷和監控失誤，有關財務報告及遵守上市地上市規則規定的程序有效。

董事會已於年內對本公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統的有效性進行了一次檢討，並認為本公司的風險管理及內部監控系統有效及足夠，能夠持續維護及改善本公司的內部控制活動，並能確保本公司在財務、運營、合規、境外業務以及風險防控方面滿足內部業務需要和外部環境的變化，以保障本公司的資產安全和股東利益。

### 十九、股息政策

董事會於2019年3月26日採納股息政策，於2019年1月1日生效，旨在為股東提供穩定股息，當中載列宣派、支付及派發本公司利潤作為股息的原則及指引。

於釐定是否建議派發股息及確定股息金額時，董事會考慮(i)本公司的實際及預期財務表現，(ii)本公司及本集團各成員公司的未分配利潤及可供分配儲備金；(iii)本集團的債務股本比率、股本回報率及相關財務約定事項；(iv)本集團的預期營運資金需求及未來戰略計劃；(v)整體經濟狀況、本集團的財務狀況、本集團業務的商業週期及其他可能對本集團的業務或財務表現及狀況產生影響的內外部因素；及(vi)董事會認為適當的其他因素。

本集團並無預先釐定之派息比率。股息的宣派及支付由董事會全權酌情決定，並須遵守《公司章程》項下任何規限、中國公司法、中國企業所得稅法及任何其他適用法律法規。董事會將定期檢討股息政策，並全權保留隨時修訂政策的權利。



## 第六節 企業管治報告

### 二十、審計師酬金

畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)(「畢馬威華振」)為本公司審計師。截至2023年12月31日止年度，畢馬威華振為本公司提供的服務及酬金列載如下：

	(人民幣千元)
服務內容：	
審計服務	4,900
非審計服務(註)	-
	<hr/>
總計	4,900
	<hr/> <hr/>

註： 非審計服務包括關聯交易及同期文件之稅務服務及稅務諮詢服務。

### 二十一、董事就財務報表所承擔的責任

董事確認其有責任為截至2023年12月31日止財政年度編製財務報表，以真實及公平地報告本集團的財務狀況和經營成果。本公司外部核數師有關其就本集團綜合財務報表的申報責任之聲明載於本年報第247至252頁之「審計報告」。

董事亦確認本公司沒有重大不明朗事件或情況可能會嚴重影響本公司持續經營能力。

### 二十二、公司秘書

於2023年6月27日，鄭傳福先生(「鄭先生」)因任期屆滿，不再擔任本公司之(i)公司秘書；(ii)《香港上市規則》第3.05條項下的授權代表(「授權代表」)；及(iii)《香港上市規則》第19A.13(2)條及公司條例(香港法例第622章)第16部在香港代表本公司接受送達法律程序文件及通知書的授權代表(「法律程序文件代理人」)。

香港中央證券登記有限公司(「中央證券」)企業管治部助理副總監的張麗霞女士(「張女士」)為外聘服務供應商，自2023年6月27日起獲委任為本公司之公司秘書、授權代表及法律程序文件代理人。其主要聯絡人為本公司董事會秘書，龍芙蓉女士。

張女士於企業管治領域擁有15年經驗，包括向上市公司提供服務、公司治理及合規。在加入中央證券前，其於公司秘書服務業務擁有豐富經驗，提供的服務涵蓋上市實體、本地及海外私人公司。張女士也曾於一家國際性外包公司擔任副董事長，為上市公司、本地及海外私人公司提供公司秘書服務。

張女士持有香港嶺南大學工商管理學士學位和香港都會大學企業管治碩士學位。張女士為香港公司治理公會會員。

根據《聯交所上市規則》第3.29條，鄭先生及張女士分別於截至2023年12月31日止財政年度已接受不少於15小時之相關專業培訓。



## 第六節 企業管治報告



### 二十三、組織章程文件

報告期內，本公司沒有對章程作出修訂。

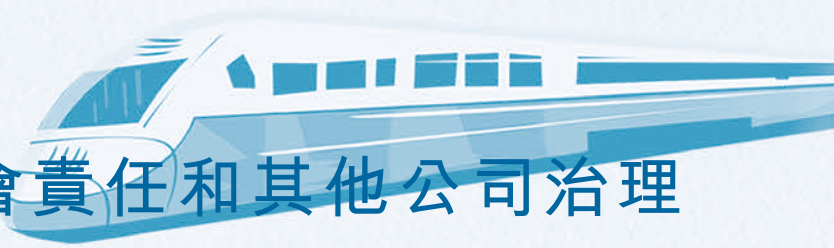
### 二十四、企業文化

時代電氣成立於2005年，是中國中車旗下股份制企業；其前身及母公司—中車株洲電力機車研究所有限公司創立於1959年，是中國電氣化鐵路裝備事業的開拓者和領先者。作為中國中車旗下子公司，公司高度重視企業文化建設與傳承，始終遵循「同一個中國中車」核心文化理念，以「連接世界，造福人類」作為公司的使命，以「成為交通與能源領域電氣系統全面解決方案全球首選供應商和世界一流專業領軍示範企業」作為公司的願景，以「正心正道、善為善成」作為公司的核心價值觀，以「唯實、尊重、創新、成事」作為公司的企業精神。公司矢志可持續發展，致力於通過對資源的合理配置和高效利用，融身國家戰略大局，服務行業技術進步，促進產業快速成長，為社會提供安全、智能、綠色、舒適的產品和服務，進而促進情感溝通、設施聯通、貿易暢通、資金融通，以實現助推社會發展，幫助人們更好生活的理想。

本公司認為健康的企業文化是企業發展的內生源動力，所有董事行事須剛正不阿、以身作則，致力推廣企業文化，引導全體員工加強「行事合乎法律、道德及責任」理念。本公司持續踐行中國中車「六位一體」文化傳承工程，大力施行文化「BI登高工程」，使精益、合規、質量、安全、責任成為共識。公司致力於讓所有管理層與員工感知、認同、踐行企業文化，使企業文化內化於心、外化於行，落實在每位員工的思想和行為之中，讓客戶、合作夥伴、投資者、供應商都可以從我們共同創造的價值中受益。

### 二十五、反腐敗政策和舉報政策

本公司嚴格遵守國家相關法律法規，對於反腐敗問題實行零容忍。組織召開年度黨風廉政建設暨反腐敗工作會議，對反腐敗工作的重點領域、關鍵環節提出明確要求，規範反腐敗案件的舉報、調查、處理、報告和問責程序，持續加強公司反腐敗工作。公司提供了暢通的舉報渠道，並明確了信訪舉報處理的工作紀律，制定了舉報人保護措施。公司遵循《時代電氣廉潔從業管理辦法》《時代電氣禁止商業賄賂管理辦法》等制度，加強公司反腐倡廉建設，促進各級領導人員、關鍵崗位人員廉潔從業。公司在供應商管理中高度重視誠信合作、反腐倡廉，組織簽訂《供應商行為準則》和實施廉潔自律承諾，編製廉潔文化折頁並在供應商日常交流中進行反腐敗宣傳，倡導供應商在業務往來中遵守道德規範和法律法規，推動良好商業道德的形成。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 一、董事會有關ESG情況的聲明

董事會深知健全的管理體系和風險管理流程對公司治理的重要性，已經確立ESG理念和管理模式在企業可持續發展中的重要地位，由董事會負責監督和管理公司ESG關鍵議題的表現。

我們承諾本公司將嚴格遵守國家法律法規、按照證監會規定、上市地交易所的環境、社會及管治(ESG)報告的披露要求進行內部治理和信息披露，根據上海證券交易所刊發的《上海證券交易所上市公司環境信息披露指引》、香港聯交所《環境、社會及管治報告指引》最新有關要求，在定期報告中客觀、真實地披露相關信息，確保投資者和其它利益相關方能夠及時了解公司在運營管理中的ESG表現。

董事會將基於公司發展戰略、外部經濟變化、環境保護、社會責任等維度，定期審閱ESG重要議題，識別並評估公司ESG風險與機遇，監督議題管理與績效表現，將重點議題的管理與提升納入年度ESG發展戰略中。

### 二、環境信息情況

是否建立環境保護相關機制	是
報告期內投入環保資金(單位：萬元)	875.39

#### (一) 是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否

公司始終貫徹「以人為本、持續改善、綠色環保、健康安全」EHS方針。2023年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、噪聲均按照國家規定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。

# 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

## 1. 排污信息

適用 不適用

株洲中車時代半導體有限公司2023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檢測，檢測結果全部達到國家規定的排放標準，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2023年度足額繳納了環保稅。

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	2023年	2023年	2023年	2023年	2023年
			1-12月 廢水總量 (萬噸)	1-12月中 水回用量 (萬噸)	1-12月 廢水處理量 (萬噸)	1-12月 廢水排放量 (萬噸)	1-12月 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	108.6745	19.2171	107.2217	108.6745	1,508.18

## 2. 防治污染設施的建設和運行情況

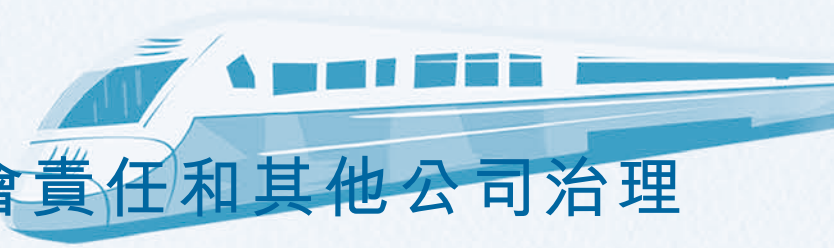
適用 不適用

2023年株洲中車時代半導體有限公司完成汽車組件配套建設項目竣工環保驗收，新增一套酸性、鹼性、有機等廢氣處理設施，新增一套含氟、酸鹼、TMAH、化學鍍等廢水處理設施。該公司所有污染防治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

2023年株洲中車時代半導體有限公司完成中低壓功率器件產業化(宜興)建設項目環境影響評價。2023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《全國排污許可證管理信息平台》公示信息。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

公司始終堅持以零生產安全責任事故死亡、零新增在崗職業病、零一類火災爆炸事故和其他重大影響事故的「三零」為目標，以強化責任、完善機制、加強監督、雙重預防體系管控為總體思路，以安全生產標準化規範為技術支撐，不斷創新安全管理模式，提升安全管理水平。公司對廠房區、公司總排口、廢氣、含氟廢水處理、特種設備、防雷裝置、職業病危害因素及有毒有害崗位作業人員每年組織健康檢查一次，針對安全閥、防雷裝置等至少半年進行一次檢查。

公司為確保在突發事件發生時，能夠迅速、有序、有效地應對和處理，最大限度地減少損失，保障員工安全和公司利益，成立了應急管理委員會。公司制定突發事件總體應急預案，建立應急管理委員會或領導小組，明確成員和職責，負責應急預案的制定、實施和評估。公司有關部門每月對演練計劃完成情況進行統計、通報。

### 5. 環境自行監測方案

適用 不適用

公司確保公司各過程、產品及活動中的各類污染物排放達到相關要求，每個月委託第三方專業機構對污染物進行檢測和出具報告，確保污染物經過環保設施處理後達標排放。公司積極倡導員工節約能源，努力降低自身運營對環境的影響。2023年1至12月份，廢水、廢氣、噪聲實現100%達標排放，危險廢物實現100%合規處置。

### 6. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

株洲中車時代半導體有限公司按照當地環保部門的要求，通過地方環保部門網站或企業網站公開了相關環境信息，定期發佈企業社會責任報告。

2023年12月27日，公司總部及下屬公司株洲時代電子技術有限公司、湖南中車時代通信信號有限公司通過了ISO 14001環境管理體系的最新認證(UKAS+CNAS)。

### (二) 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

無

## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (三) 資源能耗及排放物信息

✓適用 不適用

公司遵循國家30·60戰略決策，致力於全方位踐行低碳實踐，以減緩和適應氣候變化為核心目標。遵循氣候相關財務信息披露工作組(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)的建議，我們積極開展氣候信息披露，深入分析氣候變化帶來的風險與機遇，並對其進行系統性的識別和優先級排序。

#### 1. 溫室氣體排放情況

✓適用 不適用

公司有計劃的按照ISO14064-1:2018標準對時代電氣<sup>4</sup>2023年度溫室氣體碳排放量進行了核算，總排放量為131,738tCO<sub>2</sub>e，其中範圍一<sup>5</sup>排放量為15,602tCO<sub>2</sub>e，範圍二<sup>6</sup>排放量為116,136tCO<sub>2</sub>e。2023年公司按照ISO14067的標準對三款產品進行了碳足跡核算。

#### 2. 能源資源消耗情況

✓適用 不適用

公司持續夯實能源管理體系，有效落實公司能源管理責任，降低公司電能和天然氣等能源的消耗。目前，公司已獲得ISO 50001能源管理體系認證。同時公司將能源管理納入公司日常管理工作及管理層考核指標中，並制定考核目標及節能計劃。截止報告期內，公司全年萬元產值綜合能耗為0.013噸標煤，小於0.014萬元產值綜合能耗(噸標煤)，順利完成能源使用目標。

公司的用水主要來源於市政供水，水資源消耗主要集中在研發、生產和運營過程中使用的工業冷卻水、清洗用水、生活用水等。公司建立了完善的水資源管理制度，並在主要運營基地均建立了相應的用水管理標準操作程序，以規範生產運營用水，避免不必要的水資源浪費。報告期內公司積極開展中水回用、冷凝水回收、水平衡測試等水資源節約行動。2023年公司獲評湖南省節水型企業稱號。

<sup>4</sup> 含全資子公司、分公司和控股子公司(不含境外公司)

<sup>5</sup> 範圍一包括天然氣、汽油等化石燃料燃燒排放，化糞池、製冷劑等逸散排放，半導體生產過程排放排放；範圍二指的是外購電力的排放。

<sup>6</sup> 本報告中範圍一化石燃料熱值數據來源於GB/T 2589-2020，排放因子來源於IPCC2006及IPCC2021；範圍二的電力排放因子來源於中國生態環境部《關於做好2023-2025年發電行業企業溫室氣體排放報告管理相關重點工作的通知》(環辦氣候函)[2023]43號。

## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 3. 廢棄物與污染物排放情況

✓適用 不適用

公司發佈了《危險廢物管理細則》，規定了水污染、大氣污染、環境噪聲污染、固體廢物污染、放射性污染的防治管理要求，明確了公司危險廢物的安全管理，以及公司對危險廢物判定、貯存、轉移和處置行為。所有危險廢物必須委託有危險廢物經營許可證的單位進行處置，確保危險廢物100%合法合規處置。

表：廢棄物與污染物排放

指標名稱	指標單位	2023年
廢氣排放總量	立方米	3,433,954,766.08
廢水排放總量	噸	1,287,300
可回收廢棄物總量	噸	672.15
一般固體廢棄物總量	噸	3,646.80
危險廢棄物總量	噸	1,666.71

### 公司環保管理制度等情況

✓適用 不適用

公司秉持「以人為本、持續改善、綠色環保、健康安全」的理念，貫徹落實「安全第一、預防為主、綜合治理」的方針，嚴格落實綠色安全生產，保證環境污染物的達標排放。公司為防治水污染、大氣污染、固體廢物污染、環境噪聲污染，保護和改善環境，依據《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》《中華人民共和國環境影響評價法》及《中華人民共和國環境保護稅法》等法律法規，特編製《環境保護管理辦法》，更好地履行社會責任，提升企業形象和可持續發展。

公司建立了《環境因素和危險源管理辦法》(Q/TEQ 1601)，有效識別公司所有產品、服務、活動、人員、設備中的環境因素和危險源，明確公司危險源風險類型、危險源識別的職責、危險源識別程序等。從而高效開展風險管控工作，為公司制定相關環境安全管理目標和方案提供依據。

## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

是否採取減碳措施

是

減少排放二氧化碳當量(單位：噸)

-

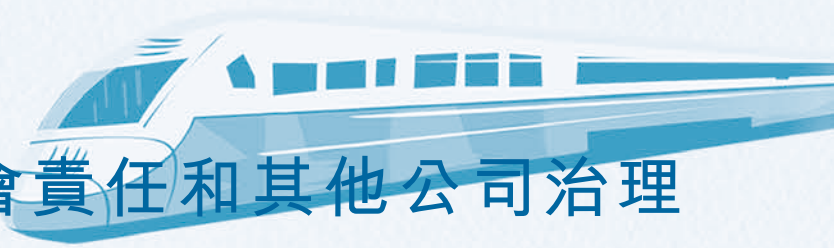
減碳措施類型(如使用清潔能源發電、在生產過程中使用減碳技術、研發生產助於減碳的新產品等)

使用清潔能源發電；制定關鍵原材料、零部件、供應商碳排放計算和管理標準；開展企業碳盤查、碳足跡工作

#### 具體說明

適用 不適用

1. 使用清潔能源。公司利用現有半導體四線園區資源，開發綜合能源項目。項目通過對光伏+儲能+充電樁系統進行集成，構成了智能「光儲充」聯合供電系統。智能「光儲充」聯合供電系統直接降低了園區用電成本和碳排放量，全生命週期減排近2.1萬噸二氧化碳當量。
2. 推進節能技改。通過研究產品出廠測試分析考核機理，結合歷史數據及場內外故障情況，對出廠測試考核方案進行優化，實現產品出廠測試環節的能耗降低；對測試工藝進行改進，大功率測試設備通過能量回饋裝置實現90%能量回收。
3. 碳排放管理。公司開展了一系列的碳盤查、開展了典型產品碳足跡核算，編製了《綠色城軌實施方案》，為公司綠色低碳發展指明方向。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (五) 碳減排方面的新技術、新產品、新服務情況

✓適用 不適用

研發生產新產品。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。在軌道交通領域，溫州S2永磁牽引系統項目投入運營，為國內首個市域領域批量永磁牽引系統項目，線路實測節能率達15%以上，助力市域動車組領域綠色節能。在新能源發電領域，完成320kW大功率組串式逆變器開發及應用，全面提升系統效率、兼容性、電網友好性和安全性。具有更高單機功率，更高能量密度，節省投資成本及後期運維成本，成為地面電站降本增效的核心利器。完成8MW風冷雙饋變流器開發，年發電量提升2%左右。公司制氫電源應用於全國首個萬噸級新能源制氫項目，助力該項目成功制取第一方「綠氫」。在工業變流領域，公司自主研發的軋機中壓主傳動系統在漣源鋼鐵1580mm熱連軋項目正式投產，屬國內首條全線國產化寬幅板帶產線。攻克採用PWM四象限整流控制技術、高性能矢量控制方式，保障帶鋼產能和品質的同時，能大幅降低產線噸鋼能耗成本。針對礦卡驅動系統，攻克雙源動力的高效控制技術、多能量流管理等關鍵技術，實現150t多源混動電驅動系統節能較柴電系統超23%，引領國內礦用車電驅動系統技術朝著低碳化方向發展。

為實現「雙碳」示範目標，促進工業園區綠色低碳轉型，公司在園區內開發綜合能源項目，部署916kWp車棚光伏發電系統，配套建設0.6MW/1.4MWh分佈式液冷，在車棚及停車場部署4台60kW AC/DC充電樁和2台60kW DC/DC充電樁，並搭建智慧能量管理平台對系統進行協調優化控制。在實現清潔能源供電的同時，還解決了光伏發電系統供電的間歇性問題，提高了清潔能源的利用率，同時可進行削峰填谷應用為園區帶來收益，直接降低了園區用電成本和碳排放量，全生命週期CO<sub>2</sub>減排量近2.1萬噸。為有效管理公司溫室氣體減排，實現可持續發展，公司按照ISO14064、ISO14067標準開展企業碳盤查、產品碳足跡工作，出具了第三方權威報告，並陸續出台了各項碳排放管控的試行規章制度，為實現碳排放強度和碳排放總量考核目標與雙碳目標一致提供管控保障。2023年公司成功獲評國家級綠色供應鏈企業、湖南省綠色製造系統解決方案供應商企業。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (六) 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

2023年6月5日為世界環境日，公司與株洲市生態環境部門聯合開展了主題為「建設人與自然和諧共生的現代化」戶外環保宣傳活動，設立了諮詢台並配備了專業環保知識講解人員，為過往的群眾宣講生態環境保護知識，普及環保法律法規。

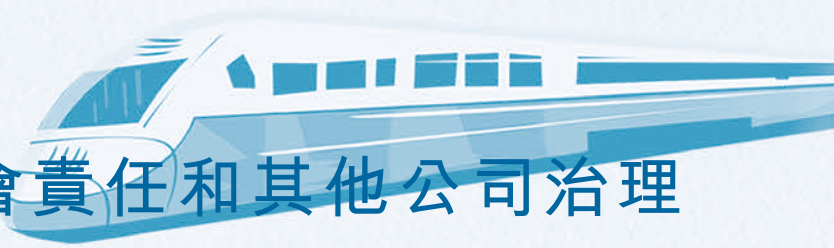
### 三、社會責任工作情況

#### (一) 主營業務社會貢獻與行業關鍵指標

公司堅持「團隊為主、個體為輔，服務企業、輻射社會」的思路，2023年以第24個「青年志願服務日」為契機，組織雷鋒精神學習活動10餘次，面向本單位經營助力、愛心助學、公益環保等方面策劃開展主題實踐活動，累計開展實踐活動20餘次，志願服務覆蓋超過400人。

#### (二) 從事公益慈善活動的類型及貢獻

類型	數量	情況說明
對外捐贈		
其中：資金(萬元)		
物資折款(萬元)		
公益項目		
其中：資金(萬元)		
救助人數(人)		
鄉村振興		
其中：資金(萬元)	22.15	公司採購株洲市縣(區)種植產業約22.15萬元的助農水果及蔬菜
物資折款(萬元)		
幫助就業人數(人)		



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 1. 從事公益慈善活動的具體情況

適用 不適用

在促進公平教育方面，公司依托「悅行」志願者協會，持續運營企業服務、社會公益、愛心助學三大平台，常態化推進志願服務工作。聯合團炎陵縣委、炎陵縣「魚片」志願者聯合會在炎陵縣龍溪鄉仙坪村開展愛心助學活動，宣傳公司文化，彰顯社會擔當。

在關愛社區居民健康方面，公司2023年全年組織策劃無償獻血超4場，成功獻血人數超200人，榮獲株洲市無償獻血先進單位、學雷鋒無償獻血愛心單位，讓生命傳遞的紅色絲帶熠熠生輝。

在加強環境保護方面，時代電氣積極響應「雙碳」戰略，著力提升青年員工節約資源和保護環境的意識，各級團組織積極開展公益植樹、低碳出行、廢舊利用等公益環保活動，並將綠色低碳環保的理念進一步融入到市場開拓、產品研發、生產製造等環節。公司開展了「播種綠色春天，點亮雙碳未來」公益植樹活動；子公司中車時代半導體開展了「青青廠區，富水長流」廠區綠化養護活動；子公司寧波中車時代傳感技術有限公司開展了清掃廠區水池污物、宣傳環保意識系列活動。

### 2. 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

#### 具體說明

適用 不適用

為繼續幫扶助農水果，為株洲市縣(區)種植產業的持續發展出一份力，2023年度公司採購了約22.15萬元的助農水果和蔬菜。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

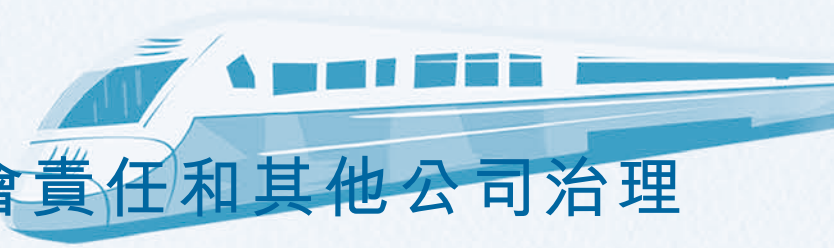
### (三) 股東和債權人權益保護情況

董事會成員由不同行業背景和專業知識技能的董事組成。董事會職責清晰，召開程序符合《公司章程》等相關法律法規及制度的規定，在《公司章程》規定的職權範圍內按照《董事會議事規則》所規定的程序制定公司發展策略，並監察落實公司經營管理的執行情況及財務狀況，以長遠業績回報為首要任務。董事會下設戰略與ESG、審計、風險控制、提名、薪酬、科技創新六個專門委員會，進一步完善了公司的治理結構，健全了公司的內控制度，促進公司規範、穩健、持續發展。於本報告期內，公司獨立董事4人，佔董事總數的二分之一，在完善公司治理和重大決策等方面開展工作，對公司重大事項及關聯交易等有關事項發表了中肯、客觀的意見，促進了董事會決策程序的科學化，切實維護了公司和廣大中小股東的利益。2023年，共召開董事會9次。

公司監事會由4名監事組成，其中1名獨立監事、1名股東代表監事、2名職工代表監事組成。監事會依法獨立行使監督權，對公司董事及高級管理人員履行職責的合法性和合規性進行監督，保障股東、公司和員工的合法權益不受侵犯。2023年，共召開監事會7次。

公司按照企業內部控制規範體系的規定，向股東披露《2022年度內部控制評價報告》，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。

公司始終重視股東和債權人權益保護工作，切實履行上市公司責任。積極保障股東收益權、治理權、知情權等合法權益。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (四) 職工權益保護情況

#### (一) 平等合規僱傭

公司遵循《勞動法》《勞動合同法》《未成年人保護法》《婦女權益保護法》《禁止使用童工規定》等及相關法律法規，堅持男女平等人才管理理念等原則；無差別對待不同國籍、膚色、年齡、性別、婚姻狀況的員工；禁止使用童工，禁止招用未滿十六週歲的未成年人；嚴禁強迫勞動，要求不得以暴力、威脅或非法限制人身安全的手段強迫勞動者勞動。為確保僱傭過程各環節依法合規，我們鼓勵相關人員在發現違反規定的行為時，及時上報給上級主管或人力資源部門，以便進行調查和處理。

公司建立完善的管理體系，簽訂了《集體合同》和《女職工權益保護專項集體合同》，其內容包括了勞動保護、職業健康和安全的規定。

公司具備完善的員工招聘流程，嚴格開展應聘者基本信息審查，如若發現違規招聘行為，立即進行整改。2023年，公司無招聘錄用童工、未成年人，公司無小於18週歲的勞動合同員工。

#### (二) 保障員工權益

公司實行每週5日、每日8小時的標準工作時間為主，其他特殊工時制度為輔的工時制度和作息制度。員工除享有雙休日、法定節假日、婚喪假、產假等國家法定節假日外，公司還執行與國家《職工帶薪年休假條例》及《企業職工帶薪年休假實施辦法》一致的年休假制度。

根據國家勞動法和勞動合同法等法律法規，公司制定了包括《勞動用工管理辦法》《工資總額管理辦法》《工資支付管理辦法》《員工績效管理辦法》《員工加班管理辦法》《員工考勤管理辦法》《退休返聘管理辦法》《關鍵崗位人員交流管理辦法》《競業限制管理辦法》《員工違規違紀處罰管理辦法》《內部退養管理辦法》等人力資源管理制度，為員工權益提供堅實的制度保障。

公司開設了暢通員工交流的途徑，發佈了《組織氛圍建設管理辦法》，每年組織評估及員工心聲徵集並相應展開管理改善。公司的《員工績效管理辦法》中設有員工申訴流程，被考核員工如對績效考核結果有不同意見，應首先通過與考核人溝通解決；無法達成一致時，在績效考核結果公佈三個月內可以採取書面形式向人力資源部門管理人員提出申訴，申訴時需要提交績效申訴表及相關說明材料。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (三) 完善薪酬福利

公司按照國家和地方法律、法規要求，為員工建立基本養老保險、基本醫療保險(含大病醫療互助)、工傷保險、生育保險、失業保險、住房公積金等法定福利，同時還為員工建立企業年金、補充醫療保險、伙食補貼、保健津貼、體檢、療養、互助互濟、商業保險等企業自主福利。員工除享受雙休日、法定節假日、婚喪假、產假等休假外，公司還執行與國家《職工帶薪年休假條例》及《企業職工帶薪年休假實施辦法》一致的年休假制度，讓員工安心工作、快樂生活。

### (四) 重視人才培養

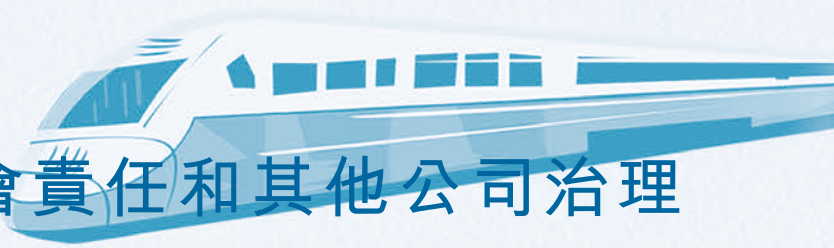
公司按分類分層分級模式，圍繞賦能人才、產業、客戶統籌開展培訓。公司堅持「訓、考、戰」一體化，有序推進研發、營銷等8大業務領域培訓。報告期內，公司共開展10餘個人才培養項目，共進行2,000餘次內部培訓和外部培訓，開設超過百個內訓課程及老師資源開發運用，推動培訓和人才資源價值最大化。2021、2022及2023年公司員工培訓費用支出平均1,000萬/年，人均費用1,300元。

公司持續強化有效落地實施的師課資源建設，升級師課平台，分層、分類、分級開發師課資源，師課佔比60%。目前時代電氣級別講師近500人，2023年度培訓55,456人次、人均參訓7次，培訓覆蓋率達到92.7%。

詳見公司於同日在上交所和聯交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司2023年度社會責任暨環境、社會及管治(ESG)報告》。

### 員工持股情況

報告期內，本公司未開展員工持股計劃。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (五) 供應商、客戶和消費者權益保護情況

公司堅持「開放自強，引領創新」的研發理念，不斷提升產品競爭力和客戶服務水平，加快智慧化轉型，帶動供應商可持續發展，引領行業轉型，向交通和能源領域的世界一流企業邁進。

公司以「綠蔭服務」品牌為核心，始終將客戶滿意度放在首位，為客戶提供全方位、多維度的服務保障。公司高度重視客戶服務的質量管理，在ISO9000、ISO/TS22163質量管理體系框架下，導入了IPD管理模式、CMMI-SVC服務能力成熟度理念及模型，構建並推進適合行業特點的售後服務開發及交付管理體系、精益運營體系。公司以MRO(綠蔭服務)、OES(產品檢修)平台為載體，通過信息化、可視化的手段實現對服務現場/檢修現場的資源調度指揮和協調，對產品技術狀態監控、事件預警報警、問題處理跟蹤等過程進行統一調度指揮。提高了智能化管控提高服務效率，為實時、精確的保障決策提供數據支持。公司承諾在客戶發起業務訴求時，以第一時間響應，24小時解決現場問題，讓客戶放心、滿意。公司的客戶服務質量管理理念和體系不僅體現了公司對客戶需求的關注和尊重，也為公司的持續發展和客戶關係的長期穩定奠定了堅實基礎。

公司實施供應商全生命週期管理，建立了標準化的供應商管理體系，通過流程規範和管理方法，實現了供應商管理各階段的管控，確保供應商的穩定性和可靠性。公司建立了完整的採購管理體系，並通過SAP、SRM兩大採購核心信息系統實施線上化管理，降低溝通成本，提高採購效率。公司在供應商管理中高度重視社會責任，通過簽訂《供應商行為準則》和實施廉潔自律承諾事宜等措施，確保供應商在業務往來中遵守道德規範和法律法規，促進誠信合作、反腐倡廉，並在供應商日常交流中進行反腐敗宣傳，提高供應商對廉潔自律的認知和重視程度，推動良好商業道德的形成。公司積極開展供應商線上管理培訓，提升供應商的管理水平和業務素養。公司與供應商之間建立合作共贏的合作模式，強調協同創新、質量管控和共享價值的重要性。通過評選和表彰優秀供應商，激勵其提升服務水平和產品質量，共同打造可持續降本型、高可靠品牌型供應鏈。公司通過一系列供應商管理舉措和合作活動，推動供應商資源整合，賦能合作夥伴，共享成功、共同成長。

## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### (六) 產品安全保障情況

作為集研發、生產、銷售於一體的大型軌道交通裝備製造企業，鐵道機車車輛零部件核心供應商，其產品廣泛應用於高速飛馳的列車上，因而產品的安全性、可靠性直接關係到千千萬萬乘客的生命安全，產品質量就是安全，安全就是千萬乘客的生命保證，也是企業賴以生存的永恆之道。公司始終如一的將產品安全作為產品質量工作的核心。以(遵守鐵路安全標準，建立產品安全理念：認識產品安全效益，健全安全制度規範；製造安全可靠產品，確保列車行車安全)的技術安全方針，從營銷、設計、採購、生產、交付和售後等各個方面嚴格把關，堅決杜絕產品質量安全問題的發生。2023年在公司範圍內持續開展貫穿全年的質量安全檢查監督工作，深入排查各環節質量安全隱患，全面落實有效整改措施，從物料採購、設計研發、產品製造、現場服務產品全流程的各個環節提升產品質量，確保公司質量安全形勢穩定。為保證公司質量安全工作的有序開展，公司制定了《時代電氣質量安全管理辦法》，形成了以公司總經理帶頭，各業務單元協同，全員參與的質量安全氛圍。管理辦法從風險隱患識別、分層分級管理、不合格品管理、應急管理等方面作了明確的綱領性要求。2023年公司沒有違反有關提供產品和服務的健康與安全的相關法律規定。

### (七) 在承擔社會責任方面的其他情況

適用 不適用

詳見公司於同日在上交所和聯交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司2023年度社會責任暨環境、社會及管治(ESG)報告》。

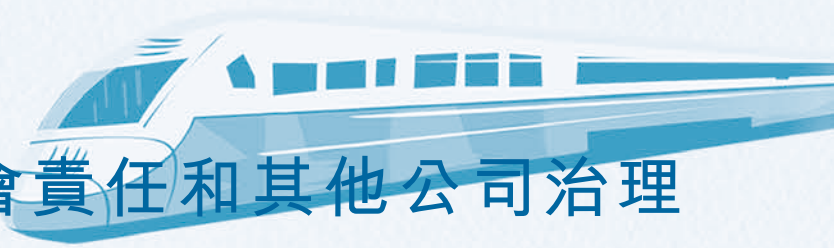
## 四、其他公司治理情況

### (一) 黨建情況

適用 不適用

2023年，電氣黨委下設1個黨委，21個直屬基層黨組織，77個黨支部，111個黨小組，黨員2,965名，工會會員8,120名，共青團員724名，35週歲以下青年3,457名。

2023年，時代電氣以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，深入貫徹黨的二十大精神，以「引領突破」為主題，深入推進「飄揚的旗」高質量黨建工程，持續做好黨建「金名片」建設，著力強化「七個引領」，促進提升「七個力」，始終堅持推動黨建與經營深度融合，將經營工作的難點作為黨建工作的重點，將黨建工作深度融入經營工作，以高質量黨建引領高質量發展。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 一、強化思想引領，促進提升政治力。

2023年，時代電氣黨委全面準確把握主題教育總要求，把主題教育同貫徹落實黨的二十大精神相結合，同加快推進「向頭部進軍」工作主題年相結合，將「理論學習、調查研究、推動發展、檢視整改」貫穿始終，把學習貫徹習近平總書記最新重要講話和重要指示批示精神作為黨委「第一議題」，深刻領悟習近平總書記關於「核心科技要牢牢掌握在自己手裡」「確保產業鏈供應鏈安全穩定可靠」等重要指示批示精神，提振幹部員工幹事創業的精氣神。公司領導班子當好「領頭雁」，高密度開展交通強國、科技創新等國家戰略落地研討，圍繞向頭部進軍規劃目標、乘用車電驅產業發展、機車動車檢修形勢等開展專題學習研討，將理論學習與基層調研相結合，深入41個部門（單元）開展61場次基層調研，共輸出調研報告27篇，著力解決基層實際問題，推動主題教育向深裡走、往實裡走、往心裡走。

### 二、強化組織引領，促進提升戰鬥力。

2023年，時代電氣黨委深化落實國有企業基層組織工作條例，堅持抓基層、強基礎、固基本，牢牢把握強基固本鮮明導向，不斷增強組織政治功能和組織功能。大力加強「三基建設」。聚焦公司快速發展需求和黨員隊伍特點，按照「四同步」「四對接」，做到組織設置應建盡建，按期換屆應換盡換，黨務幹部應配盡配，黨建制度應有盡有。層層組織簽訂黨建和黨風廉政建設責任狀，為責任落到實處提供製度支撐。聚焦「三重一大」決策要求的規範落實，開展黨建幫幫團、實訓場，組織12個職能部門把關34家資源中心、分子公司「三重一大」決策制度和決策清單，規範制度執行。開展「黨建約談+日常工作季度督導+重點項目半年對標+特色工作年度評審+黨支部書記述職」五位一體黨建考核，將考核結果與各業務單元年度績效直接掛鉤，進一步壓實壓緊黨建責任。





## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 三、強化融合引領，促進提升保障力。

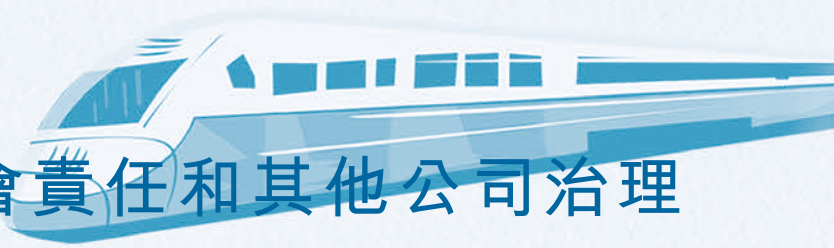
2023年，時代電氣黨委牢固書記「抓好黨建就是最大的政績」意識，推進黨建工作與生產經營深度融合，持續鞏固黨建「金名片」建設。持續落地株洲所「1+N」黨群品牌建設力度。深化校企共建、企企共建、企政共建、企校共建黨建聯建共建，全年共計與36家校企開展42場黨建聯建共建活動，不斷拓寬「紅色朋友圈」。持續落地株洲所「1+N」黨群品牌建設力度，持續打造非軌產業品牌推廣項目、「旗」領驅動，產業助推項目、「紅芯攻堅、解憂暖心」行動項目等黨建項目，將生產經營與黨建深度融合，以「黨建力」助推「經營力」。深入推進「飄揚的旗」高質量黨建項目，運營「奔奔能量站、民情聯絡站、黨員促學站、支部提質站、黨員建功站、支部攻堅站」六大站點，搭建黨建經營深度融合共創共享平台。

### 四、強化人才引領，促進提升領導力。

2023年，時代電氣黨委始終堅持黨管人才，把人才強企戰略作為高質量發展的決定性因素。科學編製「十四五」人才發展規劃，健全選人用人制度體系，推動落實幹部「選用育管退」機制，大力選拔忠誠乾淨擔當的高素質幹部，加大年輕幹部儲備培養使用，80後中層幹部佔比由25.3%提升至35.4%，兩級幹部退出比例達1%。持續探索市場化選聘與組閣、市場化對標兌現薪酬機制，保障戰新產業人才供給，激發幹部群體幹事創業敢擔當、越是艱難越向前的奮鬥豪情。不斷深化人才改革，激發優員優效活力。個人差異化薪酬激勵，22年本部A績效與D績效員工人均工資增長率之間差異5.8倍。

### 五、強化作風引領，促進提升執行力。

2023年，時代電氣黨委始終堅持構建「多位一體」大監督體系，一體推進「三不腐」體制機制，深化全面從嚴治黨，持續營造風清氣正發展環境。深入推動構建「大監督」工作機制，深入探索實踐「數字化監督」，開展競標採購管理、中階管理人員選拔任用、差旅費等專項監督項目，構建「多位一體」大監督體系。高舉巡視巡察利劍，開展半導體、國變中心、上海艾森迪等4家單位內部巡察，國資委巡視整改工作三年復盤，推動整改成果固化和長效機制建立，確保巡察成效，營造風清氣正幹事創業的良好氛圍。深推「四維一體」廉潔文化教育體系建設，持續開展廉潔文化周品牌活動，深化「紀檢幹部講紀律」送課下基層，黨風廉政教育深入人心。



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 六、強化熱度引領，促進提升影響力。

2023年，時代電氣黨委聚焦「交通與能源」兩大領域積極開展新聞宣傳與傳播，為企業發展賦能前行。年度累計央級媒體報道近10篇，省部級媒體30餘篇，市級、行業媒體50餘篇，其中重載全自動駕駛技術、核心器件上榜央視專題；配合上交所、央視財經專欄，展示公司踐行「製造強國」、「科技強國」的品牌形象。運營「中車時代電氣」企業公眾號、「飄揚的旗」黨建類自媒體公眾號、「青年CRRC」視頻號，通過新聞發送、科普教育、短視頻、長圖、抖音等豐富載體，構建起多元化融媒體矩陣。全年完成29場展覽、28次行業交流，10場境外展會、5場基地揭牌，助力企業開疆拓土。2023年時代電氣首次榮登《2023中國品牌500強》榜單。文化故事《山那邊》獲評國資委100個優秀故事片。

