

公司代码：601766

公司简称：中国中车

中国中车股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、本报告已经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议。
- 三、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人孙永才、主管会计工作负责人李铮及会计机构负责人（会计主管人员）王健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日（具体日期将在权益分派实施公告中明确）登记的总股本为基数，向全体股东派发现金红利。截至2021年12月31日，公司总股本为28,698,864,088股，以此为基数按每10股派发人民币1.8元（含税）的现金红利计算，合计拟派发现金红利人民币51.66亿元（含税）。如在公司利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。该利润分配预案尚需经公司2021年年度股东大会审议通过。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司存在的风险因素主要有战略风险、市场风险、产品质量风险、汇率风险、境外经营风险、产业结构调整风险,有关风险因素已在本报告中详细描述,敬请查阅“第四节管理层讨论与分析”关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	董事长致辞.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	公司治理.....	32
第六节	环境与社会责任.....	55
第七节	重要事项.....	61
第八节	股份变动及股东情况.....	78
第九节	优先股相关情况.....	85
第十节	债券相关情况.....	86
第十一节	投资者关系.....	102
第十二节	财务报告.....	104

备查文件目录	公司负责人签名的 2021 年年度报告
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国中车、中车、本公司、公司	指	中国中车股份有限公司
中国南车	指	原中国南车股份有限公司
中国北车	指	原中国北车股份有限公司
南北车	指	中国南车与中国北车
中车集团	指	中国中车集团有限公司
南车集团	指	原中国南车集团公司
北车集团	指	原中国北方机车车辆工业集团公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
长江集团	指	中车长江运输设备集团有限公司
唐山公司	指	中车唐山机车车辆有限公司
株洲所	指	中车株洲电力机车研究所有限公司
财务公司	指	中车财务有限公司
四方股份	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
长客股份	指	中车长春轨道客车股份有限公司
株机公司	指	中车株洲电力机车有限公司
时代新材	指	株洲时代新材料科技股份有限公司
时代电气	指	株洲中车时代电气股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中国中车股份有限公司
公司的中文简称	中国中车
公司的外文名称	CRRC Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CRRC
公司的法定代表人	孙永才

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	靳勇刚
联系地址	北京市海淀区西四环中路 16 号	北京市海淀区西四环中路 16 号
电话	010-51862188	010-51862188
传真	010-63984785	010-63984785
电子信箱	crrc@crrcgc.cc	crrc@crrcgc.cc

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区西四环中路16号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市海淀区西四环中路16号
公司办公地址的邮政编码	100036
公司网址	www.crrcgc.cc
电子信箱	crrc@crrcgc.cc

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区西四环中路 16 号董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中国中车	601766	中国南车
H股	联交所	中国中车	1766	中国南车

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层
	签字会计师姓名	雷江、林莹

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	225,731,755	227,656,041	-0.85	229,010,833
归属于上市公司股东的净利润	10,302,605	11,331,053	-9.08	11,794,929
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,520,274	7,648,492	-1.68	7,578,865
经营活动产生的现金流量净额	20,592,700	-2,032,393	-	22,530,536
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	148,574,346	143,021,347	3.88	135,893,631
总资产	426,826,499	392,380,368	8.78	383,572,485
期末总股本 (股)	28,698,864,088	28,698,864,088	-	28,698,864,088

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.39	-7.69	0.41
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.38	-5.26	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.26	0.27	-3.70	0.26
加权平均净资产收益率 (%)	6.71	7.93	减少1.22个百分点	8.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.90	5.35	减少0.45个百分点	5.73

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	41,553,935	53,910,080	48,995,606	81,272,134
归属于上市公司股东的净利润	1,341,023	2,647,633	2,471,939	3,842,010
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	983,771	1,816,095	1,827,399	2,893,009
经营活动产生的现金流量净额	-12,927,072	1,355,731	10,152,753	22,011,288

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	1,016,195	1,193,045	1,753,202
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,229,726	2,727,300	1,605,325
债务重组损益	182,539	-	53,357
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-430,033	-164,751	-416,778
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	427,177	230,698	533,128
处置子公司资产产生的收益	-	425,266	1,294,486
处置子公司剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	430,902	456,952
其他符合非经常性损益定义的损益项目	284,222	-	126
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,236	-11,807	199,204
少数股东权益影响额	-396,021	-362,380	-276,313
所得税影响额	-704,710	-785,712	-986,625
合计	2,782,331	3,682,561	4,216,064

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
其他权益工具投资	2,662,850	2,997,338	334,488	-
应收款项融资	8,164,214	10,552,051	2,387,837	-
交易性金融资产	5,799,390	10,694,693	4,895,303	293,574
其他非流动金融资产	578,293	370,460	-207,833	16,334
合计	17,204,747	24,614,542	7,409,795	309,908

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 董事长致辞

尊敬的各位投资者朋友：

大家好！

我谨代表公司董事会，向各位呈报中国中车 2021 年年度报告。

2021 年是中国中车创业 140 周年，也是“十四五”开局之年，公司沉着应对复杂的经营形势，完成了各项任务。这一年，公司战疫情克难关，保持经营业绩基本稳定，高质量发展基础更加稳固，在服务国家“六稳”“六保”任务中展现了中国中车的担当；立足新发展阶段，锚定建设受人尊敬世界一流中车目标，形成了定位精准、上下衔接、边界清晰、功能互补的“十四五”战略规划体系；担当央企社会责任，深化产业、消费、教育帮扶，助力乡村振兴，中国中车的社会形象、社会影响、社会地位得到显著提升，这些成绩的取得离不开全体股东的大力支持，在此，我谨代表董事会，向各位投资者表示最诚挚的谢意！

2021 年公司始终围绕“实业兴邦、产业报国”己任，在高质量发展新征程中步履铿锵。

一是稳效益创价值，克服疫情对行业的深化影响，克服原材料价格上涨影响，强化运营管控，积极提质增效，实现业绩基本稳定，中国中车品牌价值达到 1,260 亿元，在国内机械设备制造行业排名第一。

二是强创新增后劲，制定实施先进轨道交通装备领域原创技术策源地和现代产业链链长工作方案，加快推进国家创新中心建设、科技创新体系更加完善，时速 600 公里高速磁浮交通系统入选 2021 年度央企十大国之重器。

三是夯基础提品质，深入开展对标世界一流管理提升活动，获评国家级管理创新成果一等奖，发布“双碳”行动计划，引领绿色低碳转型发展。

四是强赋能促转型，坚持把发展数字经济作为高质量发展的关键增量，发布“十四五”信息化发展规划，产业数字化、数字产业化加快推进，“基于北斗的轨道交通车辆定位与控制创新应用”入选央企北斗应用十大典型案例。

2022 年是“十四五”战略规划深化之年，公司将聚焦实现高质量的稳增长，全面推进“十四五”战略落实落地，坚持科技创新战略核心地位，推动更高水平科技自立自强，打造原创技术策源地和现代产业链链长一体推进协同发展，着力提升管理水平管理效能，全面赋能中国中车高质量发展，以更好的发展、更优的业绩，回馈社会、回报股东、造福员工。

孙永才

2022 年 3 月

第四节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是中国中车创业 140 周年、“十四五”开局之年，在公司发展史上具有里程碑意义。面对百年变局和世纪疫情相互交织的影响，公司董事会科学决策，经营班子埋头苦干，全体员工不懈奋斗，紧密围绕“12368”经营工作思路¹，聚焦“七个新突破”²，统筹疫情防控和经营发展，完成了各项任务，实现“十四五”良好开局。

（一）稳效益创价值，经营业绩基本稳定。面对复杂的经营形势，牢牢把握稳中求进工作总基调，克服疫情对行业的深化影响，克服原材料价格上涨影响，强化运营管控，积极提质增效，实现业绩基本稳定，经营净现金流、资产负债率、研发投入强度等经营指标达到预期目标。公司上下共同担负起了稳增长的使命责任。

（二）拓市场优布局，产业发展积极推进。聚焦主责主业，全力开拓市场，产业链韧性和竞争力不断提升。铁路业务方面，拉林铁路开通，“复兴号”成功进藏，时速 600 公里高速磁浮列车正式下线，“瑞雪迎春”智能型“复兴号”高速动车组服务北京冬奥会。城市交通方面，公司数字化智能化支撑下的“产品+”“系统+”模式取得进展。战略性新兴业务方面，公司首个全自主屋顶光伏项目、首个产融互动风电系统解决方案项目实现并网发电。矿用自卸车电驱动系统投入大吨位矿车市场。国际业务方面，首个海外 PPP 墨西哥地铁一号线项目执行良好。“绿巨人”和“澜沧号”在中老铁路投入运营。作为公司海外首个整车并购企业，株机福斯罗公司年内实现盈利，并且在欧洲市场取得突破性进展，打出了“新造+维保+租赁”组合拳，高端市场“桥头堡”地位进一步巩固。

（三）夯基础提品质，管理提升不断深化。深入开展对标世界一流管理提升活动。深入推进强基工程，扎实开展“改善不良，杜绝浪费”专项活动。“1618”提质增效专项工作成效明显。工业智慧物流营业收入较上年同比翻番，城轨空调首次实现跨项目、跨企业集采。探索司库体系建设，提升资金配置效率。安全质量管理持续加强，产品质量责任事故持续减少。安全环保防疫工作实现“五零”目标³。发布“双碳”行动计划，引领绿色低碳转型发展。

二、报告期内公司所处行业情况

国际上，轨道交通行业变革持续深化，全球行业巨头正在深度整合，行业竞争格局不断变化，竞争态势不断加剧。国内轨道交通装备市场、干线铁路建设、铁路运营权全面放开，外资准入门

1 “12368”经营工作思路：“1”，即围绕高质量发展一个主题；“2”，即激发科技创新、深化改革两大动力；“3”，即打造“强基、赋能、攀高”三大引擎；“6”，即构建市场化经营机制、协同创新机制、市场共拓机制、业务引领机制、资源共享机制、产融互动机制六大机制；“8”，即推进经营攀高、市场突破、战略引领、管理提升、科技创新、深化改革、风险化解、党建攀升八大重点任务。

2 “七个新突破”：业务布局实现新突破、市场拓展实现新突破、科技创新实现新突破、改革创新实现新突破、管理提升实现新突破、产融结合实现新突破、党建“金名片”建设实现新突破。

3 “五零”目标：实现等责以上生产安全事故、火灾爆炸事故、新增在岗职业病、突发环境事件、聚集性疫情感染事件“五零”目标。

槛进一步降低，各类轨道交通投资主体和运营主体日益多元化、经营意识不断增强，部分区域和一些企业加快布局轨道交通全产业链并逐步形成系统解决方案提供能力，轨道交通行业新业态竞争态势逐渐凸显。随着铁路客运、货运持续改革，现代综合交通运输体系建设加快，城市轨道车辆需求多样化，用户对轨道交通装备产品的适用性、安全性、可靠性、舒适性等提出了更高的要求。与此同时，“双碳”目标的提出也为轨道交通、新能源汽车等绿色交通和风电、光伏、氢能等绿色能源产业发展开辟了广阔的空间。另外，疫情对铁路客运影响仍在持续之中，对铁路客运装备需求有一定抑制。中国中车作为全球规模领先、品种齐全、技术一流的轨道交通装备供应商和系统解决方案提供商，以市场为导向，以客户为中心，优化业务结构，建立和完善全生命周期服务体系，加快向“制造+服务”和系统解决方案提供商转型，为客户提供更有价值的产品和服务，为建设制造强国、交通强国贡献“中车智慧”和“中车力量”。

三、报告期内公司从事的业务情况

中国中车主要经营：铁路机车车辆、动车组、城市轨道交通车辆、工程机械、各类机电设备、电子设备及零部件、电子电器及环保设备产品的研发、设计、制造、修理、销售、租赁与技术服务；信息咨询；实业投资与管理；资产管理；进出口业务。

(一) 主要业务

1. 铁路装备业务

铁路装备业务主要包括：(1) 机车业务；(2) 动车组（含城际动车组）和客车业务；(3) 货车业务；(4) 轨道工程机械业务。

面向全球市场，把握国内外铁路运输市场变化和技术发展趋势，以成为世界一流的轨道交通装备系统解决方案提供商为目标，加快技术创新、产品创新、服务创新和商业模式创新，打造系列化、模块化、标准化的产品平台和技术平台，不断满足铁路先进适用和智能绿色安全发展需要，行业地位进一步巩固，铁路装备业务平稳发展。以提高发展质量和效益为主线，加快业务整合和结构调整，深化机车、动车、客车等业务重组。持续深化中国中车与国铁集团等重点客户的战略合作，主动融入国铁修程修制改革，充分发挥造、修、服务一体化优势，深耕检修服务后市场，加快铁路装备产品全生命周期服务能力完善和提升。

2. 城轨与城市基础设施业务

城轨与城市基础设施业务主要包括：(1) 城市轨道交通车辆；(2) 城轨工程总包；(3) 其他工程总包。

面向全球市场，抓住都市圈和城市群发展新机遇，加快城市轨道交通装备技术创新和产品创新，提升核心竞争力，打造系列化、模块化、标准化的产品平台和技术平台，以高品质的产品和服务，不断巩固和扩大国内外市场。积极开展战略合作，发挥装备制造、业务组合、产融结合等综合优势，聚焦智能交通、互联互通、智慧城市建设，大力开拓运营、维保、检修市场，不断向服务领域、机电总包领域、运维领域拓展；规范开展 PPP 业务，加强项目管控，带动城市轨道交通及相关业务发展；加快资源整合，推进制造+服务，做精做细维保服务业务。

3. 新产业业务

新产业业务主要包括：(1) 机电业务；(2) 新兴产业业务。

机电业务，以掌握核心技术、突破关键技术、增强核心竞争力为重点，完善技术平台和产业链建设，促进轨道交通装备等核心业务技术升级，并面向工业、交通、能源等领域，聚焦关键系统、重要零部件等，加快专业化、规模化发展。新兴产业，按照“相关多元、高端定位、行业领先”原则，强化资源配置，发挥核心技术优势，已形成以风电装备、新材料等业务为重要增长极，环保、工业数字、重型机械、船舶电驱动和海洋工程装备等业务为重要增长点的新兴业态。新产业稳步发展，已成为公司业务的重要组成部分。

4. 现代服务业务

现代服务业务主要包括：(1) 金融类业务；(2) 物流、贸易类业务；(3) 其他业务。

坚持“产融结合、以融促产”，加强风险防控，规范金融服务平台、投融资平台、金融租赁平台建设，推进制造业与服务业融合发展。产融平台持续发力，以基金为载体，创新发展模式，促进主业实业发展作用不断增强。发展工业智慧物流服务，拓展工业智慧物流在中车产业链中推广应用，集采范围不断扩大。持续推进“中车购”电子商务平台和中车供应链管理电子采购平台优化发展，中车“宜企拍”按照“专业、开放、创新、市场化”的原则进行优化升级，实现“业务+管理”功能。

5. 国际业务

落实中国中车“十四五”国际化经营发展规划，完善国际业务平台公司职能，改革优化平台公司管理架构。统筹疫情防控和经营管理，按照“整机带动零部件、制造业带动服务业、总承包带动产业链、轨道交通装备带动非轨道交通装备”思路，积极拓展海外轨道交通和新产业业务市场领域。按照“轻资产、重效益、可持续”理念，推进境外绿地投资、战略并购、合资合作等各项工作开展，践行“产品+技术+服务+资本+管理”全要素经营理念，推行“五本模式”，大力推进境外特许经营业务及“三级多点”业务发展，加强品牌建设和推广，充分发挥海外研发中心作用，不断提升行业影响力和话语权。

(二) 主要产品

产品结构	主要产品功能
动车组	主要包括时速 200 公里及以下、时速 200 公里-250 公里、时速 300 公里-350 公里及以上各类电动车组，内燃动车组，主要用于干线铁路和城际铁路客运服务。在“引进、消化、吸收、再创新”的基础上，以“复兴号”为代表的系列动车组产品具有自主知识产权。
机车	主要包括最大牵引功率达 28800KW、最高时速达 200 公里的各种直流传动、交流传动电力机车和内燃机车，这些机车作为牵引动力主要用于干线铁路客运和货运服务。公司机车产品具有自主知识产权。
客车	主要包括时速 120-160 公里座车、卧车、餐车、行李车、发电车、特种车、高原车及双层铁路客车等，主要用于干线铁路客运服务。公司客车产品具有自主知识产权。

货车	主要包括各类铁路敞车、棚车、平车、罐车、漏斗车及其他特种货物运输货车，主要用于干线铁路或工矿企业货物运输。公司货车产品具有自主知识产权。
城市轨道交通车辆	主要包括地铁车辆、轻轨车辆、市域(通勤)车辆、单轨车、磁浮车及有轨电车、胶轮车、智轨等，主要用于城市内和市郊通勤客运服务。公司城市轨道交通车辆产品具有自主知识产权。
机电	主要包括牵引电传动与网络控制系统、柴油机、制动系统、冷却与换热系统、列车运控系统、旅客信息系统、供电系统、齿轮传动装置等，主要与公司干线铁路和城际铁路动车组与机车、城市轨道交通车辆、轨道工程机械等整机产品配套，部分产品以部件的方式独立向第三方客户提供。公司上述产品具有自主知识产权。
新兴产业	主要包括风电整机及零部件（风力发电机、叶片、齿轮箱、塔筒、变流器、风电弹性支撑、风电超级电容等）、新材料（减振降噪材料、轻量化材料、芳纶等），及新能源汽车电驱动系统、环保、工业数字、重型机械、船舶海工等多产业整机、部件、零件产品。公司上述产品具有自主知识产权。

(三) 经营模式

主要经营模式：依靠企业自身所拥有的技术、工艺、生产能力、生产资质、独立完成轨道交通装备产品的制造、修理、研发生产及交付。

1. 生产模式：由于轨道交通装备制造业单位产品的价值较高，其生产组织模式为“以销定产”，即根据客户的订货合同来安排、组织生产。这种生产模式既可以保证避免成品积压，又可以根据订单适当安排生产满足客户需求。

2. 采购模式：一般实行集中采购和分散采购相结合的采购模式。集中采购，主要采取“统一管理、两级集中”管理模式，即大宗物料和关键零部件由公司汇集各子公司的采购申请，形成集中采购计划，由公司进行统一集中的供应商管理评估、采购价格管理、采购招投标管理，并进行集中订购和集中结算。其他物料等，由子公司根据生产要求制定采购计划，通过集中组织招投标等方式，选择合适的供应商并签订供货合同，实现集中采购。无论是公司还是子公司的集中采购要统一在“中车购”电子商务采购平台上完成，实现中车采购业务公开、透明以及可追溯性管理，确保生产原料供应及时，降低采购成本。

3. 销售模式：发挥行业技术优势，构建和完善各种轨道交通装备技术平台和产品平台，以响应用户需求、提供安全可靠、经济适用产品和服务为宗旨，积极参与国内外用户招标或议标活动，通过投标和严格的商务谈判签订供货合同并形成订单，保质保量按期生产，最终实现销售。

4. 产业链分布情况：拥有一批具有国际先进水平的轨道交通装备制造基地、研发基地；具备以高速动车组、机车、城市轨道交通车辆、普通客车、货车等主机企业为核心、配套企业为骨干，辐射全国的完整产业链和生产体系。