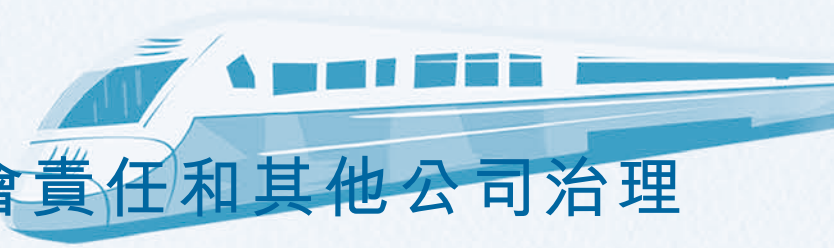
### 七、強化創效引領，促進提升凝聚力。

2023年，時代電氣黨委鞏固黨建帶團建促工建，充分發揮生力軍和突擊隊作用，統籌提升群團組織效能。搭建職場心學院、幸福心課堂、支部心陣地、能量心熱線、專項心服務的「五大服務平台」，全年組織各類心理輔導沙龍20次，關心關愛員工身心健康。用情用力開展「我為群眾辦實事」實踐活動，深入開展「六送三關注」，開展暑期汛期慰問、夏季酷暑慰問生產售後一線員工、金秋助學等系列工作，改造籃球、氣排球等運動場地，營造溫馨舒適的工作生活空間。開展「提質增效進軍頭部」青年建功競賽、研發設計建模大賽、青年市場開拓技能大賽、精益研發大賽等青年建功活動，團結引領廣大團員青年積極投身提質增效工作。常態化推進志願服務工作，包括愛心義診、公益植樹、無償獻血等系列活動，踐行社會責任。2023年榮獲各級「勞動獎章」、「模範職工之家」、「青年文明號」、「五四紅旗基層團組織」等稱號。

# 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

## (二) 投資者關係及保護

類型	次數	相關情況
召開業績說明會	3	<p>分別於2023年3月31日召開2022年度業績說明會。</p> <p>2023年9月7日召開了科創板半年度高端裝備行業集體業績說明會。</p> <p>2023年11月29日召開三季度業績說明會。</p>
借助新媒體開展投資者關係管理活動	3	<p>2023年8月18日參加上交所組織的我是股東走進上市公司專項投關活動「價值與投資—高端裝備，以智創新」，促進市場價值認同、合理引導預期，多維度展現央企控股上市價值主線。</p> <p>2023年11月2日參加由湖南證監局、湖南省上市公司協會與深圳市全景網絡有限公司聯合舉辦的「推動上市公司規範運作，保護中小投資者—2023年湖南轄區上市公司投資者網上集體接待日」活動。</p> <p>上交所組織開展「我是股東」投資者走進上市公司活動，2023年11月21日，西南證券投教基地西牛學苑組織10餘名中小投資者走進公司參觀調研，央視財經團隊也全程參與錄製了專題節目—《一起調研吧》，為上市公司與投資者搭建起溝通的橋樑，引導投資者行使股東權利。</p> <p>公司設有官方微信號，致力向投資者及市場及時反饋公司近期重要情況、傳遞公司核心內在價值，公司在年度業績、季度業績、半年度業績發佈後，及時推出一圖讀懂，幫助投資者更好的解讀公司的經營情況。</p>
官網設置投資者關係專欄	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	www.tec.crrczic.com



## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

### 開展投資者關係管理及保護的具體情況

適用 不適用

2023年公司通過組織業績發佈會、電話會議、路演、反向路演、股東大會等多種途徑與投資者和分析師進行溝通，擴大公司在資本市場的影響力。

公司在季度報告、中期報告、年報公告後召開分析師電話會議、業績說明會，公司高級管理人員會報告有關本公司業績情況及最新發展情況，回答投資者和分析師的提問。

2023年5月24日及25日公司與中國中車、時代新材共同舉辦「聚焦新能源洞見芯機遇」反向路演，本次活動旨在加強公司與投資者的溝通交流，增進投資者對上市公司及行業的了解，增進上市公司市場認同和價值實現，提高上市公司質量。

公司安排專人接聽投資者電話、接收投資者電子郵件，耐心細緻地記錄、解答投資者提出的問題。

其他方式與投資者溝通交流情況說明

適用 不適用

不定期回復E互動上投資者的相關問題。

### (三) 信息披露透明度

適用 不適用

公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上海證券交易所科創板股票上市規則》及《香港聯交所證券上市規則》等法律、法規、規範性文件的監管要求，履行信息披露義務，保證信息披露的真實、準確、完整、及時、公平，確保所有股東有平等的機會獲得信息，維護全體股東利益，特別是中小股東的利益，在確保信息披露「零差錯」的基礎上，帶領團隊精心打磨，努力以更直觀、易懂的語言及更多樣的形式進行公開信息披露，使得投資者更好地了解公司經營情況及投資價值。2023年，科創板開啟信息披露評級，公司獲得最高評級「A」級。公司在發佈定期報告的同時，還通過官微等渠道發佈了圖文結合提煉要點的一圖讀懂定期報告的長圖，以簡單易懂的形式幫助投資者了解公司業績、發展情況。此外，公司設立專門部門、專門崗位，設置專門信箱，加強與投資者的溝通與交流。在信息披露工作中公司嚴格遵守保密制度，2023年未發生重大信息提前洩露和信息誤報的情況。

### (四) 知識產權及信息安全保護

適用 不適用

## 第七節 環境、社會責任和其他公司治理

公司嚴格遵守《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國侵權責任法》《企業知識產權管理規範》等相關法律法規，制定並持續完善《知識產權管理辦法》等系列保護知識產權的管理制度與指導文件，旨在防止知識產權無形資產流失，保障知識產權權益，鼓勵員工發明創造，充分發揮知識產權在促進創新和保護市場中的積極作用，嚴格把關知識產權申請的必要性和合理性，進一步規範公司的知識產權管理工作。

2023年公司修訂並實行《知識產權管理辦法》，規定技術管理部主要負責公司知識產權創造、保護、運用和管理等相關工作；審計和風險控制部、證券法律部、財務中心、人力資源部，以及各業務單元分別負責公司知識產權交易、資產處置、資產評估、人才引進、考核等相關工作。《知識產權管理辦法》同時規定了公司知識產權歸屬、創造、保護、運用、管理、獎勵與考核工作的具體內容及部署要求。2023年公司共申請專利449件(含涉外)。

公司深入貫徹習近平總書記關於維護網絡安全的重要論述，認真落實《網絡安全法》《數據安全法》《個人信息保護法》等法律法規要求，發佈《信息安全管理工作管理辦法》，明確和落實公司及所屬企業的網絡安全責任。積極組織安排員工參加網絡安全能力培訓，開展網絡安全攻防演練，著力加強和提升全體員工網絡安全意識和專業技術能力水平，為企業網絡安全和信息化平穩運維提供了技術保障及人才儲備，有效的提升了公司整體網絡安全性。積極開展等級保護定級備案工作，持續鞏固原有定級備案工作成果。精細化網絡安全策略與網絡全流量安全監控，常態化網絡安全運營與能力評估。落實供應鏈安全管控措施，提升安全風險防範能力。加強信息通報專項工作機制，提高思想認識、保持適當警惕、加強值班值守、確保通信暢通、做好應急處置等保障工作。

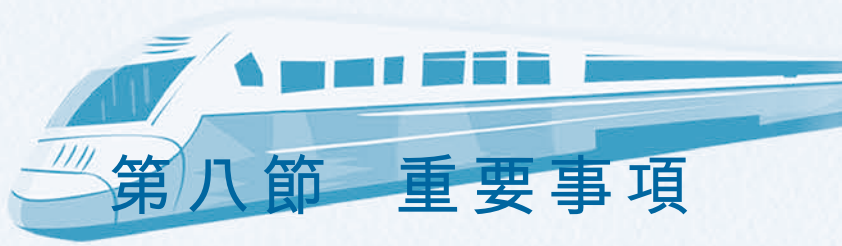
### (五) 機構投資者參與公司治理情況

適用 不適用

公司注重與機構投資者建立長期、穩定、良好關係，鼓勵機構投資者通過參與股東大會投票等方式參與公司治理。報告期內，公司召開股東大會3次，其中除2023年第一次H股類別股東大會外其他2次會議均有機構投資者參與投票。同時，公司不斷完善機構投資者參與公司治理的方式，通過策略會、電話溝通會、現場調研等，幫助機構投資者深入瞭解公司業務和公司價值。

### (六) 其他公司治理情況

適用 不適用



## 第八節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

✓適用 □不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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應採取的下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	股份限售	中車集團	<p>中車集團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集團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、本集團直接或間接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股股票全天下停牌除外)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，本集團直接或間接持有的上述股份將在上述鎖定期限屆滿後自動延長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劵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，本集團同意對本集團直接或間接所持上述股份的鎖定期進行相應調整。4、本集團承諾承擔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>	2020年12月28日	是	自中車時代電氣A股上市之日起36個月內	是	-	-

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	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、中車投資租賃	<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買入的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個月期未（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劵監督管理委員會及上海證券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。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>	2020年12月28日	是	自中車時代電氣A股上市之日起36個月內	是	-	-	-

# 第八節 重要事項

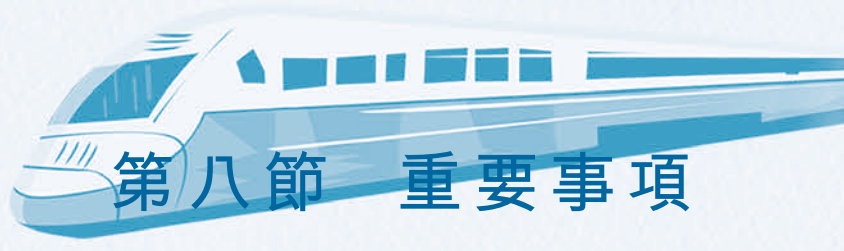
承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	是否及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因
	其他	中車株洲所、中車株機公司、中車投資租賃	<p>中車株洲所、中車株機公司和中車投資租賃關於股份減持意向承諾：1、本公司將嚴格依據相關法律法規及規範性文件以及證券監管機構的有關要求，本公司出具的相關承諾執行有關股份鎖定事項。2、鎖定期屆滿後，本公司將根據自身需要，選擇集中競價、大宗交易及協議轉讓等符合屆時有效的相關法律法規及規範性文件規定的方式減持所持中車時代電氣A股股份。3、如本公司在鎖定期屆滿後兩年內減持所持中車時代電氣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本次發行A股並上市時的發行價，若中車時代電氣自本次發行A股並上市至本公司減持前有派息、送股、資本公積金轉增股本、增發、配股等除權、除息事項，減持價格下股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《上海證券交易所科創板股票上市規則》（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。如本公司未將前述減持所得收益上繳中車時代電氣，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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未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)、高級管理人員	<p>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：</p> <p><b>一、穩定股價措施的啟動和停止條件</b></p> <p>1. 穩定股價措施的啟動條件</p> <p>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股股票全日停牌的交易日除外，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。</p> <p>2. 穩定股價措施的停止條件</p> <p>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。</p>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



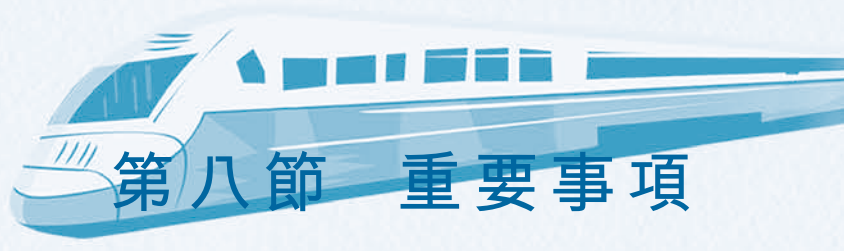
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	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><b>二、穩定股價預案的具體措施</b></p> <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> <p>1. 公司控股股東的穩定股價措施</p> <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> <p>(2) 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股股份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>							

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	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>							



## 第八節 重要事項

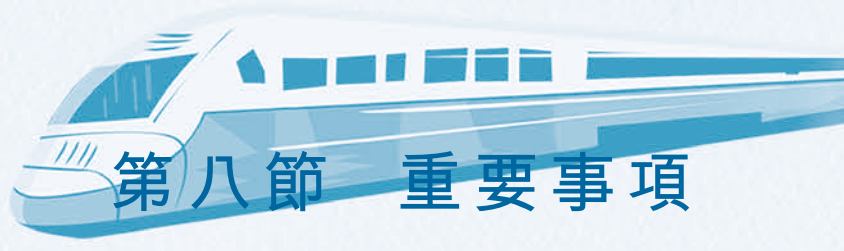
承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明應說明下一步計劃
------	------	-----	------	------	---------	------	----------	------	-----------------------	--------------------

3. 公司董事及高級管理人員的穩定股價措施
  - (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。
  - (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、高級管理人員買賣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、高級管理人員買賣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%。

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	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>							



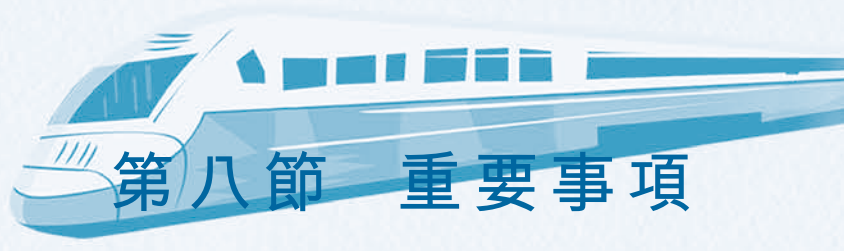
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行及說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明應說明下一步計劃
			<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</p> <p>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</p> <p>如公司已經公告公司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</p> <p>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>						

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行或未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
		公司	<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> <p><b>公司對股份回購和股份購回的措施和承諾</b></p> <p>發行人就股份回購和股份購回作出以下承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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：</li> </ol>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	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
------	------	-----	------	------	---------	------	----------	------	-----------------------	-----------------

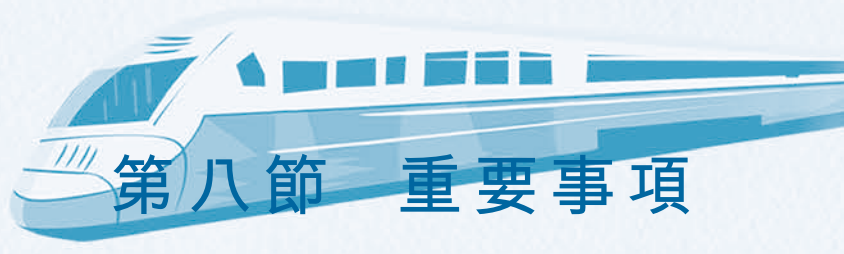
- (1) 在法律允許的情形下，若上述情形發生於公司本次發行的A股股票已完成發行但未上市交易的階段內，自中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定公司存在上述情形之日起5個工作日內，公司將按照發行價並加算銀行同期存款利息向網上中籤投資者及網下配售投資者回購本次發行的全部A股股票。
  - (2) 在法律允許的情形下，若上述情形發生於公司本次發行的A股股票已完成上市交易之後，自中國證監會、上海證券交易所或其他有權部門認定公司存在上述情形之日起10個工作日內，公司董事會將啟動股票回購有關的程序，依照所適用的法律、法規、規範性文件及公司章程等規定回購本次發行的全部A股股票，回購價格不低於公司A股股票發行價加算股票發行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。



# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	具體原因	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遺漏，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遺漏，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>	2020年 12月28日	是	長期有效	是	-	-	



## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未履行或未完成的具體原因	如未能及時履行應說明未完成的履行計劃
------	------	-----	------	------	---------	------	----------	--------------	--------------------

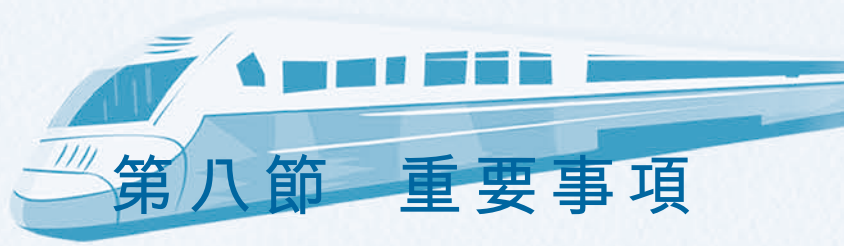
其他		中車集團	<p>中車集團就股份回購和股份購回作出以下承諾：</p> <p>1. 中車時代電氣本次發行之招股說明書及其他信息披露資料不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏，本集團對其真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若中車時代電氣招股說明書及其他信息披露資料存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遗漏，或存在以欺詐手段騙取發行註冊的情形，致使中車時代電氣股東和社會公眾投資者在買賣中車時代電氣的證券交易中遭受損失的，本集團將根據中國證監會或人民法院等有權部門的最終處理決定或生效判決，依照相關法律、法規、規範性文件的規定承擔民事賠償責任，賠償中車時代電氣股東和社會公眾投資者損失。</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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-
----	--	------	--	-------------	---	------	---	---	---

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。

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明應說明下一步計劃
	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> <p>1. 公司保證本次發行不存在任何欺詐發行的情形。</p> <p>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。</p>	2020年 12月28日	是	長期有效	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> <p>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。</p> <p>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。</p>	2020年 12月28日	是	長期有效	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> <p>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。</p> <p>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。</p>	2020年 12月28日	是	長期有效	是	-	-



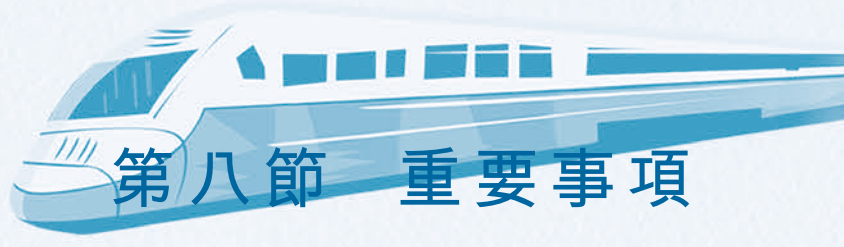
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	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、加強募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>	2020年12月28日	是	長期有效	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中車時代電氣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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



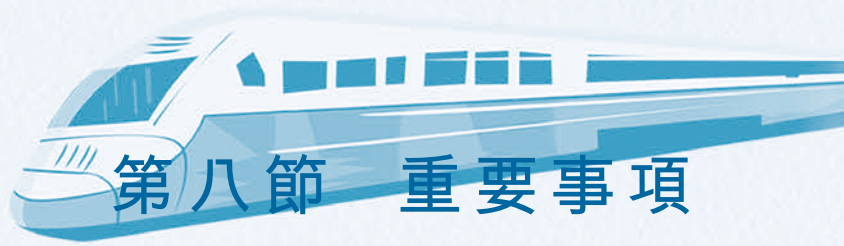
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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執行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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未履行說明未完成的履行的具體原因	如未能及時履行應說明應說明下一步計劃
	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>	2020年 12月28日	是	長期有效	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，致使投資者在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>	2020年 12月28日	是	長期有效	是	-	-



## 第八節 重要事項

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

其他 中車株洲所

中車株洲所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。

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、誤導性陳述或重大遺漏，致使投資者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。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。

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。

是

長期有效

是

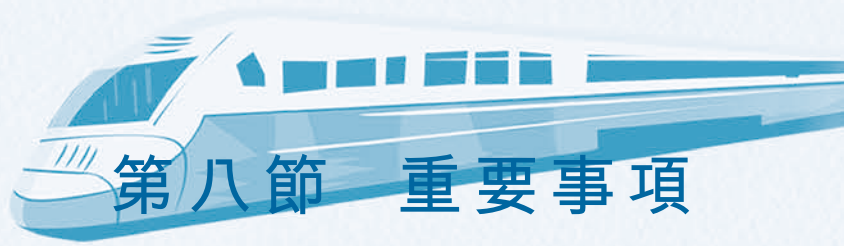
2020年  
12月28日



# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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。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>	2020年 12月28日	是	長期有效	是	-	-



## 第八節 重要事項

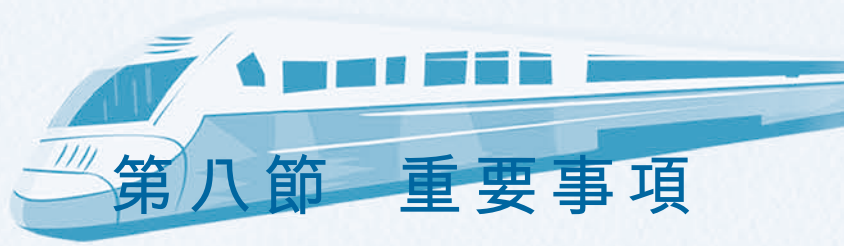
承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行或未完成的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司董事、監事、高級管理人員	<p>公司董事、監事及高級管理人員就依法承擔賠償或賠償責任作出承諾如下：</p> <p>1. 招股說明書及其他信息披露資料所載之內容不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏之情形，且本人對招股說明書所載內容的真實性、準確性、完整性承擔相應的法律責任。</p> <p>2. 若招股說明書及其他信息披露資料所載之內容存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券發行和交易中遭受損失的，本人將依照相關法律、法規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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-

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。

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	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責有個人責任之董事、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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



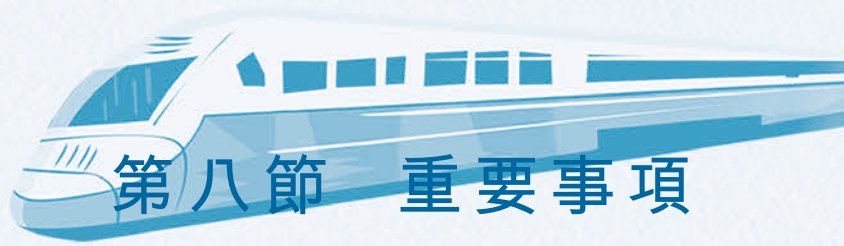
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行及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	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作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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行及說明未履行的具體原因	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作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說明未履行承諾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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



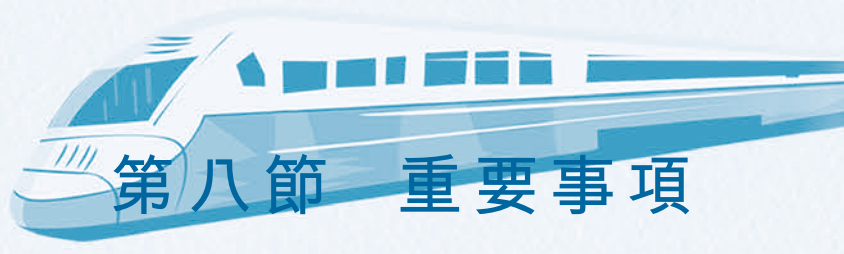
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	未能履行說明及未完成的履行具體原因	如未能及時履行說明及未完成的履行具體原因
	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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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應說明下一步計劃
	其他	中車株洲所	<p>中車株洲所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。</p> <p>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連定向本公司及本公司控制的企業提供任何形式的擔保。</p> <p>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中車時代電氣其他股東造成的實際損失。</p>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-



## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	是否及時嚴格履行	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
------	------	-----	------	------	---------	------	----------	----------------------	-----------------

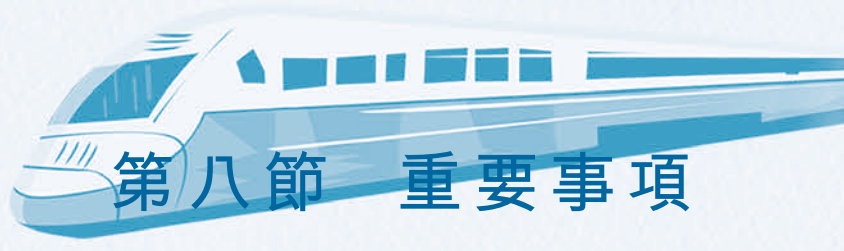
其他	中車集團	中車集團	<p>中車集團就避免資金佔用事項承諾如下：</p> <p>1. 截至本承諾函出具日，本集團及本集團控制的企業(不包括中車時代電氣及其控制的企業)不存在非經營性佔用中車時代電氣及其控制的企業資金的情況。</p> <p>2. 本集團承諾，自本承諾出具之日起，本集團及本集團控制的企業將不以借款、代償債務、代墊款項或其他任何方式佔用中車時代電氣及其控制的企業的資金，且將嚴格遵守法律、法規關於上市公司法人治理的相關規定，避免與中車時代電氣及其控制的企業發生與正常生產經營無關的資金往來；也不要求中車時代電氣違規向本集團及本集團控制的企業提供任何形式的擔保。</p> <p>3. 本集團承諾，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>	2020年 12月28日	是	長期有效	是	-	-
----	------	------	--	-----------------	---	------	---	---	---



# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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應說明下一步計劃
	解決關聯交易	中車株洲所	中車株洲所關於規範關聯交易的承諾，具體如下： 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。 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。	2020年 12月28日	是	長期有效	是	-	-
			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。 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。						



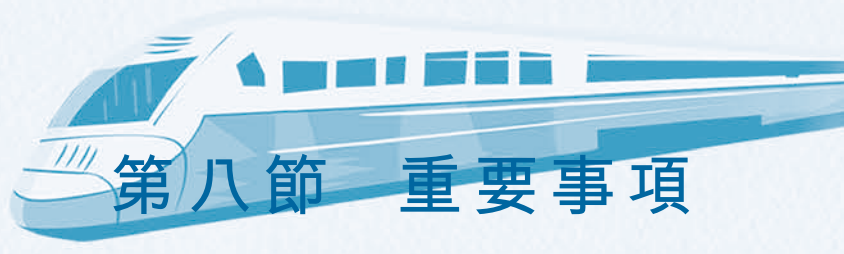
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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
	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>	2020年12月28日	是	長期有效	是	-	-

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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應說明下一步計劃
解決同業競爭	中車集團	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吸收合併原中國南方機車車輛工業集團公司的基礎上組建的國有獨資公司。原中國北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>	2020年12月20日	是	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。	是	-	-



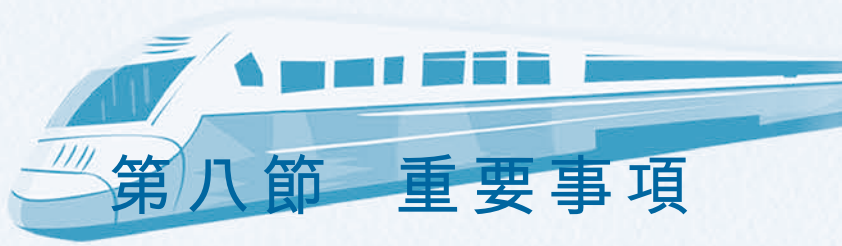
## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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
			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。						
			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展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。						
			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。						
			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。						

# 第八節 重要事項



承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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>中車株洲所出具避免同業競爭的承諾函，具體內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>截至本承諾函出具之日，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，下同)沒有在中國境內和境外直接或間接從事與中車時代電氣及其控制的企業主營業務相競爭的業務或活動。</li> <li>本公司及本公司控制的企業未來在中國境內和境外將繼續不直接或間接從事與中車時代電氣及其控制的企業主營業務相競爭的業務或活動。</li> </ol>	2020年12月20日	是	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股股票持續在科創板掛牌交易期間持續有效	是	-	-



## 第八節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否有履行期限	承諾期限	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應說明下一步計劃
------	------	-----	------	------	---------	------	----------	-----------------------	--------------------

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。

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。

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。

其他承諾	解決同業競爭	中國中車	女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以其他有效方式解決同業競爭事項需受限於中國中車及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。	2015年8月5日	是	承諾函出具之日起至中國中車不再是公司間接控股股東時為止	是		
------	--------	------	--	-----------	---	-----------------------------	---	--	--

註1：此章節承諾內容中所述的本集團、本公司均指承諾方。

2：基於對時代電氣未來發展前景的信心和對公司價值的高度認可，為進一步促進時代電氣持續、穩定發展，維護廣大投資者利益，中車株洲所承諾，將自願延長其所持時代電氣首次公開發行A股並上市前取得的589,585,699股股份的鎖定期，自2024年9月7日限售期滿之日起自願延長鎖定期12個月至2025年9月6日。詳見公司於2023年10月18日在上交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股股東自願延長股份鎖定期期的公告》(公告編號：2023-044)。

## 第八節 重要事項



(二) 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明

已達到  未達到  不適用

(三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響

適用  不適用

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、公司董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

適用  不適用

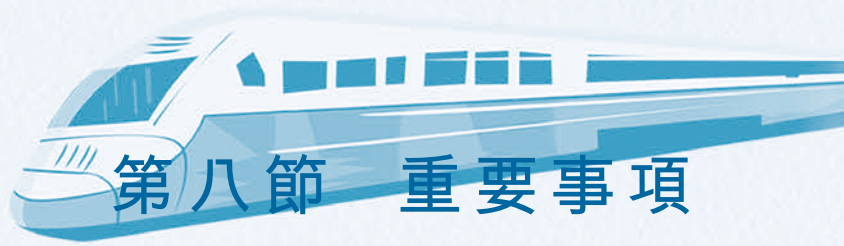
五、公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

(一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

適用  不適用

(二) 公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

適用  不適用



## 第八節 重要事項

### (三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

適用  不適用

### (四) 審批程序及其他說明

適用  不適用

## 六、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

### 現聘任

境內會計師事務所名稱	畢馬威華振會計師事務所 (特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	4,900,000.00
境內會計師事務所審計年限	2
境內會計師事務所註冊會計師姓名	林瑩、雷江
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的累計年限	2年
境外會計師事務所名稱	/
境外會計師事務所報酬	/
境外會計師事務所審計年限	/
境外會計師事務所註冊會計師姓名	/
境外會計師事務所註冊會計師審計年限	/



## 第八節 重要事項



	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	畢馬威華振會計師事務所 (特殊普通合夥)	600,000.00
財務顧問	/	/
保薦人	中國國際金融股份有限公司	/

### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

2023年6月27日，公司2022年度股東大會審議通過了《關於聘請本公司2023年度審計機構的議案》。根據上述議案，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2023年度財務報告審計和內部控制審計機構。

### 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

### 審計費用較上一年度下降20%以上(含20%)的情況說明

適用 不適用

## 七、面臨退市風險的情況

### (一) 導致退市風險警示的原因

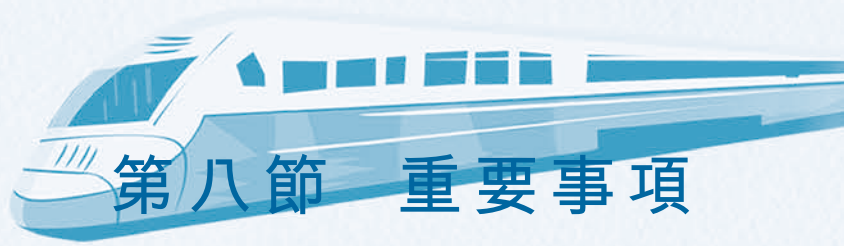
適用 不適用

### (二) 公司擬採取的應對措施

適用 不適用

### (三) 面臨終止上市的情況和原因

適用 不適用



## 八、破產重整相關事項

適用  不適用

## 九、重大訴訟、仲裁事項

本年度公司有重大訴訟、仲裁事項  本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

## 十、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

## 十一、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

## 十二、關連交易、重大關聯交易

### (一) 非豁免持續關連交易(按照香港上市規則要求披露)

以下交易屬於本集團之非豁免持續關連交易，因此須遵守《香港上市規則》有關申報、公告、年度審核及／或(如需要)獨立股東批准的規定。

#### 與中國中車房屋租賃框架協議

於2018年8月17日，本公司與中國中車(連同其附屬公司及其各自聯繫人但不包括本集團，統稱「中國中車集團」)訂立2018年-2027年房屋及配套設備設施租賃框架協議(「2018年-2027年房屋租賃框架協議」)，據此本公司與中國中車同意租賃及促使其各自的集團成員公司彼此租賃彼等合法擁有之房屋及／或配套設備及設施。該協議的有效期為10年，自2018年1月1日起至2027年12月31日止。

於該協議簽訂之日，中國中車為本公司之間接控股股東，故根據《香港上市規則》為本公司之關連人士。因此，2018年-2027年房屋租賃框架協議構成《香港上市規則》項下本公司的持續關連交易。

截至2023年12月31日止年度，在2018年-2027年房屋租賃框架協議下，中國中車集團向本集團支付的租金及相關費用為人民幣9.5百萬元，本集團向中國中車集團支付的租金及相關費用為人民幣25.9百萬元(及按《企業會計準則第21號—租賃》所確認入賬的使用權資產餘額為人民幣5.49百萬元)，均未超過2018年-2027年房屋租賃框架協議約定的截至2023年12月31日止財政年度的年度交易總額上限。

詳情請參閱本公司日期為2018年8月17日之公告。

## 第八節 重要事項



### 與中車集團互相供應協議

於2022年3月29日，本公司與中車集團(連同其附屬公司及其各自聯繫人但不包括本集團，統稱「中車集團該等公司」)，訂立2023年至2025年產品和配套服務互供框架協議(「2023年-2025年中車集團互相供應協議」)，據此，本公司同意供應並促使其附屬公司向中車集團該等公司供應若干產品、零部件、技術服務、售後服務、管理服務及其他相關的服務和相關的研發、生產及試驗設施；及中車集團同意並促使其附屬公司及其各自聯繫人(但不包括本集團)向本集團供應若干產品、零部件、技術服務、售後服務、管理服務及其他相關的服務和相關的研發、生產及試驗設施。該協議的有效期為3年，自2023年1月1日起至2025年12月31日止。

於該協議簽訂之日，中車集團為本公司的間接控股股東，故根據《香港上市規則》為本公司的關連人士。因此，2023年-2025年中車集團互相供應協議項下進行的交易構成《香港上市規則》項下的持續關連交易。本公司已於2022年6月17日召開的股東週年大會上取得相關獨立股東的批准。

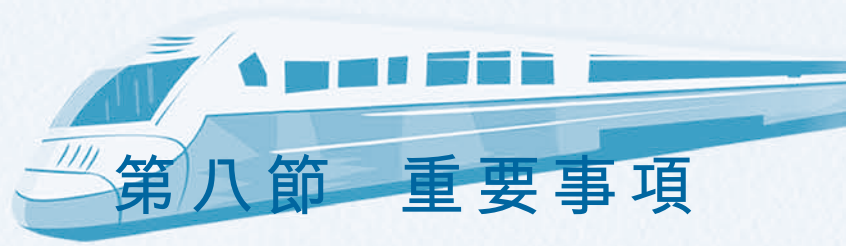
截至2023年12月31日止年度，在2023年-2025年中車集團互相供應協議項下，本集團就中車集團該等公司提供的產品及／或服務而應付予中車集團該等公司的金額為人民幣1,483.1百萬元，中車集團該等公司就本集團提供的產品及／或服務而應付予本集團的金額為人民幣7,379.7百萬元，均並未超出於2022年6月17日召開的股東週年大會上獲得獨立股東批准的截至2023年12月31日止財政年度的年度交易總額上限。

詳情請參閱本公司日期為2022年3月29日之公告、2022年5月17日之通函以及2022年6月17日之公告。

### 與青島中車電氣設備有限公司互相供應協議

於2022年12月28日，本公司與青島中車電氣設備有限公司(「青島電氣公司」，連同其附屬公司及其各自聯繫人統稱「青島電氣集團」)訂立2023年至2025年產品和配套服務互供框架協議(「2023年-2025年青島電氣互相供應協議」)，據此，本公司同意供應並促使其附屬公司(不包括青島電氣集團)向青島電氣集團供應若干產品(包括電氣系統及電氣元件)、零部件、技術服務、售後服務、管理服務及其他相關的服務和相關的研發、生產及試驗設施；及青島電氣公司同意供應並促使其附屬公司及其各自的聯繫人向本集團供應若干產品、零部件、技術服務、售後服務、管理服務及其他相關的服務和相關的研發、生產及試驗設施。該協議的有效期為3年，自2023年1月1日起至2025年12月31日止。

於該協議簽訂之日，中車株洲所為本公司的控股股東，中國中車分別直接持有中車株洲所的全部股權及中車青島四方機車車輛股份有限公司(「中車四方」)的97.81%股權。故根據《香港上市規則》，中車四方為中車株洲所的聯繫人及本公司的關連人士。因此，青島電氣公司為本公司的關連附屬公司，2023年-2025年青島電氣互相供應協議項下的交易構成《香港上市規則》項下的持續關連交易。



## 第八節 重要事項

截至2023年12月31日止年度，在2023年-2025年青島電氣互相供應協議下，本集團就青島電氣集團提供的產品及／或服務而應付予青島電氣集團金額為人民幣1.9百萬元，青島電氣集團就本集團提供的產品及／或服務而應付予本集團的金額為人民幣26.6百萬元，均未超過2023年-2025年青島電氣互相供應協議約定的截至2023年12月31日止財政年度的年度交易總額上限。

詳情請參閱本公司日期為2022年12月28日之公告及2023年3月30日之公告。

根據該公告的披露，儘管截至2023年12月31日止年度的交易上限與截至2022年9月30日止九個月歷史交易金額相差甚遠，在釐定截至2025年12月31日止3個年度的年度上限時，董事會除考慮歷史交易金額，也考慮該公告中所載的因素及假設以及其它近況原因，認為2023年-2025年青島電氣互相供應協議所載截至2025年12月31日止3個年度的年度交易上限屬公平合理。

### 與中國中車香港資本管理有限公司金融服務框架協議

於2020年9月30日，本公司與中國中車香港資本管理有限公司(「中車香港資本」)訂立2021年至2023年金融服務框架協議(「2021年-2023年中車香港資本金融服務框架協議」)，據此，中車香港資本同意根據該協議所載的條款及條件向本集團提供貸款服務和其他金融服務。該協議的有效期為3年，自2021年1月1日起至2023年12月31日止。

於該協議簽訂之日，中車香港資本為中國中車的全資子公司，故根據《香港上市規則》為本公司的關連人士。因此，2021年-2023年中車香港資本金融服務框架協議項下進行的交易構成《香港上市規則》項下的持續關連交易。

截至2023年12月31日止年度，在2021年-2023年中車香港資本金融服務框架協議項下，本集團自中車香港資本拆出的日最高貸款餘額為人民幣87.76百萬元(含應計利息)，未超過2021年-2023年中車香港資本金融服務框架協議約定的同一期間的持續關連交易日最高額。截至2023年12月31日止年度，本集團未接受中車香港資本根據2021年-2023年中車香港資本金融服務框架協議可能向本集團提供的其他金融服務。

詳情請參閱本公司日期為2020年9月30日及2020年12月7日之公告，及2020年11月20日之通函。

## 第八節 重要事項



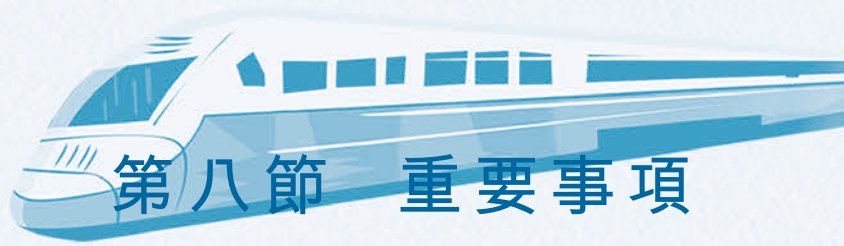
### 與太原中車時代軌道工程機械有限公司互相供應協議

於2021年12月23日，本公司與太原中車時代軌道工程機械有限公司（「太原中車時代」，連同其附屬公司及其各自聯繫人，統稱「太原中車時代集團」）訂立2022年至2024年產品和配套服務互供框架協議（「2022年-2024年太原中車時代互相供應協議」），據此，本公司同意供應並促使本集團其他成員向太原中車時代集團供應若干產品（包括電氣系統及電氣元件）、零部件、技術服務、售後服務、管理服務及其他相關的服務和相關的研發、生產及試驗設施，太原中車時代同意供應並促使太原中車時代集團的其他成員向本集團供應若干產品、零部件、技術服務、售後服務、管理服務及其他相關的服務和相關的研發、生產及試驗設施。該協議的有效期為3年，自2022年1月1日起至2024年12月31日止。為滿足生產和運營的持續發展，於2022年11月25日，本公司與太原中車時代訂立2022年-2024年太原中車時代互相供應協議之補充協議（「補充協議」），修訂了2022年-2024年太原中車時代互相供應協議中年度相關交易金額的上限。

於該協議簽訂之日，中車株洲所為本公司的控股股東。中國中車直接持有中車株洲所的全部股權並間接持有中車太原機車車輛有限公司（「中車太原」）的全部股權。本公司的附屬公司寶雞中車時代工程機械有限公司（「寶雞時代」）及中車太原分別持有太原中車時代55%及45%的股權。太原中車時代為本公司的非全資附屬公司，故根據《香港上市規則》為本公司的關連人士。因此，2022年-2024年太原中車時代互相供應協議（經補充協議修訂及補充）項下進行的交易構成《香港上市規則》項下的持續關連交易。

截至2023年12月31日止年度，在2022年-2024年太原中車時代互相供應協議（經補充協議修訂及補充），本集團就太原中車時代集團提供的產品及／或服務而應付予太原中車時代集團金額為人民幣178.6百萬元，太原中車時代集團就本集團提供的產品及／或服務而應付予本集團的金額為人民幣170.1百萬元，均未超過2022年-2024年太原中車時代互相供應協議（經補充協議修訂及補充）約定的截至2023年12月31日止財政年度的年度交易總額上限。

詳情請參閱本公司日期為2021年12月23日及2022年11月25日之公告。



## 第八節 重要事項

### 與中車財務公司金融服務框架協議

於2022年8月26日，本公司與中車財務有限公司（「中車財務公司」）訂立2022年至2023年金融服務框架協議（「2022年-2023年金融服務框架協議」），據此，中車財務公司同意根據該協議所載的條款及條件向本集團提供存款服務和其他金融服務。協議年期由2022年9月1日起至2023年8月31日止。

鑒於2022年-2023年金融服務框架協議於2023年8月31日屆滿，於2023年8月22日，本公司與中車財務公司訂立2023年至2024年金融服務框架協議（「2023年-2024年金融服務框架協議」），據此，中車財務公司同意根據該協議所載的條款及條件向本集團提供存款服務和其他金融服務。協議年期由2023年9月1日起至2024年8月31日止。

截至2023年12月31日止年度，在金融服務框架協議項下，本集團於中車財務公司存置的日最高存款餘額為人民幣294.3百萬元，未超過金融服務框架協議約定的同一期間的持續關連交易日最高額。截至2023年12月31日止年度，本集團未接受中車財務公司根據金融服務框架協議可能向本集團提供的其他金融服務。

詳情請參閱本公司日期為2022年8月26日、2023年8月22日之公告。

### 持續關連交易的年度審核

董事會已委聘本公司核數師就本集團之持續關連交易進行若干程序。核數師已根據《香港上市規則》第14A.56條向董事會發出就有關持續關連交易的核證結果的無保留意見函件。本公司已將該函件副本呈交香港聯交所。

董事（包括獨立非執行董事）已審閱及確認本集團之持續關連交易均遵循協議約定程序和原則，上述所有持續關連交易乃：於本集團一般日常業務過程中訂立；按一般商務條款或如可供比較的交易不足以判斷是否按一般商務條款時，按不遜於獨立第三方可取得或向本集團提供（視乎情況而定）之條款訂立；根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合本公司及股東的整體利益；及並無超出上述持續關連交易協議約定的截至2023年12月31日止財政年度的持續交易金額上限。

### 關聯方交易

有關本集團於本年度進行的關聯方交易的詳情載於財務報表附註十。本公司已遵守《香港上市規則》有關構成不獲豁免關連交易／持續關連交易的適用規定。其他關聯方交易並無構成關連交易／持續關連交易，或已構成關連交易／持續關連交易但獲豁免《香港上市規則》要求的所有披露及獲取獨立股東批准的規定。

## 第八節 重要事項

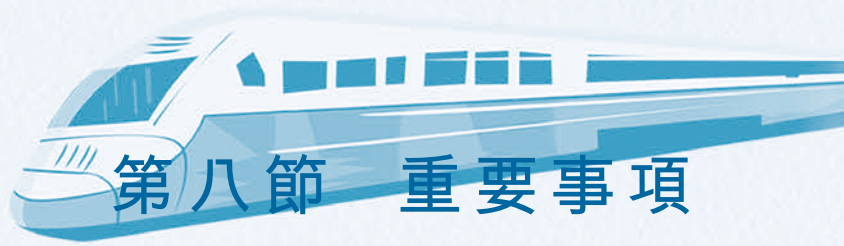


### (二) 與日常經營相關的關聯交易(按照上交所科創板上市規則要求披露)

#### 1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

✓適用 □不適用

事項概述	查詢索引
公司第六屆董事會第二十次會議、第六屆監事會第十八次會議、2021年年度股東大會審議通過了《關於本公司與中國中車集團有限公司簽訂〈2023年-2025年產品和配套服務互供框架協議〉並預計2023-2025年日常關聯交易金額的議案》。	該事項的詳細內容參見公司於2022年3月30日在上海證券交易所網站www.sse.com.cn上刊登的公司2022-015號公告。
公司第六屆董事會第二十次會議、第六屆監事會第十八次會議、2021年年度股東大會審議通過了《關於預計本公司與中國中車股份有限公司2022-2024年房屋及配套設備設施租賃日常關聯交易金額的議案》。	該事項的詳細內容參見公司於2022年3月30日在上海證券交易所網站www.sse.com.cn上刊登的公司2022-015號公告。
公司第六屆董事會第二十二次會議、第六屆監事會第二十次會議審議通過了《關於本公司與中車財務有限公司簽訂〈2022年至2023年金融服務框架協議〉暨日常關聯交易預計的議案》。	該事項的詳細內容參見公司於2022年8月27日在上海證券交易所網站www.sse.com.cn上刊登的公司2022-032號公告。
公司第六屆董事會第二十七次會議、第六屆監事會第二十四次會議、2022年年度股東大會審議通過了《關於預計2024-2026年度日常性關聯交易的議案》。	該事項的詳細內容參見公司於2023年3月31日在上海證券交易所網站www.sse.com.cn上刊登的公司2023-014號公告。
公司第七屆董事會第三次會議、第七屆監事會第二次會議審議通過了《關於本公司與中車財務有限公司簽訂〈2023年至2024年金融服務框架協議〉暨日常關聯交易預計的議案》。	該事項的詳細內容參見公司於2023年8月23日在上海證券交易所網站www.sse.com.cn上刊登的公司2023-038號公告。



## 第八節 重要事項

本公司與中國中車房屋及配套設備設施租賃框架協議

單位：百萬元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額	2023年度上限	佔同類業務比例
中國中車集團	間接控股股東	向關聯人租出房屋及／或配套設備設施	市場價	9.5	50	61.69%
中國中車集團	間接控股股東	向關聯人租入房屋及／或配套設備設施	市場價	25.9	55	20.69%

本公司與中車集團產品和配套服務互供框架協議

單位：百萬元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易金額	2023年度上限	佔同類業務比例
中車集團該等公司	間接控股股東	向關聯人銷售產品及／或提供配套服務	招投標價、市場價、協議價	7,379.7	11,500	34.17%
中車集團該等公司	間接控股股東	向關聯人採購產品及／或接受配套服務	招投標價、市場價、協議價	1,483.1	4,200	11.84%

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用 不適用



## 第八節 重要事項



### (三) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

4. 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用 不適用

### (四) 共同對外投資的重大關聯交易

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

### (五) 關聯債權債務往來

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

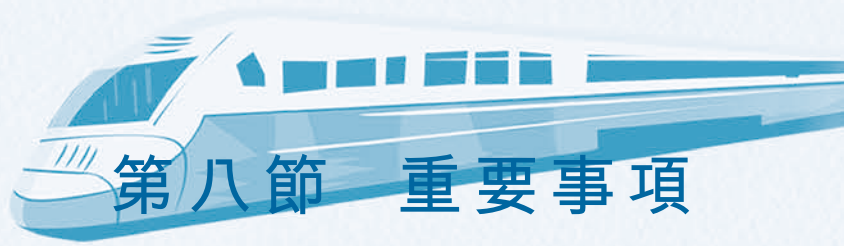
適用 不適用

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用 不適用



## 第八節 重要事項

### (六) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

✓適用 □不適用

#### 1. 存款業務

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高 存款限額	存款利率 範圍	期初餘額	本期合計 存入金額	本期發生額		期末餘額
						本期合計 利息金額	本期合計 取出金額	
中車財務有限公司	中國中車 附屬公司	300,000,000	0.39%-1.95%	291,611,416	10,424,647	3,044,886	10,778,082	294,302,867
合計	/	/	/	291,611,416	10,424,647	3,044,886	10,778,082	294,302,867

#### 2. 貸款業務

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率 範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 貸款金額	本期合計 還款金額	
中國中車香港資本管理有限公司	中國中車 附屬公司	600,000,000	4.21%- 5.99%	81,898,649	0	87,756,291	0
合計	/	/	/	81,898,649	0	87,756,291	0

## 第八節 重要事項



關連交易的說明：上述交易(其中，本期發生利息金額折合人民幣4,837,697元，匯率變動金額折合人民幣1,019,945元)為公司於2020年9月30日與中國中車香港資本管理有限公司簽訂的金融服務互供框架協議在本報告期內的履行情況。該協議有效期為2021年1月1日至2023年12月31日，該交易及其涉及的總交易金額經本公司獨立股東批准並公告。詳情請參閱本公司日期為2020年9月30日及2020年12月7日之公告，以及本公司日期為2020年11月20日之通函。

### 3. 授信業務或其他金融業務

適用 不適用

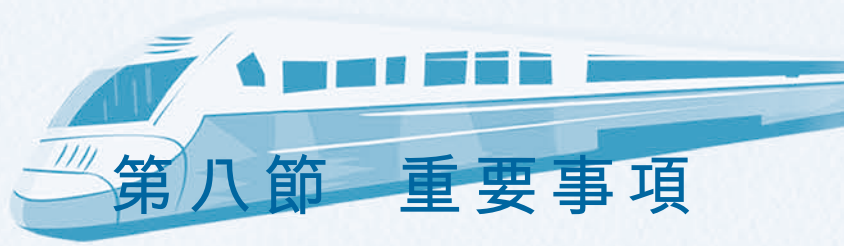
單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
中國中車香港資本管理有限公司	中國中車附屬公司	綜合授信	100,000,000	0

關聯交易的說明：公司於2023年3月30日第六屆董事會第二十七次會議、2023年6月27日2022年年度股東大會通過了《關於申請使用2023年度銀行授信額度的議案》，2023年擬向中車香港資本管理有限公司申請綜合授信1億元人民幣，用於流動資金貸款、貿易融資等。

### 4. 其他說明

適用 不適用



## (七) 其他

✓適用 □不適用

### 1. 與日常經營相關的關聯交易

本公司與株洲時菱交通設備有限公司產品和配套服務互供框架協議

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯人	關聯關係	關聯交易內容	關聯交易金額	2023年度
				關聯交易上限
株洲時菱交通設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人銷售產品及／或提供配套服務	0	44,600
株洲時菱交通設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人採購產品及／或接受配套服務	532.93	46,300

關聯交易的說明：上述交易為公司於2020年11月2日與株洲時菱交通設備有限公司(以下簡稱「時菱公司」)簽訂的產品和配套服務互供框架協議(以下簡稱「2021年至2023年時菱互相供應框架協議」)在本報告期內的履行情況。該協議有效期為2021年1月1日至2023年12月31日，該交易及其涉及的總交易金額經本公司獨立股東批准並公告。

於該協議簽訂之日，由於時菱公司並非《香港上市規則》所界定的本公司的關連人士，因此，2021年至2023年時菱互相供應框架協議項下進行的交易不構成本公司根據《香港上市規則》項下的關連交易或持續關連交易，但根據《上交所科創板上市規則》的規定，時菱公司為本公司的關聯方，因此，2021年至2023年時菱互相供應框架協議項下進行的交易構成《上交所科創板上市規則》項下本公司的關聯交易，需提交公司股東大會予以審議。

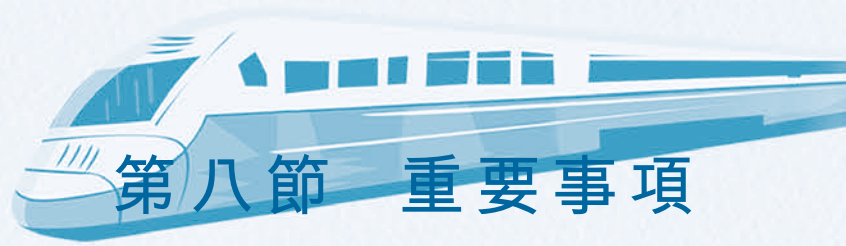
詳情請參閱本公司日期為2020年11月20日之通函及本公司日期為2020年12月7日之公告。

## 第八節 重要事項



單位：萬元 幣種：人民幣

關聯人	關聯關係	關聯交易內容	2023年度	
			關聯交易金額	關聯交易上限
株洲西門子牽引設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人銷售商品及提供服務	0.43	50
無錫中車時代電驅科技有限公司(原名：無錫中車浩夫爾動力總成有限公司)	董監高任職公司	向關聯人銷售商品及提供服務	23,756.91	30,000
無錫時代智能交通研究院有限公司	董監高任職公司	向關聯人銷售商品及提供服務	0	30,000
佛山中時智匯交通科技有限公司	董監高任職公司	向關聯人銷售商品及提供服務	28.30	13,500
福州市金投智能軌道交通設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人銷售商品及提供服務	0	12,882
株洲西門子牽引設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人採購商品及接受服務	0	50
無錫中車時代電驅科技有限公司(原名：無錫中車浩夫爾動力總成有限公司)	董監高任職公司	向關聯人採購商品及接受服務	4.71	5,000
無錫時代智能交通研究院有限公司	董監高任職公司	向關聯人採購商品及接受服務	4,912.47	30,000
佛山中時智匯交通科技有限公司	董監高任職公司	向關聯人採購商品及接受服務	5,758.80	15,000
福州市金投智能軌道交通設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人採購商品及接受服務	2,586.20	14,446
株洲西門子牽引設備有限公司	董監高任職公司	向關聯人出租房屋／設備	20.89	60



## 第八節 重要事項

關聯交易的說明：上述交易為公司與關聯人之間2021-2023年度日常關聯交易預計在本報告期內的履行情況。該交易及其涉及的總交易金額經本公司獨立股東批准並公告。其中，本公司原副總經理曹偉宸已於2022年11月22日辭任福州市金投智能軌道交通設備有限公司董事長職位，根據《上交所科創板上市規則》，在該等日期12個月後上述公司已不構成本公司A股關聯人；無錫中車時代電驅科技有限公司(原名：無錫中車浩夫爾動力總成有限公司)於2023年8月30日成為公司控股子公司下子公司，根據《上交所科創板上市規則》，在該等日期後已不構成本公司A股關聯人。

於該等協議簽訂之日，佛山中時智匯交通科技有限公司、株洲西門子牽引設備有限公司、福州市金投智能軌道交通設備有限公司均屬於中國中車及中車集團的聯繫人，為本公司的關連人士，故此，本公司分別與佛山中時智匯交通科技有限公司、株洲西門子牽引設備有限公司、福州市金投智能軌道交通設備有限公司的日常性關聯交易構成《香港上市規則》項下的持續關連交易。截至2023年12月31日止年度，上述交易均未超過經批准的截至2023年12月31日止財政年度的相關年度交易總額上限。

詳情請參閱本公司日期為2021年10月20日之股東大會資料及2021年11月10日之公告。

### 2. 非豁免持續關連交易

本公司與青島中車電氣設備有限公司產品和配套服務互供框架協議

單位：百萬元 幣種：人民幣

關連人士	關連關係	關連交易內容	關連交易金額	2023年度 關連交易上限
青島電氣集團	關連附屬公司	向關連人士銷售產品 及／或提供配套服務	26.62	40
青島電氣集團	關連附屬公司	向關連人士採購產品 及／或接受配套服務	1.93	45

關連交易的說明：上述交易為公司於2022年12月28日與青島中車電氣設備有限公司(連同其附屬公司及其各自聯繫人，統稱「青島電氣集團」)簽訂的產品和配套服務互供框架協議(以下簡稱「2023年至2025年互相供應框架協議」)在本報告期內的履行情況。該協議有效期為2023年1月1日至2025年12月31日，該交易及其涉及的總交易金額在本公司董事會決策權限內並經董事會審議通過並公告，同時，該交易符合《香港上市規則》所規定的部分豁免水平而豁免有關獨立股東批准的規定。詳情請參閱本公司日期為2022年12月28日之公告。

## 第八節 重要事項



本公司與太原中車時代軌道工程機械有限公司產品和配套服務互供框架協議

單位：百萬元 幣種：人民幣

關連人士	關連關係	關連交易內容	2023年度	
			關連交易金額	關連交易上限
太原中車時代集團	關連附屬公司	向關連人士銷售產品 及／或提供配套服務	170.05	290
太原中車時代集團	關連附屬公司	向關連人士採購產品 及／或接受配套服務	178.56	350

關連交易的說明：上述交易為公司於2021年12月23日與太原中車時代軌道工程機械有限公司(連同其附屬公司及其各自聯繫人，統稱「太原中車時代集團」)簽訂的產品和配套服務框架協議(以下簡稱「2022年至2024年互相供應框架協議」)在本報告期內的履行情況。該協議有效期為2022年1月1日至2024年12月31日，該交易及其涉及的總交易金額在本公司董事會決策權限內並經董事會審議通過並公告，同時，該交易符合《香港上市規則》所規定的部分豁免水平而豁免有關獨立股東批准的規定。詳情請參閱本公司日期為2021年12月23日之公告。為滿足生產和運營的持續發展，於2022年11月25日，公司與太原中車時代軌道工程機械有限公司訂立補充協議，修訂了2022年至2024年互相供應框架協議中年度相關交易金額的上限。詳情請參閱本公司日期為2022年11月25日之公告。

### 十三、重大合同及其履行情況

#### (一) 託管、承包、租賃事項

##### 1. 託管情況

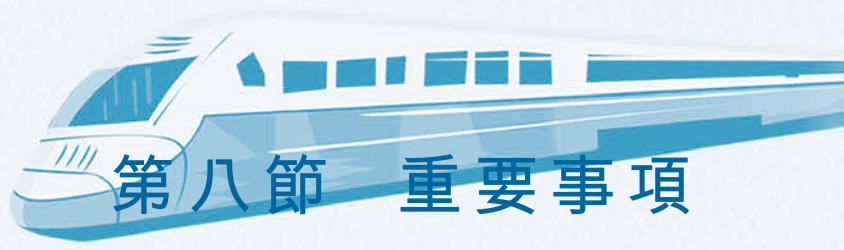
適用 不適用

##### 2. 承包情況

適用 不適用

##### 3. 租賃情況

適用 不適用



## 第八節 重要事項

### (二) 擔保情況

✓ 適用    □ 不適用

單位：元    幣種：人民幣

擔保方 與上市 公司的 關係	被擔 保方	公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)						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
		擔保發 生日期 (協議簽 署日)	擔保 金額	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保 類型	擔保物 (如有)						

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



# 第八節 重要事項

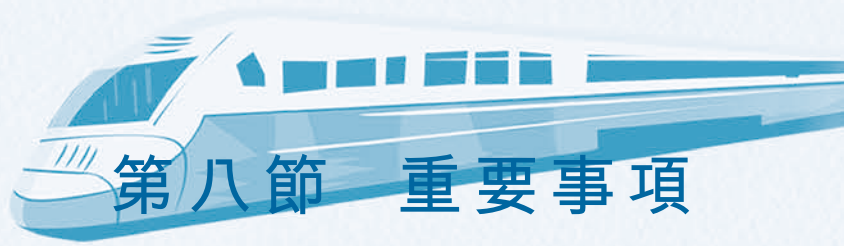


擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	被擔保方與上市公司的關係	公司及子公司對子公司的擔保情況				擔保是否已履行完畢	擔保逾期金額	是否存在反擔保
				擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型			
株州中車時代電氣股份有限公司	公司本部	Soil Machine Dynamics Limited	全資子公司	226,027,500.00	2023/10/12	2024/10/12	連帶責任擔保	否	226,027,500.00	否
報告期內對子公司擔保發生額合計									226,027,500.00	
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)									226,027,500.00	
擔保總額(A+B)									226,027,500.00	
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)									0.61	
其中：									0	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)									226,027,500.00	
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供擔保的金額(D)									不適用	
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)									226,027,500.00	
上述三項擔保總額合計(C+D+E)									226,027,500.00	
未到期擔保可解除擔保連帶責任說明										
擔保情況說明										

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

無

上述為子公司的擔保事項是2023年3月30日召開的第六屆董事會第二十七次會議審議批准。



## 第八節 重要事項

### (三) 委託他人進行現金資產管理的情況

#### 1. 委託理財情況

##### (1) 委託理財總體情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

##### (2) 單項委託理財情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

##### (3) 委託理財減值準備

適用  不適用

#### 2. 委託貸款情況

##### (1) 委託貸款總體情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

##### (2) 單項委託貸款情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

##### (3) 委託貸款減值準備

適用  不適用

#### 3. 其他情況

適用  不適用

### (四) 其他重大合同

適用  不適用

# 第八節 重要事項



## 十四、募集資金使用進展說明

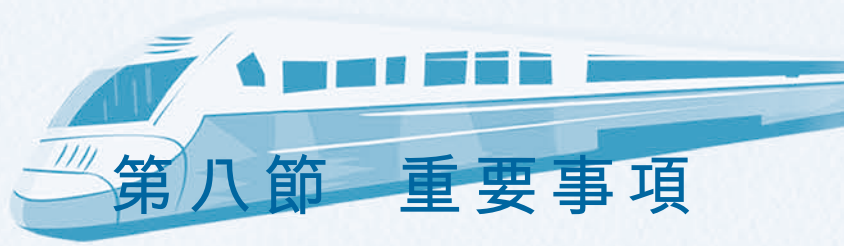
✓適用 不適用

### (一) 募集資金整體使用情況

✓適用 不適用

單位：元

募集資金來源	募集資金到位時間	募集資金總額	其中： 超募資金金額	扣除發行費用後		調整後募集資金承諾總額(1)	截至報告期末		本年度投入金額(4)	變更用途的募集資金總額	
				募集資金淨額	募集投資總額		累計投入募集資金總額(2)	累計投入進度(%) (3)=(2)/(1)		投入金額佔比(%) (5)=(4)/(1)	募集資金總額
首次公開發行股票	2021年9月1日	7,555,057,430	0	7,443,212,046	7,443,212,046	7,443,212,046	4,931,310,537	66.25	1,328,815,479	17.85	0



# 第八節 重要事項

## (二) 募投項目明細

✓ 適用    □ 不適用

單位：元

項目名稱	項目性質	是否涉及變更投向	募集資金來源	募集資金到位時間	是否使用超募資金	項目總量投資總額	募投後募集資金投資總額(1)	本年投入金額	截至報告期末累計投入金額	截至報告期末投入進度(%) (2)	預計投入進度(%) (3)	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原因	本年實現的效益	本項目已實現的效益是否達到預期	項目可行性是否發生重大變化，如是請說明具體情況	歸集金額
軌道交通導引網絡技術及系統研發項目	研發	否	首次公開募發行股票	2021年9月1日	否	2,095,500,000	2,095,500,000	434,430,462	1,446,284,295	69.02	2026年	否	是	不適用	不適用	不適用	否	不適用
軌道交通總局和智能軌道製控技術及系統研發應用項目	研發	否	首次公開募發行股票	2021年9月1日	否	1,070,830,000	1,070,830,000	251,505,267	430,339,839	40.19	2026年	否	是	不適用	不適用	不適用	否	不適用
新產業先進技術研發應用項目	研發	否	首次公開募發行股票	2021年9月1日	否	869,270,000	869,270,000	210,073,461	543,281,214	62.50	2024年	否	是	不適用	不適用	不適用	否	不適用
新型軌道工程機械研發及製造平台建設項目	研發	否	首次公開募發行股票	2021年9月1日	否	800,000,000	800,000,000	218,919,160	489,008,443	61.13	2025年	否	是	不適用	不適用	不適用	否	不適用
創新實驗平台建設工程項目	生產建設	否	首次公開募發行股票	2021年9月1日	否	931,000,000	931,000,000	213,887,129	341,036,160	36.63	2025年	否	是	不適用	不適用	不適用	否	不適用
補充流動資金	補流總資	否	首次公開募發行股票	2021年9月1日	否	2,000,000,000	1,676,612,046	-	1,681,360,586	100.28	不適用	是	是	不適用	不適用	不適用	否	不適用
						7,766,600,000	7,443,212,046	1,328,815,479	4,931,310,537	66.25								

## 第八節 重要事項



### (三) 報告期內募投變更或終止情況

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

#### 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

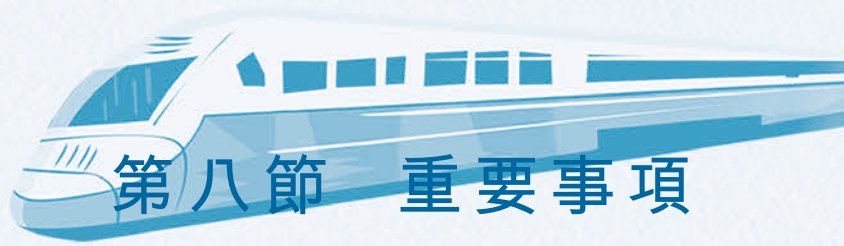
適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

董事會審議日期	募集資金 用於 現金管理 的有效 審議額度	起始日期	結束日期	報告期末 現金管理 餘額	期間 最高餘額 是否超出 授權額度
2023年8月22日	320,000	2023年8月22日	2024年8月21日	193,000	否

#### 其他說明

2023年8月22日，公司召開第七屆董事會第三次會議及第七屆監事會第二次會議，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320,000萬元(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。



## 第八節 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，報告期內，具體的現金管理產品如下：

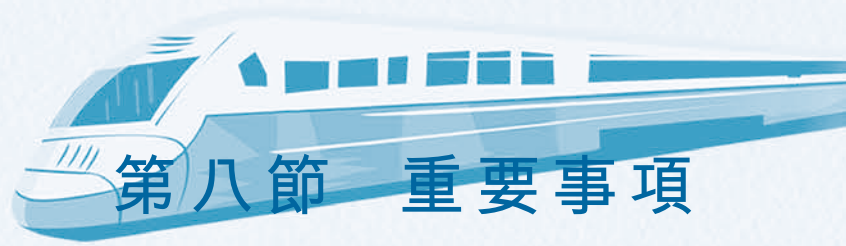
單位：元 幣種：人民幣

存放銀行	產品名稱	金額	起息日	到期日	收益率	收益金額	是否歸還
農業銀行高新支行	大額存單	10,000,000	2021年9月28日	2023年7月19日	3.35%	605,792	是
農業銀行高新支行	大額存單	10,000,000	2021年9月28日	2023年1月18日	3.35%	437,361	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	50,000,000	2022年4月29日	2023年1月30日	3.85%	1,455,616	是
工商銀行田心支行	結構性存款	100,000,000	2022年5月10日	2023年2月13日	2.80%	2,143,561	是
工商銀行田心支行	結構性存款	80,000,000	2022年7月22日	2023年1月20日	3.10%	1,236,603	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	80,000,000	2022年7月25日	2023年1月30日	3.66%	1,514,071	是
建設銀行田心支行	結構性存款	10,000,000	2022年7月26日	2023年1月26日	3.20%	161,315	是
建設銀行田心支行	結構性存款	50,000,000	2022年7月26日	2023年1月26日	3.20%	806,575	是
工商銀行田心支行	結構性存款	40,000,000	2022年8月23日	2023年2月21日	2.96%	590,737	是
建設銀行田心支行	結構性存款	10,000,000	2022年8月30日	2023年2月28日	3.20%	159,562	是
建設銀行田心支行	結構性存款	20,000,000	2022年8月30日	2023年2月28日	3.20%	319,123	是
農業銀行高新支行	大額存單	10,000,000	2022年9月20日	2023年1月18日	3.09%	101,611	是
農業銀行高新支行	大額存單	10,000,000	2022年9月20日	2023年1月18日	3.09%	101,611	是
農業銀行高新支行	大額存單	10,000,000	2022年9月20日	2023年1月18日	3.09%	101,611	是
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	10,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否

## 第八節 重要事項



存放銀行	產品名稱	金額	起息日	到期日	收益率	收益金額	是否歸還
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2025年10月13日	預計3.00%	未到期	否
中信銀行株洲天台路支行	大額存單	50,000,000	2022年10月13日	2023年10月27日	3.00%	1,558,333	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	245,000,000	2022年10月13日	2023年1月12日	3.30%	2,016,460	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	150,000,000	2022年10月20日	2023年1月20日	3.00%	1,134,247	是
工商銀行田心支行	結構性存款	50,000,000	2022年10月21日	2023年1月20日	1.86%	232,000	是
工商銀行田心支行	結構性存款	100,000,000	2022年10月21日	2023年4月24日	2.18%	1,107,263	是
工商銀行田心支行	結構性存款	400,000,000	2022年10月21日	2023年10月23日	3.19%	12,832,733	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	50,000,000	2022年10月21日	2023年1月19日	3.35%	413,324	是
建設銀行田心支行	結構性存款	30,000,000	2022年10月24日	2023年1月24日	2.88%	217,523	是
建設銀行田心支行	結構性存款	270,000,000	2022年10月24日	2023年1月24日	2.88%	1,957,710	是
建設銀行田心支行	結構性存款	20,000,000	2022年11月23日	2023年2月23日	2.90%	146,192	是
建設銀行田心支行	結構性存款	20,000,000	2022年11月23日	2023年2月23日	2.90%	146,192	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	50,000,000	2022年11月24日	2023年2月22日	3.43%	423,469	是
中國銀行株洲分行	結構性存款	9,000,000	2022年11月28日	2023年3月1日	4.48%	102,827	是
中國銀行株洲分行	結構性存款	11,000,000	2022年11月28日	2023年3月2日	1.38%	38,958	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	20,000,000	2022年12月1日	2023年3月1日	2.65%	130,685	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	100,000,000	2022年12月1日	2023年1月3日	2.50%	226,027	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	500,000,000	2022年12月1日	2023年3月1日	2.65%	3,267,123	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	20,000,000	2022年12月2日	2023年1月3日	2.50%	43,836	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	90,000,000	2022年12月30日	2023年3月30日	2.80%	621,370	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	110,000,000	2022年12月30日	2023年3月30日	2.80%	759,452	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	91,000,000	2022年12月30日	2023年3月30日	3.55%	796,475	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	250,000,000	2022年12月30日	2023年1月13日	2.18%	208,941	是



## 第八節 重要事項

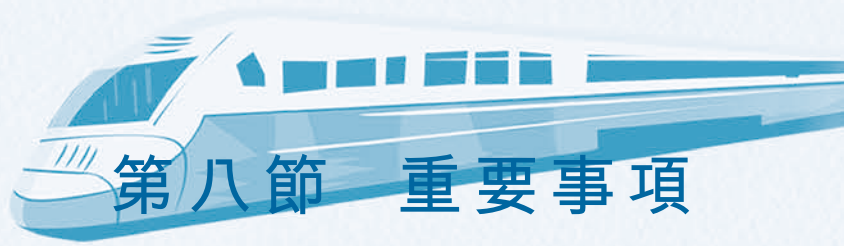
存放銀行	產品名稱	金額	起息日	到期日	收益率	收益金額	是否歸還
建設銀行田心支行	結構性存款	50,000,000	2023年2月13日	2023年5月13日	2.90%	353,562	是
建設銀行田心支行	結構性存款	220,000,000	2023年2月13日	2023年8月13日	2.90%	3,163,781	是
工商銀行田心支行	結構性存款	230,000,000	2023年2月27日	2023年5月30日	2.95%	1,710,192	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	91,000,000	2023年3月3日	2023年6月1日	2.96%	665,243	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	90,000,000	2023年3月3日	2023年8月30日	3.19%	1,414,484	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	200,000,000	2023年3月8日	2023年6月8日	2.70%	1,361,096	是
建設銀行田心支行	定期存款	30,000,000	2023年3月14日	2023年9月14日	1.69%	255,000	是
建設銀行田心支行	定期存款	50,000,000	2023年3月14日	2023年6月14日	1.24%	156,250	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	30,000,000	2023年3月24日	2023年6月22日	2.80%	207,123	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	450,000,000	2023年3月24日	2023年6月22日	2.80%	3,106,849	是
中國銀行株洲分行	結構性存款	9,000,000	2023年4月3日	2023年6月5日	4.26%	66,218	是
中國銀行株洲分行	結構性存款	11,000,000	2023年4月3日	2023年6月4日	1.40%	26,159	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	80,000,000	2023年4月3日	2023年7月3日	2.80%	558,466	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	100,000,000	2023年4月3日	2023年7月3日	2.80%	698,082	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	100,000,000	2023年4月3日	2023年12月29日	3.24%	2,398,303	是
工商銀行田心支行	結構性存款	120,000,000	2023年4月27日	2023年11月1日	2.38%	1,468,192	是
建設銀行田心支行	定期存款	56,000,000	2023年5月25日	2023年8月24日	1.50%	210,000	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	250,000,000	2023年5月25日	2023年8月23日	3.04%	1,876,414	是
工商銀行田心支行	結構性存款	140,000,000	2023年6月6日	2023年9月11日	2.90%	1,078,959	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	200,000,000	2023年6月15日	2023年9月15日	2.75%	1,386,301	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	4,000,000	2023年6月20日	2023年7月20日	2.83%	9,300	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	4,000,000	2023年6月20日	2023年9月18日	2.83%	27,932	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	15,000,000	2023年6月20日	2023年7月20日	2.78%	34,299	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	100,000,000	2023年6月26日	2023年9月24日	2.95%	727,397	是



## 第八節 重要事項



存放銀行	產品名稱	金額	起息日	到期日	收益率	收益金額	是否歸還
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	100,000,000	2023年6月26日	2023年12月29日	2.50%	1,273,973	是
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	180,000,000	2023年6月26日	2023年12月29日	2.50%	2,293,151	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	12,000,000	2023年6月28日	2023年9月26日	3.22%	95,198	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	10,000,000	2023年6月28日	2023年9月26日	2.93%	72,178	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	15,000,000	2023年6月28日	2023年12月26日	2.98%	221,961	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	16,000,000	2023年6月28日	2023年7月28日	2.75%	36,152	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	210,000,000	2023年6月28日	2023年9月26日	2.90%	1,500,973	是
建設銀行田心支行	定期存款	40,000,000	2023年6月29日	2023年9月29日	1.24%	125,000	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	80,000,000	2023年7月18日	2023年9月28日	2.70%	426,082	是
建設銀行田心支行	定期存款	15,000,000	2023年7月19日	2023年10月17日	1.27%	46,875	是
中國銀行株洲分行	結構性存款	4,000,000	2023年7月21日	2023年8月28日	1.30%	5,414	是
中國銀行株洲分行	結構性存款	6,000,000	2023年7月21日	2023年8月29日	2.69%	17,245	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	50,000,000	2023年7月24日	2023年10月23日	2.84%	354,401	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	20,000,000	2023年7月31日	2023年10月31日	2.70%	136,110	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	75,000,000	2023年7月31日	2023年8月31日	2.60%	165,616	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	80,000,000	2023年7月31日	2023年10月31日	2.70%	544,438	是
建設銀行田心支行	定期存款	220,000,000	2023年8月23日	2023年11月23日	1.49%	826,222	是
建設銀行田心支行	定期存款	40,000,000	2023年8月29日	2023年11月29日	1.49%	150,000	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	110,000,000	2023年9月6日	2023年12月5日	2.85%	772,348	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	230,000,000	2023年9月15日	2023年10月16日	2.70%	528,172	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	200,000,000	2023年9月19日	2023年12月19日	2.50%	1,246,575	是
建設銀行田心支行	定期存款	30,000,000	2023年9月21日	2023年12月21日	1.51%	112,667	是
工商銀行田心支行	結構性存款	70,000,000	2023年9月27日	2023年12月28日	2.90%	511,671	是
工商銀行田心支行	結構性存款	100,000,000	2023年9月27日	2024年3月22日	預計1.4%-3.0%	未到期	否



## 第八節 重要事項

存放銀行	產品名稱	金額	起息日	到期日	收益率	收益金額	是否歸還
中信銀行株洲天台路支行	結構性存款	70,000,000	2023年9月29日	2024年1月1日	預計1.05%- 2.45%-2.85%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	10,000,000	2023年10月9日	2023年11月10日	2.69%	23,577	是
招商銀行株洲分行	結構性存款	60,000,000	2023年10月10日	2024年1月10日	預計1.59%-2.5%	未到期	否
建設銀行田心支行	定期存款	33,000,000	2023年10月12日	2024年1月12日	預計1.40%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	10,000,000	2023年10月13日	2023年11月13日	2.69%	22,841	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	40,000,000	2023年10月13日	2023年11月13日	2.71%	92,017	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	170,000,000	2023年10月13日	2024年1月11日	預計1.49%-4.23%	未到期	否
建設銀行田心支行	定期存款	16,000,000	2023年10月25日	2024年1月25日	預計1.40%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	6,000,000	2023年11月3日	2024年2月1日	預計1.49%-4.23%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	10,000,000	2023年11月3日	2023年12月4日	2.69%	22,841	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	42,000,000	2023年11月3日	2023年12月4日	2.71%	96,629	是
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	50,000,000	2023年11月3日	2024年2月1日	預計1.49%-4.23%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	120,000,000	2023年11月3日	2024年2月1日	預計1.49%-4.23%	未到期	否
工商銀行田心支行	結構性存款	440,000,000	2023年11月24日	2024年2月26日	預計1.2%-2.69%	未到期	否
建設銀行田心支行	定期存款	220,000,000	2023年11月29日	2024年2月29日	預計1.40%	未到期	否
建設銀行田心支行	定期存款	40,000,000	2023年11月30日	2024年2月29日	預計1.40%	未到期	否
招商銀行株洲分行	結構性存款	60,000,000	2023年12月11日	2024年3月11日	預計1.59%-2.55%	未到期	否
招商銀行株洲分行	結構性存款	10,000,000	2023年12月25日	2024年1月25日	預計1.54%-2.55%	未到期	否
招商銀行株洲分行	結構性存款	20,000,000	2023年12月25日	2024年1月25日	預計1.54%-2.55%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	10,000,000	2023年12月29日	2024年3月28日	預計1.54%-4.77%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	35,000,000	2023年12月29日	2024年3月28日	預計1.54%-4.77%	未到期	否
長沙銀行株洲田心支行	結構性存款	110,000,000	2023年12月29日	2024年3月28日	預計1.54%-4.77%	未到期	否
合計		<u>9,611,000,000</u>				<u>72,796,218</u>	

## 第八節 重要事項



### 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

### 十五、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

適用  不適用

# 第九節 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	657,666,419	46.44	-	-	-	-48,699,951	-48,699,951	608,966,468	43.00
1. 國家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 國有法人持股	634,912,705	44.83	-	-	-	-25,946,237	-25,946,237	608,966,468	43.00
3. 其他內資持股	22,753,714	1.61	-	-	-	-22,753,714	-22,753,714	-	-
其中：境內非國有法人持股	22,753,714	1.61	-	-	-	-22,753,714	-22,753,714	-	-
境內自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外資持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件流通股份	758,570,493	53.56	-	-	-	48,699,951	48,699,951	807,270,444	57.00
1. 人民幣普通股	211,241,093	14.91	-	-	-	48,699,951	48,699,951	259,941,044	18.35
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	-	-	-	-	-	1,416,236,912	100.00

#### 2. 股份變動情況說明

適用 不適用

2023年9月7日，公司公開發行部分限售股共計50,096,551股上市流通，具體內容詳見公司於2023年8月31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部分限售股上市流通公告》(公告編號：2023-041)。

#### 3. 股份變動對最近一年和最近一期每股收益、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

## 第九節 股份變動及股東情況

### (二) 限售股份變動情況

✓適用 □不適用

單位：股

股東名稱	年初限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末限售股數	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	-	-	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	-	-	10,000,000	首發限售	2024年9月7日
中車投資租賃有限公司	9,380,769	-	-	9,380,769	首發限售	2024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
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

## 第九節 股份變動及股東情況

股東名稱	年初限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
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
合計	<u>659,063,019</u>	<u>50,096,551</u>	<u>-</u>	<u>608,966,468</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。

# 第九節 股份變動及股東情況

## 二、證券發行與上市情況

### (一) 截至報告期內證券發行情況

適用  不適用

截至報告期內證券發行情況的說明(存續期內利率不同的債券，請分別說明)：

適用  不適用

### (二) 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

適用  不適用

## 三、股東和實際控制人情況

### (一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)	20,234
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	20,215
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用
截至報告期末持有特別表決權股份的股東總數(戶)	不適用
年度報告披露日前上一月末持有特別表決權股份的股東總數(戶)	不適用

註：截至本報告期末，公司A股股東戶數為19,167戶，H股登記股東戶數為1,067戶。截至年度報告披露日上一月末，公司A股股東戶數為19,151戶，H股登記股東戶數為1,064戶。

### 存託憑證持有人數量

適用  不適用

## 第九節 股份變動及股東情況

### (二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)				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	比例(%)	持有有限售 條件股份數量	股份狀態	數量	
中車株洲電力機車研究所有限公司 <sup>註1</sup>	1,415,017	591,000,716	41.73	589,585,699	無	-	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>註2</sup>	43,100	545,990,266	38.55	-	未知	-	境外法人
香港中央結算有限公司	5,290,418	29,199,811	2.06	-	未知	-	境外法人
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	6,885,376	21,580,860	1.52	-	未知	-	未知
中車株洲電力機車有限公司	-	10,000,000	0.71	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	-	無	-	國有法人
中車投資租賃有限公司	-	9,380,769	0.66	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)	-330,531	7,929,255	0.56	-	未知	-	其他
株洲市國有資產投資控股集團有限公司	-74,862	7,871,470	0.56	-	未知	-	國有法人
中國工商銀行股份有限公司-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	2,174,181	6,950,991	0.49	-	未知	-	未知

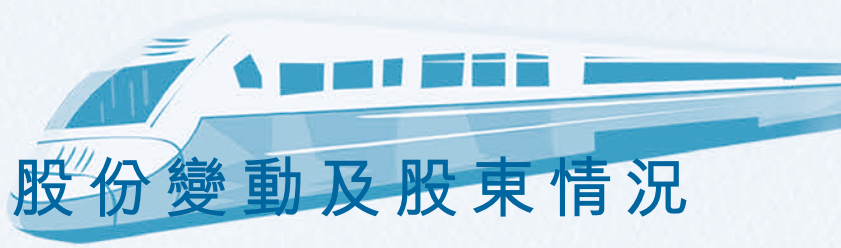


## 第九節 股份變動及股東情況

### 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 <sup>註1</sup>	545,990,266	境外上市外資股	545,990,266	
香港中央結算有限公司	29,199,811	人民幣普通股	29,199,811	
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	21,580,860	人民幣普通股	21,580,860	
中國鐵建高新裝備股份有限公司	9,800,000	人民幣普通股	9,800,000	
中車基金管理(北京)有限公司－北京懋峇軌道交通產業投資管理合夥企業(有限合夥)	7,929,255	人民幣普通股	7,929,255	
株洲市國有資產投資控股集團有限公司	7,871,470	人民幣普通股	7,871,470	
中國工商銀行股份有限公司－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	6,950,991	人民幣普通股	6,950,991	
全國社保基金一一零組合	4,332,481	人民幣普通股	4,332,481	
中信投資控股有限公司	3,958,888	人民幣普通股	3,958,888	
湖南軌道交通控股集團有限公司	3,958,888	人民幣普通股	3,958,888	
國華投資開發資產管理(北京)有限公司	3,958,888	人民幣普通股	3,958,888	
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	人民幣普通股	3,958,888	