5. 价值链分布情况：公司产品价值主要分布在以生产高速动车组、大功率机车、城市轨道交通车辆、普通客车、货车及相关配套产品制造修理为核心价值，金融、类金融、融资租赁产品为补充的全方位轨道交通装备价值链分布体系。

6. 研发模式：“技术集中研究、产品联合开发、能力共建共享”的两级研发管理模式。

(四) 行业地位

中国中车作为全球规模领先、品种齐全、技术一流的轨道交通装备供应商，连续多年轨道交通装备业务销售规模位居全球首位。中国中车积极践行交通强国战略，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务并融入构建新发展格局，积极主动适应新的环境新变化，抢抓市场机遇，加快结构改革和转型升级，努力在业务布局、市场拓展、科技创新、改革创新、管理提升、产融结合、党建“金名片”等方面实现新突破，轨道交通装备行业地位更加巩固。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）持续领先的市场地位

自成立以来，中国中车聚焦主责主业，加强战略引领，深刻把握机遇，积极应对挑战，已发展成为全球规模领先、品种最全、技术一流的轨道交通装备供应商，备受党和国家领导人高度关注和重视，以“复兴号”中国标准高速动车组为代表的系列轨道交通装备成为中国高端装备走出去“金名片”。2021年，公司围绕核心业务、支柱业务、支撑业务、平台业务、培育业务，进一步优化业务布局，丰富产品谱系，以轨道交通装备为核心、以战略性新兴产业为主体的多元业务架构更加均衡，铁路装备业务优势不断巩固，城轨与城市基础设施业务持续壮大，机电、风电装备、新材料等新业务多元拓展，现代服务业务实现规范发展，满足和引领了多元化的市场需求。公司规模效益指标持续位居全球轨道交通装备制造业前列，轨道交通装备业务收入稳居全球第一，风电装备、高分子复合材料等进入国内前列。

（二）创新驱动的科技能力

中国中车坚持科技自立自强，聚焦产业链供应链安全稳定，按照产业迈向中高端的总要求，加强科技创新体系和能力建设，加大科技攻关力度，加快技术和产品升级，持续增强创新引领能力，实现了由跟跑并跑到领先领跑的重大跨越。习近平总书记在2021年1月19日乘坐京张高铁赴张家口赛区考察北京冬奥会、冬残奥会筹办工作时点赞到，“我国自主创新的一个成功范例就是高铁，从无到有，从引进、消化、吸收再创新到自主创新，现在已经领跑世界”。中国中车已构建具备完全自主知识产权的动车组产品谱系，时速160公里至350公里“复兴号”系列动车组全面投用，高原双源“复兴号”动车组在拉林铁路上线运营，实现“复兴号”在全国31个省（自治区、直辖市）全覆盖；时速600公里高速磁浮、时速400公里可变轨距跨国互联互通高速动车组、时速350公里货运动车组、首列中国标准地铁列车先后下线。积极参与国际国内标准制修订，主持国际标准8项、国家标准1项，主持修订铁道行业标准4项。大力开展专利申报工作，全年申请专利6,103项，在第二十二届中国专利奖评选中获得2项金奖、2项银奖、13项优秀奖，创历史最好成绩。坚持把发展数字经济作为高质量发展的关键增量，建成2家数字企业、2个数字化车间、11条智能化生产线。

（三）不断释放的改革红利

中国中车积极推进各项改革任务持续深化，改革顶层设计不断完善，重大举措层层落地，鲜活实践不断涌现。圆满达成创建世界一流示范企业三年阶段性目标，深入推进实施中国中车改革三年行动和深化市场化经营机制改革行动，全力推进改革攻坚。2021 年，公司获评国企改革“学先进、抓落实、促改革”专项工作改革典型，进入中宣部国企改革重点宣传企业名单。混合所有制改革扎实推进。株洲所成为全国“双百企业”典型代表。长江集团、唐山

公司改革经验入选国资委“科改示范行动”案例集。“四全五能”市场化经营机制改革全面启动，机构改革和“两定两优”两个指导意见印发实施。规范董事会建设改革任务全面完成。“两制一契”管理经验入选国资委深化三项制度改革首批范例集。时代电气科创板上市，创新创业动力增强。

（四）跨国经营的发展方向

中国中车坚持走国际化道路，以轨道交通装备业务为重点，以“一带一路”倡议和国际产能合作为契机，积极应对国际环境复杂多变、行业竞争加剧等挑战，全力拓展国际市场，全力打造受人尊敬的国际化公司，实现了产品种类、市场区域、输出模式的全新突破。2021 年，公司克服新冠疫情带来的一系列不利影响，成功突破卢森堡、希腊、科特迪瓦三个新市场。斩获阿联酋、巴基斯坦、澳大利亚、新西兰、荷兰、几内亚、智利、阿根廷等国家和地区新订单。获得中老铁路集中动力动车组增购订单，高标准、高质量完成中老铁路“澜沧号”车辆制造与交付，保障了中老铁路年内顺利开通，为打造“一带一路、中老友谊的标志性工程”贡献中车力量，同时，进一步增强了公司在“一带一路”沿线市场影响力和示范效应，“走出去”模式不断成功实践，实现市场可持续拓展。

五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司实现营业收入 2,257.32 亿元，降幅为 0.85%；实现上市公司股东的净利润 103.03 亿元，降幅为 9.08%。2021 年 12 月末，公司合并资产总额为 4,268.26 亿元，增幅为 8.78%；归属于上市公司股东的净资产 1,485.74 亿元，增幅为 3.88%，资产负债率为 57.29%，比年初增加 0.40 个百分点。2021 年，公司新签订单约 2,210 亿元，其中国际业务新签订单约 350 亿元；期末在手订单约 2,203 亿元，其中国际业务在手订单约 860 亿元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	225,731,755	227,656,041	-0.85
营业成本	179,303,892	176,954,601	1.33
销售费用	7,264,149	8,683,345	-16.34
管理费用	13,481,469	13,773,241	-2.12

研发费用	13,085,219	13,349,896	-1.98
财务费用	380,159	829,091	-54.15
经营活动产生的现金流量净额	20,592,700	-2,032,393	-
投资活动产生的现金流量净额	-13,685,364	312,779	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,110,955	-3,952,852	-

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

营业收入较上年同期下降 0.85%，主要是城轨与城市基础设施收入下降所致。

营业成本较上年同期增长 1.33%，主要是因产品结构不同，使营业成本增长幅度略高于营业收入的增长幅度，导致总成本增长。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轨道交通装备及其延伸产业	225,731,755	179,303,892	20.57	-0.85	1.33	减少 1.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁路装备	90,685,334	69,699,352	23.14	0.22	2.40	减少 1.64 个百分点
城轨与城市基础设施	54,555,862	43,451,544	20.35	-6.01	-7.08	增加 0.91 个百分点
新产业	71,820,826	59,899,171	16.60	0.14	5.86	减少 4.51 个百分点
现代服务	8,669,733	6,253,825	27.87	17.23	12.85	增加 2.80 个百分点
合计	225,731,755	179,303,892	20.57	-0.85	1.33	减少 1.70 个百分点

主营业务分地区情况		
分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	205,697,355	-2.32
其他国家或地区	20,034,400	17.41

主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
按订单销售	225,731,755	179,303,892	20.57	-0.85	1.33	减少 1.70 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

铁路装备业务的营业收入比上年同期增长 0.22%，主要是机车和客车业务的收入增加所致。营业成本比上年同期增长 2.40%，主要是因产品类型不同，使成本增长略高于收入的增长。

城轨与城市基础设施业务的营业收入比上年同期下降 6.01%，主要是城市轨道车辆的收入下降所致。营业成本比上年同期下降 7.08%，主要是随着营业收入的下降营业成本随之下降。

新产业业务的营业收入比上年同期增长 0.14%，主要是通用机电业务的收入增加所致。营业成本比上年同期增长 5.86%，主要是因产品类型不同，使成本增长略高于收入的增长。

现代服务业务的营业收入比上年同期增长 17.23%，主要是本期租赁和物流业务收入增长所致。营业成本较上年同期增长 12.85%，主要是随营业收入增长营业成本随之增加。

公司营业收入比上年同期减少 0.85%，铁路装备业务、城轨与城市基础设施业务、新产业业务、现代服务业务分别占总收入的 40.17%，24.17%，31.82%，3.84%。其中铁路装备业务中机车业务收入 229.05 亿元，客车业务收入 106.99 亿元，动车组业务收入 410.99 亿元，货车业务收入 159.82 亿元。城轨与城市基础设施业务中城市轨道车辆收入 479.00 亿元。新产业业务中的风电业务收入 302.42 亿元。铁路装备业务中铁路装备修理改装业务收入 340.00 亿元。公司销售机车 744 台，客车 1,019 辆，动车组 1,292 辆，货车 33,739 辆，城轨地铁 8,045 辆。

报告期内公司中国大陆地区营业收入减少 2.32%。其他国家或地区营业收入增长 17.41%，主要是本期境外客车、城轨地铁业务收入增加所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：千元 币种：人民币

分行业情况					
分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
轨道交通装备及其延伸产业	179,303,892	100.00	176,954,601	100.00	1.33
分类别情况					
分产品	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
直接材料	151,511,393	84.50	150,774,148	85.21	0.49
直接人工	10,001,728	5.58	9,408,731	5.32	6.30
制造费用	10,336,097	5.76	10,110,877	5.71	2.23
其他	7,454,674	4.16	6,660,845	3.76	11.92
合计	179,303,892	100.00	176,954,601	100.00	1.33

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 988.32 亿元，占年度销售总额 43.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 亿元，占年度销售总额 0%。

国铁集团（含所属铁路局集团公司及其子公司）是本公司最大的客户，公司向其的销售额占公司年度销售总额的比例为 35.82%。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 88.79 亿元，占年度采购总额 6.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 亿元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

3. 费用

适用 不适用

销售费用较上年同期下降约 16.34%，主要是预计产品质量保证准备减少所致。

管理费用较上年同期下降约 2.12%，变动不大。

财务费用较上年同期降低约 54.15%，主要是受到汇率波动影响，汇兑损失降低。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

本期费用化研发投入	13,085,219
本期资本化研发投入	119,668
研发投入合计	13,204,887
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.85
研发投入资本化的比重 (%)	0.91

(2) 研发人员情况表

适用 不适用

单位：人

公司研发人员的数量	35,083
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.84
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	398
硕士研究生	9,978
本科及以下	24,707
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
35 岁及以下	20,679
36-50 岁	11,455
51 岁及以上	2,949

(3) 情况说明

适用 不适用

2021 年，公司组织实施国家“先进轨道交通重点专项”7 个研发方向共 13 个项目；围绕磁浮、新材料、新能源、轻量化、健康管理等前沿领域组建 8 个协同创新团队；全力开展关键核心技术攻关，2021 年新立机车、货车、城轨车辆等轨道交通新产品，风电整机等新产业产品，关键系统和零部件研发项目 346 个，各类项目进展顺利，有力地支撑了公司持续健康发展。

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金净流量为净流入 205.93 亿元，上年同期为净流出 20.32 亿元，主要是报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金净流量为净流出 136.85 亿元，上年同期为净流入 3.13 亿元，主要是报告期内公司收回投资收到的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金净流量为净流入 71.11 亿元，上年同期为净流出 39.53 亿元，主要是报告期内所属子公司时代电气发行 A 股吸收投资收到的现金增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	48,585,115	11.38	33,492,359	8.54	45.06
交易性金融资产	10,694,693	2.51	5,799,390	1.48	84.41
应收票据	23,022,568	5.39	12,779,393	3.26	80.15
债权投资	2,002,484	0.47	1,169,010	0.30	71.30
其他非流动金融资产	370,460	0.09	578,293	0.15	-35.94
短期借款	15,815,647	3.71	10,128,677	2.58	56.15
预收款项	22,911	0.01	212,951	0.05	-89.24
一年内到期的非流动负债	4,612,838	1.08	7,569,139	1.93	-39.06
长期借款	7,454,276	1.75	4,202,602	1.07	77.37

其他说明

货币资金增加约 45.06%，主要是年末集中回款所致。

交易性金融资产增加约 84.41%，主要是公司购买的金融产品增加所致。

应收票据增加 80.15%，主要是收到的商业承兑汇票增加所致。

债权投资增加约 71.30%，主要是财务公司投资的银行同业存单增加所致。

其他非流动金融资产减少约 35.94%，主要是到期赎回债券投资所致。

短期借款增加约 56.15%，主要是公司短期银行借款增加所致。

预收款项减少约 89.24%，主要是预收租赁款减少所致。

一年内到期的非流动负债减少约 39.06%，主要是公司一年内到期的应付债券减少所致。

长期借款增加约 77.37%，主要是公司长期银行借款增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

相关内容见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“72、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

相关内容见“第四节管理层讨论与分析”中“一、经营情况讨论与分析”和“二、报告期内公司所处行业情况”和“三、报告期内公司从事的业务情况”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司长期股权投资为人民币 172.04 亿元，比年初增加人民币 10.84 亿元，涨幅 6.73%。主要是公司本期追加合营、联营企业投资 16.27 亿元等。详情请参照财务报表附注七、15 长期股权投资。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

2021 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于中车金融租赁有限公司通过公开进场交易方式实施增资事项的议案》。详见公司发布日期为 2021 年 3 月 16 日的《中国中车股份有限公司第二次董事会第二十六次会议决议公告》。截至目前该项目尚在实施中。

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期其他增减变动	期末金额
1. 交易性金融资产	5,799,390	293,574	-	-	4,601,729	10,694,693
其中：衍生金融资产	2,428	661	-	-	-	3,089
其中：结构性存款	4,190,475	78,336	-	-	3,862,920	8,131,731
其中：权益工具投资	1,606,487	214,577	-	-	738,809	2,559,873
2. 其他权益工具投资	2,662,850	-	161,812	-	172,676	2,997,338
其中：上市权益工具投资	1,131,167	-	63,168	-	-50,357	1,143,978
其中：非上市权益工具投资	1,531,683	-	98,644	-	223,033	1,853,360
3. 应收款项融资	8,164,214	-	-96,284	7,064	2,484,121	10,552,051
其中：应收账款	1,471,159	-	-36,045	7,064	-93,504	1,341,610
其中：应收票据	6,693,055	-	-60,239	-	2,577,625	9,210,441
4. 其他非流动金融资产	578,293	16,334	-	-	-224,167	370,460
其中：优先股永续债	578,293	16,334	-	-	-224,167	370,460
金融资产小计	17,204,747	309,908	65,528	7,064	7,034,359	24,614,542

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

企业名称	主营业务产品及范围	注册资本	期末资产总额	归属于母公司股东的期末净资产	归属于母公司股东的2021年1-12月净利润	2021年1-12月营业收入	2021年1-12月营业利润
四方股份	铁路动车组、客车、城轨车辆研发、制造；铁路动车组、高档客车修理服务等	4,509,795	68,023,065	18,702,856	2,435,975	38,012,606	2,870,820
长客股份	铁路客车、动车组、城市轨道交通车辆及配件的设计、制造、修理、销售、租赁及相关领域的技术服务、技术咨询等	5,807,947	60,699,594	21,119,303	2,025,559	30,019,104	2,218,369
株机公司	铁路电力机车、动车组、城轨车辆等的研发制造等	5,455,090	34,510,761	11,173,473	1,270,873	23,553,983	1,478,816
株洲所	轨道交通电传动与控制技术及相关电气设备的研究、制造；铁路机车车辆配件研发、制造等	8,446,840	74,883,449	20,524,335	869,541	36,227,172	2,218,347

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(九) H股募集资金使用情况

经中国证监会《关于核准中国北车股份有限公司发行境外上市外资股的批覆》（证监许可[2014]404号）核准，2014年5月，中国北车公开发行境外上市外资股（H股）1,939,724,000股（含超额配售），募集资金总额港币100.28亿元。截至2021年12月31日，公司累计使用H股募集资金约合港币100.60亿元，实际用途如下：用于向子公司增资约合港币66.40亿元，用于

补充营运资金及偿还银行贷款约合港币 31.57 亿元，用于产品研发约合港币 0.6 亿元，用于支付发行费用约合港币 2.03 亿元，与先前披露的募集资金用途一致。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司就发行 H 股所得募集资金累计收到银行存款利息港币 1.15 亿元，公司尚未使用 H 股募集资金本息合计约为港币 0.83 亿元，预期将于 2023 年前用于产品研发及补充营运资金港币 0.83 亿元，与先前披露的募集资金用途一致。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 宏观政策方面

进入“十四五”时期，中国沉着应对百年变局和世纪疫情，构建新发展格局迈出新步伐，高质量发展取得新成就，实现了“十四五”良好开局。经济发展和疫情防控保持全球领先地位，国家战略科技力量加快壮大，产业链韧性得到提升，改革开放向纵深推进，民生保障有力有效，生态文明建设持续推进。另一方面，中国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，世纪疫情冲击下，百年变局加速演进，外部环境更趋复杂严峻和不确定，公司发展也面临行业市场需求导向变化、行业竞争加剧、科技创新体制改革等挑战。与此同时，世界经济保持恢复性增长的基本面、我国经济韧性强、长期向好的基本面没有改变，国家加快构建新发展格局、推动高质量发展，深入实施交通强国、制造强国等重大战略，统筹推动国企改革、释放改革红利。综合研判，中国中车发展仍然处于重要的战略机遇期。

在 2021 年 3 月公布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出，要加快推进制造强国、质量强国建设，促进先进制造业和现代服务业深度融合，强化基础设施支撑引领作用，构建实体经济、科技创新、现代金融、人力资源协同发展的现代产业体系；立足产业规模优势、配套优势和部分领域先发优势，巩固提升高铁等领域全产业链竞争力，从符合未来产业变革方向的整机产品入手打造战略性全局性产业链；实施领航企业培育工程，培育一批具有生态主导力和核心竞争力的龙头企业；培育先进制造业集群，推动先进轨道交通装备等产业创新发展。推进 CR450 高速度等级中国标准动车组、谱系化中国标准地铁列车等研发应用。要加快建设交通强国，建设现代化综合交通运输体系，推进各种运输方式一体化融合发展，提高网络效应和运营效率；完善综合运输大通道，加强出疆入藏、中西部地区、沿江沿海沿边战略骨干通道建设，有序推进能力紧张通道升级扩容，加强与周边国家互联互通；构建快速网，基本贯通“八纵八横”高速铁路；完善干线网，加快普速铁路建设和既有铁路电气化改造，优化铁路客货布局；推进城市群都市圈交通一体化，加快城际铁路、市域（郊）铁路建设，有序推进城市轨道交通发展；提高交通通达深度，推动区域性铁路建设；构建多层次、一体化综合交通枢纽体系，优化枢纽场站布局、促进集约综合开发，完善集疏运系统，发展旅客联程运输和货物多式联运。

2. 行业政策方面

在 2019 年 9 月中共中央、国务院印发的《交通强国建设纲要》中提出，到 2035 年，现代化综合交通体系基本形成，基本形成“全国 123 出行交通圈”（都市区 1 小时通勤、城市群 2 小时通道、全国主要城市 3 小时覆盖）和“全球 123 快货物流圈”（国内 1 天送达、周边国家 2 天送达、全球主要城市 3 天送达），交通科技创新体系基本建成，交通关键装备先进安全，交通国际竞争力和影响力显著提升；交通装备先进适用、完备可控，加强新型载运工具研发，实现 3 万吨级重载列车、时速 250 公里级高速轮轨货运列车等方面的重大突破；推广新能源、清洁能源、智能化、轻量化、环保型交通装备及成套技术装备，广泛应用智能高铁等新兴装备设施。

在 2021 年 2 月中共中央、国务院印发的《国家综合立体交通网规划纲要》中提出，到 2035 年，基本建成便捷顺畅、经济高效、绿色集约、智能先进、安全可靠的现代化高质量国家综合立体交通网，实现国际国内互联互通、全国主要城市立体畅达、县级节点有效覆盖，有力支撑“全国 123 出行交通圈”和“全球 123 快货物流圈”。构建以铁路为主干，以公路为基础，水运、民航比较优势充分发挥的综合交通立体网，到 2035 年国家综合立体交通网实体线网总规模合计 70 万公里左右。国家铁路网规模达到 20 万公里左右，其中高速铁路 7 万公里（含部分城际铁路）、普速铁路 13 万公里（含部分市域铁路）；形成由“八纵八横”高速铁路主通道为骨架、区域性高速铁路衔接的高速铁路网，由若干条纵横普速铁路主通道为骨架、区域性普速铁路衔接的普速铁路网，京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝地区双城经济圈等重点城市群率先建成城际铁路网，其他城市群城际铁路逐步成网；研究推进超大城市间高速磁浮通道布局和试验线路建设。将加强京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝地区双城经济圈 4 极，长江中游、山东半岛、海峡西岸、中原地区、哈长、辽中南、北部湾和关中平原 8 个组群，呼包鄂榆、黔中、滇中、山西中部、天山北坡、兰西、宁夏沿黄、拉萨和喀什 9 个组团之间的交通联系强度，构建 6 条主轴、7 条走廊、8 条通道组成的国家综合立体交通网主骨架。

在 2021 年 12 月 9 日印发的《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》中提出，要推动先进交通装备应用，推广先进适用运输装备，开展 CR450 高速度等级中国标准动车组、谱系化中国标准地铁列车研发应用，推广铁路重载运输技术装备；推进水下机器人、深潜水装备等新型装备研发；推进智能仓储配送设施设备发展；巩固提升高铁等领域全产业链竞争力，在轨道交通等技术装备领域创建中国标准、中国品牌。要夯实创新发展基础，推动交通科技自立自强，强化交通运输领域关键核心技术研发，加快研发轴承、基础技术平台及软硬件系统等关键部件，推动实现自主可控和产业化；加强交通运输领域前瞻性、战略性技术研究储备，开展高速磁悬浮技术研究论证。要全面推进绿色低碳转型，坚持绿水青山就是金山银山理念，坚持生态优先，全面推动交通运输规划、设计、建设、运营、养护全生命周期绿色低碳转型，协同推进减污降碳，形成绿色低碳发展长效机制，让交通更加环保、出行更加低碳。

3. 产业投资方面

根据《中华人民共和国 2021 年国民经济和社会发展统计公报》，国家铁路局官网及《国铁集团 2021 年统计公报》，2021 年全国铁路固定资产投资完成 7,489 亿元，其中国家铁路 6,616 亿元；投产新线 4,208 公里，其中高铁 2,168 公里。到 2021 年底，全国铁路营业里程突破 15 万公里，其中高铁超过 4 万公里。客货运量持续增长，2021 年，全国铁路完成旅客发送量 26.1 亿人次，同比增长 18.5%；完成货物发送量 47.2 亿吨，同比增长 5.9%。其中，国铁集团完成旅客发送量 25.33 亿人次，同比增长 16.9%；完成货物发送量 37.26 亿吨，同比增长 4.0%。据中国城轨协会 2022 年 1 月发布的统计快报，截至 2021 年底，全国（不含港澳台）累计有 50 个城市开通城轨交通运营线路 9,192.62 公里，其中地铁 7,253.73 公里，占比 78.9%。2021 年当年新增洛阳、嘉兴、绍兴、文山州、芜湖 5 个城轨交通运营城市。新增城轨交通运营线路长度 1,222.92 公里，新增运营线路 39 条，新开既有线路的延伸段、后通段 23 段。

2022 年，国家将全面完成铁路投资任务，高质量推进川藏铁路等国家重点工程，投产新线 3,300 公里以上（其中普速铁路 1,900 公里左右）；预计国铁集团完成旅客发送量 30.38 亿人次、同比增长 20%，货物发送量 38.04 亿吨、同比增长 2.1%。2021 年，国家发展改革委共批复佛山、青岛、无锡 3 个城市的新一轮城市轨道交通建设规划，涉及项目线路长度共计 314.6 公里，新增投资额 2,233.54 亿元。

中国中车持续关注国内外政治经济形势与动态、行业发展趋势，研判市场需求。按照以销定产的模式满足既有市场的需求，确保主要产品按时交付和安全运行。以供给侧结构性改革为主线，抢抓“一带一路”、国家铁路网建设、城际和市域（市郊）铁路建设、城市轨道交通建设、运输结构调整等战略机遇，持续强化创新驱动，持续优化资源配置，持续优化产品结构，持续创新商业模式，为客户提供更加智能、高效、环保、可靠的轨道交通装备和全寿命周期系统解决方案，实现与利益相关方的多赢共赢。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”战略规划：立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以改革创新为根本动力，践行科技强国、制造强国、交通强国、质量强国战略，打造创新驱动的“五化”（即数字化、高端化、多极化、国际化、协同化）业务发展体系，高效合规的“五力”（即战略引领力、组织变革力、价值创造力、品牌影响力、风险防控力）经营管理体系，坚强有力的“五大保证”（即政治保证、思想保证、组织保证、人才保证、纪律保证）党建引领体系，建设发展前景好、经营绩效优、社会形象美、幸福指数高、党建引领强的新中车，建成以轨道交通装备为核心、具有全球竞争力的世界一流高端装备制造制造商和系统解决方案提供商。

1. 铁路装备业务

突出全球竞争力、创新力、影响力和控制力，树立全要素市场经营理念，保持国内市场份额，

稳固全球行业规模第一位。深化与国铁集团等大客户的跟随合作战略，主动适应高速化、重载化、服务化、智能化、绿色化发展趋势，持续增强干线铁路市场响应、产品开发和品质保证能力，为我国铁路运输安全和装备创新升级提供强力支撑。构建协同一体化售后服务体系，深化配件中心建设，形成一体化售后服务解决方案，深入开展产品维护、检修技术研究，大力拓展维保业务，做强做优检修业务。增强产品全生命周期服务能力，搭建产品全生命周期技术和成本框架体系，建设全生命周期管理大数据平台，加快由制造向“制造+服务”转变。

2. 城轨与城市基础设施业务

深入研究、统筹谋划智慧城轨八大体系顶层设计，推广系列化中国标准地铁列车示范应用，积极发展有轨电车、磁浮、单轨、APM 等新制式中小运量城轨装备，助力新型城镇化发展。大力发展适应多层次、多模式、多制式轨道交通系统融合发展的干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通运输装备，满足我国城市群、都市圈发展多样化需求。发挥公司整体优势，加强规划设计咨询、机电集成与总包、建设工程总包与咨询、运营服务与咨询、投融资支撑等体系搭建，逐步形成轨道交通行业全产业链系统解决方案能力。

3. 新产业业务

加快核心系统和关键部件的系列化、谱系化、标准化、模块化，提升核心竞争力，拓展全球市场，打造单项冠军、隐形冠军。通过自主创新与重组并购，加快补齐通信信号业务短板。突出专业化、规模化、成长性和高质量发展，围绕交通、能源、工业领域，按照“资源协同、高端定位、分类管理、优胜劣退”原则，拓展和培育战略新兴业务。强化创新驱动，激发主体活力，整合关键资源，推动协同发展，形成拳头产品，努力把风电装备、新材料等业务打造为行业地位突出、经济效益良好、支撑作用明显的支柱业务，成为公司重要的业务增长极。加强产业研究，聚合创新要素，构筑核心能力，增强活力动力，培育发展矿用车、数字化、多式联运、冷链等业务，成为公司新的业务增长点。

4. 现代服务业务

突出支撑作用、带动作用、协同效应和风险防控，以中车整体利益最大化为原则，聚焦服务主业实业，创新商业模式，优化要素配置，规范内部运作，稳健发展现代服务业务。按照市场化、标准化和共建共享共赢原则，规范发展物资集采与供应链服务，资金集中服务，信息化建设及资产管理、运维服务，前瞻性、共性和基础性技术研究服务，建设工程总包等内部支撑业务。坚持脱虚向实，推进产融结合、以融促产、以融育产，聚合内外资源，防范重大风险，提升专业能力，稳健发展金融服务、金融租赁、PPP 特许经营等平台业务，全面提升系统解决方案能力，带动公司轨道交通装备业务和战略性新兴业务发展。

5. 国际业务

构建适应国际化经营的组织架构和管控体系，夯实国际化基础建设，促进信息、营销、制造资源协同共享。按照“整机带动部件、制造带动服务、轨道交通带动战略新兴、总包带动产业链”原则，发挥优势企业牵引带动作用，不断扩大海外经营规模 and 市场份额。建立健全市场营销网络，

灵活掌握国际化商业规则，丰富市场开拓方式，充分利用海外机构资源能力，建立符合目标市场需求的系统解决方案提供能力，以轨道交通装备主机企业带动配套企业和全产业链“走出去”。积极参与战略性新兴产业国际市场竞争，持续拓展风电装备、新材料等业务领域国际市场空间。加强目标市场产品和技术开发，拓展商业模式，实现境外 PPP 和机电总包业务规范化运作。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，是中车实施“十四五”发展战略的开局之年。公司立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，坚持“稳中求进”工作总基调，以高质量发展为主题，不断激发改革创新两大动力，着力打造“强基、赋能、攀高”三大引擎，加快构建六大机制，深入推进八项重点任务。面对异常严峻的经营形势，公司全力开拓国内、国际市场，强化运营管控，积极提质增效，克服疫情对行业的深化影响，克服原材料价格上涨影响，实现业绩基本稳定。

2022 年，公司仍然面临较为复杂的经营形势，公司将坚持稳效益创价值，落实“十四五”发展战略，主要经营思路和目标：继续坚持“稳中求进”工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，以高质量发展为主线，聚焦“七个新突破”，把握“两个关键”，激发“三大动力”，抓好“八方面重点工作”，保持经营业绩的稳定，努力开创经营发展各项工作新局面。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 战略风险

当前国内铁路运输改革持续深化，国铁集团及各铁路局公司制改革完成，客户对铁路装备需求结构性变化加快，对铁路装备自主化检修的范围和比重不断扩大，动车组检修规程进一步规范。随着社会分工逐渐细化及轨道交通装备技术水平不断提高，用户需求正在从单一的车辆向产品全寿命周期服务一体化转变；招标方式逐步从单一的车辆采购向工程总包、PPP 模式转变，轨道交通产业链价值结构发生变化；轨道交通装备应用新材料、新技术和新工艺，并向谱系化、轻量化、高速重载化和绿色智能化等方向发展更加迫切。这些变化可能导致市场环境和发展空间出现诸多不确定因素，对公司实现战略和经营目标带来风险。

应对措施：及时收集与公司经营相关的产业政策及行业规划信息，做好政策和趋势研究，积极应对政策和产业规划可能出现的变化。加强新产品开发，开拓新业务模式，积极为客户创造价值。夯实内部管理，提高公司经营管理水平，降低营运成本，努力提高经营效率，增强抵御政策风险的能力。

2. 市场风险

在国内市场方面：轨道交通装备市场、干线铁路建设、铁路运营权全面放开，社会资本投资轨道交通装备领域的意愿明显增强，国资、民资、外资企业纷纷进军轨道交通领域，跨界竞争成为常态，行业竞争更加激烈。新技术新业态的蓬勃发展，国内铁路客货运输在市场意识、服务意识、创新意识方面不断优化，市场需求可能出现结构性调整。新型冠状病毒肺炎疫情可能对公司生产经营组织、零部件和原材料供应、产品交付周期产生阶段性影响，部分大宗原材料价格处于持续上涨态势，公司利润目标将继续承压。在国际市场方面：全球轨道交通行业正在深度整合，行业巨头洗牌加速、重组整合频繁，市场竞争不断加剧。国际贸易保护主义持续升温，行业国际竞争日趋白热化，国际市场不确定不可控因素增加，全球轨道交通行业 2022 年需求预计依旧呈下降趋势。国际政治经济等因素可能引发产品成本增加、订单获取难度加大，公司“国际化”战略将面临更多的挑战。

应对措施：积极对接主要客户，搜集国家经济、政治、行业等信息，做好市场趋势的研究；通过坚持创新引领、延伸产业链、提供系统化服务方案等方式，优化公司产业结构，拓展新的商业模式；持续推动产品成本优化工作，加强对标管理，深挖降本项点，推进降本增效目标实现；精心做好顶层设计，加强对公司全球管理架构、跨国管控模式的研究与实践，提升跨国经营能力；搭建业务平台，持续推行“五本模式”，加快推进五要素合一的国际化经营，以核心出口企业和平台公司为依托，全面加大海外市场开拓的广度和深度，完善全球产业布局；加强组织动员，启动应急响应预案，投入资源全力应对疫情，做好与上下游客户的沟通，降低对公司经营带来的不利影响。

3. 产品质量风险

铁路市场主要客户全力构建人防、物防、技防“三位一体”的安全保障机制确保铁路安全，对轨道交通产品质量的安全性、可靠性提出了更高要求，对公司不断完善的产品谱系及持续深化的技术创新带来更大挑战。公司为轨道交通装备企业，产品多数与社会公众的利益相关。随着大量动车组的投入使用，公司产品质量和运用安全成为社会持续关注的焦点，产品的质量问题的发生会导致社会公众的财产损失或人员伤亡事故的发生，如出现重大安全和质量问题可能对公司产生不利影响，甚至在一定时间内对行业的发展造成冲击。

应对措施：统筹谋划，加强产品实物质量控制。以中车 Q 质量标准为核心，强化设计环节质量安全防范，细化生产过程质量安全控制，稳定产品实现过程质量保证能力，确保产品实物质量稳定。推动质量管理数字化转型，提升产品质量安全水平。强化供应链质量风险管理，确保质量安全隐患在产品实现源头得到有效控制。持续开展产品源头质量问题整治，推进质量安全责任制建设，健全安全质量问题应急保障机制，提高应对突发事件和紧急救援的反应速度和协调水平，降低事件造成的危害和影响。

4. 汇率风险

随着国际化经营步伐加快，公司产品出口、境外投资、并购等经营活动不断增多，可能因汇率波动引发各种风险。如：国际金融环境动荡，汇率走势难以预测，可能发生汇兑损失；部分境外产品项目以小币种结算，难以实现汇率风险自然对冲；项目收汇时间不确定，套期保值方式受限等。2022 年，由于经济发展的不确定性，汇率大幅波动的可能性仍然存在，会在一定程度上影响项目竞争力和已签约项目效益。

应对措施：公司密切关注汇率变动趋势，树立汇率风险中性管理理念，加强相关人员风险防范意识，建立全过程汇率风险管理机制，开展外汇风险内部对冲，秉承套保原则合理使用外汇衍生工具，加强香港子公司在境外资金结算中的作用，不断降低汇率风险。

5. 境外经营风险

由于新冠疫情在国外的蔓延与流行，公司境外业务出入境受限，可能导致拟开展的技术交流和投标澄清受阻，可能导致业主来访和拜访计划延期或取消。此外，境外人工短缺、海外部件断供、船运资源紧张、海运周期不可控、项目成本增加等负面影响仍在持续，对公司既有境外业务的经营带来不利影响。

应对措施：创新市场开拓途径和方式，充分利用海外子公司、当地合作伙伴等当地资源加强目标市场开拓。在出境面临困难的情况下，继续有效利用“云平台”加强与国内总包商、设计院、贸易公司的联系，以国内资源带动国外贸易；持续完善海外市场营销模式，探索拓展海外市场参与模式。建立市场项目信息的长期跟踪机制，有效维护客户关系，利用中信保等政策性保险机制控制项目落地后的回款风险。

6. 产业结构调整风险

由于历史原因，公司轨道交通部分板块存在结构性产能过剩矛盾，面临产业结构调整。因受产业关联度、产业基础、技术条件、资源禀赋等多方面因素的影响，给公司的产业结构转换带来诸多的困难与挑战。

应对措施：公司已成立专门机构研究轨道交通业务板块改革方案，按照不同板块不同策略原则，通过业务重组、压缩产能等方式，激发企业活力，逐步形成资源共享、发展共赢的格局；对已经完成重组整合的企业，推动实现由“物理变化”到“化学变化”的深层次融合，充分释放改革成效；持续优化轨道交通资源配置，实现资源效益最大化、公司利益最大化。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，以及上交所、联交所的有关规定开展公司治理工作，构建了以“三会一层”为代表的现代公司治理架构，建立有效公司治理机制，不断提高企业管治和运营管理水平，公司治理更趋于完善。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2021年8月27日，经公司第二届董事会第三十二次会议审议通过聘任公司控股股东中车集团总经理楼齐良先生担任公司总裁。2021年12月，中车集团收到中国证监会《关于同意豁免中国中车集团有限公司高级管理人员兼职限制的函》（上市部函〔2021〕1211号），同意豁免楼齐良先生高管兼职限制。

公司独立董事对公司总裁楼齐良先生兼任控股股东中车集团总经理期间在公司的履职情况发表独立意见如下：楼齐良先生主持公司的生产经营工作，密切关注公司财务管理及业务发展相关事项，执行公司股东大会、董事会决议，按照中国法律法规及规范性文件的规定以及《中国中车股份有限公司章程》及公司董事会的授权履行总裁职责，行使总裁职权，切实履行了公司总裁应尽的勤勉尽责义务。楼齐良先生严格遵守中车集团作出的避免同业竞争、规范关联交易、保证公司独立性的有关承诺；勤勉尽责，优先履行公司总裁职务，维护了公司及其中小股东的利益。

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

适用 不适用

五、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
中国中车股份有限公司 2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 19 日	中国中车股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告

中国中车股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会	2021 年 12 月 22 日	www.sse.com.cn	2021 年 12 月 23 日	中国中车股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告
----------------------------	------------------	----------------	------------------	--------------------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的报酬(万元)	基本养老保险等福利缴费(万元)	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙永才	执行董事、董事长	男	57	2021年12月22日	2024年12月21日	111,650	111,650	0	-	84.85	13.02	97.87	否
楼齐良	执行董事、总裁	男	58	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	-	76.37	13.02	89.39	否
王铵 ^{注1}	执行董事	男	51	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	-	-	-	-	是
姜仁锋	非执行董事	男	58	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	-	-	-	-	否
史坚忠	独立非执行董事	男	64	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	-	7.67	-	7.67	否
翁亦然	独立非执行董事	男	67	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	-	0.50	-	0.50	否
魏明德	独立非执行董事	男	54	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	-	2.13	-	2.13	否

赵虎	职工监事	男	54	2021 年 11 月 17 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	81.77	13.02	94.79	否
	监事会主 席			2021 年 12 月 22 日									
陈震晗	监事	男	47	2021 年 12 月 22 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	66.12	13.02	79.14	否
陈晓毅	监事	男	58	2021 年 12 月 22 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	66.21	13.02	79.23	否
王军	副总裁	男	58	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	75.83	13.02	88.85	否
魏岩	副总裁	男	58	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	75.83	13.02	88.85	否
余卫平	副总裁	男	55	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	74.99	13.02	88.01	否
李铮	财务总监	女	49	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	74.99	13.02	88.01	否
马云双	副总裁	男	50	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	97.92	13.02	110.94	否
王宫成	副总裁	男	49	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	97.92	13.02	110.94	否