## 第九節 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
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610,381,485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6,546,000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47.72%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		

註1：基於對公司價值的認可及未來持續穩定發展的信心，中車株洲所決定自2023年11月4日起3個月內，通過上海證券交易所繫統允許的方式增持公司A股股份，增持股份的金額不低於人民幣0.5億元，不超過人民幣1.0億元。2023年12月11日至2023年12月29日，中車株洲所通過上海證券交易所交易系統以集中競價交易方式累計增持公司1,415,017股A股股份，約佔公司已發行總股本的0.10%，合計增持金額約為人民幣5059.00萬元(不含交易費用)。詳見公司分別於2023年11月4日、2023年12月14日、2023年12月16日、2024年2月6日在上交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股股東增持公司股份計劃的公告》(公告編號：2023-048)、《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股股東增持公司股份計劃的進展公告》(公告編號：2023-053)、《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股股東增持公司股份計劃的進展公告》(公告編號：2023-058)、《株洲中車時代電氣股份有限公司關於控股股東增持公司股份計劃實施完成的公告》(公告編號：2024-001)。

註2：HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多個客戶所持有。

## 第九節 股份變動及股東情況

### 前十名股東參與轉融通業務出借股份情況

✓適用 □不適用

單位：股

股東名稱(全稱)	期初普通賬戶、 信用賬戶持股		期初轉融通出借 股份且尚未歸還		期末普通賬戶、 信用賬戶持股		期末轉融通出借 股份且尚未歸還	
	數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)
株洲市國有資產投資控股集團有限公司	7,946,332	0.56	339,200	0.02	7,871,470	0.56	201,600	0.02
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	14,695,484	1.04	133,400	0.01	21,580,860	1.52	723,700	0.05
中國工商銀行股份有限公司-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	4,776,810	0.34	143,900	0.01	6,950,991	0.49	455,900	0.03

### 前十名股東較上期發生變化

✓適用 □不適用

單位：股

股東名稱(全稱)	本報告期 新增/退出	期末轉融通出借股份 且尚未歸還數量		期末股東普通賬戶、信用賬戶 持股以及轉融通出借 尚未歸還的股份數量	
		數量合計	比例(%)	數量合計	比例(%)
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	退出	-	-	1,000,000	0.07
中國工商銀行股份有限公司-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	新增	-	-	6,950,991	0.49

## 第九節 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
4	株洲市國有資產投資控股集團有限公司	8,043,432	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
5	中國中金財富證券有限公司	4,027,731	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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 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100%的股權。

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。

## 第九節 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

前十名存託憑證持有人參與轉融通業務出借存託憑證情況

適用 不適用

前十名存託憑證持有人較上期發生變化

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	

## 第九節 股份變動及股東情況

### (五) 首次公開發行戰略配售情況

#### 1. 高級管理人員與核心員工設立專項資產管理計劃參與首次公開發行戰略配售持有情況

✓適用 □不適用

單位：股

股東/持有人名稱	獲配的股票/ 存託憑證數量		可上市交易時間	報告期內 增減變動數量	包含轉融通借出 股份/存託憑證的 期末持有數量
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		2022年9月7日	-36,975	153,447
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		2022年9月7日	-19,560	211,546
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		2022年9月7日	-109,388	113,900
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		2022年9月7日	-20,989	138,504
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		2022年9月7日	-2,840	174,751
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		2022年9月7日	-15,710	184,609

## 第九節 股份變動及股東情況

### 2. 保薦機構相關子公司參與首次公開發行戰略配售持股情況

✓適用 □不適用

單位：股

股東名稱	與保薦機構的關係	獲配的股票/ 存託憑證數量	可上市交易時間	報告期內增減 變動數量	包含轉融通借出 股份/存託憑證的 期末持有數量
中國中金財富證券有限公司	保薦機構的全資子公司	4,815,205	2023年9月7日	-4,815,205	0

## 第九節 股份變動及股東情況

### (六) 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2023年12月31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	591,000,716	實益擁有人 (好倉)	68.02%	-	41.73%
中國中車(註1)	A股	610,381,485	受控法團權益 (好倉)	70.25%	-	43.10%
	H股	65,460,000	受控法團權益 (好倉)	-	11.96%	4.62%
中車集團(註2)	A股	610,381,485	受控法團權益 (好倉)	70.25%	-	43.10%
	H股	65,460,000	受控法團權益 (好倉)	-	11.96%	4.62%
中國中車香港資本管理有限公司	H股	65,460,000	實益擁有人 (好倉)	-	11.96%	4.62%
JPMorgan Chase & Co.	H股	3,507,786	受控法團權益 (好倉)	-	0.64%	0.25%
		2,228,900	受控法團權益 (淡倉)	-	0.41%	0.16%
		52,083,600	投資經理 (好倉)	-	9.52%	3.68%
		562,048	持有股份的保證權益人 (好倉)	-	0.10%	0.04%
		9,474,198	核准借出代理人 (好倉)	-	1.73%	0.67%
Citigroup Inc	H股	8,514,592	受控法團權益 (好倉)	-	1.56%	0.60%
		1,226,608	受控法團權益 (淡倉)	-	0.22%	0.09%
		20,366,601	核准借出代理人 (可供借出的 股份好倉)	-	3.72%	1.44%



## 第九節 股份變動及股東情況

附註：於2023年12月31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股為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65,460,000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約51.45%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2023年12月31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。



## 第九節 股份變動及股東情況

### 四、控股股東及實際控制人情況

#### (一) 控股股東情況

##### 1 法人

適用 不適用

名稱	中車株洲電力機車研究所有限公司
單位負責人或法定代表人	李東林
成立日期	1992年9月9日
主要經營業務	鐵路運輸基礎設備製造；檢驗檢測服務；認證服務；建設工程勘察；建設工程設計；建設工程施工；發電業務、輸電業務、供(配)電業務；期刊出版。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準)一般項目：軌道交通專用設備、關鍵系統及部件銷售；軌道交通運營管理系統開發；機械設備研發；機械電氣設備製造；機械電氣設備銷售；電氣設備修理；機械設備租賃；工業控制計算機及系統製造；工業控制計算機及系統銷售；智能控制系統集成；電子元器件製造；電子產品銷售；電子專用設備銷售；集成電路芯片及產品製造；集成電路芯片及產品銷售；新興能源技術研發；風電場相關系統研發；風電場相關裝備銷售；風力發電機組及零部件銷售；風力發電技術服務；智能輸配電及控制設備銷售；電機及其控制系統研發；發電機及發電機組製造；發電機及發電機組銷售；汽車零部件研發；新能源汽車換電設施銷售；充電樁銷售；集中式快速充電站；電動汽車充電基礎設施運營；儲能技術服務；合同能源管理；電池製造；電池銷售；電池零配件生產；電池零配件銷售；工程 and 技術研究和試驗發展；工程管理服務；軟件開發；軟件銷售；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；認證諮詢；數字技術服務；信息技術諮詢服務；業務培訓(不含教育培訓、職業技能培訓等需取得許可的培訓)；企業管理諮詢；會議及展覽服務；廣告製作；廣告發佈；非居住房地產租賃；以自有資金從事投資活動；貨物進出口；技術進出口。(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)

## 第九節 股份變動及股東情況

報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況 截至2023年12月31日，持有株洲時代新材料科技股份有限公司(SH600458) 35.47%的股權。

其他情況說明 無

### 2 自然人

適用 不適用

### 3 公司不存在控股股東情況的特別說明

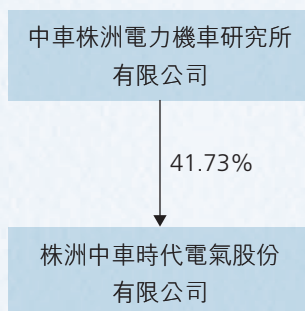
適用 不適用

### 4 報告期內控股股東變更情況的說明

適用 不適用

### 5 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖

適用 不適用



## (二) 實際控制人情況

### 1 法人

適用 不適用

名稱 國務院國資委

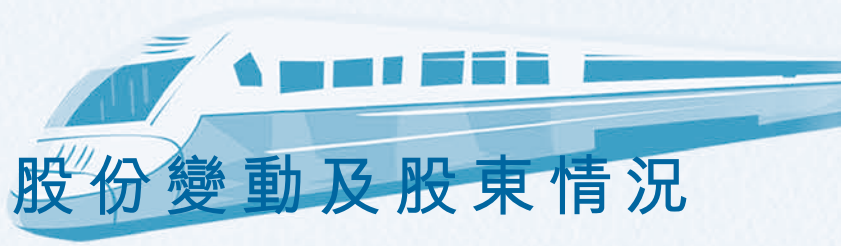
公司的實際控制人為國務院國資委。截至2023年12月31日，國務院國資委直接持有中車集團100%股權，中車集團為中國中車控股股東，中國中車通過中車株洲所、株機公司、中車投資租賃、中國中車香港資本管理有限公司間接持有公司合計47.72%股權。

### 2 自然人

適用 不適用

### 3 公司不存在實際控制人情況的特別說明

適用 不適用



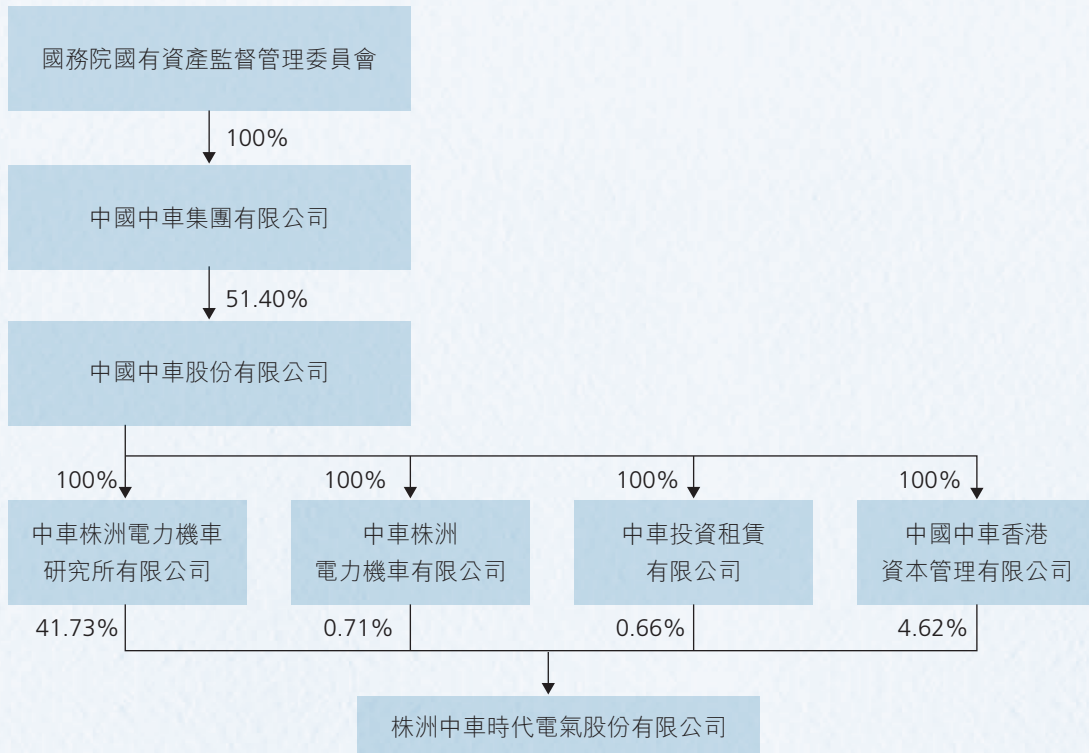
## 第九節 股份變動及股東情況

### 4 報告期內公司控制權發生變更的情況說明

適用  不適用

### 5 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖

適用  不適用



### 6 實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用  不適用

### (三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

適用  不適用

## 第九節 股份變動及股東情況

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

適用 不適用

六、其他持股在百分之十以上的法人股東

適用 不適用

七、股份／存託憑證限制減持情況說明

適用 不適用

八、股份回購在報告期的具體實施情況

適用 不適用

2023年12月15日，公司召開第七屆董事會第五次會議審議通過了《關於本公司回購H股股份的議案》，同意以公司在股東大會授權範圍內自有資金回購公司部分H股股份，回購金額不低於人民幣0.5億元，不高於人民幣1.0億元（相對應的港幣），具體詳見公司2023年12月16日在上交所網站披露的《株洲中車時代電氣股份有限公司因H股股份回購需通知債權人第一次公告》（公告編號：2023-055）。本報告期內，公司尚未開展H股回購業務。



## 第十節 優先股相關情況

適用  不適用



# 第十一節 公司債券相關情況

## 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



# 審計報告



畢馬威華振審字第2403828號

株洲中車時代電氣股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了後附的株洲中車時代電氣股份有限公司(以下簡稱「中車時代電氣」)財務報表，包括2023年12月31日的合併及母公司資產負債表，2023年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則(以下簡稱「企業會計準則」)的規定編製，公允反映了中車時代電氣2023年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2023年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則(以下簡稱「審計準則」)的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於中車時代電氣，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

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





# 審計報告

## 三、關鍵審計事項(續)

### 應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備

請參閱財務報表附註「三、公司重要會計政策及會計估計」11所述的會計政策及「五、合併財務報表項目註釋」4、5和21。

#### 關鍵審計事項

如財務報表附註五、4，附註五、5和附註五、21所示，於2023年12月31日，中車時代電氣集團的應收賬款及合同資產(含列示於「其他非流動資產」的合同資產)賬面餘額分別為人民幣10,155,942,984元及人民幣1,250,566,235元，應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備金額分別為人民幣520,099,001元及人民幣52,062,821元。

中車時代電氣集團基於根據信用風險特徵劃分的每類應收賬款及合同資產的預期信用損失率，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。預期信用損失率考慮應收賬款賬齡、中車時代電氣集團客戶的回收歷史、當前市場情況和前瞻性信息。該評估涉及重大的管理層判斷和估計。

由於應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備的確定涉及重大的管理層判斷，且其存在固有不確定性，因此我們將應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備識別為關鍵審計事項。

#### 在審計中如何應對該事項

與評價應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備相關的審計程序中包括以下程序：

- 了解與信用風險控制、款項回收及預期信用損失估計相關的關鍵財務報告內部控制，並評價其設計和運行有效性；
- 按照相關會計準則的要求，評價中車時代電氣集團估計壞賬準備的會計政策；
- 從應收賬款賬齡分析報告中選取測試項目，核對至相關的支持性文件，以評價應收款項賬齡分析報告中的賬齡區間劃分的準確性；
- 了解管理層預期信用損失模型中所運用的關鍵參數及假設，包括管理層基於客戶的共同信用風險特徵對應收款項進行分組的基礎、以及管理層預期信用損失率中包含的歷史信用損失數據等；
- 通過檢查管理層用於作出會計估計的信息，包括測試歷史信用損失數據的準確性，評價歷史損失率是否基於當前經濟狀況和前瞻性信息進行適當調整，評價管理層預期信用損失估計的適當性；
- 基於中車時代電氣集團預期信用損失計提的會計政策重新計算於2023年12月31日的應收賬款壞賬準備及合同資產減值準備。



## 三、關鍵審計事項(續)

### 商譽減值

請參閱財務報表附註「三、公司重要會計政策及會計估計」24所述的會計政策及「五、合併財務報表項目註釋」18。

#### 關鍵審計事項

#### 在審計中如何應對該事項

如財務報表附註五、18所示，於2023年12月31日，中車時代電氣集團商譽賬面價值為人民幣231,444,095元，主要為2015年收購Special Machine Developments Limited及其子公司，以及2023年收購無錫中車浩夫爾動力總成有限公司產生的商譽。

管理層每年末對商譽進行減值測試，將含有商譽的資產組的賬面價值與其可收回金額進行比較，以確定是否需要計提減值。可收回金額根據資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。確定預計未來現金流量的現值涉及重大的管理層判斷和估計，尤其是對收入增長率和折現率的估計。

由於上述商譽年末賬面價值重大，且在商譽減值測試中使用的關鍵假設涉及重大的管理層判斷，這些判斷存在固有不確定性，可能受到管理層偏向的影響，因此我們將商譽減值識別為關鍵審計事項。

- 了解並評價中車時代電氣集團與商譽減值測試相關的關鍵財務報告內部控制的設計和運行有效性；
- 評價管理層對資產組的識別和將商譽分攤至資產組的方法，以及管理層在進行商譽減值測試時採用的方法，是否符合企業會計準則的要求；
- 基於我們對中車時代電氣集團所處行業的了解、經驗和知識，結合中車時代電氣集團經批准的經營計劃，評價管理層在確定預計未來現金流量現值時所採用的未來收入增長率和毛利率等關鍵假設的合理性；
- 利用畢馬威估值專家的工作，評價管理層在估計預計未來現金流量的現值時所使用折現率的合理性；
- 對管理層採用的收入增長率、折現率等關鍵假設進行敏感性分析，評價關鍵假設對減值測試結論的影響，進而評價對關鍵假設的選擇是否存在管理層偏向的跡象；
- 將管理層在上一年度編製預計未來現金流量現值時所使用的關鍵假設與本年度的實際結果進行比較，以評價是否存在管理層偏向的跡象，並就識別出的任何重大差異向管理層詢問原因，同時考慮相關因素是否已在本年度的預測中予以考慮；
- 評價在財務報表中有關商譽的披露是否符合企業會計準則的要求。



# 審計報告

## 四、其他信息

中車時代電氣管理層對其他信息負責。其他信息包括中車時代電氣2023年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

## 五、管理層和治理層對財務報表的責任

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

在編製財務報表時，管理層負責評估中車時代電氣的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非中車時代電氣計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督中車時代電氣的財務報告過程。



# 審計報告

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對中車時代電氣持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致中車時代電氣不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就中車時代電氣中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。



# 審計報告

## 六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙)

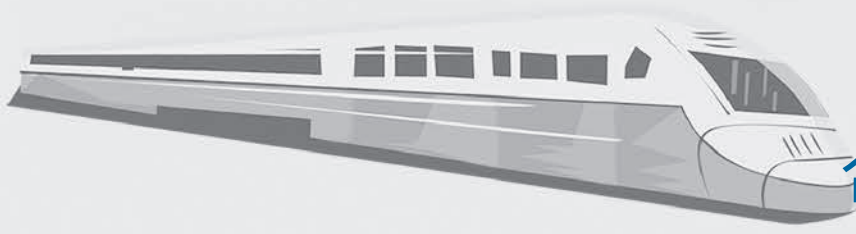
中國註冊會計師

林瑩(項目合夥人)

中國北京

雷江

2024年3月28日



# 合併資產負債表

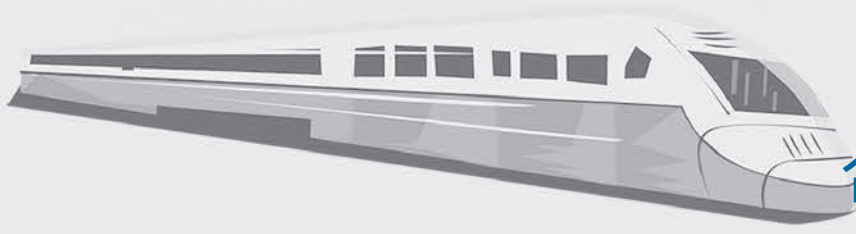
2023年12月31日  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	五、1	7,903,177,340	7,500,378,674
交易性金融資產	五、2	4,776,392,878	6,700,827,160
應收票據	五、3	2,376,882,219	3,404,536,888
應收賬款	五、4	9,635,843,983	8,100,217,003
應收款項融資	五、6	4,511,551,119	2,918,688,837
預付款項	五、7	747,928,959	715,524,335
其他應收款	五、8	232,027,285	186,845,646
其中：應收利息		—	—
應收股利		—	—
存貨	五、9	5,442,956,796	5,821,582,845
合同資產	五、5	389,029,590	431,453,713
一年內到期的非流動資產	五、10	1,100,449,970	340,751,629
其他流動資產	五、11	398,732,487	322,397,826
<b>流動資產合計</b>		<b>37,514,972,626</b>	<b>36,443,204,556</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期應收款		3,547,297	1,716,722
長期股權投資	五、12	533,411,204	463,550,882
其他權益工具投資	五、13	233,249,992	152,673,525
固定資產	五、14	5,232,528,832	4,802,515,644
在建工程	五、15	1,261,506,969	453,599,990
使用權資產	五、16	281,434,472	207,002,345
無形資產	五、17	1,370,822,759	632,504,419
開發支出	六、(2)	275,456,352	429,162,131
商譽	五、18	231,444,095	185,853,237
長期待攤費用	五、19	28,694,796	33,086,341
遞延所得稅資產	五、20	854,774,053	559,543,555
其他非流動資產	五、21	5,583,003,940	4,145,141,437
<b>非流動資產合計</b>		<b>15,889,874,761</b>	<b>12,066,350,228</b>
<b>資產總計</b>		<b>53,404,847,387</b>	<b>48,509,554,784</b>

# 合併資產負債表

2023年12月31日  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款	五、23	396,922,553	454,374,494
應付票據	五、24	3,949,818,779	2,618,840,644
應付賬款	五、25	6,188,520,178	6,086,488,039
預收款項		—	—
合同負債	五、26	740,517,135	639,885,805
應付職工薪酬	五、27	204,231,552	173,247,266
應交稅費	五、28	217,755,649	301,155,951
其他應付款	五、29	1,145,345,758	983,217,920
其中：應付利息		—	—
應付股利		—	1,715,000
一年內到期的非流動負債	五、30	497,130,061	375,909,378
其他流動負債	五、31	91,909,989	68,792,364
<b>流動負債合計</b>		<b>13,432,151,654</b>	<b>11,701,911,861</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	五、32	631,943,386	72,688,000
租賃負債	五、33	197,058,403	135,377,795
長期應付款	五、34	5,096,031	—
預計負債	五、36	600,778,624	421,859,682
遞延收益	五、37	777,841,769	857,082,488
遞延所得稅負債	五、20	37,998,740	16,917,974
其他非流動負債		5,447,898	7,985,802
<b>非流動負債合計</b>		<b>2,256,164,851</b>	<b>1,511,911,741</b>
<b>負債合計</b>		<b>15,688,316,505</b>	<b>13,213,823,602</b>



# 合併資產負債表

2023年12月31日  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>			
實收資本(或股本)	五、38	<b>1,416,236,912</b>	1,416,236,912
資本公積	五、39	<b>10,511,448,364</b>	10,511,448,364
其他綜合收益	五、40	<b>-255,631,350</b>	-217,184,032
專項儲備	五、41	<b>86,022,310</b>	39,091,759
盈餘公積	五、42	<b>3,153,659,247</b>	2,921,038,979
未分配利潤	五、43	<b>21,954,221,096</b>	19,860,068,021
<b>歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計</b>		<b><u>36,865,956,579</u></b>	<u>34,530,700,003</u>
<b>少數股東權益</b>		<b><u>850,574,303</u></b>	<u>765,031,179</u>
<b>所有者權益(或股東權益)合計</b>		<b><u>37,716,530,882</u></b>	<u>35,295,731,182</u>
<b>負債和所有者權益(或股東權益)總計</b>		<b><u>53,404,847,387</u></b>	<u>48,509,554,784</u>

公司負責人：  
李東林

主管會計工作負責人：  
劉澤華

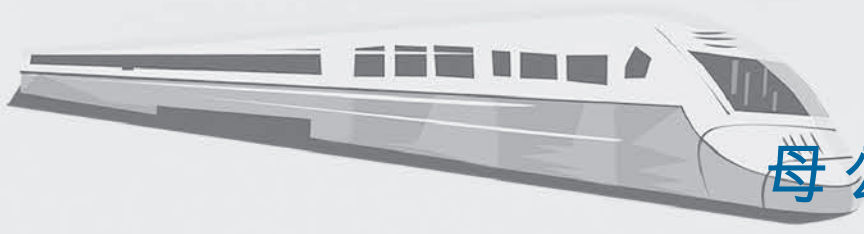
會計機構負責人：  
孫珊



# 母公司資產負債表

2023年12月31日  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		4,423,518,111	3,939,270,089
交易性金融資產		4,454,436,527	6,209,321,228
應收票據		2,059,380,413	3,103,502,967
應收賬款	十七、1	7,532,037,356	6,523,670,642
應收款項融資		3,277,573,192	2,256,797,045
預付款項		275,775,265	363,384,121
其他應收款	十七、2	1,028,279,958	631,927,051
其中：應收利息		-	-
應收股利		284,000,000	266,056,100
存貨		3,068,975,784	3,938,642,262
合同資產		124,703,793	253,600,250
一年內到期的非流動資產		1,100,449,970	347,351,629
其他流動資產		44,283,789	57,185,232
<b>流動資產合計</b>		<b>27,389,414,158</b>	<b>27,624,652,516</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期應收款		1,253,525,113	1,779,387,316
長期股權投資	十七、3	10,796,562,546	8,871,388,057
其他權益工具投資		233,249,992	152,673,525
固定資產		1,393,005,563	1,062,432,627
在建工程		573,086,412	224,180,279
使用權資產		93,791,140	109,547,550
無形資產		408,173,892	205,034,074
開發支出		135,118,519	332,993,502
長期待攤費用		6,391,977	9,950,840
遞延所得稅資產		257,890,582	172,410,574
其他非流動資產		4,256,214,288	3,661,227,108
<b>非流動資產合計</b>		<b>19,407,010,024</b>	<b>16,581,225,452</b>
<b>資產總計</b>		<b>46,796,424,182</b>	<b>44,205,877,968</b>



# 母公司資產負債表

2023年12月31日  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年 12月31日	2022年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融負債		-	-
應付票據		2,182,140,764	1,844,271,052
應付賬款		5,655,020,945	5,521,125,412
合同負債		483,619,598	411,327,742
應付職工薪酬		76,493,167	64,138,637
應交稅費		56,442,730	86,581,981
其他應付款		1,261,756,013	806,432,422
其中：應付利息		-	-
應付股利		-	-
一年內到期的非流動負債		231,786,175	235,582,101
其他流動負債		62,673,026	52,722,792
<b>流動負債合計</b>		<b>10,009,932,418</b>	<b>9,022,182,139</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		71,060,100	72,688,000
租賃負債		66,610,247	87,271,861
長期應付款		5,096,031	-
預計負債		392,892,305	304,908,203
遞延收益		237,845,229	263,109,197
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		5,447,898	7,985,802
<b>非流動負債合計</b>		<b>778,951,810</b>	<b>735,963,063</b>
<b>負債合計</b>		<b>10,788,884,228</b>	<b>9,758,145,202</b>
<b>所有者權益(或股東權益)：</b>			
實收資本(或股本)		1,416,236,912	1,416,236,912
資本公積		10,579,503,575	10,579,503,575
其他綜合收益		-59,394,839	-56,892,606
專項儲備		20,211,566	5,174,513
盈餘公積		3,153,659,247	2,921,038,979
未分配利潤		20,897,323,493	19,582,671,393
<b>所有者權益(或股東權益)合計</b>		<b>36,007,539,954</b>	<b>34,447,732,766</b>
<b>負債和所有者權益(或股東權益)總計</b>		<b>46,796,424,182</b>	<b>44,205,877,968</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

# 合併利潤表

2023年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
一、營業總收入		<b>21,798,940,776</b>	18,033,778,561
其中：營業收入	五、44	<b>21,798,940,776</b>	18,033,778,561
二、營業總成本		<b>18,923,152,538</b>	15,814,509,341
其中：營業成本	五、44	<b>14,417,684,487</b>	12,139,166,025
稅金及附加	五、45	<b>122,480,328</b>	116,172,989
銷售費用	五、46	<b>1,486,919,797</b>	1,098,172,993
管理費用	五、47	<b>1,041,223,187</b>	889,981,843
研發費用	五、48	<b>2,020,996,010</b>	1,761,914,969
財務費用	五、49	<b>-257,819,007</b>	-190,899,478
其中：利息費用		<b>47,187,001</b>	20,964,320
利息收入		<b>259,770,797</b>	204,124,028
加：其他收益	五、50	<b>648,174,414</b>	572,207,370
投資收益(損失以「-」號填列)	五、51	<b>57,177,847</b>	-41,999,539
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>-942,806</b>	-84,856,551
以攤餘成本計量的金融資產終止確 認收益		-	-15,852,222
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	五、52	<b>74,602,203</b>	166,033,744
信用減值損失(損失以「-」號填列)	五、53	<b>-260,002,087</b>	-61,637,487
資產減值損失(損失以「-」號填列)	五、54	<b>-81,089,712</b>	73,345,052
資產處置收益(損失以「-」號填列)	五、55	<b>2,778,146</b>	4,077,357
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>3,317,429,049</b>	2,931,295,717
加：營業外收入	五、56	<b>43,256,243</b>	11,348,934
減：營業外支出	五、57	<b>1,093,984</b>	1,096,078
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>3,359,591,308</b>	2,941,548,573
減：所得稅費用	五、58	<b>209,497,353</b>	349,575,746



# 合併利潤表

2023年1-12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>3,150,093,955</b>	2,591,972,827
(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>3,150,093,955</b>	2,591,972,827
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<u>-</u>	<u>-</u>
(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>3,105,703,645</b>	2,555,823,375
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		<b>44,390,310</b>	36,149,452
六、其他綜合收益的稅後淨額	五、40	<b>-38,444,429</b>	-9,287,781
(一)歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-38,447,318</b>	-9,099,403
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
2. 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-38,447,318</b>	-9,099,403
(1) 其他債權投資公允價值變動		<b>-6,265,521</b>	-3,016,907
(2) 外幣財務報表折算差額		<b>-32,181,797</b>	-6,082,496
(二)歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>2,889</b>	-188,378
七、綜合收益總額		<b>3,111,649,526</b>	2,582,685,046
(一)歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		<b>3,067,256,327</b>	2,546,723,972
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>44,393,199</b>	35,961,074
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	<b>2.19</b>	1.80
(二)稀釋每股收益(元/股)	十八、2	<b>2.19</b>	1.80

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

# 母公司利潤表

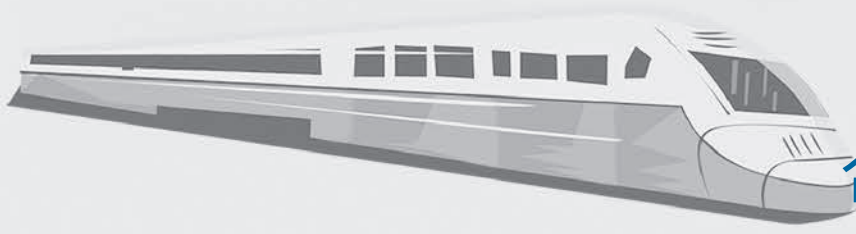
2023年1-12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
一、營業收入	十七、4	<b>15,109,281,380</b>	13,892,435,340
減：營業成本	十七、4	<b>11,928,685,615</b>	11,231,208,435
稅金及附加		<b>45,785,392</b>	36,232,138
銷售費用		<b>1,093,267,584</b>	671,214,429
管理費用		<b>484,934,740</b>	441,258,275
研發費用		<b>963,610,924</b>	782,428,583
財務費用		<b>-219,089,991</b>	-232,694,793
其中：利息費用		<b>26,395,876</b>	12,286,330
利息收入		<b>-227,459,016</b>	-184,212,182
加：其他收益		<b>145,759,114</b>	162,869,355
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、5	<b>1,421,247,226</b>	2,343,066,111
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>8,762,223</b>	14,457,877
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		-	-15,604,257
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		<b>70,721,951</b>	153,103,396
信用減值損失(損失以「-」號填列)		<b>-223,205,391</b>	-38,435,781
資產減值損失(損失以「-」號填列)		<b>-33,608,587</b>	115,583,926
資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>149,665,711</b>	248,143,727
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>2,342,667,140</b>	3,947,119,007
加：營業外收入		<b>28,439,554</b>	5,018,893
減：營業外支出		<b>10,525</b>	507,458
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>2,371,096,169</b>	3,951,630,442
減：所得稅費用		<b>44,893,499</b>	199,023,490
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>2,326,202,670</b>	3,752,606,952
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>2,326,202,670</b>	3,752,606,952
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		<b>-2,502,233</b>	-4,245,593
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-2,502,233</b>	-4,245,593
1. 其他債權投資公允價值變動		<b>-3,749,304</b>	-3,687,646
2. 外幣財務報表折算差額		<b>1,247,071</b>	-557,947
六、綜合收益總額		<b>2,323,700,437</b>	3,748,361,359

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



# 合併現金流量表

2023年1-12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022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>21,122,741,729</b>	17,064,672,452
收到的稅費返還		<b>518,114,122</b>	1,321,499,212
收到其他與經營活動有關的現金	五、59	<b>628,016,326</b>	535,863,321
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>22,268,872,177</b>	18,922,034,985
<b>經營活動現金流出：</b>			
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>13,427,175,202</b>	11,224,539,032
支付給職工及為職工支付的現金		<b>2,759,264,407</b>	2,516,493,793
支付的各項稅費		<b>1,730,937,384</b>	1,681,664,026
支付其他與經營活動有關的現金	五、59	<b>1,569,609,627</b>	1,458,102,675
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>19,486,986,620</b>	16,880,799,526
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	五、60	<b>2,781,885,557</b>	2,041,235,459
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>16,607,000,000</b>	21,450,100,000
取得投資收益收到的現金		<b>198,823,617</b>	311,737,678
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>7,663,271</b>	22,412,538
收到其他與投資活動有關的現金	五、59	<b>12,341,795</b>	-
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>16,825,828,683</b>	21,784,250,216
<b>投資活動現金流出：</b>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>2,980,518,762</b>	953,443,703
投資支付的現金		<b>16,122,076,467</b>	23,093,793,525
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>19,102,595,229</b>	24,047,237,228
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-2,276,766,546</b>	-2,262,987,012

# 合併現金流量表

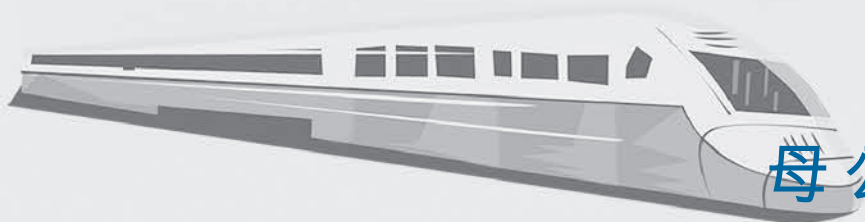
2023年1-12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		49,900,000	170,000,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		49,900,000	170,000,000
取得借款收到的現金		820,090,483	267,858,093
收到其他與籌資活動有關的現金		1,307,302	—
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>871,297,785</b>	<b>437,858,093</b>
<b>償還債務支付的現金</b>			
償還債務支付的現金		479,838,338	156,965,431
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		841,695,292	665,530,374
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		32,374,319	18,613,012
支付其他與籌資活動有關的現金	五、59	138,821,083	206,745,703
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>1,460,354,713</b>	<b>1,029,241,508</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-589,056,928</b>	<b>-591,383,415</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		18,505,341	4,946,393
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：期初現金及現金等價物餘額		-65,432,576	-808,188,575
		7,074,871,530	7,883,060,105
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>			
		<b>7,009,438,954</b>	<b>7,074,871,530</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



# 母公司現金流量表

2023年1-12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022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		13,129,898,331	10,384,400,255
收到的稅費返還		308,495,968	832,824,129
收到其他與經營活動有關的現金		155,447,114	187,458,467
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>13,593,841,413</b>	11,404,682,851
購買商品、接受勞務支付的現金		9,785,649,948	8,651,951,967
支付給職工及為職工支付的現金		1,249,106,959	1,201,705,232
支付的各項稅費		681,028,062	924,179,084
支付其他與經營活動有關的現金		880,830,574	951,568,574
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>12,596,615,543</b>	11,729,404,857
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>997,225,870</b>	-324,722,006
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		14,870,643,058	18,557,469,166
取得投資收益收到的現金		1,545,035,989	2,556,418,112
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		8,122,722	2,464,826,066
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		1,632,812	-
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>16,425,434,581</b>	23,578,713,344
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		976,997,950	722,544,646
投資支付的現金		15,491,502,871	23,577,184,750
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>16,468,500,821</b>	24,299,729,396
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-43,066,240</b>	-721,016,052



# 母公司現金流量表

2023年1—12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年度	2022年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		<u>3,456,100</u>	<u>54,393,810</u>
籌資活動現金流入小計		<u>3,456,100</u>	<u>54,393,810</u>
償還債務支付的現金		<u>5,027,194</u>	<u>5,000,000</u>
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<u>799,536,480</u>	<u>646,171,282</u>
支付其他與籌資活動有關的現金		<u>82,187,005</u>	<u>48,101,167</u>
籌資活動現金流出小計		<u>886,750,679</u>	<u>699,272,449</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>-883,294,579</u>	<u>-644,878,639</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<u>7,324,119</u>	<u>221,586</u>
五、現金及現金等價物淨增加額		<u>78,189,170</u>	<u>-1,690,395,111</u>
加：期初現金及現金等價物餘額		<u>3,513,762,945</u>	<u>5,204,158,056</u>
六、期末現金及現金等價物餘額		<u>3,591,952,115</u>	<u>3,513,762,945</u>

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

# 合併所有者權益變動表

2023年1-12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年度								
	歸屬於母公司所有者權益							少數股東權益	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		
一、上年年末餘額	1,416,236,912	10,511,448,364	-217,184,032	39,091,759	2,921,038,979	19,860,068,021	34,530,700,003	765,031,179	35,295,731,182
二、本年期初餘額	1,416,236,912	10,511,448,364	-217,184,032	39,091,759	2,921,038,979	19,860,068,021	34,530,700,003	765,031,179	35,295,731,182
三、本期增減變動金額									
(減少以「-」號填列)	-	-	-38,447,318	46,930,551	232,620,268	2,094,153,075	2,335,256,576	85,543,124	2,420,799,700
(一)綜合收益總額	-	-	-38,447,318	-	-	3,105,703,645	3,067,256,327	44,393,199	3,111,649,526
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	66,989,548	66,989,548
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	66,989,548	66,989,548
(三)利潤分配	-	-	-	-	232,620,268	-1,011,550,570	-778,930,302	-30,659,319	-809,589,621
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	232,620,268	-232,620,268	-	-	-
2.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-778,930,302	-778,930,302	-30,659,319	-809,589,621
(四)專項儲備	-	-	-	46,930,551	-	-	46,930,551	4,819,696	51,750,247
1.本期提取	-	-	-	74,374,552	-	-	74,374,552	5,660,289	80,034,841
2.本期使用	-	-	-	-27,444,001	-	-	-27,444,001	-840,593	-28,284,594
(五)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末末餘額	1,416,236,912	10,511,448,364	-255,631,350	86,022,310	3,153,659,247	21,954,221,096	36,865,956,579	850,574,303	37,716,530,882

# 合併所有者權益變動表

2022年1-12月

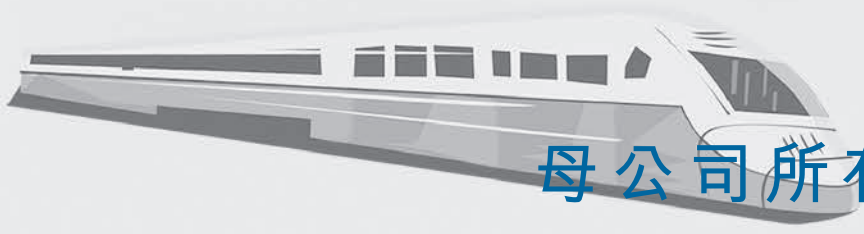
單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年度								
	歸屬於母公司所有者權益							少數股東權益	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		
一、上年年末餘額	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)	-	-8,017,149	-9,099,403	8,306,025	375,260,695	1,543,256,070	1,909,706,238	93,380,506	2,003,086,744
(一)綜合收益總額	-	-	-9,099,403	-	-	2,555,823,375	2,546,723,972	35,961,074	2,582,685,046
(二)所有者投入和減少資本	-	-8,017,149	-	-	-	-	-8,017,149	75,239,148	67,221,999
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	170,000,000	170,000,000
2.其他	-	-8,017,149	-	-	-	-	-8,017,149	-94,760,852	-102,778,001
(三)利潤分配	-	-	-	-	375,260,695	-1,012,567,305	-637,306,610	-20,328,012	-657,634,622
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	375,260,695	-375,260,695	-	-	-
2.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-637,306,610	-637,306,610	-20,328,012	-657,634,622
(四)專項儲備	-	-	-	8,306,025	-	-	8,306,025	2,508,296	10,814,321
1.本期提取	-	-	-	56,294,032	-	-	56,294,032	4,300,747	60,594,779
2.本期使用	-	-	-	-47,988,007	-	-	-47,988,007	-1,792,451	-49,780,458
(五)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,416,236,912	10,511,448,364	-217,184,032	39,091,759	2,921,038,979	19,860,068,021	34,530,700,003	765,031,179	35,295,731,182

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



# 母公司所有者權益變動表

2023年1—12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	2023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、上年年末餘額	1,416,236,912	10,579,503,575	-56,892,606	5,174,513	2,921,038,979	19,582,671,393	34,447,732,766
二、本年期初餘額	1,416,236,912	10,579,503,575	-56,892,606	5,174,513	2,921,038,979	19,582,671,393	34,447,732,766
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-2,502,233	15,037,053	232,620,268	1,314,652,102	1,559,807,190
(一)綜合收益總額	-	-	-2,502,233	-	-	2,326,202,672	2,323,700,439
(二)利潤分配	-	-	-	-	232,620,268	-1,011,550,570	-778,930,302
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	232,620,268	-232,620,268	-
2.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-778,930,302	-778,930,302
(三)專項儲備	-	-	-	15,037,053	-	-	15,037,053
1.本期提取	-	-	-	29,216,789	-	-	29,216,789
2.本期使用	-	-	-	14,179,736	-	-	14,179,736
(四)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,416,236,912	10,579,503,575	-59,394,839	20,211,566	3,153,659,247	20,897,323,495	36,007,539,956

# 母公司所有者權益變動表

2022年1—12月  
單位：元 幣種：人民幣

項目	2022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、上年年末餘額	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、本年期初餘額	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
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-4,245,593	553,036	375,260,695	2,740,039,647	3,111,607,785
(一)綜合收益總額	-	-	-4,245,593	-	-	3,752,606,952	3,748,361,359
(二)利潤分配	-	-	-	-	375,260,695	-1,012,567,305	-637,306,610
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	375,260,695	-375,260,695	-
2.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-637,306,610	-637,306,610
(三)專項儲備	-	-	-	553,036	-	-	553,036
1.本期提取	-	-	-	22,919,749	-	-	22,919,749
2.本期使用	-	-	-	-22,366,713	-	-	-22,366,713
(四)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	<u>1,416,236,912</u>	<u>10,579,503,575</u>	<u>-56,892,606</u>	<u>5,174,513</u>	<u>2,921,038,979</u>	<u>19,582,671,393</u>	<u>34,447,732,766</u>

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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 一、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」)主要從事軌道交通裝備產品、新興裝備產品等研發、設計、製造、銷售並提供相關服務，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、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等。

### 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2024年3月28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八、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七、合併範圍的變更。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 二、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，本集團還按照中國證監會2023年修訂的《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》、《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2023年12月31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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 二、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。

## 三、會計政策和會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

適用  不適用

本公司及各子公司根據實際生產經營特點，依據相關企業會計準則的規定，對金融工具減值的計提方法、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入確認等交易和事項指定了若干具體會計政策和會計估計，具體會計政策參見本本附註三、11、20、23和28等相關說明。

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司所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2023年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2023年12月31日止十二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

本公司會計年度自公歷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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 4. 記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣。

### 5. 重要性標準確定方法和選擇依據

適用  不適用

項目	重要性標準
重要的按單項計提應收賬款壞賬準備	金額大於或等於人民幣1,000萬元
賬齡超過1年的重要預付款情況	金額大於或等於人民幣1,000萬元
重要的非全資子公司	非全資子公司資產總額、營業收入或利潤總額(絕對值)之一或同時佔集團合併報表相應項目比例大於或等於10%
重要的合營企業或聯營企業	對合營企業或聯營企業的長期股權投資賬面價值大於或等於人民幣1億元，或來源於合營企業或聯營企業的投資收益(損失以絕對金額計算)佔合併報表淨利潤比例大於或等於10%
重要的在建工程項目	項目投資預算金額大於或等於人民幣10億元或期末餘額大於或等於人民幣1億元
重要的資本化研發項目	本期投入金額大於或等於人民幣2,000萬元或期末餘額大於或等於人民幣2,000萬元
賬齡超過1年的重要應付賬款	金額大於或等於人民幣2,000萬元
賬齡超過1年的重要合同負債	金額大於或等於人民幣1,000萬元
賬齡超過1年的重要其他應付款	金額大於或等於人民幣1,000萬元



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 6. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 6. 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覆核，覆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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 7. 控制的判斷標準和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。

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 7. 控制的判斷標準和合併財務報表的編製方法(續)

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。

### 8. 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，具體參見附註五、12.「長期股權投資」。

### 9. 現金及現金等價物的確定標準

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 10. 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。

#### (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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 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。

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)。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (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。

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。





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (1) 金融資產的分類、確認和計量(續)

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。

#### (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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (1) 金融資產的分類、確認和計量(續)

##### (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。

#### (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。

本集團對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、應收款項融資和合同資產以及租賃交易形成的租賃應收款，本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本集團基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日債務人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

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。

##### (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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

##### (a) 信用風險顯著增加(續)

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。

##### (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

本集團以共同信用風險特徵為依據，將金融工具分為不同組別計提壞賬準備。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、債務人所處行業相對於金融資產的價值等。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

##### (c) 預期信用損失的確定(續)

本集團在確定應收款項的壞賬準備的具體政策如下：

#### (I) 按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

應收票據	根據承兌人信用風險特徵的不同，本集團將應收票據劃分為銀行承兌匯票、應收鐵路總公司及其附屬企業(「鐵總」)商業承兌匯票、應收除鐵總外的中央國有企業商業承兌匯票、應收地方政府或地方國有企業商業承兌匯票以及應收其他企業商業承兌匯票五個組合。
應收賬款和合同資產	根據信用風險特徵的不同，本集團將應收賬款和合同資產劃分為鐵總、除鐵總外的中央國有企業、地方政府或地方國有企業以及其他企業四個組合。
應收款項融資	本集團應收款項融資為有雙重持有目的的應收銀行承兌匯票以及應收雲信(中企雲鏈平台上流轉的企業信用，以下簡稱「雲信」)，根據歷史經驗，雙重持有目的的應收銀行承兌匯票及應收雲信發生損失的情況沒有明顯差異，因此本集團將全部應收款項融資作為一個組合。
其他應收款	本集團其他應收款主要包括應收押金和保證金、應收員工備用金、應收關聯方往來款、應收股利等。根據應收款的性質和不同對手方的信用風險特徵，本集團將其他應收款劃分為應收員工備用金、應收集團內關聯方和應收其他單位三個組合。
長期應收款	本集團長期應收款為應收融資租賃款，本集團將全部長期應收款作為一個組合。

對於劃分為組合的應收款項，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。

#### (II) 按照單項計提壞賬準備的單項計提判斷標準

本集團對於應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款和合同資產，通常按照信用風險特徵組合計量其損失準備。若某一對手方信用風險特徵與組合中其他對手方顯著不同，或該對手方信用風險特徵發生顯著變化，對應該對手方款項按照單項計提損失準備。例如，當某對手方發生嚴重財務困難，應收該對手方款項的預期信用損失率已顯著高於其所處於賬齡區間的預期信用損失率時，對其單項計提損失準備。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (2) 金融工具減值(續)

##### (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。

#### (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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (3) 金融資產的轉移(續)

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。

#### (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。

##### (I) 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。

##### (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。





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 11. 金融工具(續)

#### (4) 金融負債和權益工具的分類(續)

##### (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。

#### (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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 12. 應收票據

適用  不適用

### 13. 應收賬款

適用  不適用

### 14. 應收款項融資

適用  不適用

### 15. 其他應收款

適用  不適用

### 16. 存貨

適用  不適用

#### (1) 存貨類別、發出計價方法、盤存制度、低值易耗品和包裝物的攤銷方法

適用  不適用

##### (a) 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。

##### (b) 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。

##### (c) 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度為永續盤存制。

##### (d) 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 16. 存貨(續)

#### (2) 存貨跌價準備的確認標準和計提方法

適用 不適用

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。

#### (3) 按照組合計提存貨跌價準備的組合類別及確定依據、不同類別存貨可變現淨值的確定依據

適用 不適用

#### (4) 基於庫齡確認存貨可變現淨值的各庫齡組合可變現淨值的計算方法和確定依據

適用 不適用

### 17. 合同資產

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 18. 持有待售的非流動資產或處置組

適用  不適用

#### 分為持有待售的非流動資產或處置組的確認標準和會計處理方法

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。

#### 終止經營的認定標準和列報方法

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 19. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 19. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 19. 長期股權投資(續)

#### (3) 後續計量及損益確認方法(續)

##### (b) 按權益法核算的長期股權投資(續)

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。

##### (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，詳見附註三、24。

### 20. 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三、20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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 20. 固定資產(續)

#### (2) 折舊方法

適用 不適用

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覆核，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三、24。





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 21. 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。

本集團各類別在建工程具體轉固的標準和時點：

類別	轉固標準和時點
房屋及建築物	工程施工完成並投入使用。
機器設備	單個設備安裝調試完成後單獨可達到預定可使用狀態的，轉固時點為該設備安裝調試完成時；整組設備相互配合後整體達到預定可使用狀態的，轉固時點為該設備組合安裝調試完成時。

在建工程減值測試方法及減值準備計提方法詳見附註三、24。

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 22. 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。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 23. 無形資產

#### (1) 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序

✓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、使用壽命及其確認依據和預計淨殘值如下：

類別	攤銷方法	確定依據	使用壽命(年)	殘值率(%)
土地使用權	直線法	法定使用權	40-50	-
軟件使用權	直線法	合同約定授權期限或預計能為公司帶來經濟利益的期限	3-10	-
工業產權及專有技術	直線法	合同約定授權期限或預計能為公司帶來經濟利益的期限	5-10	-
商標	直線法	預計能為公司帶來經濟利益的期限確定使用壽命	20	-
未結訂單和服務合同	直線法	合同約定提供服務的期間	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覆核，必要時進行調整。有關無形資產的減值測試，具體參見附註三、24。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 23. 無形資產(續)

#### (2) 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法

適用 不適用

本集團將與開展研發開發活動直接相關的各項費用歸集為研發支出，包括職工薪酬、物料消耗費、折舊攤銷費、技術服務費、辦公差旅費及試驗檢驗費等。

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。

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 24. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 25. 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。

### 26. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 26. 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。

#### (4) 其他長期職工福利的會計處理方法

適用 不適用

### 27. 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覆核。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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 28. 收入

#### (1) 按照業務類型披露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。

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。

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的控制權時，確認收入。

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，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是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，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；
- 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。





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 28. 收入(續)

#### (1) 按照業務類型披露收入確認和計量所採用的會計政策(續)

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，來判斷本集團從事交易時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，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

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(參見附注三、11(2))。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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 28. 收入(續)

#### (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和從事光伏電站EPC項目，按照履約進度確認收入。

#### (3) 同類業務採用不同經營模式涉及不同收入確認方式及計量方法

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 29. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 30. 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 31. 租賃

適用  不適用

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。

#### 作為承租方對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理的判斷依據和會計處理方法

適用  不適用

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。

#### 作為承租方的租賃分類標準和會計處理方法

適用  不適用

##### (1) 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 31. 租賃(續)

#### 作為承租方的租賃分類標準和會計處理方法(續)

##### (2) 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。

本集團按照附註三、24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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 31. 租賃(續)

#### 作為承租方的租賃分類標準和會計處理方法(續)

##### (3) 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。

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 31. 租賃(續)

#### 作為承租方的租賃分類標準和會計處理方法(續)

##### (3) 租賃負債(續)

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。

##### (4) 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。





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 31. 租賃(續)

#### 作為出租方的租賃分類標準和會計處理方法

適用 不適用

#### (1) 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團根據附註三、28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。

#### (2) 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 32. 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。

如果單項交易不是企業合併，交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，且初始確認的資產和負債並未導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異，則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 32. 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覆核，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。

### 33. 其他重要的會計政策和會計估計

✓適用 不適用

#### (1) 利潤分配

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

#### (2) 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 33. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

#### (3) 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成關聯方。

此外，本公司同時根據證監會頒佈的《上市公司信息披露管理辦法》確定本集團或本公司的關聯方。

### 34. 分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在各單項產品或勞務的性質、生產過程的性質、產品或勞務的客戶類型、銷售產品或提供勞務的方式、生產產品及提供勞務受法律及行政法規的影響等方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部。本集團以經營分部為基礎考慮重要性原則後確定報告分部。

本集團在編製分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編製分部報告所採用的會計政策與編製本集團財務報表所採用的會計政策一致。

### 35. 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

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

#### 主要會計估計

除固定資產及無形資產等資產的折舊及攤銷(參見附註三、20、23)和各類資產減值(參見附註三、11、19、24以及附註十七、1和2)涉及的會計估計外，其他主要的會計估計如下：

- (a) 收入的確認—如附註五、28所述，本集團建造合同的收入在一段時間內確認。建造合同的收入和利潤的確認取決於本集團對於合同結果和履約進度的估計。如果實際發生的總收入和總成本金額高於或低於管理層的估計值，將會影響本集團未來期間收入和利潤確認的金額；
- (b) 附註五、20—遞延所得稅資產的確認；
- (c) 附註五、36—產品質量保證準備；



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 三、會計政策和會計估計(續)

### 36. 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2023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：

(a) 《企業會計準則第25號—保險合同》(財會[2020]20號)(「新保險準則」)及相關實施問答新保險準則取代了2006年印發的《企業會計準則第25號—原保險合同》和《企業會計準則第26號—再保險合同》，以及2009年印發的《保險合同相關會計處理規定》(財會[2009]15號)。

本集團未發生保險相關交易，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) 《企業會計準則解釋第16號》(財會[2022]31號)(「解釋第16號」)中「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理規定」的規定

根據該規定，本集團對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易，即租賃交易和棄置義務等，不適用《企業會計準則第18號—所得稅》中關於豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定。本集團對該交易初始確認所產生的新增應納稅暫時性差異，根據《企業會計準則第18號—所得稅》等有關規定，在交易發生時確認相應的遞延所得稅負債。

此外，本集團在上述新增應納稅暫時性差異於未來各期間轉回時有充足尚未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異，因此確認了與遞延所得稅負債金額相等的遞延所得稅資產。該新增確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債滿足資產負債表淨額列報的條件，淨額列報後採用上述規定未對本集團的財務狀況及經營成果產生重大影響

#### (2) 重要會計估計變更

適用 不適用

#### (3) 2023年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

適用 不適用

### 37. 其他

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 四、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	按實繳增值稅計征	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

### 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時代電子技術有限公司（以下簡稱「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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 四、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (1) 增值稅(續)

根據《財政部、稅務總局關於先進製造業企業增值稅加計抵減政策的公告》(財政部、稅務總局公告2023年第43號)的規定，本公司及下屬子公司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」、上海中車艾森迪海洋裝備有限公司(以下簡稱「上海中車SMD」、時代電子、中車國家變流中心、湖南中車通號、青島中車電氣設備有限公司(以下簡稱「青島中車電氣」、寧波中車時代、寧波中車電氣、重慶中車時代電氣技術有限公司(以下簡稱「重慶中車電氣」、無錫中車時代電驅科技有限公司(以下簡稱「無錫電驅」)，自2023年1月1日至2027年12月31日，允許按照當期可抵扣進項稅額加計5%抵減應納增值稅稅額。根據《財政部、稅務總局關於集成電路企業增值稅加計抵減政策的通知》(財政部、稅務總局公告2023年第17號)的規定，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2023年1月1日至2027年12月31日，按照當期可抵扣進項稅額加計15%抵減應納增值稅稅額。

#### (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、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、太原中車時代、青島中車電氣、上海中車SMD，2020年度至2023年度分別取得相應稅務機關批准的高新技術企業證書，2022年及2023年均減按15%稅率繳納企業所得稅。重慶中車電氣及無錫電驅分別於2023年11及12月取得稅務機關批准的高新技術企業證書，2023年按15%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，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，2022年及2023年均適用15%的企業所得稅率。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 四、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (2) 所得稅(續)

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)及《財政部、國家稅務總局關於進一步支持小微企業和個體工商戶發展有關稅費政策的公告》(財稅[2023]12號)的規定，本公司下屬子公司宜興中車時代半導體有限公司(以下簡稱「宜興半導體」)2023年符合小型微利企業的認定條件，對年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，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。

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，2022年及2023年均減按12.5%繳納企業所得稅。中車時代半導體於2023年10月取得稅務機關批准的高新技術企業證書，自2024年起按15%繳納企業所得稅。





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 四、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (2) 所得稅(續)

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2023年第7號)、《財政部、稅務總局、科技部關於加大支持科技創新稅前扣除力度的公告》(2022年第28號)、《財政部、稅務總局、國家發展改革委、工業和信息化部關於提高集成電路和工業母機企業研發費用加計扣除比例的公告》(2023年第44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、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、重慶中車電氣、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」)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，2022年及2023年按照實際發生額的100%在稅前加計扣除，形成無形資產的，2022年及2023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，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，2022年前三季度按照實際發生額的75%在稅前加計扣除，形成無形資產的，2022年前三季度按照無形資產成本的175%在稅前攤銷；2022年10月1日至2022年12月31日期間及2023年實際發生的研發費用，稅前加計扣除比例從75%提高至100%。中車時代半導體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，在2023年1月1日至2027年12月31日期間，再按照實際發生額的120%在稅前扣除；形成無形資產的，在上述期間按照無形資產成本的220%在稅前攤銷。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 四、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### (2) 所得稅(續)

根據《財政部、稅務總局、科技部關於加大支持科技創新稅前扣除力度的公告》(財政部、稅務總局、科技部公告2022年第28號)的規定，本公司及下屬子公司時代電子、中車時代軟件、湖南中車通號、中車時代半導體、寧波中車時代在2022年10月1日至2022年12月31日期間新購置的設備、器具，一次性全額在計算應納稅所得額時扣除，並在稅前實行100%加計扣除。

根據《國家稅務總局關於許可使用權技術轉讓所得企業所得稅有關問題的公告》(2015年第82號)的規定，本集團在2023年取得的技術轉讓所得不超過500萬元的一部分，免徵企業所得稅；超過500萬元的一部分，減半徵收企業所得稅。

### 3. 其他

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋

### 1. 貨幣資金

✓適用 □不適用

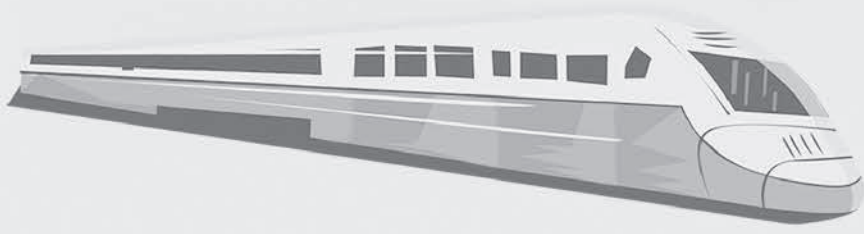
單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	26,441	31,466
銀行存款	7,546,675,642	7,208,735,792
其他貨幣資金	62,172,390	—
存放財務公司存款	294,302,867	291,611,416
合計	<u>7,903,177,340</u>	<u>7,500,378,674</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>219,250,200</u>	<u>254,853,751</u>

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	900	—
銀行承兌匯票保證金	62,171,490	—
合計	<u>62,172,390</u>	<u>—</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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>831,565,996</u>	<u>425,507,144</u>

其他說明

無

### 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	指理由和依據
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	<u>4,776,392,878</u>	6,700,827,160	/
其中：			
結構性存款	<u>4,776,392,878</u>	<u>6,700,827,160</u>	/
合計	<u>4,776,392,878</u>	<u>6,700,827,160</u>	/

其他說明：

適用 不適用

於2023年12月31日，本集團持有的結構性存款預計年收益率為1.05%-5.05%（2022年12月31日：1.43%-6.18%）。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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
銀行承兌票據	487,296,226	238,121,922
商業承兌票據	1,892,185,109	3,171,786,124
減：信用損失準備	2,599,116	5,371,158
合計	<u>2,376,882,219</u>	<u>3,404,536,888</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
銀行承兌票據	<u>10,000,000</u>
合計	<u>10,000,000</u>

#### (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
銀行承兌票據	47,841,836
商業承兌票據	18,400,000
合計	<u>66,241,836</u>

本集團認為其保留了與該等背書應收票據所有權上幾乎所有的風險和報酬，包括相關的違約風險，因此，本集團繼續確認該等背書票據及相關已清償應付賬款的賬面價值。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

(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

(5) 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		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	2,379,481,335	100.00	2,599,116	0.11	2,376,882,219	3,409,908,046	100.00	5,371,158	0.16	3,404,536,888
其中：										
商業承兌匯票	1,892,185,109	79.52	2,599,116	0.14	1,889,585,993	3,171,786,124	93.02	5,371,158	0.17	3,166,414,966
銀行承兌匯票	487,296,226	20.48	-	-	487,296,226	238,121,922	6.98	-	-	238,121,922
合計	2,379,481,335	100.00	2,599,116	0.11	2,376,882,219	3,409,908,046	100.00	5,371,158	0.16	3,404,536,888

### 銀行承兌匯票

於2023年12月31日，本集團認為所持有的銀行承兌匯票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。

按單項計提壞賬準備：

適用  不適用

按組合計提壞賬準備：

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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)

商業承兌匯票(續)

組合計提項目：

2023年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收票據	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
銀行承兌匯票	487,296,226	—	—
除鐵總外的中央國有企業客戶商業承兌匯票	267,282,603	267,283	0.10
地方政府或地方國有企業客戶商業承兌匯票	11,947,877	119,479	1.00
鐵總商業承兌匯票	1,612,954,629	2,212,354	0.14
合計	2,379,481,335	2,599,116	

2022年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收票據	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
銀行承兌匯票	238,121,922	—	—
除鐵總外的中央國有企業客戶商業承兌匯票	998,842,531	998,843	0.10
地方政府或地方國有企業客戶商業承兌匯票	39,920,000	399,200	1.00
鐵總商業承兌匯票	2,070,106,128	2,070,106	0.10
其他企業商業承兌匯票	62,917,465	1,903,009	3.02
合計	3,409,908,046	5,371,158	



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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)

##### 商業承兌匯票(續)

按組合計提壞賬準備的說明

適用  不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用  不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

本集團對應收票據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。

對本期發生損失準備變動的應收賬款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 3. 應收票據(續)

#### (6) 壞賬準備的情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

	2023年 商業承兌匯票	2022年 商業承兌匯票
年初餘額	5,371,158	3,840,331
本年計提	349,419	2,553,541
本年收回或轉回	-3,121,461	-1,022,714
本年核銷	-	-
本年轉銷	-	-
其他	-	-
年末餘額	<u>2,599,116</u>	<u>5,371,158</u>

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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

其中重要的應收票據核銷情況：

適用  不適用

應收票據核銷說明：

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

2023年12月31日，應收票據餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十四、6。

### 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	7,569,983,937	6,395,696,592
6個月至1年	1,224,788,516	859,941,127
1年以內小計	8,794,772,453	7,255,637,719
1至2年	802,505,064	818,797,612
2至3年	363,889,755	254,268,940
3年以上	194,775,712	35,076,182
合計	10,155,942,984	8,363,780,453
減：信用減值損失	520,099,001	263,563,450
賬面價值	9,635,843,983	8,100,217,003

本集團的應收賬款賬齡基於發票日期劃分。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	39,459,582	0.39	39,459,582	100.0	-	13,681,028	0.16	13,681,028	100.00	-
按組合計提壞賬準備	10,116,483,402	99.61	480,639,419	4.75	9,635,843,983	8,350,099,425	99.84	249,882,422	2.99	8,100,217,003
其中：										
應收除鐵總外的中央 國有企業客戶	4,104,785,693	40.41	89,695,353	2.19	4,015,090,340	3,369,158,073	40.28	84,715,061	2.51	3,284,443,012
應收地方政府或地方 國有企業客戶	2,831,218,666	27.88	295,697,208	10.44	2,535,521,458	1,671,692,946	19.99	87,356,832	5.23	1,584,336,114
應收鐵總	1,198,975,833	11.81	4,370,302	0.36	1,194,605,531	1,380,003,206	16.50	4,339,739	0.31	1,375,663,467
應收其他客戶	1,981,503,210	19.51	90,876,556	4.59	1,890,626,654	1,929,245,200	23.07	73,470,790	3.81	1,855,774,410
合計	10,155,942,984	100.00	520,099,001	/	9,635,843,983	8,363,780,453	100.00	263,563,450	/	8,100,217,003



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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)

2023年重要的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(%)	
天際汽車(長沙)集團有限公司	16,035,328	16,035,328	100.00	回收可能性低
寧波央騰汽車電子有限公司	8,122,985	8,122,985	100.00	回收可能性低
青島昌盛日電太陽能科技股份 有限公司	6,635,973	6,635,973	100.00	回收可能性低
江蘇火星石科技有限公司	4,014,147	4,014,147	100.00	回收可能性低
聖諾創科(北京)電氣有限公司	1,400,000	1,400,000	100.00	回收可能性低
其他	3,251,149	3,251,149	100.00	回收可能性低
合計	<u>39,459,582</u>	<u>39,459,582</u>	<u>100.00</u>	/

按單項計提壞賬準備的說明：

適用  不適用

按組合計提壞賬準備：

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	3,178,449,040	41,677,278	1.31
6個月至1年	569,548,661	8,701,350	1.53
1至2年	246,349,172	18,961,074	7.70
2至3年	84,072,801	7,536,516	8.96
3年以上	26,366,019	12,819,135	48.62
合計	<u>4,104,785,693</u>	<u>89,695,353</u>	

2022年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	2,809,704,379	51,607,295	1.84
6個月至1年	306,221,707	6,243,969	2.04
1至2年	194,659,544	11,544,925	5.93
2至3年	44,043,845	10,754,202	24.42
3年以上	14,528,598	4,564,670	31.42
合計	<u>3,369,158,073</u>	<u>84,715,061</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	1,640,233,501	105,511,631	6.43
6個月至1年	408,271,666	29,492,410	7.22
1至2年	395,690,520	51,220,636	12.94
2至3年	234,106,123	55,780,404	23.83
3年以上	152,916,856	53,692,127	35.11
合計	<u>2,831,218,666</u>	<u>295,697,208</u>	

2022年

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	844,245,825	27,490,490	3.26
6個月至1年	199,689,951	7,422,451	3.72
1至2年	436,053,545	28,526,197	6.54
2至3年	191,456,413	23,840,801	12.45
3年以上	247,212	76,893	31.10
合計	<u>1,671,692,946</u>	<u>87,356,832</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,034,228,391	2,971,929	0.29
6個月至1年	125,379,180	561,613	0.45
1至2年	37,915,908	750,458	1.98
2至3年	1,365,292	30,719	2.25
3年以上	87,062	55,583	63.84
合計	<u>1,198,975,833</u>	<u>4,370,302</u>	

2022年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,196,909,785	2,774,631	0.23
6個月至1年	126,079,766	385,865	0.31
1至2年	52,343,187	573,865	1.10
2至3年	4,256,043	367,084	8.63
3年以上	414,425	238,294	57.50
合計	<u>1,380,003,206</u>	<u>4,339,739</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	1,717,073,006	51,476,996	3.00
6個月至1年	116,301,615	8,645,734	7.43
1至2年	99,620,797	17,934,232	18.00
2至3年	43,634,448	10,128,407	23.21
3年以上	4,873,344	2,691,187	55.22
合計	<u>1,981,503,210</u>	<u>90,876,556</u>	

2022年

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	1,544,836,603	46,229,264	2.99
6個月至1年	227,949,703	8,031,697	3.52
1至2年	135,552,536	12,705,690	9.37
2至3年	14,512,640	2,499,588	17.22
3年以上	6,393,718	4,004,551	62.63
合計	<u>1,929,245,200</u>	<u>73,470,790</u>	





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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)

按組合計提壞賬準備的說明：

適用  不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用  不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

本集團對應收賬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。

對本期發生損失準備變動的應收賬款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (3) 壞賬準備的情況

適用  不適用

2023年

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 折算差額	其他	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)	150,185,663	-20,946,844	119,827,382	-	-	-27,259	-	249,038,942	
整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	113,377,787	20,946,844	140,378,095	-4,232,453	-	-	589,786	271,060,059	
合計	263,563,450	-	260,205,477	-4,232,453	-	-27,259	589,786	520,099,001	

2022年

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 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	-16,311,983	74,604,104	-	-	-4,461	150,185,663	
整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	133,054,490	16,311,983	-	-14,032,815	-21,955,871	-	113,377,787	
合計	224,952,493	-	74,604,104	-14,032,815	-21,955,871	-4,461	263,563,450	

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

適用  不適用

其中重要的應收賬款核銷情況

適用  不適用

應收賬款核銷說明：

適用  不適用

#### (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況

適用  不適用

2023年

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	應收賬款 期末餘額	合同資產 期末餘額	應收賬款和 合同資產 期末餘額	佔應收賬款和 合同資產期末 餘額合計數的 比例(%)	壞賬準備 期末餘額
客戶100507	577,672,778	9,998,557	587,671,335	5.15	12,725,876
客戶103233	467,345,628	111,265,819	578,611,447	5.07	71,267,546
客戶100979	344,248,085	22,176,721	366,424,806	3.21	8,994,109
客戶126052	304,422,655	-	304,422,655	2.67	3,679,003
客戶110081	290,014,432	-	290,014,432	2.54	1,054,307
合計	<u>1,983,703,578</u>	<u>143,441,097</u>	<u>2,127,144,675</u>	<u>18.64</u>	<u>97,720,841</u>

合同資產期末餘額含列示於「其他非流動資產」的合同資產。

其他說明

無

其他說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 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	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
應收質保金款項	1,196,800,649	52,062,821	1,144,737,828	857,436,570	19,016,732	838,419,838
建造服務合同資產	53,765,586	-	53,765,586	32,319,152	-	32,319,152
減：計入其他非流動資產 的合同資產 (附註(五)21)	848,925,652	39,451,828	809,473,824	448,932,589	9,647,312	439,285,277
合計	401,640,583	12,610,993	389,029,590	440,823,133	9,369,420	431,453,713

上述應收質保金款項主要包括與銷貨合同、建造合同以及維修服務合同相關的質保金款項。本集團建造深海機器人等部分海工產品相關建造合同按照履約進度確認為收入，超過客戶辦理結算的對價的部分，由於尚未達到合同約定的收取合同對價的條件，從而形成合同資產。當本集團取得無條件收取對價的權利時，該合同資產將轉為應收賬款。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 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

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用  不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

本集團對合同資產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。

對本期發生損失準備變動的合同資產賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用  不適用

#### (3) 本期合同資產計提壞賬準備情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期計提	本期 收回或轉回	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)	11,511,808	-8,719,307	-	/
整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	449,072	-	-	/
合計	11,960,880	-8,719,307	-	/

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

2023年12月31日，合同資產餘額中本集團關聯方的款項，詳見附註十二、6。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 5. 合同資產(續)

#### (4) 本期實際核銷的合同資產情況

適用  不適用

其中重要的合同資產核銷情況

適用  不適用

合同資產核銷說明：

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

### 6. 應收款項融資

#### (1) 應收款項融資分類列示

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量的銀行承兌匯票	1,623,630,832	1,117,071,219
以公允價值計量的應收雲信	2,887,920,287	1,801,617,618
合計	4,511,551,119	2,918,688,837

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 應收款項融資(續)

#### (2) 應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
成本	4,597,158,124	2,995,931,294
賬面價值	4,511,551,119	2,918,688,837
累計公允價值變動	-85,607,005	-77,242,457

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雲信用於轉讓，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。

#### (3) 期末公司已質押的應收款項融資

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	12,500,000
合計	12,500,000



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 應收款項融資(續)

(4) 期末公司已背書、保理或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末 終止確認金額
銀行承兌匯票	1,904,783,460
應收雲信	1,144,625,722
合計	3,049,409,182

(5) 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

按單項計提壞賬準備的說明：

適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用 不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收款項融資賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用





# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 6. 應收款項融資(續)

#### (6) 壞賬準備的情況

適用  不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

無

#### (7) 本期實際核銷的應收款項融資情況

適用  不適用

其中重要的應收款項融資核銷情況

適用  不適用

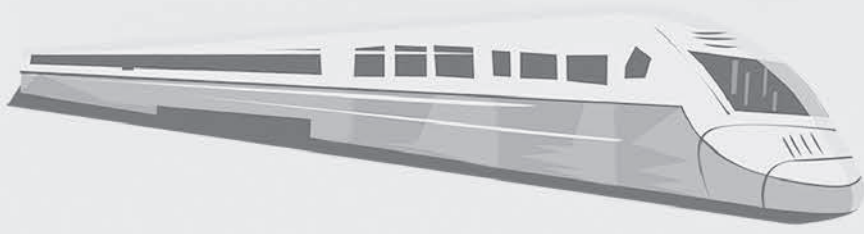
核銷說明：

適用  不適用

#### (8) 其他說明：

適用  不適用

2023年12月31日，應收款項融資餘額中應收本集團關聯方的款項，詳見附註十四、6。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 7. 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	665,238,909	88.94	676,779,463	94.59
1至2年	76,010,654	10.16	32,947,159	4.60
2至3年	4,236,211	0.57	3,305,416	0.46
3年以上	2,443,185	0.33	2,492,297	0.35
合計	<u>747,928,959</u>	<u>100.00</u>	<u>715,524,335</u>	<u>100.00</u>

#### (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

單位名稱	期末餘額	佔預付款項 期末餘額合計數 的比例(%)
供應商 739152	114,098,589	15.26
供應商 739847	62,537,984	8.36
供應商 800511	48,993,891	6.55
供應商 739007	44,901,467	6.00
供應商 715442	36,406,843	4.87
合計	<u>306,938,774</u>	<u>41.04</u>

其他說明

無

其他說明

適用  不適用

2023年12月31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。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 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	—	—
其他應收款	<b>232,027,285</b>	186,845,646
合計	<b>232,027,285</b>	<b>186,845,646</b>

其他說明：

適用 不適用

2023年12月31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) 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

(4) 按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用 不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收利息賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 其他應收款(續)

#### 應收利息(續)

##### (5) 壞賬準備的情況

適用  不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

無

#### 應收股利

##### (1) 應收股利

適用  不適用

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用  不適用

##### (3) 按壞賬計提方法分類披露

適用  不適用

##### (4) 按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用  不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收股利賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 其他應收款(續)

應收股利(續)

(5) 壞賬準備的情況

適用  不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

無

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		
其中：1年以內分項		
6個月以內	155,728,365	80,106,738
6個月至1年	11,935,624	46,056,076
1年以內小計	167,663,989	126,162,814
1至2年	25,929,770	16,939,261
2至3年	7,954,647	11,552,407
3年以上	41,072,375	35,983,555
減：其他應收款信用損失準備	10,593,496	3,792,391
合計	232,027,285	186,845,646



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 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	130,289,490	122,423,364
其他	112,331,291	68,214,673
合計	242,620,781	190,638,037

(3) 壞賬準備計提情況

適用  不適用

2023年

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)	
2023年1月1日餘額	3,792,391	-	-	3,792,391
-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	7,670,195	-	-	7,670,195
本期轉回	-869,090	-	-	-869,090
本期核銷	-	-	-	-
其他變動	-	-	-	-
2023年12月31日餘額	10,593,496	-	-	10,593,496

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(3) 壞賬準備計提情況(續)

2022年

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	541,046	—	—	541,046
本期轉回	-1,005,675	—	—	-1,005,675
本期轉銷	—	—	—	—
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	20,000	—	—	20,000
2022年12月31日餘額	<u>3,792,391</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>3,792,391</u>

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

於2023年12月31日，本集團無處於第二階段、第三階段的其他應收款。

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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 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

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額			其他變動	期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷		
其他應收款壞賬準備	<u>3,792,391</u>	<u>7,670,195</u>	<u>-869,090</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,593,496</u>

(5) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(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

2023年

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
客戶129596	其他	42,408,602	1年以內	17.48	3,084,410
客戶103233	保證金及押金	34,084,370	1年以內及5年以上	14.05	2,478,982
客戶15	其他	15,929,692	1年以內	6.57	-
客戶123355	保證金及押金	15,646,500	1年以內	6.45	1,137,982
客戶126515	保證金及押金	15,000,000	3-4年	6.18	1,261,500
合計	/	<u>123,069,164</u>	/	<u>50.73</u>	<u>7,962,874</u>

2022年

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
客戶7	保證金及押金	33,894,620	4至5年及5年以上	17.78	1,026,340
客戶15	應收退稅款項	20,237,572	1年以內及1-2年	10.62	-
客戶16	保證金及押金	15,000,000	2至3年	7.87	1,156,752
客戶17	應收退稅款項	7,030,275	1年以內	3.69	-
客戶18	保證金及押金	3,845,000	1至2年	2.02	33,565
合計	/	<u>80,007,467</u>	/	<u>41.98</u>	<u>2,216,657</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 8. 其他應收款(續)

其他應收款(續)

(7) 因資金集中管理而列報於其他應收款

適用  不適用

其他說明：

無

### 9. 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	914,724,706	140,105,901	774,618,805	801,707,979	126,571,570	675,136,409
在產品	1,466,013,280	78,130,292	1,387,882,988	1,622,888,217	54,352,682	1,568,535,535
庫存商品	3,259,369,921	25,663,455	3,233,706,466	3,545,760,340	9,905,360	3,535,854,980
周轉材料	49,341,460	2,592,923	46,748,537	51,939,975	9,884,054	42,055,921
合計	<u>5,689,449,367</u>	<u>246,492,571</u>	<u>5,442,956,796</u>	<u>6,022,296,511</u>	<u>200,713,666</u>	<u>5,821,582,845</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 存貨(續)

#### (2) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

✓適用 □不適用

2023年

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	外幣折算差額	
原材料	126,571,570	15,601,137	1,434,494	632,312	140,105,901
在產品	54,352,682	26,913,464	3,978,996	-843,142	78,130,292
庫存商品	9,905,360	20,611,436	5,751,920	-898,579	25,663,455
周轉材料	9,884,054	-	7,291,131	-	2,592,923
合計	200,713,666	63,126,037	18,456,541	-1,109,409	246,492,571

2022年

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	外幣折算差額	
原材料	230,241,517	19,411,257	125,040,229	-1,959,025	126,571,570
在產品	30,063,896	37,241,485	12,789,942	162,757	54,352,682
庫存商品	47,597,760	1,656,070	39,244,154	104,316	9,905,360
周轉材料	4,593,759	5,310,285	19,990	-	9,884,054
合計	312,496,932	63,619,097	177,094,315	-1,691,952	200,713,666



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 存貨(續)

#### (2) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備(續)

本期轉回或轉銷存貨跌價準備的原因

適用  不適用

按組合計提存貨跌價準備

適用  不適用

按組合計提存貨跌價準備的計提標準

適用  不適用

#### (3) 存貨期末餘額含有的借款費用資本化金額及其計算標準和依據

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

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	1,100,449,970	338,600,452
一年內到期的長期應收款	—	2,151,177
合計	<u>1,100,449,970</u>	<u>340,751,629</u>

#### 一年內到期的債權投資

適用  不適用

#### 一年內到期的其他債權投資

適用  不適用

一年內到期的非流動資產的其他說明

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 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	338,315,643	218,392,719
其他稅項預繳	10,273,344	53,847,913
大額存單	50,143,500	50,157,194
合計	398,732,487	322,397,826

其他說明

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 長期股權投資

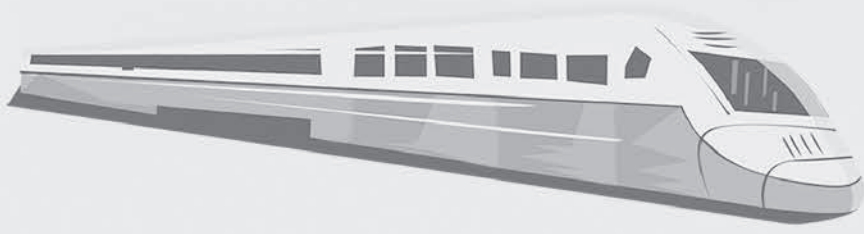
#### (1) 長期股權投資情況

✓適用 □不適用

2023年

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	追加投資	本期增減變動			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	外幣折算 差額	
<b>一、合營企業</b>						
株州時菱交通設備有限公司(「時菱公司」)	106,377,120	-	3,004,447	-	-	109,381,567
浙江時代蘭普新能源有限公司(「浙江時代蘭普」)	13,782,339	-	-4,725,161	-	-	9,057,178
上海申中軌道交通運行安全工程技術研究有限公司(「上海申中」)	9,014,247	-	-667,353	100,000	-	8,246,894
鄭州時代交通電氣設備有限公司(「鄭州時代」)	8,782,600	-	4,981,084	-	-	13,763,684
廣州青藍半導體有限公司(「青藍半導體」)	72,370,574	73,500,000	-9,612,083	-	-	136,258,491
小計	210,326,880	73,500,000	-7,019,066	100,000	-	276,707,814
<b>二、聯營企業</b>						
株州西門子牽引設備有限公司(「株州西門子」)	46,719,865	-	336,615	-	-	47,056,480
湖南國芯半導體科技有限公司(「中車國芯科技」)	50,165,681	-	3,070,609	-	-	53,236,290
湖南時代西屋交通裝備有限公司(「西屋軌道」)	15,820,180	-	530,916	-	-	16,351,096
智新半導體有限公司(「智新半導體」)	93,133,092	-	-2,214,819	-	-	90,918,273
印度中車軌道交通車輛有限公司(「印度中車」)	15,264,370	-	-3,222,075	-	-	12,042,295
無錫時代智能交通研究院有限公司(「無錫時代」)	21,855,251	-	3,817,860	-	-	25,673,111
佛山中時智匯交通科技有限公司(「佛山中時」)	6,775,029	-	1,635,282	-	-	8,410,311
廣州高速軌道技術有限公司(「廣州高速」)	3,490,534	-	-475,000	-	-	3,015,534
小計	253,224,002	-	3,479,388	-	-	256,703,390
合計	463,550,882	73,500,000	-3,539,678	100,000	-	533,411,204



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 長期股權投資(續)