王健	董事会秘书	男	49	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 21 日	0	0	0	-	77.09	13.02	90.11	否
刘化龙 ^{注2}	执行董 事、董 事长	男	59	2018 年 5 月 31 日	2021 年 3 月 22 日	50,000	50,000	0	-	-	-	-	是
李国安	独立非执 行董事	男	69	2018 年 5 月 31 日	2021 年 12 月 21 日	0	0	0	-	10.00	-	10.00	否
辛定华	独立非执 行董事	男	63	2018 年 5 月 31 日	2021 年 12 月 21 日	0	0	0	-	15.00	-	15.00	否
朱元巢	独立非执 行董事	男	65	2020 年 6 月 18 日	2021 年 12 月 21 日	0	0	0	-	7.67	-	7.67	否
谢纪龙 ^{注3}	董事会秘 书	男	55	2018 年 6 月 1 日	2021 年 8 月 11 日	73,288	73,288	0	-	66.51	8.63	75.14	否
合计	/	/	/	/	/	234,938	234,938	0	/	1059.37	164.87	1,224.24	/

注 1：王铵薪酬在中车集团列支；

注 2：刘化龙薪酬 1-3 月在中车集团列支。

注 3：谢纪龙薪酬 1-8 月在公司列支。

姓名	主要工作经历
1	董事会
孙永才	<p>孙永才先生，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，正高级工程师，公司党委书记、董事长、执行董事，亦任中车集团党委书记、董事长。孙先生曾任大连机车车辆有限公司董事、副总经理，党委书记、副董事长、副总经理，中国北车总工程师、北车集团党委常委。2010 年 12 月至 2015 年 5 月任中国北车副总裁、党委常委。2015 年 5 月起任公司党委常委，2015 年 6 月至 2017 年 6 月任公司副总裁，2017 年 6 月起任公司执行董事，2017 年 9 月至 2021 年 8 月任公司总裁，2017 年 9 月至 2021 年 3 月任公司党委副书记，2021 年 3 月起任公司党委书记。孙先生享受国务院颁发的政府特殊津贴，曾获得国家科学技术进步一等奖、全国创新争先奖、中国铁道学会特等奖、一等奖，2018 年被党中央、国务院授予改革开放 40 周年“改革先锋”称号并获评“复兴号”高速列车研制的主持者，2019 年被中宣部、中组部等九部委授予建国 70 周年“最美奋斗者”称号。</p>
楼齐良	<p>楼齐良先生，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，正高级工程师，公司党委副书记、执行董事、总裁，亦任中车集团党委副书记、董事、总经理。楼先生曾任中国南车集团南京浦镇车辆厂副厂长，厂长兼党委副书记，浦镇公司执行董事兼总经理和党委副书记，南车集团党委常委。2012 年 10 月至 2015 年 5 月任中国南车副总裁、党委常委。2015 年 5 月起任公司党委常委，2015 年 6 月至 2019 年 10 月任公司副总裁。2019 年 10 月起任公司党委副书记，2019 年 12 月起任公司执行董事，2021 年 8 月起出任公司总裁。</p>
王铨	<p>王铨先生，1970 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，高级政工师，公司党委副书记、执行董事，亦任中车集团党委副书记、职工董事。王先生曾任国家经贸委办公厅副处长，国资委办公厅（党委办公室）副处长、调研员，国资委党委正处级秘书、副局长级秘书，国资委企业领导人员管理一局副局长（其间挂职担任大庆油田有限公司党委副书记 1 年），中车集团纪委书记。2018 年 12 月起任公司党委常委，2018 年 12 月至 2021 年 9 月任公司纪委书记，2021 年 9 月起任公司党委副书记，2021 年 12 月起出任公司执行董事。</p>
姜仁锋	<p>姜仁锋先生，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，研究员、高级会计师，现任公司非执行董事，亦任中国大唐集团有限公司外部董事、中国物流集团有限公司外部董事。姜先生历任北京船舶工业干部管理学院科研部副主任、主任、院长助理、副院长，江南重工股份有限公司副总经理，中船信息科技有限公司总经理，北京久其软件股份有限公司常务副总经理，中国船舶重工集团公司规划发展部副主任（正主任级）、资产部副主任（正主任级）、主任、党组成员、副总经理，中国船舶集团有限公司党组成员、副总经理。2021 年 12 月起任公司非执行董事。</p>

史坚忠	史坚忠先生，1957 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，研究员级高级工程师，公司独立非执行董事，亦任中国电子科技集团有限公司外部董事、中国航空发动机集团有限公司董事。史先生曾任南昌洪都航空工业集团公司副总经理，中国航空工业第二集团公司副总工程师、中国航空工业第二集团公司副总经理、党组成员，贵州省省长助理（挂职 1 年），中国商用飞机有限责任公司副总经理、党委委员，中俄国际商用飞机有限责任公司副董事长。2020 年 6 月起任公司独立非执行董事。
翁亦然	翁亦然先生，1954 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，研究员级高级会计师、高级审计师、注册会计师，公司独立非执行董事，亦任中国一重集团有限公司外部董事。历任审计署商粮外贸局经贸审计处副处长、商粮外贸审计局二处处长、上海特派办特派员助理、特派员助理兼办公室主任、商贸审计司副司长、工业交通审计司副司长、建设建材审计局副局长、交通运输审计局局长、经济审计一局局长、南京特派办党组书记、特派员，中国航空工业集团公司总审计师，中国第一重型机械股份公司独立董事。2021 年 12 月起任公司独立非执行董事。
魏明德	魏明德先生，1967 年出生，中国香港籍，硕士研究生学历，公司独立非执行董事，亦任安德资本主席，亚洲绿色科技基金主席，绿色经济发展有限公司总裁，第十三届全国政协委员，龙源电力集团股份有限公司独立非执行董事，星光文化娱乐集团有限公司独立非执行董事，TruePartnerCapitalHoldingLimited 独立非执行董事。魏先生曾任瑞士银行董事总经理。魏先生亦是香港金融发展协会主席，香港与内地投资商务促进会执行会长，英国剑桥大学克莱尔学堂院士同桌人及发展顾问会议成员，香港科技大学校董。2021 年 12 月起任公司独立非执行董事。
2	监事会
赵虎	赵虎先生，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历、工商管理硕士学位，高级政工师。现任公司职工监事、监事会主席、工会主席，亦任中车集团工会主席。赵先生曾任北车集团办公室（党办）副主任，中国北车董事会办公室主任兼党办副主任，唐山轨道客车有限公司党委副书记、纪委书记，董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，北车集团、中国北车办公厅（党办）主任、中国北车总经济师助理。2015 年 6 月至 2020 年 5 月先后任公司副总经济师兼总裁办主任、公司及中车集团党办主任、党委组织部部长，2019 年 10 月起任公司职工监事、工会主席，2019 年 12 月起出任公司监事会主席。
陈震晗	陈震晗先生，1974 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历、硕士学位，正高级会计师。现任公司监事、审计风险与法务中心主任。陈先生曾任中国南车审计部审计二处副处长，审计与风险部审计处副处长、处长，中车股份审计和风险部副部长兼内控处处长，中车环境科技有限公司副总经理、财务总监。2018 年 10 月至 2020 年 5 月任公司审计和风险部部长，2019 年 6 月起出任公司监事，2020 年 5 月起任公司审计风险与法

	务中心主任。
陈晓毅	陈晓毅先生，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，高级工程师，公司监事、审计风险与法务中心高级顾问，亦任中车集团职工代表监事。陈先生曾任北京二七机车厂锻工车间副主任、主任，经营计划处处长，规划管理处处长，北车集团综合管理部高级工程师，企业管理部高级工程师、部长助理，中国北车法律事务部副部长、部长，2015 年 6 月至 2020 年 5 月先后任公司法律事务部部长、法律事务部副部长（部长级）、法律事务部部长，2019 年 12 月起出任公司监事，2020 年 5 月-2021 年 12 月任公司审计风险与法务中心副主任（部长级），2021 年 12 月起任公司审计风险与法务中心高级顾问。
3	经营管理层
楼齐良	楼齐良先生主要工作经历同上。
王军	王军先生，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，工商管理硕士学位，正高级工程师，公司党委常委、副总裁，亦任中车集团党委常委。王先生曾任四方股份董事兼总工程师、董事兼总经理和党委副书记、副董事长兼总经理和党委副书记、董事长兼党委书记，南车集团党委常委。2012 年 10 月至 2015 年 5 月任中国南车党委常委、副总裁。2015 年 5 月起任公司党委常委，2015 年 6 月起出任公司副总裁。王先生入选国家百千万人才工程，是国家有突出贡献中青年专家，詹天佑铁道科学技术大奖获得者，享受国务院颁发的政府特殊津贴。
魏岩	魏岩先生，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，正高级工程师，公司党委常委、副总裁，亦任中车集团党委常委。魏先生曾任北车集团齐齐哈尔铁路车辆（集团）有限责任公司副总经理，齐齐哈尔铁路车辆（集团）公司董事长、总经理、党委副书记，齐齐哈尔铁路车辆（集团）公司董事长、总经理、党委副书记兼齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司董事长、总经理，中国北车总裁助理兼货车车辆事业部总经理、齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司董事长、党委书记，中国北车总裁助理兼齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司董事长、总经理、党委副书记，北车集团党委常委、中国北车党委常委、副总裁，中车集团副总经理。2020 年 8 月起出任公司党委常委、副总裁。
余卫平	余卫平先生，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，正高级工程师，公司副总裁。余先生曾任长春轨道客车股份有限公司副总经理，唐山轨道客车有限责任公司董事长兼党委书记、董事长兼总经理和党委副书记、董事长兼党委副书记，北车集团党委常委。2013 年 11 月至 2015 年 5 月任中国北车党委常委、副总裁。2015 年 5 月至 2020 年 9 月任公司党委常委，2015 年 6 月起出任公司副总裁。

李铮	李铮女士，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历、会计硕士学位，正高级会计师，公司党委常委，财务总监（总会计师），亦任中车集团党委常委。李女士曾任中国工程与农业机械进出口有限公司副总经理，中国水电建设集团国际工程有限公司副总会计师、总经理助理，中国水电海外投资有限公司总会计师、工会主席，中国电建集团海外投资有限公司副总经理、总会计师。2019 年 10 月起出任公司党委常委、财务总监（总会计师）。
马云双	马云双先生，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，正高级工程师，公司党委常委、副总裁，亦任中车集团党委常委。马先生曾任南车青岛四方机车车辆股份有限公司副总经理、副董事长兼总经理和党委副书记，四方股份董事、总经理、党委副书记。2019 年 10 月起出任公司党委常委、副总裁。
王宫成	王宫成先生，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，高级工程师，公司党委常委、副总裁，亦任中车集团党委常委。王先生曾任南车株洲电力机车有限公司副总经理，南车集团办公室（党办）主任，中国南车副总经济师兼董事会办公室主任、党委宣传部（企业文化部）部长，南车洛阳机车有限公司执行董事、总经理、党委副书记，中国南车安全生产总监，南车集团总经理助理；中车集团总经理助理，兼中车产业投资有限公司董事长、总经理、党委副书记，兼董事长、党委书记、纪委书记，兼董事长、党委书记，兼董事。2019 年 10 月起出任公司党委常委、副总裁。
王健	王健先生，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，工商管理硕士学位，高级会计师，公司董事会秘书、联席公司秘书、财务与资本运营中心主任。王先生曾任北车集团财务部会计处副处长、副部长，中国北车财务部副部长兼资金处处长、部长、总会计师助理兼财务部部长。2015 年 6 月至 2020 年 5 月先后任公司副总会计师兼财务部部长、财务部部长。2020 年 5 月起任公司财务与资本运营中心主任，2021 年 8 月起任公司联席公司秘书，2021 年 10 月起任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙永才	中车集团	董事长	2021年3月	-
		董事、总经理	2017年9月	2021年8月
楼齐良	中车集团	董事、总经理	2021年8月	-
		职工董事	2019年10月	2021年8月
王铨	中车集团	职工董事	2021年11月	-
陈晓毅	中车集团	职工代表监事	2017年12月	-
刘化龙	中车集团	原董事长	2016年11月	2021年3月
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
姜仁锋	中国大唐集团有限公司	外部董事	2021年11月	-
	中国物流集团有限公司	外部董事	2021年12月	-
史坚忠	中国电子科技集团有限公司	外部董事	2020年3月	-
	中俄国际商用飞机有限责任公司	副董事长	2017年5月	2020年5月
	中国航空发动机集团有限公司	董事	2016年7月	-
翁亦然	中国一重集团有限公司	外部董事	2018年9月	-
魏明德	安德资本	主席	2013年12月	-
	亚洲绿色科技基金	主席	2020年2月	-
	绿色经济发展有限公司	总裁	2021年8月	-
	龙源电力集团股份有限公司	独立非执行董事	2021年11月	-
	星光文化娱乐集团有限公司	独立非执行董事	2017年5月	-
	TruePartnerCapital Holding Limited	独立非执行董事	2020年10月	-
李国安	中国宝武钢铁集团有限公司	外部董事	2016年10月	-
辛定华	中国铁建股份有限公司	独立非执行董事	2014年10月	2021年12月
	利邦控股有限公司	独立非执行董事	2008年10月	2020年11月
	四环医药控股集团有限公司	独立非执行董事	2010年10月	-
	昆仑能源有限公司	独立非执行董事	2016年2月	-
朱元巢	中国华能集团有限公司	外部董事	2018年1月	-
	中国第一重型机械股份公司	独立董事	2019年6月	-
谢纪龙	中华联合保险集团股份有限公司	董事	2016年9月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会就公司董事及高级管理人员的薪酬向董事会提出建议。董事会决定经营层报酬和奖惩事项，股东大会决定有关董事、监事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依据《公司章程》及有关规定确定董事、监事、高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	非执行董事姜仁锋系国资委专职外部董事，按国资委规定不在公司领取报酬；独立董事史坚忠、翁亦然，根据国资委要求按照股东大会通过后的标准领取报酬；其他董事、监事和高级管理人员报酬均由本公司按照有关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	合计 1,224.24 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

2021 年 3 月 22 日，刘化龙先生因工作调整原因辞去公司董事长、执行董事、董事会战略委员会主席及委员、提名委员会委员职务。

2021 年 3 月 30 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，选举孙永才先生为公司董事长，根据公司章程及制度规定，同时担任公司法定代表人、公司董事会战略委员会主席。

2021 年 8 月 11 日，谢纪龙先生因工作调整原因辞去公司董事会秘书及联席公司秘书职务。同日，公司召开第二届董事会第三十一次会议，选举王健先生为本公司联席公司秘书。

2021 年 8 月 27 日，孙永才先生因工作调整原因辞去公司总裁及香港联合交易所有限公司证券上市规则第 3.05 条项下公司授权代表职务，辞职后继续担任公司董事长及执行董事职务。2021 年 8 月 27 日，公司召开第二届董事会第三十二次会议，聘任楼齐良先生为公司总裁及香港联合交易所有限公司证券上市规则第 3.05 条项下公司授权代表。

2021 年 10 月 15 日，公司召开第二届董事会第三十四次会议聘任王健先生为公司董事会秘书。

本报告期内，公司第二届董事会、监事会任期届满，李国安先生、辛定华先生、朱元巢先生不再担任公司独立非执行董事职务。

2021 年 12 月 22 日公司召开 2021 年第一次临时股东大会选举：

孙永才先生、楼齐良先生、王铵先生任公司第三届董事会执行董事，姜仁锋先生任非执行董事，史坚忠先生、翁亦然先生、魏明德先生任独立非执行董事。

陈震晗先生、陈晓毅先生任公司第三届监事会股东代表监事，与职工代表监事赵虎先生共同组成公司第三届监事会。

2021 年 12 月 22 日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举：

孙永才先生任公司第三届董事会董事长；

孙永才先生、姜仁锋先生、楼齐良先生、王铵先生、史坚忠先生为战略委员会委员，其中孙永才先生为委员会主席，姜仁锋先生为委员会副主席；

魏明德先生、孙永才先生、楼齐良先生、史坚忠先生、翁亦然先生为提名委员会委员，其中魏明德先生为委员会主席；

史坚忠先生、姜仁锋先生、翁亦然先生为薪酬与考核委员会委员，其中史坚忠先生为委员会主席；

翁亦然先生、姜仁锋先生、魏明德先生为审计与风险管理委员会委员，其中翁亦然先生为委员会主席。

2021 年 12 月 22 日，公司召开第三届监事会第一次会议，选举赵虎先生为公司第三届监事会主席。

2021 年 12 月 22 日，公司召开第三届董事会第二次会议，聘任楼齐良先生为公司总裁。

2021 年 12 月 23 日，公司召开第三届董事会第三次会议，聘任：王军先生、魏岩先生、余卫平先生、马云双先生、王宫成先生为公司副总裁，李铮女士为财务总监（总会计师），王健先生为公司董事会秘书。

以上人员任期均至第三届董事会、第三届监事会任期结束之日止。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第二十六次会议	2021 年 3 月 16 日	会议审议通过了《关于中车金融租赁有限公司通过公开进场交易方式实施增资事项的议案》
第二届董事会第二十七次会议	2021 年 3 月 30 日	会议审议通过了《关于中国中车股份有限公司 2020 年年度报告的议案》等 28 项议案
第二届董事会第二十八次会议	2021 年 4 月 29 日	会议审议通过了《关于中国中车股份有限公司 2021 年第一季度报告的议案》等 2 项议案
第二届董事会第二十九次会议	2021 年 6 月 18 日	会议审议通过了《关于修订〈中国中车股份有限公司非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度〉的议案》等 2 项议案
第二届董事会第三十次会议	2021 年 7 月 18 日	会议审议通过了《关于委托管理资产相关事项暨关联交易的议案》
第二届董事会第三十一次会议	2021 年 8 月 11 日	会议审议通过了《关于聘任中国中车股份有限公司联席公司秘书及确定电子呈交系统授权人士的议案》
第二届董事会第三十二次会议	2021 年 8 月 27 日	会议审议通过了《关于中国中车股份有限公司 2021 年半年度报告的议案》等 4 项议案
第二届董事会第三十三次会议	2021 年 9 月 26 日	会议审议通过了《关于中车南京浦镇车辆有限公司参与收购南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司 32.5%股权的议案》
第二届董事会第三十四次会议	2021 年 10 月 15 日	会议审议通过了《关于聘任中国中车股份有限公司董事会秘书的议案》
第二届董事会第三十五次	2021 年 10 月 29 日	会议审议通过了《关于中国中车股份有限公司

会议		2021 年第三季度报告的议案》等 2 项议案
第二届董事会第三十六次会议	2021 年 11 月 25 日	会议审议通过了《关于提名中国中车股份有限公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》等 4 项议案
第三届董事会第一次会议	2021 年 12 月 22 日	会议审议通过了《关于选举中国中车股份有限公司第三届董事会董事长的议案》等 2 项议案
第三届董事会第二次会议	2021 年 12 月 22 日	会议审议通过了《关于聘任中国中车股份有限公司总裁的议案》
第三届董事会第三次会议	2021 年 12 月 23 日	会议审议通过了《关于聘任中国中车股份有限公司副总裁、财务总监的议案》等 5 项议案