#### (1) 長期股權投資情況(續)

2022年

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	追加投資	本期增減變動		外幣 折算差額	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		
<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	-	6,387,629	71,000,000	-	106,377,120
浙江時代蘭普新能源有限公司(「浙江時代蘭普」)	16,029,889	-	-2,247,550	-	-	13,782,339
上海申中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	-	2,794,033	-	-	9,014,247
鄭州時代交通電氣設備有限公司(「鄭州時代」)	5,795,314	-	2,987,286	-	-	8,782,600
廣州青藍半導體有限公司(「青藍半導體」)	73,500,000	-	-1,129,426	-	-	72,370,574
小計	272,534,908	-	8,791,972	71,000,000	-	210,326,880
<b>二、聯營企業</b>						
無錫中車時代電驅科技有限公司 (「無錫電驅」)註1	96,606,179	-	-101,084,830	-	4,478,651	-
株洲西門子牽引設備有限公司(「株洲西門子」)	46,325,738	-	394,127	-	-	46,719,865
湖南國芯半導體科技有限公司(「中車國芯科技」)	50,059,852	-	105,829	-	-	50,165,681
湖南時代西屋交通裝備有限公司(「西屋軌道」)	13,852,984	-	2,185,772	218,576	-	15,820,180
智新半導體有限公司(「智新半導體」)	90,303,798	-	2,829,294	-	-	93,133,092
印度中車軌道交通車輛有限公司(「印度中車」)	15,243,267	-	21,103	-	-	15,264,370
無錫時代智能交通研究院有限公司(「無錫時代」)	20,480,632	-	1,374,619	-	-	21,855,251
佛山中時智匯交通科技有限公司(「佛山中時」)	6,320,000	-	455,029	-	-	6,775,029
廣州高速軌道技術有限公司(「廣州高速」)	-	3,420,000	70,534	-	-	3,490,534
小計	339,192,450	3,420,000	-93,648,523	218,576	4,478,651	253,224,002
合計	611,727,358	3,420,000	-84,856,551	71,218,576	4,478,651	463,550,882

註1：無錫中車浩夫爾動力總成有限公司於2023年8月由本集團收購成為子公司，並於2023年11月更名為「無錫中車時代電驅科技有限公司」，有關上述企業合併的詳細信息請見「九、合併範圍的變更」。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 長期股權投資(續)

#### (2) 長期股權投資的減值測試情況

適用  不適用

其他說明

無

### 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	期初餘額	追加投資	本期增減變動			其他	期末餘額	本期確認的 股利收入	累計計入 其他綜合 收益的利得	累計計入 其他綜合 收益的損失	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
			減少投資	本期計入 其他綜合 收益的利得	本期計入 其他綜合 收益的損失						
錫澄中車(無錫)城市軌道 交通工程有限公司(註1)	109,673,525	80,576,467	-	-	-	-	190,249,992	-	-	-	註2
中車環境科技有限公司	30,000,000	-	-	-	-	-	30,000,000	360,000	-	-	註2
國創能源互聯網創新中心 (廣東)有限公司	8,000,000	-	-	-	-	-	8,000,000	-	-	-	註2
金華中車軌道車輛 有限公司	5,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000	-	-	-	註2
合計	152,673,525	80,576,467	-	-	-	-	233,249,992	360,000	-	-	/

註1：於2023年，本集團向錫澄中車(無錫)城市軌道交通工程有限公司實繳出資人民幣80,576,467元。

註2：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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 其他權益工具投資(續)

#### (2) 本期存在終止確認的情況說明

適用  不適用

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	5,232,528,832	4,802,515,644
固定資產清理	—	—
合計	<u>5,232,528,832</u>	<u>4,802,515,644</u>

其他說明：

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產情況

✓適用 □不適用

2023年

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	2,073,230,235	5,518,289,549	43,329,506	658,087,347	8,292,936,637
2. 本期增加金額	24,416,427	1,027,170,904	3,655,404	78,169,557	1,133,412,292
(1) 購置	15,743,119	316,279,917	3,521,264	66,110,554	401,654,854
(2) 在建工程轉入	6,401,411	615,057,738	-	7,514,157	628,973,306
(3) 非同一控制下企業合併 增加	-	74,656,537	134,140	3,509,068	78,299,745
(4) 外幣折算差額	2,271,897	21,176,712	-	1,035,778	24,484,387
3. 本期減少金額	-	28,750,456	4,468,441	7,903,117	41,122,014
(1) 處置或報廢	-	28,750,456	4,468,441	7,903,117	41,122,014
4. 期末餘額	2,097,646,662	6,516,709,997	42,516,469	728,353,787	9,385,226,915



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產情況(續)

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
二、累計折舊					
1. 期初餘額	663,832,362	2,319,200,597	40,091,098	414,702,614	3,437,826,671
2. 本期增加金額	67,999,717	533,392,973	1,378,600	92,646,823	695,418,113
(1) 計提	67,356,613	518,026,666	1,378,600	91,966,277	678,728,156
(2) 外幣折算差額	643,104	15,366,307	-	680,546	16,689,957
3. 本期減少金額	-	21,361,028	4,217,842	7,106,873	32,685,743
(1) 處置或報廢	-	21,361,028	4,217,842	7,106,873	32,685,743
4. 期末餘額	<u>731,832,079</u>	<u>2,831,232,542</u>	<u>37,251,856</u>	<u>500,242,564</u>	<u>4,100,559,041</u>
三、減值準備					
1. 期初餘額	10,513,264	42,081,058	-	-	52,594,322
2. 本期減少金額	-	455,280	-	-	455,280
(1) 處置或報廢	-	455,280	-	-	455,280
3. 期末餘額	<u>10,513,264</u>	<u>41,625,778</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>52,139,042</u>
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	<u>1,355,301,319</u>	<u>3,643,851,677</u>	<u>5,264,613</u>	<u>228,111,223</u>	<u>5,232,528,832</u>
2. 期初賬面價值	<u>1,398,884,609</u>	<u>3,157,007,894</u>	<u>3,238,408</u>	<u>243,384,733</u>	<u>4,802,515,644</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產情況(續)

2022年

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	127,758,549	1,215,210,062	1,027,925	77,626,589	1,421,623,125
(1) 購置	386,971	195,291,838	1,027,925	55,245,269	251,952,003
(2) 在建工程轉入	127,371,578	1,019,513,529	-	22,381,320	1,169,266,427
(3) 外幣折算差額	-	404,695	-	-	404,695
3. 本期減少金額	1,211,944	21,491,745	1,592,302	10,043,456	34,339,447
(1) 處置或報廢	684,691	21,491,745	1,587,583	9,833,595	33,597,614
(2) 外幣折算差額	527,253	-	4,719	209,861	741,833
4. 期末餘額	<u>2,073,230,235</u>	<u>5,518,289,549</u>	<u>43,329,506</u>	<u>658,087,347</u>	<u>8,292,936,637</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產情況(續)

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
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	63,441,766	433,849,824	1,913,967	79,397,328	578,602,885
(1) 計提	63,441,766	433,552,629	1,913,967	79,397,328	578,305,690
(2) 外幣折算差額	-	297,195	-	-	297,195
3. 本期減少金額	777,996	18,510,667	1,477,384	8,483,294	29,249,341
(1) 處置或報廢	592,328	18,510,667	1,472,665	8,250,067	28,825,727
(2) 外幣折算差額	185,668	-	4,719	233,227	423,614
4. 期末餘額	663,832,362	2,319,200,597	40,091,098	414,702,614	3,437,826,671
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	-	156,262	-	-	156,262
(1) 處置或報廢	-	156,262	-	-	156,262
4. 期末餘額	10,513,264	42,081,058	-	-	52,594,322
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	<u>1,398,884,609</u>	<u>3,157,007,894</u>	<u>3,238,408</u>	<u>243,384,733</u>	<u>4,802,515,644</u>
2. 期初賬面價值	<u>1,335,001,774</u>	<u>2,378,472,472</u>	<u>4,239,368</u>	<u>246,715,634</u>	<u>3,964,429,248</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 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
房屋及建築物	<u>38,200,943</u>	<u>56,065,573</u>
合計	<u>38,200,943</u>	<u>56,065,573</u>

#### (4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

適用  不適用

#### (5) 固定資產的減值測試情況

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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	1,261,506,969	453,599,990
工程物資	-	-
合計	<u>1,261,506,969</u>	<u>453,599,990</u>

其他說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 在建工程(續)

#### (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
陳倉基地項目	228,608,016	-	228,608,016	137,104,731	-	137,104,731
創新實驗平台建設工程項目	304,461,056	-	304,461,056	120,508,107	-	120,508,107
汽車組件配套建設項目	144,838,605	-	144,838,605	112,277,112	-	112,277,112
中低壓功率器件產業化(宜興)建設項目	310,592,379	-	310,592,379	-	-	-
新能源汽車電驅系統及部件製造基地 (株洲)建設項目	156,855,686	-	156,855,686	-	-	-
其他	116,151,227	-	116,151,227	83,710,040	-	83,710,040
合計	<u>1,261,506,969</u>	<u>-</u>	<u>1,261,506,969</u>	<u>453,599,990</u>	<u>-</u>	<u>453,599,990</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 15. 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		本期其他 減少金額	外幣折算差額	期末餘額	工程累計投入	
				固定資產金額	無形資產金額				佔預算比例(%)	資金來源
陳倉基地項目	600,000,000	137,104,731	209,378,381	-	117,875,096	-	-	228,608,016	68	募集資金及自籌
創新實驗平台建設工程項目	991,600,000	120,508,107	186,247,444	2,212,389	82,106	-	-	304,461,056	54	募集資金及自籌
汽車組件配套建設項目	3,337,700,000	112,277,112	385,042,890	326,356,364	26,102,147	22,886	-	144,838,605	98	自籌
中低壓功率器件產業化(宜興) 建設項目	5,825,830,000	-	310,592,379	-	-	-	-	310,592,379	21	自籌
新能源汽車電驅系統及部件 製造基地(株洲)建設項目	1,107,990,000	-	156,855,686	-	-	-	-	156,855,686	16	自籌
合計	11,863,120,000	369,889,950	1,248,116,780	328,568,753	144,059,349	22,886	-	1,145,355,742	/ /	

#### (3) 本期計提在建工程減值準備情況

適用  不適用

#### (4) 在建工程的減值測試情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

### 工程物資

#### (5) 工程物資情況

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 使用權資產

#### (1) 使用權資產情況

✓適用 □不適用

2023年

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權		機器設備	運輸工具	辦公設備及其他		合計
	(註1)	房屋及建築物			其他		
一、賬面原值							
1. 期初餘額	23,535,849	215,212,970	87,262,371	11,808,242	1,348,105		339,167,537
2. 本期增加金額	-	165,364,359	38,208,135	4,689,116	2,291,538		210,553,148
(1) 新增租入	-	163,795,745	37,875,436	4,668,305	2,291,538		208,631,024
(2) 外幣折算差額	-	1,568,614	332,699	20,811	-		1,922,124
3. 本期減少金額	-	96,110,613	18,446,827	3,847,084	2,812,698		121,217,222
(1) 租賃合同到期	-	96,110,613	18,446,827	3,847,084	2,812,698		121,217,222
(2) 外幣折算差額	-	-	-	-	-		-
4. 期末餘額	23,535,849	284,466,716	107,023,679	12,650,274	826,945		428,503,463
二、累計折舊							
1. 期初餘額	5,458,235	112,255,411	7,046,507	6,165,778	1,239,261		132,165,192
2. 本期增加金額	1,511,310	95,916,087	29,779,974	2,819,402	1,862,171		131,888,944
(1) 計提	1,511,310	95,206,594	28,980,549	2,648,498	1,862,171		130,209,122
(2) 外幣折算差額	-	709,493	799,425	170,904	-		1,679,822
3. 本期減少金額	-	91,878,536	18,446,827	3,847,084	2,812,698		116,985,145
(1) 租賃合同到期	-	91,878,536	18,446,827	3,847,084	2,812,698		116,985,145
(2) 外幣折算差額	-	-	-	-	-		-
4. 期末餘額	6,969,545	116,292,962	18,379,654	5,138,096	288,734		147,068,991



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 使用權資產(續)

#### (1) 使用權資產情況(續)

項目	土地使用權		機器設備	運輸工具	辦公設備及 其他		合計
	(註1)	房屋及建築物					
三、減值準備							
1. 期初餘額	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-	-	-
四、賬面價值							
1. 期末賬面價值	<u>16,566,304</u>	<u>168,173,754</u>	<u>88,644,025</u>	<u>7,512,178</u>	<u>538,211</u>	<u>281,434,472</u>	
2. 期初賬面價值	<u>18,077,614</u>	<u>102,957,559</u>	<u>80,215,864</u>	<u>5,642,464</u>	<u>108,844</u>	<u>207,002,345</u>	

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 使用權資產(續)

#### (1) 使用權資產情況(續)

2022年

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權 (註1)				辦公設備及 其他		合計
	房屋及建築物	機器設備	運輸工具				
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	-	80,103,712	89,571,459	994,571	-	170,669,742	
(1) 新增租入	-	80,103,712	89,571,459	994,571	-	170,669,742	
3. 本期減少金額	-	36,078,408	24,923,319	933,771	-	61,935,498	
(1) 外幣折算差額	-	1,603,053	545,580	-	-	2,148,633	
(2) 租賃合同到期	-	34,475,355	24,377,739	933,771	-	59,786,865	
4. 期末餘額	23,535,849	215,212,970	87,262,371	11,808,242	1,348,105	339,167,537	
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	1,420,910	64,767,842	21,513,910	3,162,307	-	90,864,969	
(1) 計提	1,420,910	64,767,842	21,513,910	3,162,307	-	90,864,969	
3. 本期減少金額	-	35,512,256	22,813,417	933,771	-	59,259,444	
(1) 租賃合同到期	-	34,459,577	22,496,655	933,771	-	57,890,003	
(2) 外幣折算差額	-	1,052,679	316,762	-	-	1,369,441	
4. 期末餘額	5,458,235	112,255,411	7,046,507	6,165,778	1,239,261	132,165,192	



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 16. 使用權資產(續)

#### (1) 使用權資產情況(續)

項目	土地使用權		機器設備	運輸工具	辦公設備及		合計
	(註1)	房屋及建築物			其他		
三、減值準備							
1. 期初餘額	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-	-	-
四、賬面價值							
1. 期末賬面價值	<u>18,077,614</u>	<u>102,957,559</u>	<u>80,215,864</u>	<u>5,642,464</u>	<u>108,844</u>	<u>207,002,345</u>	
2. 期初賬面價值	<u>19,498,524</u>	<u>88,187,841</u>	<u>14,268,217</u>	<u>7,810,200</u>	<u>108,844</u>	<u>129,873,626</u>	

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2029年6月9日，並於2021年8月24日展期至2034年6月9日，未折現租金總額折合人民幣26,692,175元。

#### (2) 使用權資產的減值測試情況

適用 不適用

其他說明：

本集團有關租賃活動的具體安排參見附註五、63

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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

2023年

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	228,855,333	235,214,423	918,935,853	117,362,955	-	1,500,368,564
2. 本期增加金額	323,372,486	82,228,204	468,611,655	9,046,096	57,000,000	940,258,441
(1) 購置	204,383,224	13,404,608	-	-	-	217,787,832
(2) 內部研發	-	19,683,150	258,483,751	-	-	278,166,901
(3) 在建工程轉入	117,875,096	30,523,876	-	-	-	148,398,972
(4) 非同一控制下企業合併 增加	-	14,309,200	192,000,000	-	57,000,000	263,309,200
(5) 外幣折算差額	1,114,166	4,307,370	18,127,904	9,046,096	-	32,595,536
3. 本期減少金額	-	605,975	24,089,446	-	-	24,695,421
(1) 本期處置或報廢	-	605,975	24,089,446	-	-	24,695,421
4. 期末餘額	552,227,819	316,836,652	1,363,458,062	126,409,051	57,000,000	2,415,931,584
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	58,742,964	172,816,905	559,877,115	69,907,168	-	861,344,152
2. 本期增加金額	7,690,046	28,475,629	137,664,940	19,924,618	8,142,857	201,898,090
(1) 計提	7,690,046	25,313,029	125,167,310	13,740,123	8,142,857	180,053,365
(2) 外幣折算差額	-	3,162,600	12,497,630	6,184,495	-	21,844,725
3. 本期減少金額	-	563,964	24,089,446	-	-	24,653,410
(1) 本期處置或報廢	-	563,964	24,089,446	-	-	24,653,410
(2) 外幣折算差額	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	66,433,010	200,728,570	673,452,609	89,831,786	8,142,857	1,038,588,832



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 無形資產(續)

#### (1) 無形資產情況(續)

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
三、減值準備						
1. 期初餘額	-	506,859	6,013,134	-	-	6,519,993
2. 本期增加金額	-	-	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-	-	-
(1) 處置	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	506,859	6,013,134	-	-	6,519,993
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	<u>485,794,809</u>	<u>115,601,223</u>	<u>683,992,319</u>	<u>36,577,265</u>	<u>48,857,143</u>	<u>1,370,822,759</u>
2. 期初賬面價值	<u>170,112,369</u>	<u>61,890,659</u>	<u>353,045,604</u>	<u>47,455,787</u>	-	<u>632,504,419</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 無形資產(續)

#### (1) 無形資產情況(續)

2022年

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	473,976	56,007,983	22,168,985	-	-	78,650,944
(1) 購置	-	23,643,710	5,447,736	-	-	29,091,446
(2) 內部研發	-	5,447,735	16,721,249	-	-	22,168,984
(3) 在建工程轉入	462,198	26,862,545	-	-	-	27,324,743
(4) 外幣折算差額	11,778	53,993	-	-	-	65,771
3. 本期減少金額	530,953	17,460,532	27,117,971	2,968,294	51,231,637	99,309,387
(1) 本期處置或報廢	-	16,146,547	19,875,812	-	51,231,637	87,253,996
(2) 外幣折算差額	530,953	1,313,985	7,242,159	2,968,294	-	12,055,391
4. 期末餘額	228,855,333	235,214,423	918,935,853	117,362,955	-	1,500,368,564
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	4,341,853	19,896,022	100,184,022	13,397,550	-	137,819,447
(1) 計提	4,341,853	19,896,022	100,184,022	13,397,550	-	137,819,447
3. 本期減少金額	120,986	1,181,099	14,936,651	1,873,303	51,231,637	69,343,676
(1) 本期處置或報廢	-	182,433	11,478,761	-	51,231,637	62,892,831
(2) 外幣折算差額	120,986	998,666	3,457,890	1,873,303	-	6,450,845
4. 期末餘額	58,742,964	172,816,905	559,877,115	69,907,168	-	861,344,152



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 17. 無形資產(續)

#### (1) 無形資產情況(續)

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
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	-	-	8,397,051	-	-	8,397,051
(1) 處置	-	-	8,397,051	-	-	8,397,051
4. 期末餘額	-	506,859	6,013,134	-	-	6,519,993
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	<u>170,112,369</u>	<u>61,890,659</u>	<u>353,045,604</u>	<u>47,455,787</u>	<u>-</u>	<u>632,504,419</u>
2. 期初賬面價值	<u>174,390,213</u>	<u>42,058,131</u>	<u>434,844,910</u>	<u>61,948,328</u>	<u>-</u>	<u>713,241,582</u>

本集團通過內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面原值的比例列示如下：2023年12月31日為28.88%，2022年12月31日為27.96%。

#### (2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

適用  不適用

#### (3) 無形資產的減值測試情況

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

於2023年12月31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。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 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		期末餘額
		本期新增	外幣折算差額	
Dynex Power Inc. (「加拿大Dynex」)	46,517,958	—	—	<b>46,517,958</b>
寧波中車時代	437,432	—	—	<b>437,432</b>
時代電子	13,333,101	—	—	<b>13,333,101</b>
SMD	492,165,197	—	41,347,695	<b>533,512,892</b>
電驅業務(註)	—	31,133,876	—	<b>31,133,876</b>
合計	<u>552,453,688</u>	<u>31,133,876</u>	<u>41,347,695</u>	<u><b>624,935,259</b></u>

註：於2023年，本集團通過非同一控制下企業合併交易取得無錫中車電驅控制權並形成商譽人民幣31,133,876元。有關非同一控制下企業合併交易詳見附註七、1。本集團之子公司湖南中車時代電驅科技有限公司(以下簡稱「湖南中車電驅」)經營的原有電驅業務能夠從本次收購形成的商譽中受益，本集團也對原有電驅業務與無錫中車電驅進行一體化管理，原有電驅業務與無錫中車電驅共同形成電驅業務資產組，該資產組是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組，代表本集團基於內部管理目的對相關商譽進行監控的最低水平，因此本集團將上述收購形成商譽分攤至整體電驅業務資產組。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 商譽(續)

#### (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 外幣折算差額	期末餘額
加拿大Dynex	46,517,958	—	<b>46,517,958</b>
寧波中車時代	—	—	—
時代電子	—	—	—
SMD	320,082,493	26,890,713	<b>346,973,206</b>
電驅業務	—	—	—
合計	<u>366,600,451</u>	<u>26,890,713</u>	<u><b>393,491,164</b></u>

#### (3) 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

適用  不適用

名稱	所屬資產組或組合的構成及依據	所屬經營分部及 依據	是否與以前年度 保持一致
加拿大Dynex	加拿大Dynex(註1)	/	是
寧波中車時代	寧波中車時代(註1)	/	是
時代電子	時代電子(註1)	/	是
SMD	SMD(註1)	/	是
電驅業務	電驅業務資產組(註1)	/	不適用

註1：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，本集團判定加拿大Dynex、寧波中車時代、時代電子、SMD、電驅業務資產組分別為包含商譽在內的資產組。

#### 資產組或資產組組合發生變化

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 商譽(續)

#### (4) 可收回金額的具體確定方法

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

適用  不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	可收回金額	減值金額	預測期的年限	預測期的關鍵參數	穩定期的關鍵參數	關鍵參數的
						(增長率、利潤率、折現率等)	確認依據(註)
SMD	447,531,492	599,678,471	-	2024年-2028年	收入增長率為2%-23%；毛利率為28%；稅後折現率為12.50%	收入增長率為2%；毛利率為28%；稅後折現率為12.50%	收入增長率及毛利率基於歷史經營情況及對市場發展的預測；折現率採用加權平均資本成本。

註：預計現金流量現值時，最近未來5年的現金流量根據管理層批准的財務預算確定，超過5年財務預算之後年份的現金流量均保持穩定，稅前折現率參照可比公司及相關資本結構確定。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 18. 商譽(續)

#### (4) 可收回金額的具體確定方法(續)

前述信息與以前年度減值測試採用的信息或外部信息明顯不一致的差異原因

適用  不適用

公司以前年度減值測試採用信息與當年實際情況明顯不一致的差異原因

適用  不適用

#### (5) 業績承諾及對應商譽減值情況

形成商譽時存在業績承諾且報告期或報告期上一期間處於業績承諾期內

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 19. 長期待攤費用

✓適用 □不適用

2023年

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	外幣報表 折算差額	期末餘額
租入固定資產改良支出	33,086,341	6,529,115	11,932,256	1,011,596	28,694,796
合計	33,086,341	6,529,115	11,932,256	1,011,596	28,694,796

2022年

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	1,308,534	8,910,233	33,086,341
合計	40,688,040	1,308,534	8,910,233	33,086,341

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 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	882,465,193	136,695,794	720,867,325	111,135,908
信用損失準備	525,345,522	79,747,616	265,497,015	39,631,671
資產減值準備	332,698,206	51,205,232	249,255,636	36,054,035
遞延收益	793,152,446	120,005,476	857,082,489	116,490,011
內部交易未實現利潤	1,512,639,147	236,999,373	1,063,871,692	159,592,979
稅法與會計折舊／攤銷年限差異	46,193,887	6,929,083	55,306,320	8,382,991
可抵扣虧損	2,820,360,802	430,645,912	2,466,224,053	381,960,158
預提費用	120,536,428	18,258,067	109,732,947	15,785,102
已計提未支付的員工薪酬	95,203,163	14,399,989	83,161,322	12,574,959
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	82,655,586	13,163,055	71,050,255	11,061,139
未取得發票的成本費用項目	218,185,835	32,727,875	118,007,215	17,701,082
租賃負債	275,565,406	45,097,102	206,445,248	33,865,387
其他	14,755,529	2,285,736	615,272	163,048
合計	<u>7,719,757,150</u>	<u>1,188,160,310</u>	<u>6,267,116,789</u>	<u>944,398,470</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 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	99,212,532	18,850,381	123,503,085	23,465,586
因稅法與會計折舊年限不同導致的折舊差異	1,955,743,807	301,775,998	2,246,957,117	339,125,194
交易性金融資產公允價值變動	33,392,878	5,008,932	34,827,160	5,224,074
使用權資產	281,434,472	45,749,686	206,934,701	33,958,035
合計	<u>2,369,783,689</u>	<u>371,384,997</u>	<u>2,612,222,063</u>	<u>401,772,889</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 所得稅資產或 負債期末餘額	遞延所得稅資產 和負債期初 互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期初餘額
遞延所得稅資產	333,386,257	854,774,053	384,854,915	559,543,555
遞延所得稅負債	<u>333,386,257</u>	<u>37,998,740</u>	<u>384,854,915</u>	<u>16,917,974</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 20. 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	50,387,246	42,520,236
可抵扣虧損	<u>2,206,365,509</u>	<u>2,984,096,444</u>
合計	<u><u>2,256,752,755</u></u>	<u><u>3,026,616,680</u></u>

#### (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
其中：2028年底到期	10,591,421	-
2031年底到期	11,401,471	11,401,471
2032年底到期	1,923,916,909	2,716,913,860
2033年底到期	28,950,422	-
無固定期限(註)	<u>231,505,286</u>	<u>255,781,113</u>
合計	<u><u>2,206,365,509</u></u>	<u><u>2,984,096,444</u></u>

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。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 21. 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	3,544,519,225	-	3,544,519,225	3,305,380,382	-	3,305,380,382
預付設備款	1,105,687,455	-	1,105,687,455	209,563,302	-	209,563,302
預付工程款	3,287,591	-	3,287,591	28,914,614	-	28,914,614
預付土地出讓金	-	-	-	42,408,602	-	42,408,602
合同資產	848,925,652	39,451,828	809,473,824	448,932,589	9,647,312	439,285,277
供應商押金	122,760,089	2,724,244	120,035,845	122,760,089	3,170,829	119,589,260
合計	<u>5,625,180,012</u>	<u>42,176,072</u>	<u>5,583,003,940</u>	<u>4,157,959,578</u>	<u>12,818,141</u>	<u>4,145,141,437</u>

其他說明：

2023年12月31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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 22. 所有權或使用權受限資產

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末				期初			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	62,172,390	62,172,390	其他	票據承兌保證金、 保函保證金	-	-	其他	-
應收票據	66,241,836	66,223,436	其他	已背書或貼現且在 資產負債表日尚 未到期	49,702,001	49,584,499	其他	已背書或貼現且在 資產負債表日尚 未到期
應收票據	10,000,000	10,000,000	質押	用於質押的應收 票據	-	-	質押	-
應收款項融資	12,500,000	12,500,000	質押	用於質押的應收 票據	-	-	質押	-
合計	<u>150,914,226</u>	<u>150,895,826</u>	/	/	<u>49,702,001</u>	<u>49,584,499</u>	/	/

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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
信用借款	396,922,553	454,374,494
合計	396,922,553	454,374,494

短期借款分類的說明：

2023年12月31日，短期借款年利率為2.22%-7.40%。(2022年12月31日：0.86%-3.47%)

2023年12月31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

#### (2) 已逾期未償還的短期借款情況

適用  不適用

其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

適用  不適用

其他說明

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 24. 應付票據

#### (1) 應付票據列示

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	88,041,873	87,333,769
銀行承兌匯票	<u>3,861,776,906</u>	<u>2,531,506,875</u>
合計	<u><b>3,949,818,779</b></u>	<u><b>2,618,840,644</b></u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為30,000,000元。到期未付的原因是銀行大額支付系統因年結關閉，到期日無法支付。上述票據已於2024年1月1日全部支付。

2023年12月31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。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 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	849,535,422	1,086,861,491
第三方	5,338,984,756	4,999,626,548
合計	6,188,520,178	6,086,488,039

#### (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	4,952,439,351	5,052,677,124
6個月至1年	479,921,812	494,025,967
1至2年	457,067,601	257,384,295
2至3年	142,873,796	60,285,324
3年以上	156,217,618	222,115,329
合計	6,188,520,178	6,086,488,039

本集團的應付賬款賬齡基於發票日期劃分。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 25. 應付賬款(續)

#### (3) 賬齡超過1年或逾期的的重要應付賬款

適用  不適用

2023年

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 709832	41,645,086	材料款，未結算
供應商 700939	39,122,318	材料款，未結算
供應商 739152	39,020,578	材料款，未結算
供應商 728500	34,386,293	材料款，未結算
供應商 736835	21,791,018	材料款，未結算
供應商 800531	20,859,918	材料款，未結算
合計	196,825,211	/

2022年

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 18	78,863,230	材料款，未結算
供應商 19	28,406,467	材料款，未結算
供應商 20	25,995,053	材料款，未結算
供應商 21	18,636,745	材料款，未結算
供應商 22	17,321,453	材料款，未結算
合計	169,222,948	/

其他說明

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	622,705,736	538,486,508
建造服務合同相關	117,811,399	101,399,297
合計	740,517,135	639,885,805

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。

本集團與建造服務合同相關的合同負債為已辦理結算價款超過本集團根據履約進度確認的收入金額部分。

2023年12月31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) 賬齡超過1年的重要合同負債

✓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
客戶109863	12,014,937	未達收入確認條件
合計	12,014,937	/



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 26. 合同負債(續)

#### (3) 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

#### (4) 本集團的合同負債餘額的變動如下

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年
年初餘額	639,885,805
年初合同負債在本年內年確認收入的金額	550,433,963
年末合同負債在本年內收到現金而產生的金額	651,065,293
年末餘額	740,517,135

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬列示

✓適用 □不適用

2023年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣折算差額	期末餘額
一、短期薪酬	158,882,456	2,420,713,811	2,389,673,315	183,363	190,106,315
二、離職後福利—設定提存計劃	14,364,810	314,434,729	314,933,052	258,750	14,125,237
三、辭退福利	-	24,067,751	24,067,751	-	-
四、勞務支出	-	24,402,399	24,402,399	-	-
合計	<u>173,247,266</u>	<u>2,783,618,690</u>	<u>2,753,076,517</u>	<u>442,113</u>	<u>204,231,552</u>

2022年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣折算差額	期末餘額
一、短期薪酬	129,755,980	2,224,308,400	2,195,573,715	391,791	158,882,456
二、離職後福利—設定提存計劃	13,931,569	263,079,437	262,100,159	-546,037	14,364,810
三、辭退福利	-	3,009,837	3,009,837	-	-
四、勞務支出	-	29,842,456	29,842,456	-	-
合計	<u>143,687,549</u>	<u>2,520,240,130</u>	<u>2,490,526,167</u>	<u>-154,246</u>	<u>173,247,266</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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

2023年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣折算差額	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	3,282,509	1,932,774,539	1,931,580,958	183,363	4,659,453
二、職工福利費	-	94,819,502	94,819,502	-	-
三、社會保險費	9,304,356	163,903,236	163,756,007	-	9,451,585
其中：醫療保險費	2,533,281	107,888,725	108,018,564	-	2,403,442
補充醫療保險費	6,086,888	42,966,255	42,651,993	-	6,401,150
工傷保險費	684,187	12,916,585	12,953,779	-	646,993
生育保險費	-	131,671	131,671	-	-
四、住房公積金	1,398,074	159,717,126	160,468,536	-	646,664
五、工會經費和職工教育經費	143,721,951	69,238,894	38,914,778	-	174,046,067
六、其他	1,175,566	260,514	133,534	-	1,302,546
合計	<u>158,882,456</u>	<u>2,420,713,811</u>	<u>2,389,673,315</u>	<u>183,363</u>	<u>190,106,315</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

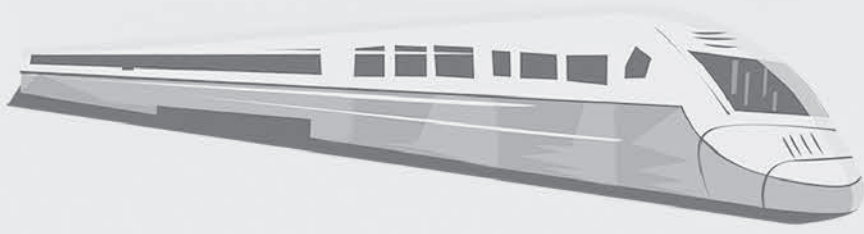
### 27. 應付職工薪酬(續)

#### (2) 短期薪酬列示(續)

2022年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣折算差額	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	2,085,718	1,790,651,262	1,789,841,988	387,517	3,282,509
二、職工福利費	-	82,497,022	82,497,022	-	-
三、社會保險費	8,348,987	145,852,063	144,896,694	-	9,304,356
其中：醫療保險費	2,753,670	95,060,369	95,280,758	-	2,533,281
補充醫療保險費	5,225,163	38,649,303	37,787,578	-	6,086,888
工傷保險費	370,154	12,142,391	11,828,358	-	684,187
生育保險費	-	-	-	-	-
四、住房公積金	1,039,858	141,353,914	140,995,698	-	1,398,074
五、工會經費和職工教育經費	117,388,499	61,948,903	35,615,451	-	143,721,951
六、其他	892,918	2,005,236	1,726,862	4,274	1,175,566
合計	<u>129,755,980</u>	<u>2,224,308,400</u>	<u>2,195,573,715</u>	<u>391,791</u>	<u>158,882,456</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 27. 應付職工薪酬(續)

#### (3) 設定提存計劃列示

適用  不適用

2023年

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	13,843,252	237,452,713	237,898,582	258,750	13,656,133
2. 失業保險費	53,054	8,519,453	8,572,507	-	-
3. 企業年金繳費	468,504	68,462,563	68,461,963	-	469,104
合計	<u>14,364,810</u>	<u>314,434,729</u>	<u>314,933,052</u>	<u>258,750</u>	<u>14,125,237</u>

2022年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	外幣折算差額	期末餘額
1. 基本養老保險	13,325,940	197,487,730	196,424,381	-546,037	13,843,252
2. 失業保險費	37,049	7,793,217	7,777,212	-	53,054
3. 企業年金繳費	568,580	57,798,490	57,898,566	-	468,504
合計	<u>13,931,569</u>	<u>263,079,437</u>	<u>262,100,159</u>	<u>-546,037</u>	<u>14,364,810</u>

其他說明：

適用  不適用

本集團僱員參加由當地政府管理及營運的設定提存計劃，按照當地政府同意的比例支付供款，本集團設定提存計劃(包括社會保險計劃和年金計劃)的供款於發生時列支於當期損益。截至2023年12月31日及2022年12月31日，本集團不存在可以動用的已被沒收的供款以減少現有的供款水平(截至2023年12月31日及2022年12月31日：無)。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	79,899,875	55,712,832
增值稅	78,326,780	178,996,364
城市維護建設稅及教育費附加	6,355,330	14,857,162
個人所得稅	36,216,431	38,346,121
其他	16,957,233	13,243,472
合計	217,755,649	301,155,951

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款

#### (1) 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
應付利息	-	-
應付股利	-	1,715,000
其他應付款	<b>1,145,345,758</b>	981,502,920
合計	<b>1,145,345,758</b>	983,217,920

其他說明：

適用 不適用

#### (2) 應付利息

分類列示

適用 不適用

逾期的重要應付利息：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 29. 其他應付款(續)

#### (3) 應付股利

分類列示

適用  不適用

#### (4) 其他應付款

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	422,525,141	419,110,319
保證金及押金	250,144,218	197,364,028
工程及設備款	168,861,040	160,352,360
應付保理回款	—	19,007,710
代扣代繳社保	3,685,188	2,900,230
其他	300,130,171	182,768,273
合計	1,145,345,758	981,502,920

賬齡超過1年或逾期的重要其他應付款

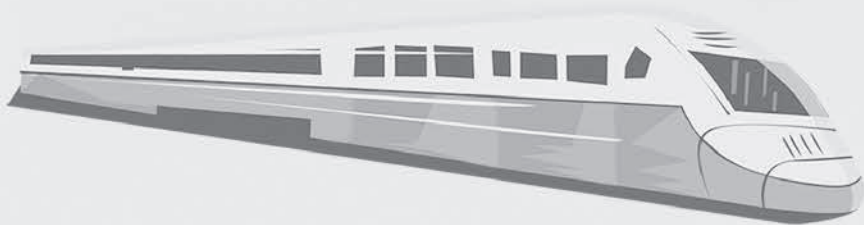
適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
供應商99024	379,623,000	未到付款期
供應商717149	11,600,000	未到付款期
合計	391,223,000	/

其他說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 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	78,507,002	58,331,087
一年內到期的預計負債	329,930,616	312,552,654
一年內到期的長期借款	88,692,443	5,025,637
合計	497,130,061	375,909,378

其他說明：

無

### 31. 其他流動負債

其他流動負債情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款增值稅	91,909,989	68,792,364
合計	91,909,989	68,792,364

短期應付債券的增減變動：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、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	720,635,829	77,713,637
減：一年內到期的長期借款	88,692,443	5,025,637
合計	631,943,386	72,688,000

長期借款分類的說明：

2023年12月31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，包括利率期間：

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
固定年利率	1.08%-4.10%	1.08%



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 32. 長期借款(續)

#### (1) 長期借款分類(續)

(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	88,692,443	5,025,637
1年到2年內到期	274,939,286	5,000,000
2年到5年內到期	331,816,100	30,500,000
5年以上到期	25,188,000	37,188,000
合計	720,635,829	77,713,637

### 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
長期租賃負債	275,565,405	193,708,882
減：分類為一年內到期的非流動負債的租賃負債(附註五、30)	78,507,002	58,331,087
合計	197,058,403	135,377,795

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 33. 租賃負債(續)

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	70,365,932	50,150,527
2年到5年內到期	125,491,783	69,457,864
5年以上到期	29,479,878	35,854,374
合計	225,337,593	155,462,765
減：未確認融資費用	28,279,190	20,084,970
租賃負債	197,058,403	135,377,795

### 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	5,096,031	—
合計	5,096,031	—

其他說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 34. 長期應付款(續)

#### 長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

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	5,096,031	-
合計	5,096,031	-

其他說明：

無

#### 專項應付款

(1) 按款項性質列示專項應付款

適用  不適用

### 35. 長期應付職工薪酬

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 36. 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
產品質量保證準備	930,709,240	734,412,336	協議約定售後服務
減：一年內到期的預計負債(附註五、30)	329,930,616	312,552,654	/
合計	600,778,624	421,859,682	/

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

產品質量保證準備主要為預計對所售產品需要承擔的產品保修費用，其計提是參考以前年度保修費用的實際發生額與當期實際銷售情況，按照管理層認為合理的估計預提的。

### 37. 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
遞延收益	857,082,488	266,876,685	346,117,404	777,841,769

其他說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 38. 股本

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			小計	期末餘額
			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：	-	-	-	-	-	-	-
國有法人持股	634,912,705	-	-	-	-25,946,237	-25,946,237	608,966,468
其他內資持股	22,753,714	-	-	-	-22,753,714	-22,753,714	-
外資持股	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件股份：	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的H股	547,329,400	-	-	-	-	-	547,329,400
境內上市的A股	211,241,093	-	-	-	48,699,951	48,699,951	259,941,044
合計	1,416,236,912	-	-	-	-	-	1,416,236,912

其他說明：

2023年8月31日，本公司發佈首次公開發行部分限售股上市流通公告，本次上市流通的限售股數量共50,096,551股，為本公司首次公開發行戰略配售股股份，上表中有限售調減股份變動與公告的差異，系株洲市國有資產投資控股集團有限公司、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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 39. 資本公積

✓適用 □不適用

2023年

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)	10,516,315,571	-	-	10,516,315,571
其他資本公積	-4,867,207	-	-	-4,867,207
合計	<u>10,511,448,364</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,511,448,364</u>

2022年

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	-	8,017,149	10,516,315,571
其他資本公積	-4,867,207	-	-	-4,867,207
合計	<u>10,519,465,513</u>	<u>-</u>	<u>8,017,149</u>	<u>10,511,448,364</u>

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 40. 其他綜合收益

✓適用 □不適用

2023年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	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	本期發生金額			期末餘額
				減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
將重分類進損益的其他綜合收益	-217,184,032	-117,788,802	-77,242,457	-2,101,916	-38,447,318	2,889	-255,631,350
其中：其他債權投資公允價值變動	-65,330,637	-85,607,005	-77,242,457	-2,101,916	-6,265,521	2,889	-71,596,158
外幣財務報表折算差額	-151,853,395	-32,181,797	-	-	-32,181,797	-	-184,035,192
其他綜合收益合計	-217,184,032	-117,788,802	-77,242,457	-2,101,916	-38,447,318	2,889	-255,631,350

2022年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	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	本期發生金額			期末餘額
				減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
將重分類進損益的其他綜合收益	-208,084,629	-83,324,953	-73,872,888	-164,284	-9,099,403	-188,378	-217,184,032
其中：其他債權投資公允價值變動	-62,313,730	-77,242,457	-73,872,888	-164,284	-3,016,907	-188,378	-65,330,637
外幣財務報表折算差額	-145,770,899	-6,082,496	-	-	-6,082,496	-	-151,853,395
其他綜合收益合計	-208,084,629	-83,324,953	-73,872,888	-164,284	-9,099,403	-188,378	-217,184,032

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：

其他債權投資公允價值變動源於應收款項融資。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 41. 專項儲備

✓適用 □不適用

2023年

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	39,091,759	74,374,552	27,444,001	86,022,310
合計	39,091,759	74,374,552	27,444,001	86,022,310

2022年

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	56,294,032	47,988,007	39,091,759
合計	30,785,734	56,294,032	47,988,007	39,091,759

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 42. 盈餘公積

適用 不適用

2023年

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	<u>2,921,038,979</u>	<u>232,620,268</u>	<u>-</u>	<u>3,153,659,247</u>
合計	<u>2,921,038,979</u>	<u>232,620,268</u>	<u>-</u>	<u>3,153,659,247</u>

2022年

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	<u>2,545,778,284</u>	<u>375,260,695</u>	<u>-</u>	<u>2,921,038,979</u>
合計	<u>2,545,778,284</u>	<u>375,260,695</u>	<u>-</u>	<u>2,921,038,979</u>

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

根據《公司法》及本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 43. 未分配利潤

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	19,860,068,021	18,316,811,951
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	-	-
調整後期初未分配利潤	19,860,068,021	18,316,811,951
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	3,105,703,645	2,555,823,375
減：提取法定盈餘公積	232,620,268	375,260,695
應付普通股股利	778,930,302	637,306,610
期末未分配利潤	21,954,221,096	19,860,068,021

#### (1) 本年度股東大會已批准的現金股利

本公司2022年度利潤分配方案已經2023年6月2日召開的2022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2022年年度現金股利，每股派發現金紅利人民幣0.55元(含稅)，共計人民幣778,930,302元。

#### (2) 資產負債表日後決議的利潤分配情況

2024年3月28日，公司召開第七屆董事會第六次會議，審議通過了《關於本公司2023年度利潤分配公司方案的議案》，擬以實施權益分派股權登記日(具體日期將在權益分派實施公告中明確)登記的總股本為基數，向全體股東派發現金紅利。公司擬向全體股東每10股派發現金股利人民幣7.8元(含稅)。截至2023年12月31日，公司總股本1,416,236,912股，扣除已回購待註銷的H股4,696,800股，即以1,411,540,112股為基數，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣1,101,001,287.36元，佔公司2023年度合併報表歸屬上市公司股東淨利潤的35.45%。如在公司利潤分配公告披露之日起至實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。該利潤分配方案尚需經公司2023年年度股東大會審議通過。公司獨立非執行董事盡責履職，對有關現金分紅政策的議案認真審核並發表獨立意見。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 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	21,641,450,779	14,289,991,597	17,803,758,231	11,952,268,972
其他業務	157,489,997	127,692,890	230,020,330	186,897,053
合計	<u>21,798,940,776</u>	<u>14,417,684,487</u>	<u>18,033,778,561</u>	<u>12,139,166,025</u>

#### (2) 營業收入和營業成本按業務類型分類

✓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
軌道交通裝備業務	12,909,423,576	8,019,332,485	12,656,446,123	8,128,334,673
新興裝備業務	8,732,027,203	6,270,659,112	5,147,312,108	3,823,934,299
其他	157,489,997	127,692,890	230,020,330	186,897,053
合計	<u>21,798,940,776</u>	<u>14,417,684,487</u>	<u>18,033,778,561</u>	<u>12,139,166,025</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 營業收入和營業成本(續)

#### (3) 營業收入、營業成本的分解信息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

合同分類	本期發生額 營業收入	上期發生額 營業收入
按經營地區分類		
中國大陸	20,793,296,334	17,228,783,533
其他國家和地區	1,005,644,442	804,995,028
合計	21,798,940,776	18,033,778,561

其他說明

適用 不適用

#### (4) 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及新興裝備產品。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及新興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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 44. 營業收入和營業成本(續)

#### (4) 履約義務的說明(續)

##### 維修服務收入

本集團主要維修軌道交通裝備產品及新興裝備產品，本集團在完成維修服務時確認收入。

##### 建造合同收入

本集團的建造合同主要是建造及銷售深海機器人等海工產品及從事光伏電站EPC項目。

對於生產和銷售海工產品，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。

對於從事光伏電站EPC項目，由於本集團的客戶能夠控制本集團在履約過程中的在建資產，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。本集團採用產出法確定履約進度。

海工產品銷售過程及從事光伏電站EPC項目過程中均不存在重大的融資成分和退貨權。

#### (5) 分攤至剩餘履約義務的說明

適用 不適用

#### (6) 重大合同變更或重大交易價格調整

適用 不適用

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 45. 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	37,950,995	37,958,847
教育費附加	27,426,315	27,629,944
其他	57,103,018	50,584,198
合計	122,480,328	116,172,989

其他說明：

無

### 46. 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	1,096,226,283	682,859,444
職工薪酬	257,957,168	253,147,696
運輸裝卸費	9,754,177	4,406,598
辦公差旅費	89,100,643	60,840,704
業務招待費	38,017,727	34,339,112
招投標費	18,389,745	18,220,912
廣告宣傳費	12,172,494	5,203,234
其他	56,969,296	39,155,293
合計	1,578,587,533	1,098,172,993

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 47. 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)	539,612,412	469,130,694
折舊攤銷費用	138,162,462	104,981,299
設施維保費	72,381,005	59,350,809
辦公差旅會議費	63,006,087	56,015,104
物業管理費	26,684,283	25,458,497
中介及專業機構服務費	40,993,443	27,850,758
水電動力費	22,647,271	14,275,413
保險費	11,403,947	18,993,291
租賃費	7,301,247	11,534,986
業務招待費	14,833,226	12,755,572
其他	104,197,804	89,635,420
合計	<u>1,041,223,187</u>	<u>889,981,843</u>

其他說明：

註： 2023年度管理費用中包括審計師酬金人民幣5,500,000元(2022年：人民幣4,900,000元)

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 48. 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	952,890,590	845,440,159
物料消耗費	431,249,923	247,451,102
折舊攤銷費	254,007,501	210,759,000
技術服務費	138,089,769	246,331,727
辦公差旅費	89,440,025	58,723,028
試驗檢驗費	30,632,261	32,074,544
其他	124,685,941	121,135,409
合計	<u>2,020,996,010</u>	<u>1,761,914,969</u>

其他說明：

無

### 49. 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	30,908,342	12,614,050
租賃負債的利息支出	16,278,659	8,350,270
減：資本化的利息支出	-	-
利息收入	-259,770,797	-204,124,028
匯兌淨損失(收益)	-48,310,164	-11,060,943
金融機構手續費	10,212,002	10,340,575
其他	-7,137,049	-7,019,402
合計	<u>-257,819,007</u>	<u>-190,899,478</u>

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 50. 其他收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

按性質分類	本期發生額	上期發生額
其他收益	<b>648,174,414</b>	<b>572,207,370</b>

其他說明：

無

### 51. 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	<b>-942,806</b>	-84,856,551
處置交易性金融工具取得的投資收益	<b>63,456,055</b>	61,036,816
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失)	-	-15,852,222
應收款項融資終止確認收益(損失)	<b>-29,547,959</b>	-2,642,682
收購聯營公司為子公司的原所持股權的公允價值變動	<b>23,852,557</b>	-
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	<b>360,000</b>	315,100
合計	<b>57,177,847</b>	<b>-41,999,539</b>

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 52. 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/負債	74,602,203	166,033,744
合計	74,602,203	166,033,744

其他說明：

無

### 53. 信用減值損失

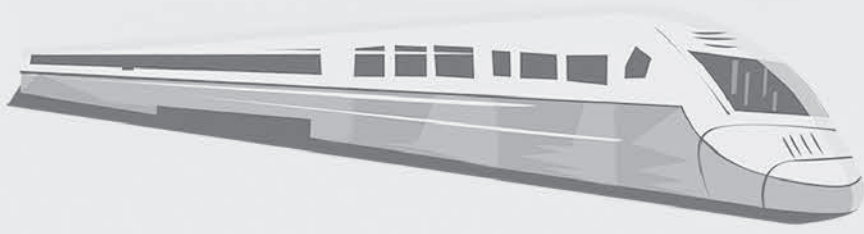
適用  不適用

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	2,772,042	-1,530,827
應收賬款壞賬損失	-255,973,024	-60,571,289
其他應收款壞賬損失	-6,801,105	464,629
合計	-260,002,087	-61,637,487

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 54. 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
存貨跌價損失	-48,490,208	78,536,093
合同資產減值損失	-3,241,573	-2,020,212
其他非流動資產減值損失	-29,357,931	-3,170,829
合計	<u>-81,089,712</u>	<u>73,345,052</u>

其他說明：

無

### 55. 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)	-264,314	4,077,357
使用權資產處置利得/(損失)	3,042,460	-
合計	<u>2,778,146</u>	<u>4,077,357</u>

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 56. 營業外收入

營業外收入情況

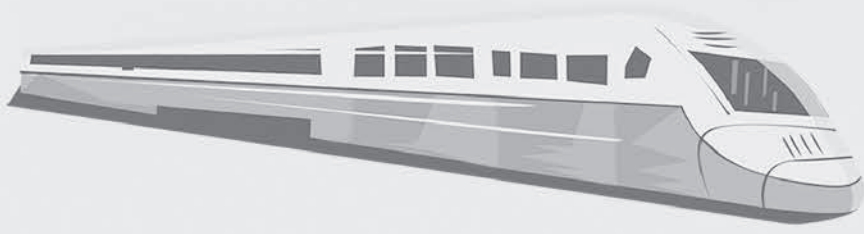
適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年		2022年	
	本期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
罰款收入及違約金收入	21,880,193	21,880,193	4,121,959	4,121,959
無法支付的款項	20,193,188	20,193,188	1,615,059	1,615,059
其他	1,182,862	1,182,862	5,611,916	5,611,916
合計	43,256,243	43,256,243	11,348,934	11,348,934

其他說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 57. 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	計入當期 非經常性 損益的金額	上期發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
罰款支出及違約金支出	987,259	987,259	389,209	389,209
資產報廢損失	8,771	8,771	-	-
其他	97,954	97,954	706,869	706,869
合計	<u>1,093,984</u>	<u>1,093,984</u>	<u>1,096,078</u>	<u>1,096,078</u>

其他說明：

無

### 58. 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	349,140,872	326,005,205
—中國大陸	344,008,154	324,371,861
—其他國家和地區	5,132,718	1,633,344
遞延所得稅費用	<u>-139,643,519</u>	<u>23,570,541</u>
合計	<u>209,497,353</u>	<u>349,575,746</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 58. 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>3,359,591,308</b>	2,941,548,573
按法定稅率25%計算的所得稅費用(註1)	<b>839,897,827</b>	735,387,143
本公司及部分子公司適用優惠稅率的影響	<b>-369,761,325</b>	-308,162,939
子公司適用不同稅率的影響	<b>-3,749,775</b>	10,210,433
免稅收入的影響	<b>-22,340,454</b>	-6,864
歸屬於合營企業和聯營企業損益的影響	<b>-89,330</b>	14,287,180
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>17,826,090</b>	17,889,084
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	<b>-98,543,587</b>	-2,500,267
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>8,676,045</b>	335,369,966
研發費用加計扣除的影響	<b>-201,289,864</b>	-197,434,564
高新技術企業購置設備全額稅前100%加計扣除的影響(註2)	-	-315,402,633
匯算清繳差異	<b>-12,024,609</b>	60,732,011
稅率變動導致期初遞延所得稅資產餘額的變化	<b>50,896,335</b>	-792,804
所得稅費用	<b>209,497,353</b>	349,575,746

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(四)中所述，根據《財政部、稅務總局、科技部關於加大支持科技創新稅前扣除力度的公告》(2022年第28號)的規定，本公司及下屬子公司時代電子、中車時代軟件、中車時代半導體在2022年10月1日至2022年12月31日期間新購置的設備、器具，一次性全額在計算應納稅所得額時扣除，並在稅前實行100%加計扣除。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 現金流量表項目

#### (1) 與經營活動有關的現金

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
利息收入	138,061,463	118,705,324
收回保證金	-	26,272,279
收到的往來款	42,934,953	16,514,000
其他	447,019,910	374,371,718
合計	628,016,326	535,863,321

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

無

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	1,471,106,195	1,330,128,111
銀行手續費	10,212,002	10,299,591
支付的保證金	900	-
其他	88,290,530	117,674,973
合計	1,569,609,627	1,458,102,675

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 現金流量表項目(續)

#### (2) 與投資活動有關的現金

收到的重要的投資活動有關的現金

適用  不適用

支付的重要的投資活動有關的現金

適用  不適用

收到的其他與投資活動有關的現金

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
非同一控制下企業合併收到的現金	12,341,795	—
合計	12,341,795	—

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

無

支付的其他與投資活動有關的現金

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 現金流量表項目(續)

#### (3) 與籌資活動有關的現金

收到的其他與籌資活動有關的現金

適用  不適用

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	138,821,083	103,967,702
購買少數股權影響	—	102,778,001
合計	138,821,083	206,745,703

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 59. 現金流量表項目(續)

#### (3) 與籌資活動有關的現金(續)

籌資活動產生的各項負債變動情況

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
		現金變動	非現金變動	現金變動	非現金變動	
短期借款	454,374,494	346,634,383	46,444,014	450,530,338	-	396,922,553
應付股利	1,715,000	-	809,589,621	811,304,621	-	-
長期借款	72,688,000	453,456,100	135,107,286	29,308,000	-	631,943,386
租賃負債	135,377,795	-	200,908,034	139,227,426	-	197,058,403
合計	664,155,289	800,090,483	1,192,048,955	1,430,370,385	-	1,225,924,342

#### (4) 以淨額列報現金流量的說明

適用  不適用

#### (5) 不涉及當期現金收支、但影響企業財務狀況或在未來可能影響企業現金流量的重大活動及財務影響

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 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
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	3,150,093,955	2,591,972,827
加：資產減值準備	81,089,712	-73,345,052
信用減值損失	260,002,087	61,637,487
固定資產折舊	678,728,156	578,305,690
無形資產攤銷	180,053,365	137,819,447
使用權資產攤銷	130,209,122	90,864,969
長期待攤費用攤銷	11,932,256	8,910,233
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)	-2,778,146	-4,077,357
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-76,384,363	-166,033,744
財務費用(收益以「-」號填列)	-129,609,546	-82,493,746
投資損失(收益以「-」號填列)	-87,085,806	23,504,635
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-151,513,497	46,373,446
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	2,879,219	-15,283,296
存貨的減少(增加以「-」號填列)	410,506,735	-788,711,946
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-3,748,052,621	-2,893,222,150
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	2,377,120,557	2,514,199,695
其他	-305,305,628	10,814,321
經營活動產生的現金流量淨額	<u>2,781,885,557</u>	<u>2,041,235,459</u>
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	7,009,438,954	7,074,871,530
減：現金的期初餘額	7,074,871,530	7,883,060,105
現金及現金等價物淨增加額	<u>-65,432,576</u>	<u>-808,188,575</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 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>7,009,438,954</b>	7,074,871,530
其中：庫存現金	<b>26,441</b>	31,466
可隨時用於支付的銀行存款	<b>7,009,412,513</b>	7,074,840,064
二、期末現金及現金等價物餘額	<b>7,009,438,954</b>	7,074,871,530

#### (5) 使用範圍受限但仍作為現金和現金等價物列示的情況

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 60. 現金流量表補充資料(續)

#### (6) 不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額	理由
銀行存款	831,565,996	425,507,144	三個月以上到期的定期存款
其他貨幣資金	62,172,390	—	銀行承兌匯票保證金、保函保證金
合計	893,738,386	425,507,144	/

其他說明：

適用 不適用

### 61. 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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62. 外幣貨幣性項目

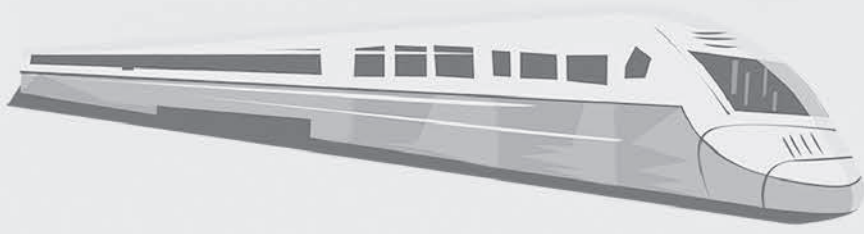
#### (1) 外幣貨幣性項目

✓適用 □不適用

2023年

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			278,993,772
其中：港幣	120,009,203	0.9062	108,752,340
英鎊	10,106,336	9.0411	91,372,394
歐元	7,191,125	7.8592	56,516,490
美元	2,271,614	7.0827	16,089,160
其他	/	/	6,263,388
應收賬款			59,102,704
其中：歐元	5,212,495	7.8592	40,966,041
美元	2,560,699	7.0827	18,136,663
應付賬款			82,917,566
其中：歐元	8,765,056	7.8592	68,886,328
美元	1,165,497	7.0827	8,254,866
瑞士法郎	652,484	8.4184	5,492,871
其他	/	/	283,501
其他應付款			94,195,155
其中：美元	8,390,830	7.0827	59,429,732
歐元	3,743,308	7.8592	29,419,406
瑞士法郎	628,558	8.4184	5,291,453
其他	/	/	54,564



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 62. 外幣貨幣性項目(續)

#### (1) 外幣貨幣性項目(續)

2022年

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			111,890,514
其中：歐元	8,266,836	7.4229	61,363,897
英鎊	5,126,737	8.3941	43,034,343
美元	1,065,303	6.9646	7,419,409
其他	/	/	72,865
應收賬款			32,822,713
其中：美元	4,579,418	6.9646	31,893,815
其他	/	/	928,899
應付賬款			147,786,223
其中：歐元	16,517,361	7.4229	122,606,719
瑞士法郎	2,079,290	7.5432	15,684,500
美元	875,428	6.9646	6,097,006
日元	64,894,709	0.0524	3,397,757
其他	/	/	241
其他應付款			114,984,012
其中：美元	7,609,587	6.9646	52,997,730
瑞士法郎	2,720,584	7.5432	20,521,909
歐元	5,582,915	7.4229	41,441,420
其他	/	/	22,953

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
SMD	英國	英鎊

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 63. 租賃

#### (1) 作為承租人

適用 不適用

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額

適用 不適用

簡化處理的短期租賃或低價值資產的租賃費用

適用 不適用

項目	2023年	2022年
選擇簡化處理方法的短期租賃或低價值資產的租賃費用	<u>42,390,086</u>	<u>37,232,173</u>

售後租回交易及判斷依據

適用 不適用

與租賃相關的現金流出總額181,622,583(單位：元幣種：人民幣)

#### (2) 作為出租人

作為出租人的經營租賃

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	租賃收入	其中：未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入
房屋建築物	10,539,875	—
機器設備	<u>4,841,680</u>	<u>—</u>
合計	<u>15,381,555</u>	<u>—</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 63. 租賃(續)

#### (2) 作為出租人(續)

##### 作為出租人的經營租賃(續)

本集團於資產負債表日後將收到的未折現的租賃收款額如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	每年未折現租賃收款額	
	期末金額	期初金額
1年以內(含1年)	14,839,154	14,449,572
1年至2年(含2年)	9,235,718	802,625
2年至3年(含3年)	1,141,632	—
3年至4年(含4年)	89,242	—
4年至5年(含5年)	89,242	—
5年以上	—	—
合計	25,394,988	15,252,197

#### 作為出租人的融資租賃

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	銷售損益	融資收益	未納入租賃投資
			淨額的可變 租賃付款額的 相關收入
房屋建築物	—	172,737	—
合計	—	172,737	—

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 五、合併財務報表項目註釋(續)

### 63. 租賃(續)

#### (2) 作為出租人(續)

未折現租賃收款額與租賃投資淨額的調節表

適用  不適用

項目	每年未折現租賃收款額	
	期末金額	期初金額
1年以內(含1年)	1,599,147	1,789,671
1年至2年(含2年)	1,599,147	919,482
2年至3年(含3年)	302,386	919,482
3年至4年(含4年)	—	—
4年至5年(含5年)	—	—
5年以上	—	—
未折現的租賃收款額小計	3,500,680	3,628,635
減：未實現融資收益	168,783	248,378
租賃投資淨額	3,331,897	3,380,257

#### (3) 作為生產商或經銷商確認融資租賃銷售損益

適用  不適用

其他說明

無

### 64. 其他

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 六、研發支出

### (1) 按費用性質列示

✓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	987,755,237	880,294,730
折舊攤銷費	253,744,524	210,235,355
物料消耗	449,037,029	278,033,788
技術服務費	170,332,948	290,607,708
其他	284,587,395	187,497,205
合計	<u>2,145,457,133</u>	<u>1,846,668,786</u>
其中：費用化研發支出	2,020,996,010	1,761,914,969
資本化研發支出	<u>124,461,123</u>	<u>84,753,817</u>

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 六、研發支出(續)

### (2) 符合資本化條件的研發項目開發支出

✓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		期末餘額
		內部開發支出	外幣報表 折算差額	確認為 無形資產	轉入當期損益	
項目1	20,258,798	31,126,991	2,003,263	-	-	53,389,052
項目2	24,949,517	-	-	-	-	24,949,517
項目3	27,364,599	-	973,880	-	3,947,232	24,391,247
項目4	13,212,782	2,967,619	-	-	-	16,180,401
項目5	14,893,915	235,667	-	-	-	15,129,582
其他	328,482,520	92,546,637	1,187,266	278,166,901	2,632,969	141,416,553
合計	429,162,131	126,876,914	4,164,409	278,166,901	6,580,201	275,456,352



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 六、研發支出(續)

### (2) 符合資本化條件的研發項目開發支出(續)

#### 重要的資本化研發項目

適用  不適用

項目	研發進度	預計完成時間	預計經濟利益 產生方式	開始資本化 的時點	具體依據
項目1	90%	2024年12月	實現銷售	2019年11月	研究階段已經結項，預計該產品能實現並帶來經濟利益流入，且開發階段的支出能準確計量。
項目2	95%	2024年11月	實現銷售	2019年12月	研究階段已經結項，預計該產品能實現並帶來經濟利益流入，且開發階段的費用是可以準確計量。
項目3	80%	2024年9月	實現銷售	2018年1月	研究階段已經結項，預計該產品能實現並帶來經濟利益流入，且開發階段的費用是可以準確計量。

#### 開發支出減值準備

適用  不適用

### (3) 重要的外購在研項目

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 七、合併範圍的變更

### 1. 非同一控制下企業合併

✓適用 □不適用

#### (1) 本期發生的非同一控制下企業合併交易

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得		購買日	購買日的確定依據	購買日至期末	購買日至	購買日至期末
			比例(%)	取得方式			被購買方	期末被購買方	被購買方的
							的收入	的淨利潤/ (虧損)	現金流量
無錫中車電驅(原名為	2018年10月15日	153,801,622	49	投資設立	2023年8月28日	對被購買方股東會 達到實際控制	190,377,754	-88,136,490	-1,874,239
無錫中車浩夫爾動 力總成有限公司)	2023年8月28日	17,125,000	39	發行權益					

其他說明：

無錫中車電驅由香港中車時代電氣，hofer powertrain International GmbH(以下簡稱「浩夫爾國際」)，和無錫惠程遠達投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「無錫惠程」)於2018年10月共同出資設立，設立時香港中車時代電氣持有49%的股權，浩夫爾國際持有39%的股權，無錫惠程持有12%的股權。於2023年8月28日，湖南中車時代電氣有限公司(以下簡稱「湖南中車電驅」)與香港中車時代電氣簽訂協議，購買其持有的無錫中車電驅49%的股權。於同日，浩夫爾國際以其持有的無錫中車電驅39%股權向湖南中車電驅進行出資以獲得湖南中車電驅1.7125%的股權，無錫中車電驅股東會通過修改公司章程的決議，湖南中車電驅持有88%無錫中車電驅的股權，由於無錫中車電驅的重大經營及財務決策事項修改為經二分之一以上的股東同意即可通過，故自2023年8月28日起，湖南中車電驅擁有對無錫電驅的控制權，並將其於當天納入合併範圍。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 七、合併範圍的變更(續)

### 1. 非同一控制下企業合併(續)

#### (2) 合併成本及商譽

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

無錫中車時代電驅科技有限公司	合併成本
—收購日之前持有無錫電驅49%股權的公允價值	23,852,557
—發行湖南中車電驅1.7125%的所有者權益的公允價值	<u>17,125,000</u>
合併成本合計	<u>40,977,557</u>
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	<u>9,843,681</u>
商譽	<u><u>31,133,876</u></u>

合併成本公允價值的確定方法：

適用  不適用

上述合併成本中，無錫電驅股權的公允價值依據獨立評估機構的評估報告按收益法估值方法確定，湖南中車電驅所有者權益的公允價值依據該公司的註冊資本確定。

業績承諾的完成情況：

適用  不適用

大額商譽形成的主要原因：

適用  不適用

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 七、合併範圍的變更(續)

### 1. 非同一控制下企業合併(續)

#### (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

	無錫中車時代電驅科技有限公司 購買日公允價值	購買日賬面價值
資產：		
流動資產	302,823,641	300,928,100
非流動資產	<u>505,447,373</u>	<u>434,536,724</u>
負債：		
流動負債	616,421,370	616,421,370
非流動負債	<u>180,663,643</u>	<u>162,462,096</u>
淨資產	11,186,001	-43,418,642
減：少數股東權益	<u>1,342,320</u>	<u>-</u>
取得的淨資產	<u>9,843,681</u>	<u>-43,418,642</u>

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

本集團聘請了獨立評估機構對無錫電驅的收購對價的分攤進行了評估。可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值；對同類或類似資產也不存在活躍市場的，則採用估值技術確定其公允價值。可辨認負債按照應付金額或應付金額的現值作為其公允價值。

企業合併中承擔的被購買方的或有負債：

無

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 七、合併範圍的變更(續)

### 1. 非同一控制下企業合併(續)

**(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失**  
是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

被購買方名稱	購買日之前 原持有股權的 取得時點	購買日之前 原持有股權的 取得比例	購買日之前 原持有股權的 取得成本	購買日之前 原持有股權 的取得方式	購買日之前 原持有股權在 購買日的 賬面價值	購買日之前 原持有股權在 購買日的 公允價值	購買日之前 原持有股權 按照公允價值 重新計量產生 的利得或損失	購買日之前原持 有股權在購買日 的公允價值的 確定方法及 主要假設	購買日之前與 原持有股權 相關的其他 綜合收益轉入 投資收益或 留存收益的 金額
無錫電驅	2018年10月15日	49%	153,801,622	投資設立	-	23,852,557	23,852,557	以子公司的股權價 值為基礎	-

其他說明：

無

**(5) 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明**

適用  不適用

**(6) 其他說明**

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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 七、合併範圍的變更(續)

### 4. 處置子公司

本期是否存在喪失子公司控制權的交易或事項

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

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

本期新設立子公司：

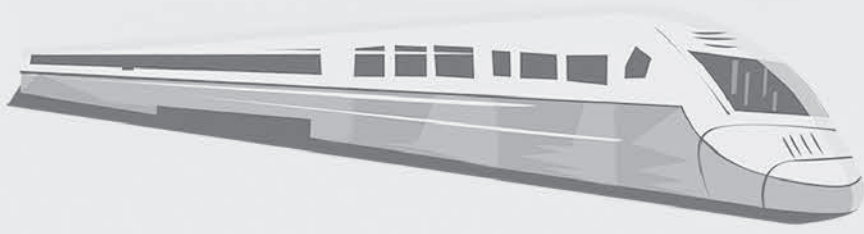
2023年，本公司與浩夫爾國際、廣西民生電驅新能源投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「民生新能源」)及株洲電驅動零號企業管理合夥企業(有限合夥)共同設立湖南中車電驅，註冊資本100,000萬元，本公司認繳的出資額佔合湖南中車電驅註冊資本的83.2975%。截至2023年12月31日，本公司已實際出資人民幣83,297.4944萬元。

本期清算子公司：

2023年，本公司對下屬子公司CRRC Times Electric Brasil Ltda. (「TimesBrasil」)進行清算，故本期不納入合併範圍。

### 6. 其他

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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

單位：元 幣種：人民幣

名稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
寧波中車時代	浙江寧波	浙江寧波 <sup>#2</sup>	人民幣296,786,200	製造業	100	-	直接設立
時代電子	湖南株洲	湖南株洲 <sup>#2</sup>	人民幣80,000,000	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>	人民幣56,000,000	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>	人民幣4,567,600,670	製造業	96.17	-	直接設立
寶雞中車時代	陝西寶雞	陝西寶雞 <sup>#2</sup>	人民幣589,258,590	製造業	100	-	直接設立
太原中車時代	山西太原	山西太原 <sup>#2</sup>	人民幣307,620,400	製造業	-	55	直接設立
昆明中車電氣	雲南昆明	雲南昆明 <sup>#2</sup>	人民幣55,000,000	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>	人民幣75,000,000	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>	人民幣30,000,000	製造業	60	-	直接設立
香港中車時代電氣	香港	香港	港幣856,952,000	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>	人民幣110,000,000	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>	人民幣30,000,000	製造業	100	-	直接設立
青島中車電氣(註1)	山東青島	山東青島 <sup>#2</sup>	人民幣100,000,000	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>	人民幣50,000,000	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>	人民幣100,000,000	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>	人民幣549,000,000	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>	人民幣50,000,000	製造業	51	-	直接設立
上海中車SMD	上海	上海 <sup>#2</sup>	人民幣720,000,000	製造業	100	-	直接設立
CRRCTimesElectricAustraliaPty.Ltd. (「TimesAustralia」)	澳大利亞	澳大利亞	澳元290,000	貿易	100	-	直接設立
CRRCTimesElectricUSA,LLC (「TimesUSA」)	美國	美國	美元430,000	貿易	100	-	直接設立
重慶中車電氣	重慶	重慶 <sup>#2</sup>	人民幣150,000,000	製造業	60	-	直接設立
一汽中車電驅動系統有限公司(註2)	吉林長春	吉林長春 <sup>#2</sup>	人民幣500,000,000	製造業	50	-	直接設立
宜興半導體	江蘇無錫	江蘇無錫 <sup>#2</sup>	人民幣3,600,000,000	製造業	-	100	直接設立
湖南中車電驅	湖南株洲	湖南株洲 <sup>#2</sup>	人民幣1,000,000,000	製造業	83.30	-	直接設立
加拿大Dyrex	加拿大	加拿大	加元37,096,192	投資控股	100	-	非同一控制下企業 合併取得

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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)

名稱	主要 經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
Dynex Semiconductor Limited	英國	英國	英鎊15,000,000	製造業	-	100	非同一控制下企業 合併取得
SMD	英國	英國	英鎊44,049,014	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	英鎊938,950	製造業	-	100	非同一控制下企業 合併取得
SMD Offshore Support Limited	英國	英國	英鎊2	貿易	-	100	非同一控制下企業 合併取得
SMD Robotics Limited	英國	英國	英鎊1	貿易	-	100	非同一控制下企業 合併取得
Soil Machine Dynamics Singapore Pte. Ltd	新加坡	新加坡	新幣1	製造業	-	100	非同一控制下企業 合併取得
SMD do Brasil Ltd.	巴西	巴西	巴西雷亞爾100	貿易	-	100	非同一控制下企業 合併取得
無錫電驅	江蘇無錫	江蘇無錫 <sup>#2</sup>	人民幣320,590,800	製造業	-	88.00	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>	人民幣390,600,000	製造業	100	-	同一控制下企業合 併取得



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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、註2

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。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。

註2：本公司認為，雖然其持股比例僅為50%，本公司也控制了一汽中車電驅動系統有限公司(以下簡稱「一汽中車」)，主要原因是：根據一汽中車的公司章程，股東會會議由股東按照出資比例行使表決權，股東會決議須經全體股東一致同意通過；董事會由5名董事組成，本公司委派3名董事，一汽股權委派2名董事，董事會決議事項分為普通決議事項和特別決議事項，普通決議事項經半數以上董事同意方可通過，特別決議事項涉及一汽中車運營的重要決策，須經三分之二以上董事同意方可通過；對於一汽中車在股東會或董事會上未能獲得通過的事項，經雙方約定的程序進行協商後仍無法達成一致的，最終以本公司處理意見為準，因此本公司認為對一汽中車具有控制權。

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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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
中車時代半導體	3.83%	36,401,607	16,228,833	247,101,700

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

其他說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (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
中車時代 半導體	3,842,348,952	5,246,005,321	9,088,354,273	1,595,632,934	949,350,522	2,544,983,456	3,275,587,922	3,940,495,540	7,216,083,462	886,318,308	532,184,787	1,418,503,095

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
中車時代半導體	3,636,787,838	1,028,351,176	1,031,591,959	1,076,573,141	2,275,334,379	412,839,246	414,010,165	583,592,855

其他說明：

無

#### (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

其他說明：

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 2. 在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

#### (1) 在子公司所有者權益份額的變化情況的說明

適用  不適用

#### (2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

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

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

適用  不適用

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
青藍半導體	廣東廣州	研發及技術服務業	-	49%	權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

無

持有20%以下表決權但具有重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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		期初餘額/上期發生額	
	時菱公司	青藍半導體	時菱公司	青藍半導體
流動資產	211,018,063	158,989,559	212,373,038	127,938,942
其中：現金和現金等價物	161,707,449	140,942,650	170,802,724	126,763,827
非流動資產	30,329,209	215,314,968	27,774,124	2,347,358
資產合計	241,347,272	374,304,527	240,147,162	150,286,300
流動負債	22,584,140	35,213,830	24,202,922	2,591,251
非流動負債	-	61,012,142	3,190,000	-
負債合計	22,584,140	96,225,972	27,392,922	2,591,251
淨資產	218,763,132	278,078,555	212,754,240	147,695,049
按持股比例計算的 淨資產份額	109,381,567	136,258,491	106,377,120	72,370,574
調整事項				
— 內部交易未實現利潤	-	-	-	-
投資的賬面價值	109,381,567	136,258,491	106,377,120	72,370,574
營業收入	39,497,680	195,123	38,102,570	-
所得稅費用	-	-6,583,562	-	-703,416
淨利潤	6,008,892	-19,616,494	12,775,258	-2,304,951
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	6,008,892	-19,616,494	12,775,258	-2,304,951
本年度收到的來自合營企業的 股利	-	-	71,000,000	-

其他說明

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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)

#### (3) 重要聯營企業的主要財務信息

適用  不適用

#### (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	31,067,756	31,579,186
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	-411,431	3,533,769
—其他綜合收益	-411,431	3,533,769
聯營企業：		
投資賬面價值合計	256,703,390	253,224,002
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	3,479,389	-93,648,523
—綜合收益總額	3,479,389	-89,175,934

其他說明

期初餘額/上期發生額不再包含青藍半導體

#### (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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 八、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

## 九、政府補助

### 1. 報告期末按應收金額確認的政府補助

適用  不適用

未能在預計時點收到預計金額的政府補助的原因

適用  不適用

### 2. 涉及政府補助的負債項目

適用  不適用

### 3. 計入當期損益的政府補助

適用  不適用

其他說明：

無

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險

### 1. 金融工具的風險

✓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2023年12月31日，本集團持有的金融工具如下，詳細情況說明見附註五。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
<strong>金融資產</strong>		
以公允價值計量且其變動計入當期損益		
交易性金融資產	<strong>4,776,392,878</strong>	6,700,827,160
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	<strong>4,511,551,119</strong>	2,918,688,837
其他權益工具投資	<strong>233,249,992</strong>	152,673,525
以攤餘成本計量		
貨幣資金	<strong>7,903,177,340</strong>	7,500,378,674
應收票據	<strong>2,376,882,219</strong>	3,404,536,888
應收賬款	<strong>9,635,843,983</strong>	8,100,217,003
其他應收款	<strong>216,097,593</strong>	159,577,799
其他流動資產	<strong>50,143,500</strong>	50,157,194
一年內到期的非流動資產	<strong>1,100,449,970</strong>	340,751,629
長期應收款	<strong>3,547,297</strong>	1,716,722
其他非流動資產	<strong>3,544,519,225</strong>	3,305,380,382
<strong>金融負債</strong>		
以攤餘成本計量		
短期借款	<strong>396,922,553</strong>	454,374,494
應付票據	<strong>3,949,818,779</strong>	2,618,840,644
應付賬款	<strong>6,188,520,178</strong>	6,086,488,039
其他應付款	<strong>1,145,345,758</strong>	983,217,920
長期借款(含一年內到期的長期借款)	<strong>720,635,829</strong>	77,713,637
租賃負債(含一年內到期的租賃負債)	<strong>275,565,405</strong>	193,708,882
長期應付款	<strong>5,096,031</strong>	-



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 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，本集團對應收款項餘額進行持續監控，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2023年12月31日及2022年12月31日，本集團的應收賬款及合同資產的0.66%和1.42%源於最大客戶。於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團的應收賬款及合同資產的10.70%和17.80%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三、11.(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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 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。

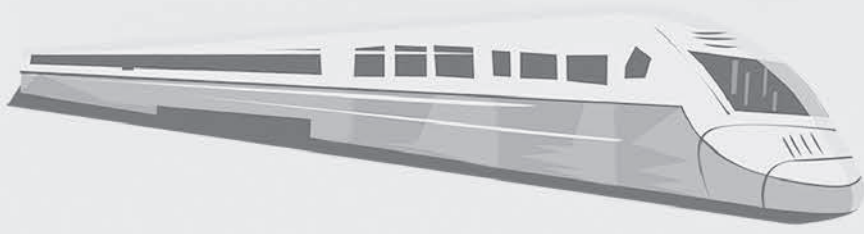
本集團管理層一直監察本集團的流動資金狀況，以確保其備有足夠流動資金應付到期的財務債務，並將本集團的財務資源發揮最大效益。

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：

2023年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額				合計	賬面價值
	1年以內	1至2年	2至5年	5年以上		
短期借款	402,622,413	-	-	-	402,622,413	396,922,553
應付票據	3,949,818,779	-	-	-	3,949,818,779	3,949,818,779
應付賬款	6,188,520,178	-	-	-	6,188,520,178	6,188,520,178
其他應付款(不含應付股利)	1,145,345,758	-	-	-	1,145,345,758	1,145,345,758
長期借款						
(含一年內到期的長期借款)	105,565,090	284,633,725	341,780,961	25,469,307	757,449,083	720,635,829
租賃負債						
(含一年內到期的租賃負債)	82,525,449	70,365,932	125,491,783	29,479,878	307,863,042	275,565,405
長期應付款	-	5,096,031	-	-	5,096,031	5,096,031
合計	<u>11,874,397,667</u>	<u>360,095,688</u>	<u>467,272,744</u>	<u>54,949,185</u>	<u>12,756,715,284</u>	<u>12,681,904,533</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### (2) 流動性風險(續)

2022年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初金額				合計	賬面價值
	1年以內	1至2年	2至5年	5年以上		
短期借款	457,665,966	-	-	-	457,665,966	454,374,494
應付票據	2,618,840,644	-	-	-	2,618,840,644	2,618,840,644
應付賬款	6,086,488,039	-	-	-	6,086,488,039	6,086,488,039
其他應付款(不含應付股利)	981,502,920	-	-	-	981,502,920	981,502,920
長期借款						
(含一年內期的長期借款)	5,811,956	5,757,956	32,226,416	37,805,960	81,602,288	77,713,637
租賃負債						
(含一年內到期的租賃負債)	66,040,208	50,150,527	69,457,864	35,854,373	221,502,972	193,708,882
合計	<u>10,216,349,733</u>	<u>55,908,483</u>	<u>101,684,280</u>	<u>73,660,333</u>	<u>10,447,602,829</u>	<u>10,412,628,616</u>

#### (3) 市場風險

##### 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本集團金融工具的公允價值因市場利率變動而發生波動的風險主要與本集團固定利率的借款、應付債券、其他流動資產、長期應收款相關。本集團金融工具的未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險主要與本集團以浮動利率計息的負債有關。

下表為利率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，利率發生合理、可能的變動時，將對淨利潤(通過對浮動利率借款的影響)產生的影響(已考慮借款費用資本化的影響)。

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年1-12月		2022年1-12月	
	增加100個基點	減少100個基點	增加100個基點	減少100個基點
浮動借款利率				
淨利潤(減少)/增加	<u>-7,304,935</u>	<u>7,304,935</u>	<u>-1,834,496</u>	<u>1,834,496</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 金融工具風險(續)

#### (3) 市場風險(續)

##### 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。

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	399,277,922	35,989,220	148,979,197	18,967,049
港元	384,882,652	—	—	—
歐元	156,862,146	98,305,734	147,769,940	164,048,140
美元	135,192,056	80,600,233	149,141,591	61,108,690
澳大利亞元	32,909,435	—	155,305,098	—
瑞士法郎	4,460,118	10,784,324	—	36,206,414
合計	<u>1,113,584,329</u>	<u>225,679,511</u>	<u>601,195,826</u>	<u>280,330,293</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 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、港元、歐元、美元、澳元及瑞士法郎匯率發生合理、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%	-30,879,540	10%	-11,051,033
人民幣對英鎊貶值	-10%	30,879,540	-10%	11,051,033
港元				
人民幣對澳元升值	10%	-32,715,025	10%	-
人民幣對澳元貶值	-10%	32,715,025	10%	-
歐元				
人民幣對歐元升值	10%	-4,977,295	10%	1,383,647
人民幣對歐元貶值	-10%	4,977,295	-10%	-1,383,647
美元				
人民幣對美元升值	10%	-4,640,305	10%	-7,482,797
人民幣對美元貶值	-10%	4,640,305	-10%	7,482,797
澳元				
人民幣對澳元升值	10%	-2,797,302	10%	-13,200,932
人民幣對澳元貶值	-10%	2,797,302	-10%	13,200,932
瑞士法郎				
人民幣對瑞士法郎升值	10%	537,558	10%	3,077,545
人民幣對瑞士法郎貶值	-10%	-537,558	-10%	-3,077,545