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙永才	否	14	14	4	0	0	否	2
楼齐良	否	14	13	4	1	0	否	1
王铨	否	3	3	0	0	0	否	0
姜仁锋	否	3	3	0	0	0	否	0
史坚忠	是	14	13	6	1	0	否	2
翁亦然	是	3	3	0	0	0	否	0
魏明德	是	3	3	3	0	0	否	0
刘化龙	否	1	1	0	0	0	否	0
李国安	是	11	11	0	0	0	否	2
辛定华	是	11	10	10	1	0	否	0
朱元巢	是	11	11	6	0	0	否	2

注：

- 2021 年 12 月 22 日，公司 2021 年第一次临时股东大会选举产生第三届董事会，董事会成员有：执行董事孙永才先生、楼齐良先生、王铨先生，非执行董事姜仁锋先生，独立非执行董事史坚忠先生、翁亦然先生、魏明德先生，上述董事任期三年。
- 刘化龙先生于 2021 年 3 月 22 日辞去公司执行董事、董事长职务。
- 2021 年 12 月 22 日，公司董事会进行了换届选举，李国安先生、辛定华先生、朱元巢先生不再担任公司独立非执行董事职务。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	孙永才、姜仁锋、楼齐良、王铨、史坚忠
提名委员会	魏明德、孙永才、楼齐良、史坚忠、翁亦然
薪酬与考核委员会	史坚忠、姜仁锋、翁亦然
审计与风险管理委员会	翁亦然、姜仁锋、魏明德

注：2021年12月22日，公司董事会换届，董事会专门委员会成员不再担任相应职务；同日，公司召开第三届董事会第一次会议确定上述专门委员会人员组成情况。

(2) 报告期内战略委员会召开1次会议

报告期内，战略委员会严格遵照公司《董事会战略委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责。公司董事会战略委员会现由执行董事孙永才先生、楼齐良先生、王铨先生，非执行董事姜仁锋先生，独立非执行董事史坚忠先生担任委员，其中孙永才先生担任委员会主席。战略委员会对董事会负责，主要职责为对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，并在董事会授权下监督、检查年度经营计划、投资方案的执行情况。

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
3月29日	审议《关于中国中车股份有限公司2021年度投资方案的议案》等4项议案	战略委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将议案提交公司董事会审议。	无

各成员董事出席率如下：

董事姓名	出席次数/会议次数	出席率
孙永才	1/1	100%
楼齐良	1/1	100%
王铨	0/0	-
姜仁锋	0/0	-
史坚忠	1/1	100%
刘化龙	0/0	-
李国安	1/1	100%

注：刘化龙先生于2021年3月22日辞去战略委员会主席及委员职务。2021年3月30日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过，由孙永才先生担任战略委员会主席。李国安先生于2021年12月22日不再担任战略委员会委员职务。2021年12月22日，公司第三届董事会第一次会议审议通过，由王铨先生、姜仁锋先生担任战略委员会委员。

(3) 报告期内提名委员会召开 7 次会议

报告期内，董事会提名委员会严格遵照公司《董事会提名委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责。公司董事会提名委员会现由独立非执行董事魏明德先生、史坚忠先生、翁亦然先生，执行董事孙永才先生、楼齐良先生担任委员，其中魏明德先生担任委员会主席。提名委员会对董事会负责，主要职责为制定董事及高级管理人员的提名程序及人选标准，并且初步检讨董事及高级管理人员人选的资格及其他资历；董事提名的有关推荐标准包括董事的适当专业知识及行业经验、个人操守、诚信及技能、以及付出足够时间的承诺；监察董事会成员多元化政策的执行并在适当时候检审和修订该政策，确保其有效性。报告期内，圆满完成以下各项工作：对公司独立非执行董事独立性进行评核，各独立非执行董事均属独立人士；提名第三届董事会董事人选；提名公司高级管理人员人选。

报告期内，提名委员会采纳董事会成员多元化的基本政策。在检审董事会的规模和构成、搜寻及提出董事人选时，提名委员会应根据公司的业务模式和具体需要，考虑相关因素以达到董事会成员的多元化。委员会可从多个方面考虑董事会成员多元化，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、种族、专业经验、技能、知识及服务期限等。在考虑上述相关因素后，委员会按董事人选的长处及其可为董事会作出的贡献，向董事会作出最终的委任建议。2022 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会提名委员会第三次会议，提名委员会从董事会性别多元化角度作出讨论，鉴于第三届董事会均由男性成员组成，建议于公司第四届董事会选举一名女性董事。

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
3 月 29 日	审议《关于评核独立非执行董事独立性的议案》等 2 项议案	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案。	无
8 月 11 日	审议《关于提名中国中车股份有限公司联席公司秘书的议案》	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案。	无
8 月 26 日	审议《关于提名中国中车股份有限公司总裁的议案》等 2 项议案	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案。	无
10 月 15 日	审议《关于提名中国中车股份有限公司董事会秘书的议案》	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案。	无
11 月 25 日	审议《关于提名中国中车股份有限公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》等 2 项议案	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案。	无
12 月 22 日	审议《关于提名中国中车股份有限公司总裁的议案》	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，	无

		经过充分讨论，审议通过所有议案。	
12月23日	审议《关于提名中国中车股份有限公司副总裁、财务总监的议案》等5项议案	提名委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案。	无

各成员董事出席率如下：

董事姓名	出席次数/会议次数	出席率
魏明德	2/2	100%
孙永才	7/7	100%
楼齐良	2/2	100%
史坚忠	2/2	100%
翁亦然	2/2	100%
刘化龙	0/0	-
李国安	5/5	100%
辛定华	5/5	100%
朱元巢	5/5	100%

注：刘化龙先生于2021年3月22日辞去提名委员会委员职务。李国安先生、辛定华先生、朱元巢先生于2021年12月22日不再担任提名委员会委员职务。2021年12月22日，公司第三届董事会第一次会议审议通过，由魏明德先生、孙永才先生、楼齐良先生、史坚忠先生、翁亦然先生担任公司第三届董事会提名委员会委员。

(4) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格遵照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责。公司董事会薪酬与考核委员会委员现由独立非执行董事史坚忠先生、翁亦然先生，非执行董事姜仁锋先生组成，其中史坚忠先生担任委员会主席。薪酬与考核委员会对董事会负责，主要职责为就董事及高级管理人员的全体薪酬政策及架构以及建立正规、透明的薪酬政策制订程序向董事会提出建议；审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准，并对公司董事和高级管理人员的履职情况进行绩效考核评价；负责拟定个别执行董事及高级管理人员的薪酬待遇方案并向董事会提出建议；审核和监督董事和高级管理人员的持续专业发展，对公司薪酬制度执行情况进行监督。报告期内，圆满完成以下各项工作：根据董事薪酬方案及高级管理人员薪酬方案，厘定2021年度董事和高级管理人员的薪酬，并提交董事会审议。

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
3月29日	审议《关于调整中国中车股份有限公司部分独立董事薪酬的议案》等3项议案	薪酬与考核委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将议案提交公司董事会审议。	无

各成员董事出席率如下：

董事姓名	出席次数/会议次数	出席率
史坚忠	1/1	100%
翁亦然	0/0	-
姜仁锋	0/0	-
辛定华	1/1	100%
朱元巢	1/1	100%

注：辛定华先生、朱元巢先生于2021年12月22日不再担任薪酬与考核委员会委员职务。2021年12月22日，公司第三届董事会第一次会议审议通过，由翁亦然先生、姜仁锋先生担任公司第三届董事会薪酬与考核委员会委员。

(5) 报告期内审计与风险管理委员会召开 6 次会议

报告期内，董事会审计与风险管理委员会严格遵照公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》和《董事会审计与风险管理委员会年报工作规程》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责。公司董事会审计与风险管理委员会现由独立非执行董事翁亦然先生、魏明德先生，非执行董事姜仁锋先生担任委员，其中翁亦然先生具备较丰富的会计专业知识和经验，具备注册会计师资格，担任审计与风险管理委员会主席。审计与风险委员会对董事会负责，主要负责提议聘请或更换外部审计机构，监督及评估外部审计机构工作，审核公司财务信息及其披露，监督内部审计制度及其实施，审查公司内部控制及风险管理制度及系统，内部审计与外部审计之间的沟通等。报告期内，圆满完成以下各项工作：1. 监督外部审计的程序和质量。审计与风险管理委员会就公司 2020 年度审计工作计划和时间安排与年审会计师事务所进行了沟通，分别听取了会计师事务所的专题汇报，确定了公司 2021 年度审计工作计划安排。2. 审核公司财务信息及其披露。审计与风险管理委员会多次检查、研究公司报告、财务报表等披露的财务信息，认真审核公司相关财务报告的议案。3. 指导公司内部审计工作。审计与风险管理委员会审议了由审计部门提交的各项议案，审核批准了公司提交的内部审计工作计划，对内部审计工作的开展提出指导要求。4. 审查公司内部控制与风险管理开展情况。审计与风险管理委员会审议了公司提交的有关内部控制和风险管理的议案，对公司 2020 年度内部控制审计报告发表审阅意见。

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
3 月 29 日	审议《关于中国中车股份有限公司 2020 年年度报告的议案》等 17 项议案	审计与风险管理委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
4 月 29 日	审议《关于中国中车股份有限公司 2021 年第一季度报告的议案》	审计与风险管理委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
7 月 18 日	审议《关于委托管理资产相关事项暨关联交易的议案》	审计与风险管理委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
8 月 26 日	审议《关于中国中车股份有限公司 2021 年半年度报告的议案》	审计与风险管理委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将该议案提交公司董事会审议。	无

10月29日	审议《关于中国中车股份有限公司2021年第三季度报告的议案》	审计与风险管理委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分讨论，审议通过所有议案并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
12月23日	听取审计师2021年年度报告的审计计划	审计与风险管理委员会严格按照有关法律、行政法规、部门规章开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见并赞同该审计计划。	无

各成员董事出席率如下：

董事姓名	出席次数/会议次数	出席率
翁亦然	1/1	100%
姜仁锋	1/1	100%
魏明德	1/1	100%
辛定华	5/5	100%
李国安	5/5	100%
朱元巢	5/5	100%

注：辛定华先生、李国安先生、朱元巢先生于2021年12月22日不再担任审计与风险管理委员会委员职务。2021年12月22日，公司第三届董事会第一次会议审议通过，由翁亦然先生、姜仁锋先生、魏明德先生担任公司第三届董事会审计与风险委员会委员。

(6) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	176
主要子公司在职员工的数量	160,480
在职员工的数量合计	160,656
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	127,074
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	88,226
技术人员	35,083
管理人员	32,331
其他人员	5,016
合计	160,656
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	522
硕士研究生	13,741
大学本科	53,950
大专	37,622
中专及以下	54,821
合计	160,656

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2021年，公司进一步完善薪酬管理制度体系。一是制定《中国中车关于加强人才激励的指导意见》，以国家有关人才激励政策为依据，紧紧围绕“人才强企”战略，从强化人才正向激励、健全人才激励制度、完善薪酬总额管理、深入推进中长期激励、优化企业内部分配管理、完善福利保障、强化精神激励、落实协同创新人才保障等八个方面系统构建人才激励体系，同时强化考评管理，切实落实激励效果。二是制定《中国中车支持科技创新实施工资总额单列管理办法》，实现了工资单列管理的两个转变：一是从“无规则”到“有规则”的转变：明确了工资单列的人员范围、项目范围、管理模式、申报审核等事项，使得工资单列有章可循、有法可依；二是从“管结果”到“管过程”的转变。在保持“据实列支”政策优势的基础上，建立了单列工资决定机制，既统一了核算规则，又给企业充分自主权，既对科技人才形成有效收入保障，又与其参与项目挂钩，兼顾激励约束双重作用，进一步提高了工资单列的科学性、有效性。

(三) 培训计划

适用 不适用

编制了“十四五”人力资源战略规划和《中国中车2021年人力资源工作要点》以及年度培训计划，组织策划并安排了公司2021年度人才培养开发专项工作。对接人才队伍建设目标和年度人才重点工作任务，持续加强培训管理体系、培训课程体系、培训师体系和网络学习平台建设，

进一步加强人才培养工作的创新性、前瞻性、针对性和实效性，对接公司产业数字化和数字化产业发展需求，加快领导力系列、数字化人才、国际化人才和核心人才（管理、技术、技能）队伍建设。克服疫情等因素影响，积极落实年度人才培养计划，依托境内重点高等院校、标杆企业和网络课程资源，系统设计专项培训项目，精心策划项目方案，组织开展线下线上培训。

2021 年，共策划举办公司级线上线下重点培训项目 98 期，累计培训 6,800 余人次，重点组织实施了卓越领导力、优秀领导力和数字化人才、国际化人才、核心人才及总部部室培训项目。2021 年，28.9 万人次参加了所属企业举办的子公司级和分厂车间级培训，其中管理人员培训约 3.9 万人次，专业技术人员培训约 5.2 万人次，技能人员培训 19.8 万人次，为公司高质量发展和加快建成受人尊敬世界一流中车提供坚实人力资源保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

中国中车成立后，公司制定完善了《公司章程》中关于利润分配的相关内容，本着“积极回报股东”的精神，规定了利润分配的原则、政策、基本要求、决策和调整程序，明确了现金分红的具体比例，充分维护了中小投资者的合法权益。

2021 年 3 月 30 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于中国中车股份有限公司 2020 年度利润分配预案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东派发现金红利。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 28,698,864,088 股，以此为基数按每 10 股派发人民币 1.8 元（含税）的现金红利计算，合计拟派发现金红利人民币 51.66 亿元（含税），其余未分配利润结转下年待分配。公司 2020 年度现金分红数额占公司 2020 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 46%。2021 年 6 月 18 日，公司 2020 年度股东大会批准该议案。2021 年 8 月 13 日，2020 年度利润分配方案实施完毕。

2022 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于中国中车股份有限公司 2021 年度利润分配预案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日（具体日期将在权益分派实施公告中明确）登记的总股本为基数，向全体股东派发现金红利。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 28,698,864,088 股，以此为基数按每 10 股派发人民币 1.8 元（含税）的现金红利计算，合计拟派发现金红利人民币 51.66 亿元（含税），其余未分配利润结转下年待分配。公司本年度现金分红数额占公司 2021 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 50%。如在公司利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。该利润分配预案尚需经公司 2021 年年度股东大会审议通过。

如上述利润分配预案经公司股东大会审议通过，公司预期现金红利将于 2022 年 8 月 12 日或之前派付。公司将在确定股东大会召开的具体时间后，另行公告有关派发红利的暂停办理 H 股股东过户登记手续以及（如有更新）预期现金红利派付日的进一步详情。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实行年度绩效考核评价机制，从分管工作领域绩效、个人目标行为、团队协作等方面对管理团队人员进行综合考核与评价。高级管理人员薪酬包括基薪和绩效薪金，依据公司当年业绩和个人考核情况确定。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格依照中国证监会、上交所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善和细化，提高了公司决策效率，为公司经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司已建立较为完善的内控制度体系，公司内控体系分为三个层级：第一层是基本制度，是按照国资委、证监会、财政部等监管机构要求，结合具体工作内涵，制订颁发的公司级基本制度，包括《内部控制工作规定》、《全面风险管理制度》等；第二层是指引和指南，包括 25 个风险指引和 11 个风险指南，28 个内控指引和 4 个内控指南，共计 68 个风险管理与内部控制指引和指南；第三层是《风险管理和内部控制手册》，手册是风险管控工作中的基本要求，是对外解释介绍公司风险管控体系的说明文件，也是指导业务人员和风险管控专业人员开展工作的指导手册。公司各业务职能部门按照内控制度体系要求落实各项管控措施，审计部门定期开展内控评价和监督检查工作，保障内控体系有效实施运行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对子公司实施管理控制，指导子公司建立健全法人治理结构，修订完善生产经营、财务管理、重大决策、人力资源等各项管理制度，不断完善子公司内部控制和风险管控。公司通过运用战略规划、全面预算、绩效考核等方式激励约束子公司日常经营管理活动，不断提高子公司经营管理效率。公司内部监督部门对各子公司开展定期或不定期的监督检查，督促各企业落实各项制度规定，促进子公司合规经营、提高运营效率和抗风险能力。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见的审计报告。

详见公司于上交所网站同日披露的《中国中车股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项行动中自查的问题有两项，分别是：上市公司未在董监事选举中实行累积投票制，独立董事未亲自出席上市公司董事会。两项问题均已整改，情况如下：

1. 关于“上市公司未在董监事选举中实行累积投票制”，2020年6月18日，公司章程修订为强制采用累积投票制，一直到2021年4月开展上市公司治理专项行动期间，公司不存在同一次会议选举两名以上董事或监事的情况。2021年12月22日，公司召开股东大会进行董事会、监事会的换届选举，实行了累积投票制。

2. 关于“独立董事未亲自出席上市公司董事会”，在董事会运作过程中，独立董事可能会因为其他公务不能亲自出席董事会会议，但都按公司章程和董事会议事规则的规定委托其他独立董事代为出席。

十八、 其他

适用 不适用

第六节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

中国中车始终贯彻落实习近平生态文明思想，坚持绿色、低碳、循环发展理念，加强生态环境保护，推动高质量发展取得新进展，让绿色发展成为最鲜明的风向标。2021 年，公司有 3 家子公司被国家工业和信息化部列入绿色工厂公示名单，有 6 家子公司按照《轨道交通装备制造业绿色工厂评价导则》（Q/CRRCJ78-2020）获评中车绿色工厂，为绿色制造体系创建、“双碳”目标实现奠定了坚实基础。公司部分子公司属于国家生态环境保护部门公布的重点排污单位，这些子公司的环境信息均已按照有关规定和当地政府主管部门的具体要求进行了公开，具体内容参见当地政府相关网站。

中国中车生态环境保护情况如下：

1. 排污信息

√适用□不适用

中国中车废水主要污染物为化学需氧量，废气主要污染物为二氧化硫，危险废物主要为 HW08、HW09、HW12、HW49 类。其中废水排放方式为经处理达标后直接排放或间接排放，化学需氧量年排放量为 459.64 吨；废气排放方式为经处理设施有效处理达标后有组织排放，二氧化硫年排放量为 194.13 吨；危险废物年处理量为 21,524.69 吨，交由有资质的单位进行处置。主要污染物排放符合国家或地方规定的排放要求，污染物排放总量满足排放总量指标要求。