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 2. 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。2023年度及2022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、長期借款、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	期末金額
短期借款	396,922,553
交易性金融負債	-
應付票據	3,949,818,779
應付賬款	6,188,520,178
應付職工薪酬	204,231,552
應交稅費(不含應交企業所得稅)	137,855,774
其他應付款	1,145,345,758
長期借款(含一年內到期長期借款)	720,635,829
租賃負債(含一年內到期租賃負債)	275,565,405
長期應付款	5,096,031
減：現金和現金等價物	7,009,438,954
淨負債	6,014,552,905
歸屬於母公司的股東權益	36,865,956,579
資本和淨負債	42,880,509,484
槓桿比率	14.03%



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 3. 套期

#### (1) 公司開展套期業務進行風險管理

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

#### (2) 公司開展符合條件套期業務並應用套期會計

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

#### (3) 公司開展套期業務進行風險管理、預期能實現風險管理目標但未應用套期會計

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 4. 金融資產轉移

#### (1) 轉移方式分類

✓適用 □不適用

期末本集團已轉移且在資產負債表日尚未到期的金融資產明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

轉移方式	已轉移 金融資產性質	已轉移 金融資產金額	終止確認情況	終止確認情況的判斷依據
背書	一般商業銀行承兌的 銀行承兌匯票	47,841,836	未終止確認	保留了與該等背書應收票據所有權上幾乎所有的 風險和報酬，包括相關的違約風險。
背書	商業承兌匯票	18,400,000	未終止確認	保留了與該等背書應收票據所有權上幾乎所有的 風險和報酬，包括相關的違約風險。
背書	具有較高信用的商業 銀行承兌的銀行 承兌匯票	233,984,762	已全部終止確認	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。
貼現	具有較高信用的商業銀行 承兌的銀行承兌匯票	1,670,798,698	已全部終止確認	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。
保理	雲信	1,144,625,722	已全部終止確認	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。
合計	/	<u>3,115,651,018</u>	/	/



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 4. 金融資產轉移(續)

#### (2) 因轉移而終止確認的金融資產

適用 不適用

期末本集團已轉移並終止確認的金融資產明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	金融資產 轉移的方式	終止確認的 金融資產金額	與終止確認 相關的利得 或損失
銀行承兌匯票	背書	233,984,762	-
銀行承兌匯票	貼現	1,670,798,698	8,026,446
雲信	保理	1,144,625,722	17,646,089
合計	/	<u>3,049,409,182</u>	<u>25,672,535</u>

#### (3) 繼續涉入的轉移金融資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	-	4,776,392,878	-	4,776,392,878
（二）應收款項融資	-	4,511,551,119	-	4,511,551,119
（三）其他權益工具投資	-	-	233,249,992	233,249,992
持續以公允價值計量的資產總額	-	9,287,943,997	233,249,992	9,521,193,989

### 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、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。

### 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包括加權平均資金成本、長期收入增長率。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十一、公允價值的披露(續)

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)
2023年1月1日	152,673,525
本期購入	80,576,467
2023年12月31日	<u>233,249,992</u>

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五、32長期借款及34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2023年12月31日及2022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。

9. 其他

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	41.73	41.73

#### 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」。

本企業最終控制方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

適用 不適用

本公司的子公司詳見附註八、1。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 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八、3

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

其他說明

適用 不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 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
BOGE Elastmetall GmbH	中車株洲所控制的公司
天津中車風能裝備科技有限公司	中車株洲所控制的公司
廣西中車新能源裝備有限公司	中車株洲所控制的公司
湖南中車商用車動力科技有限公司	中車株洲所控制的公司
雞西中車新能源裝備有限公司	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
青島中車華軒水務有限公司	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
北京中車重工機械有限公司	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
湖南中車智行科技有限公司	中車株洲所控制的公司
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
株洲時代瑞唯減振裝備有限公司	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
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
株洲中車機電科技有限公司	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
襄陽中鐵宏吉工程技術有限公司	中車株洲所控制的公司
無錫中車時代智能裝備研究院有限公司	中車株洲所控制的公司
青島中車時代新能源材料科技有限公司	中車株洲所控制的公司
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
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
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
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
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
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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
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
台州暢行軌道交通運營管理有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
大同斯麥肯軌道運輸設備有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
廣州駿發電氣設備有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
成都長客新築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聯營公司
株洲天橋起重機股份有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
濟南思銳軌道交通裝備科技有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
青島地鐵軌道交通智能維保有限公司	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
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
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
北京南口斯凱孚鐵路軸承有限公司	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司
大同日立能源牽引變壓器有限公司	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
廣州駿發電氣設備有限公司	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
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
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

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
濟青高速鐵路有限公司	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
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
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
CRRC ZELC Verkehrstechnik GmbH	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
上海中車瑞伯德智能系統股份有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車北京二七車輛有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車城市交通規劃設計研究院有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車山東風電有限公司	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
中車浦鎮阿爾斯通運輸系統有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中鐵檢驗認證(青島)車輛檢驗站有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
常州中車鐵馬科技實業有限公司	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
武漢中車智能運輸系統有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
沃頓科技股份有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
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
西安中車永電智慧驅動有限責任公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
西安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
青島中車四方車輛物流有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
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
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
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
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
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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
上海阿爾斯通交通設備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
瀋陽中車永電鐵路裝備有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
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
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
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
武漢中車四方武鐵軌道交通科技有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
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
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
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
浙江中車電車有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
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
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
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
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
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
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
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
中車新型基礎設施投資開發有限公司	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
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
江蘇中車機電科技有限公司	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
中車大連機車研究所有限公司	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
中車戚墅堰機車車輛工藝研究所股份有限公司	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

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
中車青島四方車輛研究所有限公司	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
南車投資管理有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中國中車香港資本管理有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
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
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
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
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
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
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
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
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
武漢中車株機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
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
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
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
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
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
中車常州車輛有限公司	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
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
澳大利亞中車資陽有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
中車株機(歐洲)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
蘇州中車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
中車財務有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
中車哈爾濱車輛有限公司	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
重慶中車四方所智能裝備技術有限公司	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司
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
中國中車股份有限公司	中車株洲所的控股股東
攸縣尚優新能源有限公司	株洲所合營公司控制的公司
貴州時代綠色裝備有限公司	株洲所合營公司控制的公司
曲靖熠輝新能源有限責任公司	株洲所合營公司控制的公司
福州市金投智能軌道交通設備有限公司	株洲所的合營公司
株洲中車時代高新投資有限公司	株洲所的合營公司
湖南機動車檢測技術有限公司	株洲所的聯營公司
株洲國創軌道科技有限公司	株洲所的聯營公司
株洲時代電氣絕緣有限責任公司	株洲所的聯營公司
北方國際合作股份有限公司	董監高任職公司
中鐵寶工有限責任公司	對寶雞中車時代施加重大影響的投資方(註:該企業已於2022年12月撤資,自2022年12月起,該公司不屬於本公司關聯方)

其他說明

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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的最終控制方集團的合營公司	購買商品	5,616,648	2,062,146
除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	購買商品	6,119,785	6,658,741
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	3,741,258	4,189,658
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	購買商品	691,603,701	979,955,627
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	接受勞務	71,604,775	50,318,593
本公司的合營公司	購買商品	79,092,615	15,782,764
本公司的合營公司	接受勞務	-	80,659
本公司的聯營公司	購買商品	128,421,944	177,013,893
本公司的聯營公司	接受勞務	232,318	390,660
中車株洲所控制的公司	購買商品	545,400,567	595,165,696
中車株洲所控制的公司	接受勞務	11,778,450	18,157,874
中車株洲所	購買商品	-	127,795
中車株洲所	接受勞務	129,530,789	125,275,190
株洲所的合營公司	購買商品	2,012,100	87,891,600
株洲所的聯營公司	接受勞務	326,887	768,189
對寶雞中車時代施加重大影響的投資方	購買商品	-	3,671,151
株洲所合營公司控制的公司	購買商品	634,451	-
合計		1,676,116,288	2,067,510,236

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	208,081,788	50,072,578
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	720,409	4,229,035
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	126,434,107	5,387,334
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	5,038,673	13,402,485
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	銷售商品	5,325,284,636	5,564,357,497
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	提供勞務	1,502,145,497	835,779,805
本公司的合營公司	銷售商品	9,725,751	64,053,155
本公司的合營公司	提供勞務	2,250,000	900,000
本公司的聯營公司	銷售商品	367,399,315	231,065,186
本公司的聯營公司	提供勞務	1,200,000	751,350
中車株洲所的控股股東	銷售商品	-	943,396
中車株洲所的控股股東	提供勞務	-	943,396
中車株洲所控制的公司	銷售商品	151,867,669	90,192,486
中車株洲所控制的公司	提供勞務	4,838,002	1,779,567
中車株洲所	銷售商品	133,773,449	118,295,534
中車株洲所	提供勞務	10,860,233	1,155,524
株洲所的合營公司	銷售商品	-	64,860,000
株洲所的聯營公司	銷售商品	-	7,079,646
株洲所合營公司控制的公司	銷售商品	25,711,937	20,797,260
對寶雞中車時代施加重大影響的投資方	銷售商品	-	920,355
合計		<b>7,875,331,466</b>	<b>7,076,965,589</b>

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	34,593	72,930
本公司的合營公司	6,367	6,169
本公司的聯營公司	589,647	313,409
中車株洲所控制的公司	5,772,176	5,480,851
中車株洲所	3,473,582	3,226,545
株洲所合營公司控制的公司	-	901,194
合計	<u>9,876,365</u>	<u>10,001,098</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	
	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	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	5,118,109	3,065,439	-	1,670,664	10,594,157	11,698,497	699,470	1,462,883	3,151,499	13,844,889
中車株洲所	551,070	-	-	-	2,233,077	2,535,341	121,797	171,236	2,038,200	2,399,420
中車株洲所控制的公司	-	11,191,570	-	11,191,570	11,564,029	-	126,862	38,397	-	808,363
對寶靈中車時代施加重大影響的 投資方	-	-	-	-	-	1,544,621	-	-	-	-
本公司的合營公司	-	-	-	-	-	546,936	2,944	6,309	-	540,627
除中車株洲所集團外的最終控制 方集團的聯營公司	-	-	-	-	-	-	-	-	298,265	-
合計	<u>5,669,179</u>	<u>14,257,009</u>	<u>-</u>	<u>12,862,234</u>	<u>24,391,263</u>	<u>16,325,395</u>	<u>951,073</u>	<u>1,678,825</u>	<u>5,487,964</u>	<u>17,593,299</u>

#### 關聯租賃情況說明

適用  不適用

#### (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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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				
中車株洲所的控股股東	72,711,987	29/09/2015	28/09/2030	年利率1.08%

#### (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>18,474,058</u>	<u>16,150,210</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (7) 關鍵管理人員報酬(續)

##### 1) 董事、監事及行政總裁薪酬

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	本期發生額	上期發生額
袍金	1,001,986	1,070,233
其他薪酬：	-	-
基本薪金	3,583,894	2,742,748
績效掛鉤獎金	899,395	1,424,965
社會保險費及住房公積金	363,822	209,764
養老金計劃供款	417,996	300,801
小計	5,265,107	4,678,278
合計	6,267,093	5,748,511

2023年度，各董事、監事及行政總裁的酬金及福利供款如下：

單位：元 幣種：人民幣

	袍金	基本薪金	績效掛鉤獎金	稅前報酬總額	社會保險費及住房公積金	養老金計劃供款	薪酬總額
<b>執行董事</b>							
李東林	-	-	-	-	-	-	-
劉可安	-	-	-	-	-	-	-
尚敬	-	680,000	604,060	1,284,060	61,189	86,196	1,431,445
言武	-	689,111	117,873	806,984	61,189	81,373	949,546
小計	-	1,369,111	721,933	2,091,044	122,378	167,569	2,380,991



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (7) 關鍵管理人員報酬(續)

##### 1) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

	袍金	基本薪金	績效 掛鈎獎金	稅前 報酬總額	社會保險費及 住房公積金	養老金 計劃供款	薪酬總額
<b>非執行董事</b>	-	-	-	-	-	-	-
張新寧	-	-	-	-	-	-	-
<b>獨立非執行董事</b>							
高峰	119,048	-	-	119,048	-	-	119,048
李開國	119,048	-	-	119,048	-	-	119,048
林兆豐	115,321	-	-	115,321	-	-	115,321
鍾寧樺	52,561	-	-	52,561	-	-	52,561
陳錦榮	153,317	-	-	153,317	-	-	153,317
浦炳榮	153,317	-	-	153,317	-	-	153,317
劉春茹	67,650	-	-	67,650	-	-	67,650
陳小明	67,650	-	-	67,650	-	-	67,650
小計	847,912	-	-	847,912	-	-	847,912
<b>監事</b>							
申竹林	-	431,788	-	431,788	61,189	59,089	552,066
劉少傑	13,321	308,881	111,218	433,420	57,877	51,658	542,955
龐義明	-	482,065	-	482,065	61,189	55,839	599,093
周桂法	21,705	992,049	66,244	1,079,998	61,189	83,841	1,225,028
李略	-	-	-	-	-	-	-
耿建新	119,048	-	-	119,048	-	-	119,048
小計	154,074	2,214,783	177,462	2,546,319	241,444	250,427	3,038,190
合計	1,001,986	3,583,894	899,395	5,485,275	363,822	417,996	6,267,093

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (7) 關鍵管理人員報酬(續)

##### 1) 董事、監事及行政總裁薪酬(續)

2022年度，各董事、監事及總裁的酬金及福利供款如下：

單位：元 幣種：人民幣

	袍金	基本薪金	績效掛鈎獎金	稅前報酬總額	社會保險費 及住房公積金	養老金 計劃供款	薪酬總額
<b>執行董事</b>							
李東林	-	-	-	-	-	-	-
劉可安	-	-	-	-	-	-	-
尚敬	-	680,000	924,925	1,604,925	52,441	84,427	1,741,793
言武	-	701,000	230,419	931,419	52,441	75,390	1,059,250
小計	-	1,381,000	1,155,344	2,536,344	104,882	159,817	2,801,043
<b>非執行董事</b>							
張新寧	-	-	-	-	-	-	-
<b>獨立非執行董事</b>							
陳錦榮	270,329	-	-	270,329	-	-	270,329
浦炳榮	270,329	-	-	270,329	-	-	270,329
劉春茹	119,043	-	-	119,043	-	-	119,043
陳小明	119,043	-	-	119,043	-	-	119,043
高峰	119,043	-	-	119,043	-	-	119,043
李開國	13,416	-	-	13,416	-	-	13,416
小計	911,203	-	-	911,203	-	-	911,203
<b>監事</b>							
李略	-	-	-	-	-	-	-
龐義明	-	416,557	-	416,557	52,441	59,368	528,366
周桂法	39,987	945,191	269,621	1,254,799	52,441	81,616	1,388,856
耿建新	119,043	-	-	119,043	-	-	119,043
小計	159,030	1,361,748	269,621	1,790,399	104,882	140,984	2,036,265
合計	1,070,233	2,742,748	1,424,965	5,237,946	209,764	300,801	5,748,511



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (7) 關鍵管理人員報酬(續)

##### 2) 本集團五名最高薪酬僱員

單位：元 幣種：人民幣

	本期發生額	上期發生額
董事、監事及行政總裁	1	2
非董事及非監事	4	3
合計	5	5

支付予上述非董事、非監事及非行政總裁最高薪酬僱員的薪酬如下：

單位：元 幣種：人民幣

	本期發生額	上期發生額
基本薪金	3,228,280	2,335,415
績效掛鈎的獎金	608,811	777,302
社會保險費及住房公積金	248,516	157,323
養老金計劃供款	328,150	226,864
合計	4,413,757	3,496,904

薪酬介乎以下範圍的此等非董事、非監事及非行政總裁僱員的人數如下：

	本期發生額	上期發生額
港幣1,000,001元至1,500,000元	4	2
港幣1,500,001元至2,000,000元	-	1

2023年度，李東林放棄每年人民幣104,000元的稅後津貼，劉可安放棄每年人民幣78,000元的稅後津貼，尚敬和言武放棄每年人民幣65,000元的稅後津貼，張新寧放棄每年人民幣78,000元的稅後津貼，李略放棄每年人民幣52,000元的稅後津貼，龐義明放棄每年人民幣26,000元的稅後津貼。除此之外，概無董事、監事、行政總裁或任何非董事及監事最高薪個人放棄或同意放棄任何酬金。2023年度及2022年度，本集團並無向董事、監事、行政總裁或任何非董事及非監事最高薪個人支付酬金，作為加入或於加入本集團後的獎勵或離職補償。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (8) 其他關聯交易

✓適用 □不適用

貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	期初餘額
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	<u>294,302,867</u>	<u>291,611,416</u>

利息收入

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	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	<u>3,044,886</u>	<u>1,259,576</u>

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
除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	<u>4,310,782</u>	1,501,649
中車株洲所的控股股東	<u>821,509</u>	<u>877,159</u>
合計	<u>5,132,291</u>	<u>2,378,808</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯交易情況(續)

#### (8) 其他關聯交易(續)

自關聯方採購能源

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	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	2,169,778	1,960,087
中車株洲所控制的公司	42,966	—
合計	2,212,744	1,960,087

向關聯方銷售能源

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	本期發生額	上期發生額
中車株洲所控制的公司	2,092,669	2,336,051
中車株洲所	111,464	253,653
本公司的聯營公司	4,307	9,274
中車株洲所的聯營公司	—	—
合計	2,208,440	2,598,978



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 應收、應付關聯方等未結算項目情況

#### (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
應收票據	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	456,057,170	743,169,068
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	-	213,408,774
應收賬款(含長期應收款)	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	214,092,679	76,802,972
應收賬款(含長期應收款)	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	131,749,173	9,739,064
應收賬款(含長期應收款)	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	2,177,745,141	2,322,795,091
應收賬款(含長期應收款)	本公司的合營公司	7,702,351	69,767,682
應收賬款(含長期應收款)	本公司的聯營公司	46,823,417	159,578,497
應收賬款(含長期應收款)	中車株洲所控制的公司	45,970,862	37,995,780
應收賬款(含長期應收款)	中車株洲所	86,486,670	59,011,572
應收賬款(含長期應收款)	株洲所的合營公司	-	10,685,280
應收賬款(含長期應收款)	株洲所的聯營公司	-	800,000
應收賬款(含長期應收款)	株洲所合營公司控制的公司	68,822,472	-
預付賬款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	111,925	1,864,861
預付賬款	中車株洲所	-	108,220
預付賬款	中車株洲所控制的公司	2,220,000	-
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	1,726,010	-
合同資產	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	88,162,934	21,569,632
合同資產	中車株洲所控制的公司	282,009	239,637
合同資產	本公司的聯營公司	115,000	-
合同資產	中車株洲所	1,350,894	-
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	10,000	50,000



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 應收、應付關聯方等未結算項目情況(續)

#### (1) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應收款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	477,666	278,872
其他應收款	本公司的聯營公司	159,000	12
其他應收款	本公司的合營公司	483,367	-
其他應收款	中車株洲所	207,130	813,077
其他應收款	株洲所的聯營公司	243,045	263,045
其他應收款	株洲所控制的公司	851,866	-
其他應收款	株洲所合營公司控制的公司	1,000,000	1,000,000
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	957,619,710	345,921,082
應收款項融資	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	-	2,000,000
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	1,622,170,597	1,300,119,339
應收款項融資	中車株洲所控制的公司	115,323,463	52,007,181
應收款項融資	中車株洲所	51,951,774	100,476,768
應收款項融資	本公司的聯營公司	17,872,454	-
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	80,932,781	46,327,992
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	2,828,905	1,830,449
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	109,851,072	32,052,955
其他非流動資產	中車株洲所控制的公司	5,181,184	4,134,843
其他非流動資產	中車株洲所	20,418,066	16,795,964
其他非流動資產	本公司的聯營公司	378,329	-

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 應收、應付關聯方等未結算項目情況(續)

#### (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	1,040,000	3,520,000
應付票據	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的聯營公司	274,341	360,000
應付票據	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	23,780,466	14,410,000
應付票據	中車株洲所控制的公司	14,648,001	10,273,731
應付票據	本公司的聯營公司	22,640,000	-
應付票據	本公司的合營公司	5,900,000	210,000
應付賬款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	405,922,033	665,880,821
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	5,329,400	1,998,677
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	4,308,343	5,642,241
應付賬款	本公司的聯營公司	90,248,226	107,362,430
應付賬款	本公司的合營公司	27,125,258	22,175,026
應付賬款	中車株洲所控制的公司	273,186,812	251,309,131
應付賬款	株洲所的合營公司	23,299,381	32,487,600
應付賬款	中車株洲所	5,565	5,565
應付賬款	株洲所合營公司控制的公司	20,110,404	-
其他應付款	中車株洲所	398,233,984	396,230,130
其他應付款	中車株洲所控制的公司	3,377,113	3,469,784
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	139,250	313,000
其他應付款	除中車株洲所集團外的最終控制方集團的合營公司	446	446
其他應付款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	8,076,437	19,096,959
其他應付款	本公司的聯營公司	12,463,111	-
其他應付款	株洲所的聯營公司	234,800	-



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易(續)

### 6. 應收、應付關聯方等未結算項目情況(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最終控制方控制的公司	4,778,138	39,539,556
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	645,808	-
合同負債	中車株洲所控制的公司	1,032,832	-
合同負債	株洲所的聯營公司	11,271,965	-
合同負債	本公司的合營公司	928,396	-
合同負債	本公司的聯營公司	430,200	-
短期借款	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	-	81,898,649
一年內到期的非流動負債	中車株洲所的控股股東	5,023,987	5,025,637
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	6,211,839	5,352,059
一年內到期的非流動負債	中車株洲所	1,015,762	1,250,500
一年內到期的非流動負債	中車株洲所控制的公司	-	846,760
長期借款	中車株洲所的控股股東	67,688,000	72,688,000
租賃負債	除中車株洲所集團外最終控制方控制的公司	2,680,521	8,997,704
租賃負債	中車株洲所	161,657	-

#### (3) 其他項目

適用  不適用

### 7. 關聯方承諾

適用  不適用

### 8. 其他

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十三、股份支付

### 1. 各項權益工具

適用  不適用

期末發行在外的股票期權或其他權益工具

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. 本期股份支付費用

適用  不適用

### 5. 股份支付的修改、終止情況

適用  不適用

### 6. 其他

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

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	1,472,139,722	1,653,695,248
—對聯營/合營企業的投資	191,136,975	264,608,700
—對其他權益工具投資的投資	33,515,108	—
合計	1,696,791,805	1,918,303,948

### 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

公司不存在需要披露的重要或有事項。

### 3. 其他

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

資產負債表日後利潤分配情況詳見附註43、(2)資產負債表日後決議的利潤分配情況

### 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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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. 重要債務重組

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

### 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

本集團主要向市場提供軌道交通裝備、新興裝備業務產品和服務，為整體經營，設有統一的內部組織結構、管理評價體系和內部報告制度。管理層通過定期審閱公司層面的財務信息來進行資源配置與業績評價。本集團於本報告期內無單獨管理的經營分部，因此本集團只有一個經營分部。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

適用  不適用

對外交易收入

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年度	分部間抵銷	合計
中國大陸	20,793,296,334	—	20,793,296,334
其他國家和地區	1,005,644,442	—	1,005,644,442
合計	<u>21,798,940,776</u>	—	<u>21,798,940,776</u>

非流動資產總額

單位：元 幣種：人民幣

國家或地區	2023年 12月31日	2022年 12月31日
中國大陸	14,272,829,257	10,772,484,347
其他國家和地區	525,474,162	579,932,079
合計	<u>14,798,303,419</u>	<u>11,352,416,426</u>

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。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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>7,140,253,972</u>	<u>32.76</u>	<u>6,624,817,235</u>	<u>36.74</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

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十六、其他重要事項(續)

### 8. 其他

✓適用 □不適用

#### 其他財務信息

##### (1) 流動資產淨值及總資產減流動負債

人民幣元

項目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	本集團	本公司	本集團	本公司
流動資產淨值	24,082,820,972	17,379,481,740	24,741,292,695	18,602,470,377
總資產減流動負債	39,972,695,733	36,786,491,764	36,807,642,923	35,183,695,829

##### (2) 養老金計劃款繳納款額

人民幣元

項目	2023年度	2022年度
養老金計劃繳納款額(註)	305,909,996	255,286,220

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無被迫放棄的繳納款額以減少在未來年度的養老金計劃繳納款項。

註：本公司及在中國境內經營的子公司的僱員須參與地方政府管理的固定供款中央養老金計劃，及在中國境外經營的子公司僱員須參與相關管轄區認可的相類似的退休金計劃。本集團須根據該等計劃按其僱員薪酬成本的若干百分比向(就本公司及在中國境內經營的子公司而言)中央養老金計劃及(就在中國境外經營的子公司而言)相關管轄區認可的相類似的退休金計劃計算及繳納供款。供款根據該等計劃的規則成為應付時於合併利潤表扣除。

#### 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

##### (1) 基本每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算：

項目	2023年度	2022年度
歸屬於普通股股東的當年淨利潤	3,105,703,645	2,555,823,375
當期發行在外普通股的股數	1,416,236,912	1,416,236,912
基本每股收益(人民幣元/股)	2.19	1.80

##### (2) 稀釋每股收益

本公司於本報告期無潛在的普通股或者稀釋作用的證券，因此稀釋每股收益等於基本每股收益。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	5,698,038,855	4,914,726,686
6個月至1年	984,687,693	737,723,042
1年以內小計	6,682,726,548	5,652,449,728
1至2年	690,795,277	690,436,837
2至3年	315,699,319	304,343,820
3年以上	209,294,919	38,766,999
合計	<u>7,898,516,063</u>	<u>6,685,997,384</u>
減：信用減值損失	366,478,707	162,326,742
賬面價值	<u>7,532,037,356</u>	<u>6,523,670,642</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	17,682,233	0.22	17,682,233	100.00	-	2,481,367	0.04	2,481,367	100.00	-
按組合計提壞賬準備	7,880,833,830	99.78	348,796,474	4.43	7,532,037,356	6,683,516,017	99.96	159,845,375	2.39	6,523,670,642
其中：										
應收除鐵總外的中央國有企業客戶	5,290,952,606	66.99	57,364,687	1.08	5,233,587,919	4,508,508,750	67.43	69,007,269	1.53	4,439,501,481
應收地方政府或地方國有企業客戶	2,127,712,158	26.94	252,222,648	11.85	1,875,489,510	1,390,413,321	20.80	68,205,759	4.91	1,322,207,562
應收鐵總	152,549,522	1.93	98,251	0.06	152,451,271	142,418,834	2.13	166,526	0.12	142,252,308
應收其他客戶	309,619,544	3.92	39,110,888	12.63	270,508,656	642,175,112	9.60	22,465,821	3.50	619,709,291
合計	<u>7,898,516,063</u>	<u>100.00</u>	<u>366,478,707</u>	<u>/</u>	<u>7,532,037,356</u>	<u>6,685,997,384</u>	<u>100.00</u>	<u>162,326,742</u>	<u>/</u>	<u>6,523,670,642</u>

按單項計提壞賬準備：

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
天際汽車(長沙)集團有限公司	16,035,328	16,035,328	100.00%	收回可能性低
中鐵建大橋工程局集團電氣化工程有限 公司	898,144	898,144	100.00%	收回可能性低
國機智駿汽車有限公司	748,761	748,761	100.00%	收回可能性低
合計	<u>17,682,233</u>	<u>17,682,233</u>	<u>100.00%</u>	<u>/</u>



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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)

按單項計提壞賬準備的說明：

適用  不適用

按組合計提壞賬準備：

適用  不適用

組合計提項目：應收除鐵總外的中央國有企業客戶

2023年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	4,271,131,263	29,689,546	0.70
6個月至1年	602,941,360	6,237,520	1.03
1至2年	283,208,156	9,202,328	3.25
2至3年	78,500,760	4,630,350	5.90
3年以上	55,171,067	7,604,943	13.78
合計	<u>5,290,952,606</u>	<u>57,364,687</u>	

2022年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	3,688,427,604	45,120,648	1.22
6個月至1年	436,368,798	5,607,225	1.28
1至2年	234,948,563	10,458,463	4.45
2至3年	113,205,523	4,975,343	4.39
3年以上	35,558,262	2,845,590	8.00
合計	<u>4,508,508,750</u>	<u>69,007,269</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

2023年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	1,132,769,837	82,387,209	7.27
6個月至1年	302,305,352	20,991,052	6.94
1至2年	312,573,973	41,477,360	13.27
2至3年	230,486,850	55,015,376	23.87
3年以上	149,576,146	52,351,651	35.00
合計	<u>2,127,712,158</u>	<u>252,222,648</u>	

2022年

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
6個月以內	696,641,391	20,935,166	3.01
6個月至1年	133,905,255	3,164,088	2.36
1至2年	374,677,724	21,420,858	5.72
2至3年	185,188,951	22,685,647	12.25
3年以上	—	—	—
合計	<u>1,390,413,321</u>	<u>68,205,759</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

2023年

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	109,590,963	73,607	0.07
6個月至1年	42,958,559	24,644	0.06
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合計	<u>152,549,522</u>	<u>98,251</u>	

2022年

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	111,190,705	85,596	0.08
6個月至1年	24,896,598	55,381	0.22
1至2年	6,331,531	25,549	0.40
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合計	<u>142,418,834</u>	<u>166,526</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

2023年

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	184,546,793	16,430,842	8.90
6個月至1年	36,482,422	3,717,088	10.19
1至2年	78,977,819	15,376,541	19.47
2至3年	6,689,418	1,929,896	28.85
3年以上	2,923,092	1,656,520	56.67
合計	<u>309,619,544</u>	<u>39,110,888</u>	

2022年

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	418,511,407	11,100,535	2.65
6個月至1年	142,552,391	3,930,074	2.76
1至2年	74,479,019	6,113,398	8.21
2至3年	5,949,345	967,428	16.26
3年以上	682,950	354,386	51.89
合計	<u>642,175,112</u>	<u>22,465,821</u>	

按組合計提壞賬準備的說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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)

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用  不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

本集團對應收賬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。

對本期發生損失準備變動的應收賬款賬面餘額顯著變動的情況說明：

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	計提	本期變動金額				期末餘額
			轉入已發生 信用減值	收回或轉回	轉銷或核銷	其他(註1)	
整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	89,998,713	99,006,980	-14,668,435	-	-	-14,785,749	159,551,509
整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	72,328,029	119,930,734	14,668,435	-	-	-	206,927,198
合計	162,326,742	218,937,714	-	-	-	-14,785,749	366,478,707

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明

註1：該減少系本公司向湖南中車電驅以應收賬款出資導致。

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

適用  不適用

其中重要的應收賬款核銷情況

適用  不適用

#### (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	應收賬款 期末餘額	合同資產 期末餘額	應收賬款 和合同資產 期末餘額	估應收賬款和	壞賬準備 期末餘額
				合同資產 期末餘額合計數 的比例(%)	
客戶93000	864,541,018	-	864,541,018	9.98	-
客戶100507	574,050,217	9,998,557	584,048,774	6.74	12,725,586
客戶103233	467,345,628	111,265,818	578,611,446	6.68	71,267,546
客戶99083	392,826,084	-	392,826,084	4.53	-
客戶100979	344,248,085	22,176,721	366,424,806	4.23	8,994,109
合計	<u>2,643,011,032</u>	<u>143,441,096</u>	<u>2,786,452,128</u>	<u>32.16</u>	<u>92,987,241</u>

合同資產期末餘額含列示於「其他非流動資產」的合同資產。

其他說明：

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	284,000,000	266,056,100
其他應收款	744,279,958	365,870,951
合計	1,028,279,958	631,927,051

其他說明：

適用 不適用

#### 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) 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

(4) 壞賬準備的情況

適用 不適用

(5) 本期實際核銷的應收利息情況

適用 不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
中車時代軟件	284,000,000	—
寶雞中車時代	—	178,271,100
寧波中車傳感	—	86,000,000
上海中車軌道	—	1,581,000
蘭州中車時代	—	204,000
合計	284,000,000	266,056,100

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用  不適用

##### (3) 按壞賬計提方法分類披露

適用  不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用  不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收股利賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用  不適用

##### (4) 壞賬準備的情況

適用  不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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(續)

(5) 本期實際核銷的應收股利情況

適用  不適用

其中重要的應收股利核銷情況

適用  不適用

核銷說明：

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		
其中：1年以內分項		
6個月以內	561,052,857	135,216,545
6個月至1年	2,688,213	79,068,544
1年以內小計	563,741,070	214,285,089
1至2年	111,392,511	37,234,329
2至3年	31,235,602	2,423,114
3年以上	45,287,460	113,497,489
減：其他應收款信用損失準備	7,376,685	1,569,070
合計	744,279,958	365,870,951

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 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
應收子公司款項	581,400,957	249,103,758
保證金及押金	63,923,644	52,569,540
認繳制下尚未出資的股權投資	50,000,000	50,000,000
其他	56,332,042	15,766,723
合計	751,656,643	367,440,021

(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)	
2023年1月1日餘額	1,569,070	-	-	1,569,070
2023年1月1日餘額在本期	-	-	-	-
本期計提	6,264,304	-	-	6,264,304
本期轉回	-456,689	-	-	-456,689
本期轉銷	-	-	-	-
本期核銷	-	-	-	-
其他變動	-	-	-	-
2023年12月31日餘額	7,376,685	-	-	7,376,685

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

於2023年12月31日，本集團無處於第二階段、第三階段的其他應收款。

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



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額			其他變動	期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷		
其他應收款壞賬準備	<u>1,569,070</u>	<u>6,264,304</u>	<u>-456,689</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,376,685</u>

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

其他說明

無

(5) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

其中重要的其他應收款核銷情況：

適用 不適用

其他應收款核銷說明：

適用 不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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)

(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	期末餘額	佔其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	款項的性質	賬齡	壞賬準備期末餘額
客戶202021	171,613,661	22.83%	其他	1年以內，1-2年	-
客戶99001	155,315,200	20.66%	其他	1年以內，5年以上	-
客戶99013	136,291,870	18.13%	其他	1年以內	-
客戶99308	62,630,268	8.33%	其他	1年以內	-
客戶99069	50,000,000	6.65%	其他	1年以內	-
合計	575,850,999	76.60%	/	/	-

(7) 因資金集中管理而列報於其他應收款

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	10,944,115,191	450,771,551	10,493,343,640	9,027,602,926	450,771,551	8,576,831,375
對聯營、合營企業投資	303,218,906	-	303,218,906	294,556,682	-	294,556,682
合計	11,247,334,097	450,771,551	10,796,562,546	9,322,159,608	450,771,551	8,871,388,057



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
時代電子	182,977,618	-	-	182,977,618	-	-
寧波中車時代	281,467,255	-	-	281,467,255	-	-
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	1,108,727,100	-	-	1,108,727,100	-	-
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
Times Australia	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	320,000,000	-	549,000,000	-	-
蘭州中車時代	25,500,000	-	-	25,500,000	-	-
中車國家變流中心	280,654,981	117,600,000	-	398,254,981	-	-
上海中車SMD	70,000,000	650,000,000	-	720,000,000	-	-
成都中車電氣	30,000,000	-	-	30,000,000	-	-
中車時代半導體	5,164,224,120	-	-	5,164,224,120	-	-
加拿大Dynex	282,478,220	-	-	282,478,220	-	-
重慶中車電氣	90,000,000	-	-	90,000,000	-	-
一汽中車	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
湖南中車電驅	-	832,974,944	-	832,974,944	-	-
合計	9,027,602,926	1,920,574,944	4,062,679	10,944,115,191	-	-450,771,551

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動			期末餘額	減值準備 期末餘額
			其他綜合 收益調整	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備		
一、合營企業							
時菱公司	106,377,120	3,004,447	-	-	-	109,381,567	-
浙江時代蘭普	13,782,339	-4,725,161	-	-	-	9,057,178	-
上海申中	9,014,247	-667,353	-	100,000	-	8,246,894	-
鄭州時代	8,782,600	4,981,084	-	-	-	13,763,684	-
小計	137,956,306	2,593,017	-	100,000	-	140,449,323	-
二、聯營企業							
株洲西門子	46,719,865	336,615	-	-	-	47,056,480	-
中車國芯科技	50,165,681	3,070,609	-	-	-	53,236,290	-
西屋軌道	15,820,180	530,916	-	-	-	16,351,096	-
印度中車	15,264,370	-3,222,075	-	-	-	12,042,295	-
無錫時代	21,855,251	3,817,860	-	-	-	25,673,111	-
佛山中時	6,775,029	1,635,282	-	-	-	8,410,311	-
小計	156,600,376	6,169,207	-	-	-	162,769,583	-
合計	294,556,682	8,762,224	-	100,000	-	303,218,906	-

#### (3) 長期股權投資的減值測試情況

適用 不適用

其他說明：

無



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	14,593,166,281	11,459,649,547	12,955,534,004	10,393,118,403
其他業務	516,115,099	469,036,068	936,901,336	838,090,032
合計	<u>15,109,281,380</u>	<u>11,928,685,615</u>	<u>13,892,435,340</u>	<u>11,231,208,435</u>

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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)

#### (2) 營業收入、營業成本的分解信息

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

合同分類	本期發生額 營業收入	上期發生額 營業收入
按經營地區分類		
中國大陸	14,971,274,089	13,832,284,505
其他國家和地區	138,007,291	60,150,835
合計	15,109,281,380	13,892,435,340

其他說明

適用  不適用

#### (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，本集團在完成維修服務時確認收入。



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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)

#### (4) 分攤至剩餘履約義務的說明

適用  不適用

#### (5) 重大合同變更或重大交易價格調整

適用  不適用

其他說明：

無

### 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	8,762,224	14,457,877
處置交易性金融工具取得的投資收益	57,043,873	46,175,160
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失)	-	-15,604,257
應收款項融資終止確認收益(損失)	-24,755,202	-2,257,418
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入	360,000	315,100
成本法核算的長期股權投資收益	1,381,334,350	2,294,410,735
處置交易性金融負債取得的投資收益	-1,498,019	5,568,914
合計	1,421,247,226	2,343,066,111

其他說明：

無

### 6. 其他

適用  不適用

# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分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、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	26,630,703	/
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	391,077,595	/
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	138,058,062	/
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,232,453	/
	42,162,259	/
小計	602,161,072	/
減：所得稅影響額	80,043,792	/
少數股東權益影響額(稅後)	11,768,319	/
合計	510,348,961	/

對公司將《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》未列舉的項目認定為的非經常性損益項目且金額重大的，以及將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用  不適用

其他說明

適用  不適用



# 財務報表附註

2023年12月31日止年度  
人民幣元

## 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	8.70	2.19	2.19
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	7.27	1.83	1.83

2022年

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	7.61	1.80	1.80
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	5.95	1.41	1.41

### 3. 境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

### 4. 其他

適用 不適用

董事長：李東林  
董事會批准報送日期：2024年3月28日

### 修訂信息

適用 不適用



# 第十三節 五年期財務摘要

## 合併利潤表

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年	2022年	2021年	2020年	2019年
營業收入	21,798,940,776	18,033,778,561	15,121,167,406	16,033,898,624	16,304,206,791
營業成本	14,417,684,487	12,139,166,025	10,019,418,812	10,053,446,232	9,965,727,450
税金及附加	122,480,328	116,172,989	116,396,054	112,010,083	150,692,177
銷售費用	1,578,587,533	1,098,172,993	1,050,331,762	1,120,965,514	1,121,102,310
管理費用	1,041,223,187	889,981,843	813,021,020	760,727,754	849,892,120
研發費用	2,020,996,010	1,761,914,969	1,690,047,967	1,686,836,761	1,606,529,489
財務費用	-257,819,007	-190,899,478	-73,805,176	2,993,873	4,435,925
資產減值利得(損失)	-81,089,712	73,345,052	-161,869,899	-234,409,991	-85,706,513
信用減值利得(損失)	-260,002,087	-61,637,487	121,825,631	85,645,821	-169,814,348
投資收益	57,177,847	-41,999,539	33,608,925	43,181,140	94,980,320
公允價值變動收益(損失)	74,602,203	166,033,744	71,130,766	2,327,307	5,776,761
資產處置收益(損失)	2,778,146	4,077,357	-2,072,439	6,440,830	-272,649
其他收益	648,174,414	572,207,370	533,085,368	577,466,089	450,494,528
營業利潤	3,317,429,049	2,931,295,717	2,101,465,319	2,777,569,603	2,901,285,419
營業外收入	43,256,243	11,348,934	24,630,560	65,923,604	33,452,306
營業外支出	1,093,984	1,096,078	3,012,417	6,554,910	2,124,938
利潤總額	3,359,591,308	2,941,548,573	2,123,083,462	2,836,938,297	2,932,612,787
所得稅費用	209,497,353	349,575,746	88,476,513	340,381,369	275,053,426
淨利潤	3,150,093,955	2,591,972,827	2,034,606,949	2,496,556,928	2,657,559,361
歸屬於母公司股東的淨利潤	3,105,703,645	2,555,823,375	2,017,694,796	2,475,454,606	2,659,163,867
少數股東損益	44,390,310	36,149,452	16,912,153	21,102,322	-1,604,506
基本每股收益	2.19	1.80	1.63	2.11	2.26
稀釋每股收益	2.19	1.80	1.63	2.11	2.26

## 合併資產負債情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年	2022年	2021年	2020年	2019年
資產總額	53,404,847,387	48,509,554,784	44,150,745,227	33,865,721,258	32,985,615,356
負債總額	15,688,316,505	13,213,823,602	10,858,100,789	9,606,130,854	10,789,336,199
股東權益總額	37,716,530,882	35,295,731,182	33,292,644,438	24,259,590,404	22,196,279,157



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