公司重要子公司的排污信息如下：

公司名称	污染物名称	主要特征污染物	排放浓度	执行的污染物排放标准		排放总量 (t/a)	核定排放总量 (t/a)	超标排放情况	排放方式	排放口数量	排放口分布		
长客股份	废水	COD	26.51mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	500mg/L	38.57	777.8	否	连续、间接排放	2 个	厂区内		
		氨氮	7.30mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	45mg/L	11.40	70	否					
	锅炉废气	颗粒物	燃煤锅炉	19.46mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	燃煤锅炉	19.19	116.53	否	有组织排放	11 个	厂区内	
			燃气锅炉	6.67mg/m ³		燃气锅炉							20mg/m ³
		SO ₂	燃煤锅炉	190.12mg/m ³		燃煤锅炉	400mg/m ³	45.31	465.93				否
			燃气锅炉	5.41mg/m ³		燃气锅炉	50mg/m ³						
		NO _x	燃煤锅炉	203.46mg/m ³		燃煤锅炉	400mg/m ³	77.06	676.26				否
			燃气锅炉	80.04mg/m ³		燃气锅炉	150mg/m ³						
	工艺废气	VOCs	4.53mg/m ³	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	120mg/m ³	26.68	/	否	有组织排放	205 个	厂区内		
		颗粒物	9.09mg/m ³		120mg/m ³	56.98	/	否					
危险废物	危险废物	/	/	/	1529.72	/	否	委托处置	/	/			
四方股份	废水	COD	19.5mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015)	500mg/L	12.31	208.35	否	间断、间接排放	1 个	厂区内		
		氨氮	0.78mg/L		45mg/L	0.40	34.725	否					
		总氮	15.34mg/L		70mg/L	8.71	97.23	否					
	燃气废气	SO ₂	未检出	区域性大气污染物综合排放标准 (DB37/2376-2019)	50mg/m ³	0.10	/	否	有组织排放	125 个	厂区内		
		NO _x	35.69mg/m ³		100mg/m ³	1.94	/	否					
工艺废气	VOCs	3.71mg/m ³	挥发性有机物排放标准 第 5 部分表面涂装行业 (DB37/2801.5-2018)	70mg/m ³	16.18	/	否	有组织排放	293 个	厂区内			

公司名称	污染物名称	主要特征污染物	排放浓度	执行的污染物排放标准		排放总量 (t/a)	核定排放总量 (t/a)	超标排放情况	排放方式	排放口数量	排放口分布
		颗粒物	2.25mg/m ³	区域性大气污染物综合排放标准 (DB37/2376-2019)	10mg/m ³	16.25	/	否			
	危险废物	危险废物	/	/	/	1238.41	/	否	委托处置	/	/
株机公司	工业废水	COD	31.25mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	100mg/L	2.34	12	否	间断、间接排放	1 个	厂区内
		氨氮	2.7mg/L		15mg/L	0.20	1.8	否			
	燃气锅炉废气	颗粒物	5.83mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	20mg/m ³	0.043	/	否	有组织排放	3 个	厂区内
		SO ₂	3mg/m ³		50mg/m ³	0.023	1.62	否			
		NO _x	88.25mg/m ³		150mg/m ³	0.65	/	否			
	工艺废气	VOCs	16.51mg/m ³	表面涂装挥发性有机物、镍排放标准 (DB43/1356-2017)	80mg/m ³	46.52	/	否	有组织排放	182 个	厂区内
		颗粒物	9.72mg/m ³	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	120mg/m ³	43.29	/	否			
	危险废物	危险废物	/	/	/	680.32	/	否	委托处置	/	/

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

中国中车不断巩固污染防治攻坚取得的丰硕成果，实施环保技改项目，促进污染防治能力不断提升，污染处理设施有效运行。所辖子公司均建成污水处理设施，达到国家或地方规定的排放标准。按照既有计划，逐步取消燃煤锅炉，采用外购蒸汽或社会供暖；相应企业实施了煤改气或煤改电，大气污染物排放满足国家或地方规定的排放要求。从源头削减出发，积极推广水性涂料应用，铁路货车、铁路机车、铁路客车、城轨地铁车辆全部或部分使用了水性涂料。危险废物严格按照规定分类收集贮存，规范管理，委托有资质的单位依法实施无害化安全处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

中国中车严格落实建设项目环保“三同时”制度和排污许可制度，在实施建设项目时加强对建设项目工艺方案、环保投入、治理技术等方面的评审，所辖子公司在建设项目开工建设前均取得当地政府的环评批复，落实生态保护和污染防治措施，已完成的建设项目按照法律法规要求进行自主环保验收。同时，以排污许可制度落实为契机，强化企业环保主体责任意识，夯实生态环境保护工作基础。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

中国中车深化突发环境事件应急管理，严控突发环境事件。所辖子公司根据要求制定了本企业的环境应急预案并备案，并针对企业重要环境风险制定了专项应急处置方案，定期开展环保应急演练，评估预案的可操作性，有效提高应急能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

中国中车持续强化对所辖子公司的环保监管和环境监测，对所辖子公司有计划地开展环境风险评估、环保检查评价和环境监测，全面掌握所辖子公司环境风险状态和环保管理工作现状。部分子公司按照当地政府要求，安装了废水、废气在线监测系统，并与环保部门的联网，实现了污染物排放数据的实时监控；所辖子公司制定了环境自行监测方案并实施，及时向社会公开环境监测信息。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

中国中车所辖子公司按照当地环保部门的要求，通过地方环保部门网站或企业网站公开了相关环境信息。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

中国中车所辖各重点排污单位之外的企业按照排污许可证规定如实公开污染物排放信息；根据地方环保部门要求公开其他相关环境信息，同时主动公开清洁生产审核结果、第三方体系认证机构认证结果等信息。

中国中车所辖各重点排污单位之外的企业根据《环境影响评价法》要求，公开建设项目环境影响评价相关信息，持续关注项目建设和变更情况，对变动较大的建设项目及时进行环评变更及公开，以保证其建设项目环境影响评价信息及时、有效披露。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

中国中车始终在生态文明建设中展现政治担当、产业地位和社会责任，积极发展新能源和环保产业，研发绿色环保产品，提高能源资源利用效率，不断推动减污、降碳、协同、增效，促进全面绿色转型，实现“十四五”良好开局。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

中国中车发布了“双碳”行动计划，对中国中车碳中和的时间表和路线图进行了规划。通过聚焦业务结构优化、聚焦能源效率提升、聚焦低碳产品设计、聚焦绿色能源供应、聚焦低碳解决方案、聚焦低碳产业链建设等六个方面，有序推动双碳工作落地，致力成为绿色制造的领跑者、绿色生活的创造者和绿色发展的先行者，致力成为中国碳中和之路的领军企业，为中国“双碳”目标贡献中车力量。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司于同日在上交所和联交所网站披露的《中国中车股份有限公司 2021 年社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年是“十四五”开局之年，中国中车将始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，加大工作力度，巩固好脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，接续推进定点帮扶的广西靖西市、那坡县和甘肃麦积区、甘谷县发展和群众生活的改善。

1. 切实加强组织领导。深入贯彻落实习总书记关于乡村振兴的重要指示，统一思想、步调一致推动党中央决策部署在帮扶工作中落实落地。按照“四个不摘”的总要求，保持帮扶工作机构总体稳定，推动任务全面落实。

2. 扎实抓好项目建设。经过前期调研，结合4个县的实际，向4个县投入产业项目资金，补齐帮扶县短板。并利用多渠道、多方式加强督促检查。

4. 拓宽产品销售渠道。一是鼓励子公司在同等条件下优先采购帮扶地区产品，引导干部职工自发购买农产品和到帮扶地区旅游，组织开展帮扶地区农产品定向直供直销单位食堂等活动。二是发挥好“中车购公益扶贫”等线上线下渠道优势，着力解决帮扶地区农产品“卖难”问题。帮助加强品牌塑造，提升农副产品质量，增强市场竞争力。

5. 选优配强挂职干部。坚持把培养锻炼干部与乡村振兴工作有机结合，保证人力不减，选派优秀干部赴帮扶县挂职。5月底前，5名挂职干部（含1名村第一书记）轮换交接到位。

6. 发挥企业资源优势。在新产业培育、劳务用工、人员培训等方面加强合作和帮扶。继续落实好甘肃省临夏州数字化交通建设项目、河北魏县防松螺母项目、广西百色市新能源和旅游轨道交通合作项目等。

7. 注重扶志扶智结合。6月中旬，在中车培训中心实施第四期“天鹅计划”——乡镇干部领导力提升培训活动，西藏和4个帮扶县基层干部83人参加了培训。

8. 积极开展宣传推广。春节前夕，开展对4个帮扶县贫困户“送温暖”活动；依托公司多渠道载体广泛宣传，努力营造帮扶工作“人人皆愿为、人人皆能为、人人皆可为”的氛围，不断提升中车的影响力。

脱贫摘帽不是终点，而是新生活、新奋斗的起点，中国中车将积极探索做好脱贫攻坚与乡村振兴相衔接的“后半篇文章”，帮助形成脱贫致富的可持续发展能力，为助力乡村振兴作出中车新的更大贡献。

第七节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国中车	避免与时代新材同业竞争的承诺：为解决中国南车与中国北车合并完成后中国中车与时代新材之间的同业竞争，2015年8月5日，中国中车出具了《关于避免与株洲时代新材料科技股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：中国中车目前在轨道车辆用空气弹簧、轨道车辆用橡胶金属件等领域与中国中车间接控股的时代新材存在同业竞争，为解决与时代新材之间的同业竞争，根据相关法律法规的规定，中国中车承诺将于该承诺函出具之日起五年内通过监管部门认可的方式(包括但不限于资产重组、业务整合等)解决与时代新材的同业竞争问题。该承诺期限为自承诺函出具之日起5年。2020年7月9日将期限延至2022年12月31日。	2022年12月31日	是	是	-	-
	解决同业竞争	中国中车	避免与时代电气同业竞争的承诺：为解决中国南车与中国北车合并完成后中国中车与时代电气之间的同业竞争，2015年8月5日，中国中车出具了《关于避免与株洲南车时代电气股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：中国中车目前在传动控制系统、网络控制系统、牵引供电系统、制动系统、轨道工程机械、电子元器件、真空卫生系统等领域与本公司间接控股的时代电气存在同业竞争。为保证时代电气日后发展之利益，根据相关法律法规的规定，中国中车承诺就其从事的与时代电气存	2015年8月5日承诺，期限为自该承诺函出具之日起至时代电气退市或中国	否	是	-	-

			在竞争的业务而言：(1)中国中车将向时代电气授予购买选择权，即时代电气有权自行决定何时要求中国中车向其出售有关竞争业务；(2)中国中车进一步向时代电气授予优先购买权，即在中国中车计划向独立第三方出售竞争业务时，应优先按同等条件向时代电气出售，只有在时代电气决定不购买的情况下方可向第三方出售；(3)时代电气是否决定行使上述选择权和优先购买权将通过时代电气的独立非执行董事决定；(4)上述选择权和优先购买权的行使以及以其他有效方式解决同业竞争事项需受限于中国中车及时代电气各自届时履行所适用的上市地监管、披露及股东大会审批程序；及(5)上述不竞争承诺的期限自该承诺函出具之日起至时代电气退市或中国中车不再是时代电气间接控股股东时为止。	中车不再是时代电气间接控股股东时为止				
解决同业竞争	中车集团	避免与中国中车同业竞争的承诺：为避免北车集团与南车集团合并完成后北车集团(已完成改制并更名为中车集团)与中国中车之间的同业竞争，北车集团于 2015 年 8 月 5 日出具了《关于避免与中国中车股份有限公司同业竞争的承诺函》。根据该承诺函： (1) 中车集团承诺中车集团本身、并且中车集团必将通过法律程序使中车集团之全资、控股子公司将来均不从事任何与中国中车正在经营的业务有直接竞争的业务。(2) 在符合上述(1)项承诺的前提下，如中车集团(包括中车集团全资、控制的子企业或其他关联企业)将来经营的产品或服务与中国中车的主营产品或服务有可能形成竞争，中车集团同意中国中车有权优先收购中车集团与该等产品或服务有关的资产或中车集团在子企业中的全部股权。 (3) 在符合上述(1)项承诺的前提下，中车集团将来可以在中国中车所从事的业务范围内开发先进的、盈利水平高的项目，但是应当在同等条件下优先将项目成果转让给中国中车经营。(4) 如因中车	2015 年 8 月 5 日承诺，长期	否	是	-	-	

			集团未履行上述所作承诺而给中国中车造成损失，中车集团将赔偿中国中车的实际损失。					
	其他	中车集团	保持中国中车独立性的承诺：为确保北车集团与南车集团合并完成后北车集团(已完成改制并更名为中车集团)不干预中国中车的独立性，北车集团于2015年8月5日出具了《关于保持中国中车股份有限公司独立性的承诺函》。根据该承诺函：中车集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中国中车保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预中国中车经营决策，损害中国中车和其他股东的合法权益。中车集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中国中车及其控股企业的资金。	2015年8月5日承诺，长期	否	是	-	-
	解决同业竞争	中车集团	规范与中国中车关联交易的承诺：为规范北车集团与南车集团合并完成后北车集团(已完成改制并更名为中车集团)与中国中车之间的关联交易，北车集团于2015年8月5日出具了《关于规范与中国中车股份有限公司关联交易的承诺函》。根据该承诺函：中车集团及中车集团控制的其他企业将尽量避免或减少与中国中车及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，中车集团将继续履行其与中国中车签署的关联交易框架协议，并按照相关法律法规和中国中车章程的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理的原则，依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定。	2015年8月5日承诺，长期	否	是	-	-
与首次公开发行相	其他	中车集团	有关房屋产权问题的承诺：中国南车(已完成合并并更名为中国中车)在招股说明书中披露，中国南车拥有的房屋中尚有326项、总建筑面积为282,019.03平方米的房屋(占中国南车使用房屋总建筑面积的	2008年8月18日承诺，长期	否	是	-	-

<p>关的承诺</p>		<p>7.85%)尚未获得《房屋所有权证》。截至 2021 年 12 月 31 日,尚有 4 项、总建筑面积为 8263.80 平方米的房屋,因历史原因无法办理《房屋所有权证》。对于该部分未取得《房屋所有权证》的房产,南车集团作出了书面承诺(由合并后的中车集团承继)。根据该承诺:对于中车集团投入中国中车的资产中包含因规划、施工等手续不全而未能取得完备产权证书的房屋,中车集团承诺该等房屋具备中国中车所需要的生产经营的使用要求,且如基于该等房屋而导致中国中车遭受任何损失,中车集团将承担一切赔偿责任及中国中车为此所支出的任何经济损失。</p>					
	<p>其他</p>	<p>中车集团</p> <p>有关《国有土地使用证》未注明使用权限或终止日期的承诺:中国北车(其相关事项由合并后的中国中车承继)在招股说明书中披露,其取得的部分授权经营土地的《国有土地使用证》中,未注明土地使用权期限或终止日期,为此,北车集团(已完成改制并更名为中车集团)作出了书面承诺。根据该承诺:若因授权经营土地的《国有土地使用证》中未注明土地使用权期限或终止日期,从而给中国中车相关全资子公司造成损失的,中车集团将对该等损失承担赔偿责任。</p>	<p>2009 年 12 月 10 日承诺,长期</p>	<p>否</p>	<p>是</p>	<p>-</p>	<p>-</p>
<p>与再融资相关的承诺</p>	<p>其他</p>	<p>公司董事、高级管理人员</p> <p>摊薄即期回报采取填补措施的承诺:公司董事、高级管理人员于 2016 年 5 月 27 日出具承诺,承诺:(1)不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(2)对本人的职务消费行为进行约束;(3)不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;(4)由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5)若公司后续推出公司股权激励政策,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6)承诺</p>	<p>2016 年 5 月 27 日承诺,长期</p>	<p>否</p>	<p>是</p>	<p>-</p>	<p>-</p>

			切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
	其他	中车集团	摊薄即期回报采取填补措施的承诺：中车集团于2016年5月27日出具承诺，承诺：中车集团公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年5月27日承诺，长期	否	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

相关内容见“第十二节财务报告”之“五、31. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

	现聘任
会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所报酬	27,600
会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	2,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年6月18日，公司2020年度股东大会审议通过了《关于聘请中国中车股份有限公司2021年度审计机构的议案》，决定聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2021年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 销售、采购类关联交易

适用 不适用

本公司与中车集团订立产品和服务互供框架协议：

于2018年4月26日，本公司与中车集团订立产品和服务互供框架协议，据此，中车集团及其附属公司将向本公司销售原材料、配件、零部件、设备、包装材料等产品，提供修理、安装、培训、加工、绿化、安保、卫生、工程承包、项目运营、业务咨询等服务。本公司将向中车集团及其附属公司销售原材料、配件、零部件、设备、包装材料、车辆、能源等产品，提供修理、安装、培训、加工、绿化、安保、卫生、工程承包、项目运营、业务咨询等服务。该协议的有效期限自2019年1月1日起至2021年12月31日止。鉴于该协议已于2021年12月31日到期，为了

更好地规管该等持续关联交易，于 2021 年 3 月 30 日，本公司与中车集团续订新产品和服务互供框架协议，该协议的有效期限自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。

于产品和服务互供框架协议项下：(1)中车集团及其附属公司就向本公司供应产品及提供服务拟支付的金额于截至 2021 年 12 月 31 日止三个年度各年的年度上限将分别为人民币 40 亿元、人民币 45 亿元及人民币 50 亿元；及(2)本公司就向中车集团及其附属公司供应产品及提供服务预计金额于截至 2021 年 12 月 31 日止三个年度各年的年度上限将分别为人民币 50 亿元、人民币 70 亿元及人民币 70 亿元。

本公司与中车集团订立房屋租赁框架协议：

于 2018 年 4 月 26 日，本公司与中车集团订立房屋租赁框架协议，据此，中车集团及其附属公司与本公司按照房屋租赁框架协议的约定将其各自拥有的房屋租赁给对方。该协议的有效期限自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。鉴于该协议已于 2021 年 12 月 31 日到期，为了更好地规管该等持续关联交易，于 2021 年 3 月 30 日，本公司与中车集团续订新房屋租赁框架协议，该协议的有效期限自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。

于房屋租赁框架协议项下，本公司就向中车集团及其附属公司租入房屋预计金额于截至 2021 年 12 月 31 日止三个年度各年的年度上限分别为人民币 5 亿元、人民币 5 亿元及人民币 6 亿元；中车集团及其附属公司就向本公司租入房屋预计金额于同期的年度上限分别为人民币 4 亿元、人民币 4 亿元及人民币 5 亿元。

(1) 向关联方销售

单位：千元 币种：人民币

关联方名称	日常关联交易协议	交易内容	定价原则	关联交易金额	占同类业务比例
中国中车集团有限公司	产品和服务互供框架协议	销售商品/提供劳务	市场价格	939,417	0.42%
株洲中车天力锻业有限公司	产品和服务互供框架协议	销售商品/提供劳务	市场价格	108,496	0.05%
中车时代电动汽车股份有限公司	产品和服务互供框架协议/ 房屋租赁框架协议	销售商品/提供劳务/ 租出固定资产	市场价格	105,367	0.05%
靖江中车水务有限公司	产品和服务互供框架协议	销售商品	市场价格	96,664	0.04%
湖南中车环境工程有限公司	产品和服务互供框架协议	销售商品/提供劳务	市场价格	69,197	0.03%
其他	产品和服务互供框架协议/ 房屋租赁框架协议	销售商品/提供劳务/ 租出固定资产	市场价格	263,863	0.11%
合计	/	/	/	1,583,004	0.70%

(2) 向关联方采购

单位：千元 币种：人民币

关联方名称	日常关联交易协议	交易内容	定价原则	关联交易金额	占同类业务比例
株洲中车特种装备科技有限公司	产品和服务互供框架协议	采购商品	市场价格	191,853	0.11%
株洲中车天力锻业有限公司	产品和服务互供框架协议	采购商品	市场价格	175,540	0.10%
资阳中车电气科技有限公司	产品和服务互供框架协议	采购商品	市场价格	105,667	0.06%
北京中车南口科创园区管理有限责任公司	房屋租赁框架协议	租入固定资产	市场价格	67,000	0.04%
其他	产品和服务互供框架协议/ 房屋租赁框架协议	采购商品/接受劳务/ 租入固定资产	市场价格	402,426	0.22%
合计	/	/	/	942,486	0.53%

2. 金融服务类关联交易

√适用 □不适用

财务公司与中车集团订立金融服务框架协议：

于 2018 年 4 月 26 日，财务公司与中车集团订立金融服务框架协议，据此，财务公司向中车集团提供存款服务、信贷服务及其他金融服务（包括但不限于提供咨询、代理、结算、转账、结售汇、投资、融资租赁、信用证、网上银行、委托贷款、担保、票据承兑、承销等服务）。该协议的有效期限自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。鉴于该协议已于 2021 年 12 月 31 日到期，为了更好地规管该等持续关联交易，于 2021 年 3 月 30 日，财务公司与中车集团续订新金融服务框架协议，该协议的有效期自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。

于金融服务框架协议项下：(1)存款服务：中车集团及其附属公司于财务公司存置的每日最高存款余额（含应计利息）不超过人民币 200 亿元（2019 年度）、人民币 210 亿元（2020 年度）、人民币 220 亿元（2021 年度）；(2)信贷服务：中车集团及其附属公司自财务公司获得的最高信贷额度分别为不超过人民币 85 亿元（2019 年度）、人民币 120 亿元（2020 年度）、人民币 150 亿元（2021 年度）；及(3)其他金融服务：财务公司为中车集团及其附属公司提供其他金融服务每年所收取的服务费用不超过人民币 2 亿元（2019 年度）、人民币 3 亿元（2020 年度）、人民币 4 亿元（2021 年度）。

(1) 向中车集团提供存款服务

报告期内，公司所属财务公司向中车集团提供存款服务的每日最高存款余额(含应计利息)未超过《金融服务框架协议》规定的上限。

(2) 向中车集团提供贷款业务

报告期内，公司所属财务公司向中车集团提供贷款服务的每日贷款余额(含应计利息)未超过《金融服务框架协议》规定的上限。

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引	进展情况
经公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于中车四方车辆有限公司四方厂区土地处置工作方案的议案》，公司全资子公司中车四方车辆有限公司与中国中车集团有限公司下属全资子公司中车科技园（青岛）有限公司签署土地整理补偿协议，由中车科技园（青岛）有限公司向中车四方车辆有限公司支付土地补偿费用人民币 2,400,004,717 元。	详见公司刊发日期为 2019 年 12 月 5 日的临时公告《中国中车股份有限公司关联交易事项公告》。	最后一期土地已交付完毕。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中车集团及其子公司	控股股东	-	-	-	1,987,433	-176,113	1,811,320
合计		-	-	-	1,987,433	-176,113	1,811,320
关联债权债务形成原因		上述关联债权债务往来主要是本公司向中车集团借入的短期借款					
关联债权债务对公司的影响		以上借款有助于本公司相关项目建设的正常开展，对公司经营成果及财务无重大影响					

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中车集团及其子公司	22,000,000	0.39%-2.52%	4,040,655	493,861	4,534,516
合计	/	/	4,040,655	493,861	4,534,516

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	贷款和授信额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中车集团及其子公司	15,000,000	2.2%-3.8%	10,430,015	652,216	11,082,231
合计	/	/	10,430,015	652,216	11,082,231

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	业务类型	总额	实际发生额
中车集团及其子公司	委托贷款手续费及佣金收入	400,000	186
中车集团及其子公司	保函业务手续费及佣金收入		61

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

√适用 □不适用

于2021年7月18日,公司全资子公司株机公司就南非中车株机有限公司(CRRC ZELC SA PTY LTD., 于托管协议生效前为本公司的全资子公司,以下简称“目标公司”)100%股权与株机实业公司(中车集团的全资子公司)订立托管协议,就本公司(不包括目标公司及其子公司,以下简称“目标集团”)于日常业务中与目标集团形成的应收款债权与中车株洲电力机车实业管理有限公司(以下简称“株机实业公司”)订立债权转让协议。托管协议生效后,本公司不再将目标公司纳入合并报表范围。株机公司已为并将在托管协议生效后继续为目标集团提供履约担保,就此,株机公司于2021年7月18日与中车集团订立反担保协议。

于2021年7月18日,株机公司与株机实业公司订立托管协议,据此,株机公司已同意委托株机实业公司而株机实业公司已同意接受委托管理株机公司持有的目标公司100%股权,期限为自托管协议生效之日起长期有效。托管交易的定价基准为人民币171,896,821.56元,最终交易价格为人民币185,687,280.92元(以目标公司自2020年12月31日(不含当日)至托管协议生效日期间按照中国企业会计准则编制的财务报表中所示的归属于母公司所有者权益增加金额进行调整)。托管协议生效后,本公司不再将目标公司纳入合并报表范围。

目标集团主要从事机车供应合同下机车及机车配件的供应,且无意从事上述项目供应以外的进一步业务。考虑到南非当地市场及经营环境变化等情况,目标集团经营面临一定风险及不确定性。通过托管安排,本集团可避免目标集团所面临相关事项的风险,有利于提升本集团经营效益,保障本公司股东尤其是中小股东的利益。

于2021年7月18日,株机公司与株机实业公司订立债权转让协议,据此,株机公司同意转让且株机实业公司同意受让株机公司截至债权转让协议签署日已经形成的对目标集团享有的债权共计人民币3,089,252,581.55元。

为避免托管目标公司100%股权可能产生的关联方资金占用问题,株机公司将目标集团债权转让给株机实业公司,实现应收款的提前回收。

于托管协议订立之前,针对目标集团于机车供应合同项下的履约义务,株机公司已分别向中国银行股份有限公司及中国建设银行股份有限公司申请开立预付款保函,受益人为机车供应合同项下的业主方。预付款保函金额以目标集团已从业主方取得的相关预付款金额为限,且担保责任金额随着目标集团的机车交付相应减少。截至2021年12月31日,中国银行和建设银行预付款保函项下的担保余额约为14.92亿兰特(按2021年12月31日的汇率计算折合人民币约5.98亿元)。

于托管协议订立之前,针对目标集团于机车供应合同项下的履约义务,株机公司亦向业主方提供母公司保函。根据母公司保函,如目标集团不能根据机车供应合同履行义务,株机公司对目标集团在机车供应合同项下的赔偿责任承担连带责任,株机公司担保的最大赔偿责任金额为28.86亿兰特(按2021年12月31日的汇率计算折合人民币约11.55亿元)。

于2021年7月18日,株机公司与中车集团订立反担保协议,据此,中车集团以其公司全部资产就株机公司在保函项下的担保责任承担反担保义务,对株机公司为履行担保责任所支付的全部款项及为实现追偿权而支出的全部费用承担连带偿付责任。如株机公司根据保函承担了担保责任,

株机公司有权直接向中车集团追偿。反担保的保证期间为自株机公司实际履行担保责任之日起2年。

株机公司作为目标公司股东就目标集团的机车供应合同提供履约担保符合国际商业惯例。根据保函，于2021年7月18日，株机公司为目标集团提供之履约担保合计担保余额不超过43.78亿兰特（按2021年12月31日的汇率计算折合人民币约17.53亿元）。此外，根据反担保协议，中车集团亦针对株机公司于保函项下的担保责任向株机公司提供了反担保，保函项下的本集团担保责任可控且风险较低。

以上事项已经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，具体内容详见公司刊发日期为2021年7月18日的《中国中车关于委托管理资产相关事项暨关联交易公告》。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国中车股份有限公司及其下属全资子公司苏州中车建设工程有限公司、控股子公司中车招银（天津）股权投资基金管理有限公司	中国中车股份有限公司及其下属全资子公司	芜湖市运达轨道交通建设运营有限公司	1,973,149	2017年4月27日	2017年6月20日	2047年6月20日	连带责任担保	否	否	-	否	否	-
中车株洲电力机车有限公司	全资子公司	南非株机电力机车项目公司(CRRC E-LOCO SUPPLY (PTY) LTD)	1,155,445	2014年3月21日	2014年3月17日	项目执行完毕之日	履约担保	否	否	-	否	是	上市公司控股股东之子公司
			398,291	2014年3月24日	2014年3月24日								
			199,145	2015年4月21日	2015年4月21日								
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							1,752,881						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3,726,030						
公司及子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							10,049,580						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							49,513,487						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

中国中车股份有限公司 2021 年年度报告

担保总额 (A+B)	53,239,517
担保总额占公司净资产的比例 (%)	35.83
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	1,752,881
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	20,653,443
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	22,406,324
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	<p>担保总额占公司净资产的比例=担保金额/归属于母公司所有者权益。截至2021年12月31日担保余额为532.40亿元，占净资产比例为35.83%，其中：</p> <p>对全资子公司担保余额为236.98亿元；对控股子公司担保余额为258.16亿元，对芜湖市运达轨道交通建设运营有限公司担保余额为19.73亿元，对南非株机电力机车项目公司（CRRCE-LOCO SUPPLY (PTY) LTD）担保余额为17.53亿元。</p> <p>按担保类型划分：银行承兑汇票担保38.22亿元，贷款及中期票据担保45.42亿元，保函、信用证及授信等担保448.76亿元。</p> <p>公司存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供的担保，具体内容详见公司刊发日期为2021年7月18日的《中国中车关于委托管理资产相关事项暨关联交易公告》。截至本期末，公司为负债比率超过70%的全资及控股子公司的担保，均已按照《公司章程》的规定履行了董事会及股东大会审批的程序。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
其他	自有资金	7,520,000	-	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

报告期内，公司签订了若干项销售合同，详情请见公司在上交所网站和联交所网站刊发的日期为2021年1月4日、2021年3月31日、2021年6月28日、2021年11月4日、2021年12月30日的公告。

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化，股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
中国中车股份有限公司 2021年度同行1号第一期 资产支持商业票据优先级	2021-01-14	2.40%	2,992,500	2021-1-21	2,992,500	2021-03-05
中国中车股份有限公司 2021年度同行1号第一期 资产支持商业票据次级	2021-01-14	-	4,500	2021-1-21	4,500	2023-12-21
中国中车股份有限公司 2021年度第一期超短期融 资券	2021-01-27	2.39%	2,000,000	2021-1-29	2,000,000	2021-02-26
中国中车股份有限公司 2021年度第二期超短期融 资券	2021-01-27	2.39%	2,000,000	2021-1-29	2,000,000	2021-03-02
中国中车股份有限公司 2021年度第三期超短期融 资券	2021-02-24	2.23%	2,000,000	2021-2-26	2,000,000	2021-03-30
中国中车股份有限公司 2021年度同行1号第二期 资产支持商业票据次级	2021-03-02	-	510	2021-3-8	510	2023-12-21
中国中车股份有限公司 2021年度同行1号第二期 资产支持商业票据优先级	2021-03-02	2.40%	3,002,190	2021-3-8	3,002,190	2021-04-08
中国中车股份有限公司 2021年度第四期超短期融 资券	2021-03-04	2.32%	3,000,000	2021-3-8	3,000,000	2021-04-09

中国中车股份有限公司 2021年度第五期超短期融 资券	2021-03-16	2.42%	2,000,000	2021-3-18	2,000,000	2021-04-21
中国中车股份有限公司 2021年度第六期超短期融 资券	2021-03-25	2.47%	3,000,000	2021-3-29	3,000,000	2021-07-06
中国中车股份有限公司 2021年度第七期超短期融 资券	2021-03-26	2.37%	2,000,000	2021-3-30	2,000,000	2021-04-28
中国中车股份有限公司 2021年度同行1号第三期 资产支持商业票据优先级	2021-04-02	2.60%	2,667,690	2021-4-9	2,667,690	2021-07-07
中国中车股份有限公司 2021年度第八期超短期融 资券	2021-04-21	2.33%	3,000,000	2021-4-23	3,000,000	2021-07-21
中国中车股份有限公司 2021年度第九期超短期融 资券	2021-04-22	2.20%	2,000,000	2021-4-25	2,000,000	2021-05-25
中国中车股份有限公司 2021年度第十期超短期融 资券	2021-05-27	2.00%	2,000,000	2021-5-31	2,000,000	2021-06-30
中国中车股份有限公司 2021年度第十一期超短期 融资券	2021-05-27	2.20%	3,000,000	2021-5-31	3,000,000	2021-08-26
中国中车股份有限公司 2021年度第十二期超短期 融资券	2021-06-25	2.35%	3,000,000	2021-6-29	3,000,000	2021-09-29
中国中车股份有限公司 2021年度第十三期超短期 融资券	2021-06-28	2.26%	1,000,000	2021-6-30	1,000,000	2021-08-31
中国中车股份有限公司 2021年度第十四期超短期 融资券	2021-07-02	2.29%	3,000,000	2021-7-6	3,000,000	2021-10-09
中国中车股份有限公司 2021年度同行1号第四期 资产支持商业票据优先级	2021-07-02	2.40%	2,917,190	2021-7-8	2,917,190	2021-10-27
中国中车股份有限公司 2021年度第十五期超短期 融资券	2021-07-14	2.05%	3,000,000	2021-7-16	3,000,000	2021-08-18
中国中车股份有限公司 2021年度第十六期超短期 融资券	2021-07-21	2.10%	4,000,000	2021-7-23	4,000,000	2021-09-23
中国中车股份有限公司 2021年度第十七期超短期 融资券	2021-09-14	2.20%	3,000,000	2021-9-16	3,000,000	2021-10-15
中国中车股份有限公司 2021年度第十八期超短期 融资券	2021-09-27	2.52%	1,000,000	2021-9-29	1,000,000	2021-11-26
中国中车股份有限公司 2021年度第十九期超短期	2021-09-28	2.52%	2,000,000	2021-9-30	2,000,000	2021-11-26

融资券						
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十期超短期融资券	2021-10-15	2.28%	3,000,000	2021-10-19	3,000,000	2021-12-17
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第五期资产支持商业票据优先级	2021-10-22	2.30%	2,479,190	2021-10-28	2,479,190	2021-12-13
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十一期超短期融资券	2021-11-09	2.03%	3,000,000	2021-11-11	3,000,000	2021-12-24
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十二期超短期融资券	2021-11-22	2.07%	3,000,000	2021-11-24	3,000,000	2021-12-23
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第六期资产支持商业票据次级	2021-12-08	-	107,090	2021-12-14	107,090	2023-12-21
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第六期资产支持商业票据优先级	2021-12-08	2.40%	5,036,900	2021-12-14	5,036,900	2022-02-11

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数^注

截至报告期末普通股股东总数(户)	709,612
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	701,124

注：截至报告期末，公司 A 股股东户数为 706,926 户，H 股登记股东户数为 2,686 户；截至年度报告披露日前上一月末，公司 A 股股东户数 698,437 户，H 股登记股东户数为 2,687 户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
中车集团 ^{注1}	0	14,558,389,450	50.73	0	无	0	国有法人
HKSCCNOMINEES LIMITED ^{注2}	-548,143	4,358,468,203	15.19	0	未知	-	境外法人
中国证券金融 股份有限公司	-253,294,689	605,663,637	2.11	0	未知	-	国有法人

香港中央结算有限公司	139,972,842	312,451,375	1.09	0	未知	-	境外法人
中央汇金资产管理有限责任公司	-6,437,700	298,064,400	1.04	0	未知	-	国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	234,982,900	0.82	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中车集团 ^{注1}	14,558,389,450		人民币普通股	14,558,389,450			

HKSCCNOMINEESLIMITED ^{注2}	4,358,468,203	境外上市外资股	4,358,468,203
中国证券金融股份有限公司	605,663,637	人民币普通股	605,663,637
香港中央结算有限公司	312,451,375	人民币普通股	312,451,375
中央汇金资产管理有限责任公司	298,064,400	人民币普通股	298,064,400
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	234,982,900	人民币普通股	234,982,900
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注 1：中车集团于 2020 年 11 月 10 日起的 12 个月内，通过上交所港股通交易系统择机增持中国中车 H 股股份，详见公司刊发的日期为 2020 年 11 月 10 日的《中国中车股份有限公司自愿公告控股股东增持股份》。截至本报告期末，中车集团增持的 177,863,000 股 H 股均登记在 HKSCCNOMINEES LIMITED 名下。截至本报告期末，中车集团合计持有公司 14,736,252,450 股（包括 A 股股份 14,558,389,450 股，H 股股份 177,863,000 股），约占公司已发行股份总数的 51.35%。

注 2：HKSCCNOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)持有的 H 股乃代表多个客户所持有。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国中车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙永才
成立日期	2002年7月1日
主要经营业务	主要从事铁路机车、客车、货车、动车组、城轨地铁车辆及重要零部件的研发、制造、销售、修理和租赁，以及轨道交通装备专有技术延伸产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2021年12月31日，中车集团直接持有贵阳银行股份有限公司(601997)股票14,783,251股。 截至2021年12月31日，中车集团下属子公司持有沃顿科技股份有限公司(000920)股票191,864,196股。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

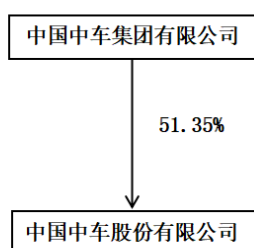
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：截至本报告期末，中车集团合计持有公司14,736,252,450股，包括A股股份14,558,389,450股，H股股份177,863,000股（登记在HKSCC NOMINEES LIMITED名下），约占公司已发行股份总数的51.35%。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

本公司的实际控制人为国资委。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

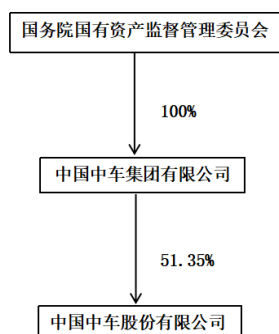
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：截至本报告期末，中车集团合计持有公司 14,736,252,450 股，包括 A 股股份 14,558,389,450 股，H 股股份 177,863,000 股（登记在 HKSCC NOMINEES LIMITED 名下），约占公司已发行股份总数的 51.35%。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第九节 优先股相关情况

适用 不适用

第十节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：千元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国南车股份有限公司2013年公司债(第一期)(10年期)	13南车02	122252.SH	2013-04-22	2013-04-22	2023-04-22	1,500,000	5.00	按年付息, 按一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行	上海证券交易所大宗交易平台交易	否
中国南车股份有限公司2016年公开发行公司债券(第一期)	16中车01	136671.SH	2016-08-29	2016-08-30	2021-08-30	0	3.40	按年付息, 按一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行	上海证券交易所大宗交易平台交易	否

中国中车股份有限公司公开发行2020年公司债(第一期)	20中车01	163335.SH	2020-03-27	2020-04-01	2023-04-01	1,000,000	2.95	按年付息, 一次还本	上海证券交易所	面向合格投资者公开发行	证交所竞价大宗交易平台交易, 上交所竞价大宗交易平台交易, 上交所竞价大宗交易平台交易	否
-----------------------------	--------	-----------	------------	------------	------------	-----------	------	------------	---------	-------------	---	---

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
13 南车 02	2021 年 4 月 22 日, 中国中车股份有限公司已足额付息, 本年度计息期限为 2020 年 4 月 22 日至 2021 年 4 月 21 日。
16 中车 01	2021 年 8 月 30 日, 中国中车股份有限公司已足额付息并支付债券本金, 本年度计息期限为 2020 年 8 月 30 日至 2021 年 8 月 29 日。
20 中车 01	2021 年 4 月 1 日, 中国中车股份有限公司已足额付息, 本年度计息期限为 2020 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日。

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27及28层	-	张翀、郭思成、徐喆、慈颜谊、李鑫、朱一琦、王思思、陈彬彬	010-65051166
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12层、15层	-	贾楠、顾科、韩刚、张瑾、郑凡明、焦云帆、俞恒琦、文哲	010-58328888
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦F407-408	-	郭斌、颜羽、李丽	010-66413377
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号东方广场毕马威大楼8层	雷江、林莹	雷江、林莹	010-85085000

中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河SOH06号楼	-	盛京京、王子豪	010-66428877
-----------------	------------------------------	---	---------	--------------

上述中介机构发生变更的情况

√适用 □不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	根据财政部及国资委的相关规定，对会计师事务所连续承担同一家中央企业及其附属公司财务决算审计业务的年限有一定限制。鉴于前述规定，本公司拟不再续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）及安永会计师事务所为本公司的2014年度财务报告审计机构，自本公司即将召开的2013年度股东大会结束后生效。	1. 审计与风险管理委员会履职情况及审查意见 2. 独立董事事前认可及独立意见 3. 董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决 4. 股东大会审议通过	不存在实质性影响
德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	根据财政部及国资委的相关规定，会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于2年，不超过5年；进入全国会计师事务所综合评价排名前15位且审计质量优良的会计师事务所，经相关企业申请、国资委核准，可适当延长审计年限，但连续审计年限应不超过8年。由于德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）和德勤·关黄陈方会计师行已连续6年为公司提供服务，为确保公司审计工作的独立性和客观，同时满足业务发展需要，公司拟变更会计师事务所。	1. 审计与风险管理委员会履职情况及审查意见 2. 独立董事事前认可及独立意见 3. 董事会对本次聘任会计师事务所相关议案的审议和表决 4. 股东大会审议通过	不存在实质性影响

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中国南车股份有限公司2013年公司债券(第一期)(10年期)	1,500,000	1,500,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司2016年公开发行公司债券(第一期)	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司公开发行2020年公司债券(第一期)	1,000,000	1,000,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
13南车02的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的现金流,公司良好的盈利能力与稳定的经营活动现金流将为偿还债券本息提供保障,债券目前正常付息	执行中	否	-	-	-	-

16 中车 01 的偿债资金主要来源于本公司日常经营所产生的现金流，公司良好的盈利能力与稳定的经营活动现金流为偿还债券本息提供保障，债券目前已正常付息和兑付本金	执行完毕	否	-	-	-	-
20 中车 01 的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的现金流，公司良好的盈利能力与稳定的经营活动现金流将为偿还债券本息提供保障，债券目前正常付息	执行中	否	-	-	-	-

7. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司信息披露事务负责人发生变动的情况请见公司于 2021 年 8 月 12 日和 2021 年 10 月 15 日分别发布的《中国中车股份有限公司关于信息披露事务负责人发生变动的公告》。

公司总裁变更情况详见公司 2021 年 8 月 27 日发布的《中国中车股份有限公司关于公司总裁变更的公告》。

公司董事变动及公司第二届董事会换届的相关情况详见公司 2021 年 3 月 22 日和 2021 年 12 月 22 日分别发布的《中国中车股份有限公司关于公司董事发生变动的公告》。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：千元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第六期资产支持商业票据优先级	21 同行 1 号 ABN006 优先	082101393. IB	2021-12-08	2021-12-13	2022-02-11	5,036,900	2.4	到期一次性还本付息	银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第六期资产支持商业票据次级	21 同行 1 号 ABN006 次	082101392. IB	2021-12-08	2021-12-13	2023-12-21	107,090	-	到期一次性还本付息	银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第二期资产支持商业票据次级	21 同行 1 号 ABN002 次	082100129. IB	2021-03-02	2021-03-05	2023-12-21	510	-	到期一次性还本付息	银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否

中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第一期资产支持商业票据次级	21 同行 1 号 ABN00 1 次	0821000 36. IB	2021-01-14	2021-01-20	2023-12-21	4,500	-	到期一次性还本付息	银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2020 年度同行 1 号第一期资产支持商业票据次级	20 同行 1 号 ABN00 1 次	0820010 51. IB	2020-12-18	2020-12-21	2023-12-21	153,000	-	到期一次性还本付息	银行间债券市场	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十二期超短期融资券	21 中车 SCP02 2	0121051 12. IB	2021-11-22	2021-11-23	2021-12-23	0.00	2.07	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十一期超短期融资券	21 中车 SCP02 1	0121040 79. IB	2021-11-09	2021-11-10	2021-12-24	0.00	2.03	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第五期资产支持商业票据优先级	21 同行 1 号 ABN00 5 优先级	0821010 71. IB	2021-10-22	2021-10-27	2021-12-13	0.00	2.30	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十期超短期融资券	21 中车 SCP02 0	0121037 52. IB	2021-10-15	2021-10-18	2021-12-17	0.00	2.28	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十九期超短期融资券	21 中车 SCP01 9	0121036 10. IB	2021-09-28	2021-09-29	2021-11-26	0.00	2.52	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十八期超短期融资券	21 中车 SCP01 8	0121035 88. IB	2021-09-27	2021-09-28	2021-11-26	0.00	2.52	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十七期超短期融资券	21 中车 SCP01 7	0121033 98. IB	2021-09-14	2021-09-15	2021-10-15	0.00	2.20	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十六期超短期融资券	21 中车 SCP01 6	0121026 62. IB	2021-07-21	2021-07-22	2021-09-23	0.00	2.10	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十五期超短期融资券	21 中车 SCP01 5	0121025 60. IB	2021-07-14	2021-07-15	2021-08-18	0.00	2.05	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否

中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第四期资产支持商业票据优先级	21 同行 1 号 ABN004 优先级	082100621. IB	2021-07-02	2021-07-07	2021-10-27	0.00	2.40	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十四期超短期融资券	21 中车 SCP014	012102428. IB	2021-07-02	2021-07-05	2021-10-09	0.00	2.29	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十三期超短期融资券	21 中车 SCP013	012102368. IB	2021-06-28	2021-06-29	2021-08-31	0.00	2.26	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十二期超短期融资券	21 中车 SCP012	012102352. IB	2021-06-25	2021-06-28	2021-09-29	0.00	2.35	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十一期超短期融资券	21 中车 SCP011	012101997. IB	2021-05-27	2021-05-28	2021-08-26	0.00	2.20	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第十期超短期融资券	21 中车 SCP010	012102003. IB	2021-05-27	2021-05-28	2021-06-30	0.00	2.00	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第九期超短期融资券	21 中车 SCP009	012101656. IB	2021-04-22	2021-04-23	2021-05-25	0.00	2.20	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	21 中车 SCP008	012101606. IB	2021-04-21	2021-04-22	2021-07-21	0.00	2.33	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第三期资产支持商业票据优先级	21 同行 1 号 ABN003 优先级	082100265. IB	2021-04-02	2021-04-08	2021-07-07	0.00	2.60	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	21 中车 SCP007	012101261. IB	2021-03-26	2021-03-29	2021-04-28	0.00	2.37	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	21 中车 SCP006	012101244. IB	2021-03-25	2021-03-26	2021-07-06	0.00	2.47	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否

中国中车股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	21 中车 SCP005	012101024. IB	2021-03-16	2021-03-17	2021-04-21	0.00	2.42	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	21 中车 SCP004	012100811. IB	2021-03-04	2021-03-05	2021-04-09	0.00	2.32	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第二期资产支持商业票据优先级	21 同行 1 号 ABN002 优先级	082100128. IB	2021-03-02	2021-03-05	2021-04-08	0.00	2.40	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	21 中车 SCP003	012100695. IB	2021-02-24	2021-02-25	2021-03-30	0.00	2.23	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	21 中车 SCP002	012100439. IB	2021-01-27	2021-01-28	2021-03-02	0.00	2.39	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 中车 SCP001	012100438. IB	2021-01-27	2021-01-28	2021-02-26	0.00	2.39	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第一期资产支持商业票据优先级	21 同行 1 号 ABN001 优先级	082100035. IB	2021-01-14	2021-01-20	2021-03-05	0.00	2.40	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2020 年度同行 1 号第一期资产支持商业票据优先级	20 同行 1 号 ABN001 优先级	082001050. IB	2020-12-18	2020-12-21	2021-01-20	0.00	2.25	到期一次性还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2018 年度第一期资产支持票据优先级	18 中车 ABN001 优先级	081800260. IB	2018-12-24	2018-12-26	2021-03-26	0.00	4.57	按募集说明书约定频率还本付息	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否
中国中车股份有限公司 2018 年度第一期资产支持票据次级	18 中车 ABN001 次级	081800261. IB	2018-12-24	2018-12-26	2021-04-02	0.00	-	到期一次性分配收益	银行间债券	全国银行间债券市场的机构投资者	询价和点击成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
21 中车 SCP022	已按期足额还本付息
21 中车 SCP021	已按期足额还本付息
21 同行 1 号 ABN005 优先	已按期足额还本付息
21 中车 SCP020	已按期足额还本付息
21 中车 SCP019	已按期足额还本付息
21 中车 SCP018	已按期足额还本付息
21 中车 SCP017	已按期足额还本付息
21 中车 SCP016	已按期足额还本付息
21 中车 SCP015	已按期足额还本付息
21 中车 SCP014	已按期足额还本付息
21 同行 1 号 ABN004 优先	已按期足额还本付息
21 中车 SCP013	已按期足额还本付息
21 中车 SCP012	已按期足额还本付息
21 中车 SCP010	已按期足额还本付息
21 中车 SCP011	已按期足额还本付息
21 中车 SCP009	已按期足额还本付息
21 中车 SCP008	已按期足额还本付息
21 同行 1 号 ABN003 优先	已按期足额还本付息
21 中车 SCP007	已按期足额还本付息
21 中车 SCP006	已按期足额还本付息
21 中车 SCP005	已按期足额还本付息
21 中车 SCP004	已按期足额还本付息
21 同行 1 号 ABN002 优先	已按期足额还本付息
21 中车 SCP003	已按期足额还本付息
21 中车 SCP002	已按期足额还本付息
21 中车 SCP001	已按期足额还本付息
21 同行 1 号 ABN001 优先	已按期足额还本付息
20 同行 1 号 ABN001 优先	已按期足额还本付息
18 中车 ABN001 次	已按期足额还本付息
18 中车 ABN001 优先	已按期足额还本付息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	-	沈晓龙、赵美星	010-66635903、 010-66635913
中国银行股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 E 座	-	张一晋	010-65154517

中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼	-	卢潇、於怀英	010-63602515、 010-63602061
交通银行股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号	-	张茹明俊	021-38873267
中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街25号	-	蒋莎莎	010-63636951
兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街20号兴业大厦	-	杨景、王鼎昌	010-59886666-105294
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市北京东路689号东银大厦17楼	-	张盈、张会阳	010-57395455、 021-61614432
平安银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦F5	-	章玉茹	010-66292224
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路345号	-	张泮杰	021-23262680
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦F407-408	-	郭斌、颜羽、李丽	010-66413377
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号东方广场毕马威大楼8层	雷江、林莹	雷江、林莹	010-85085000
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河SOHO6号楼	-	盛京京、王子豪	010-66428877

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中国中车股份有限公司2021年度同行1号第六期资产支持商业票据优先级	5,036,900	5,036,900	0	无	无	是

中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第六期资产支持商业票据次级	107,090	107,090	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第二期资产支持商业票据次级	510	510	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第一期资产支持商业票据次级	4,500	4,500	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2020 年度同行 1 号 第一期资产支持商业票据次级	153,000	153,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十二期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十一期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第五期资产支持商业票据优先级	2,479,190	2,479,190	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第二十期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十九期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是

中国中车股份有限公司 2021 年度第十八期超短期融资券	1,000,000	1,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十七期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十六期超短期融资券	4,000,000	4,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十五期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号第四期资产支持商业票据优先级	2,917,190	2,917,190	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十四期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十三期超短期融资券	1,000,000	1,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十二期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十一期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第十期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第九期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是

中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第三期资产支持商业票据优先级	2,667,690	2,667,690	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	3,000,000	3,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第二期资产支持商业票据优先级	3,002,190	3,002,190	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	2,000,000	2,000,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2021 年度同行 1 号 第一期资产支持商业票据优先级	2,992,500	2,992,500	0	无	无	是

中国中车股份有限公司 2020 年度同行 1 号 第一期资产支持商业票据优先级	2,907,000	2,907,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2018 年度第一期资产支持票据优先级	2,925,000	2,925,000	0	无	无	是
中国中车股份有限公司 2018 年度第一期资产支持票据次级	154,000	154,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

公司信息披露事务负责人发生变动的情况请见公司分别于 2021 年 8 月 12 日和 2021 年 10 月 15 日发布的《中国中车股份有限公司关于信息披露事务负责人发生变动的公告》。

公司总裁变更情况详见公司于 2021 年 8 月 27 日发布的《中国中车股份有限公司关于公司总裁变更的公告》。

公司董事变动及公司第二届董事会换届的相关情况详见公司分别于 2021 年 3 月 22 日和 2021 年 12 月 22 日发布的《中国中车股份有限公司关于公司董事发生变动的公告》。

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)
息税折旧摊销前利润	22,687,398	24,502,407	-7.41
流动比率	1.30	1.27	2.36
速动比率	1.01	0.96	5.21
资产负债率 (%)	57.29	56.89	增加 0.40 个百分点
EBITDA 全部债务比	9.28	10.98	减少 1.70 个百分点
利息保障倍数	13.27	18.39	-27.84
现金利息保障倍数	27.84	0.81	3,337.04
EBITDA 利息保障倍数	20.23	26.64	-24.06
贷款偿还率 (%)	100	100	-
利息偿付率 (%)	102.75	107.18	减少 4.43 个百分点

息税折旧摊销前利润 (EBITDA) 调节计算过程如下:

	本报告期 (1-12 月)
利润总额	13,754,823
利息费用	1,121,212
固定资产折旧	6,155,326
无形资产摊销	1,019,196
使用权资产折旧	503,327
投资性房地产折旧	50,206
长期待摊费用摊销	83,308
息税折旧摊销前利润	22,687,398

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

三、H 股可转换公司债券情况

2016 年 2 月 5 日, 本公司发行总额为 6 亿美元的 H 股可转换债券 (以下简称“可转换债券”或“债券”), 可转换债券已于 2021 年 2 月 5 日到期。每份可转换债券面值为 250,000 美元, 按面值的 100% 发行, 票面利率为零。可转换债券的初始转股价为每股 9.65 港币, 截至 2021 年 2 月 5 日止, 经调整后的转股价为每股 8.77 港币。发行债券所得款项用于满足本公司生产及国际经营需要、包括但不限于调整债务结构、对子公司增资、补充营运资金及项目投资等, 并可由本公司全权酌情根据实际情况在中国境内外使用。

2019年2月5日，根据可转换债券的条款及条件，本公司已赎回债券持有人要求本公司赎回的本金总额为240,000,000美元的可转换债券，于上述赎回完成后，H股可转换债券仍未偿还本金总额为360,000,000美元，相当于原本已发行债券的本金总额的60%。2021年2月5日，可转换债券已到期，概无可转换债券本金额转换为本公司H股。根据可转换债券的条款及条件，本公司已于2021年2月5日赎回本金总额为360,000,000美元的所有未偿还可转换债券。于上述赎回完成后，本公司已无任何未偿还之可转换债券，本公司的可转换债券已被注销并于联交所撤销上市。

有关可转换债券的详情请参见本公司于上交所网站和联交所网站刊发的日期为2016年1月26日、2016年2月5日、2016年3月7日、2016年6月27日、2017年6月29日、2017年8月25日、2018年6月12日、2019年2月8日、2019年7月8日及2020年6月30日的相关公告。

第十一节 投资者关系

2021年完整年度结束，这一年，我们通过多种形式，积极开展投资者关系工作，进一步巩固畅通的沟通机制，加强对外往来互通，时刻与投资者和潜在投资者保持互动交流，使投资者们深刻理解公司经营发展战略，及时了解公司业绩进展、努力实现股东利益最大化与公司内在价值提升的协调统一。

报告期内共组织网上业绩路演2次，线上投资者集体接待日1次，接待来访10批次（约60人来公司调研）、召开电话会议90次、参加证券机构策略会9次。

公司不断强化日常投关工作。一是组织境内、外财经公关公司，及时编发每日媒体监测信息、资本市场周报以及公关事件分析，为董监高成员提供及时准确的信息支持；二是跟踪股价，分析股东结构、主要股东持股变化情况；三是持续更新投资者档案，建立了资本市场分析师库，特别是十几个常年关注公司的分析师库，并进行日常管理和维护，定期更新投资者关注问题库；四是每季度更新Q&A，用于投资者交流活动信息支撑；五是及时更新公司网站上投资者关系专栏，让投资者及时了解公司信息；六是安排专人接听投资者电话，接收投资者电子邮件，耐心细致地记录、解答投资者提出的问题；七是与中国证券报等主要媒体加强沟通，安排采访、提供报道素材等，发挥媒体的作用，合理引导舆情；八是维护上证e互动平台，使每位提出疑问的投资者得到公司正面的回复，积极做好投资者与公司的交流沟通工作。

其次公司通过组织路演、股东大会、参加证券机构的策略会等，多渠道地与投资者、潜在投资者交流沟通，扩大公司在资本市场的影响力。一是常态化建立市值管理工作机制，每季度召开市值管理工作会议，促使在公司各项发展经营工作开展中，更有目的性、针对性、有效性，努力实现公司价值和股东价值最大化，不断提升公司市值。二是组织召开年度、半年度、三季度业绩发布电话会议，经过充分沟通，机构投资者对公司价值的了解认知进一步加深，对于提升公司价值在机构投资者的认同起到重要助推作用。三是组织召开年度、半年度业绩说明会，2021年3月30日公司召开2020年年度业绩说明会，2021年8月30日公司召开2021年半年度业绩说明会，会议上向投资者介绍了公司业绩情况，并就投资者所关心的业务进展、分红实施、技术研发及海外发展等问题进行交流解答。四是参加“2021年北京辖区上市公司投资者集体接待日”活动，通过在线交流的方式，就公司经营情况、经营计划、发展战略等方面与投资者进行深入地探讨和交流，使广大投资者更深入地了解公司发展和经营状况。五是组织参加证券公司组织的策略会及论坛，与投资者及潜在投资者进行多次一对一、一对多的交流会。六是做好危机处理，建立了舆情监测制度，时刻关注公司舆情的变化，及时了解行业发展情况，针对负面舆情，能够进行快速反应，为策划和部署投资者关系重大活动提供第一手资料稳定股价。

一年来，公司获得了资本市场的认可。在上交所年度上市公司信息披露工作评价中连续6年获得A级；荣获2021中国证券金紫荆奖之最佳投资者关系上市公司奖、2020年报业绩说明会“优秀实践案例”奖等10个重要奖项。

有效的投资者关系管理，促进了公司与投资者之间的良性互动，建立了稳定和优质的投资者基础，促进了公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。在面对未来的机遇与挑战，公司将会继续重视与完善投资者关系管理工作，为一直支持公司的股东和投资者带来合理回报，实现中车和投资者的双赢。

第十二节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

毕马威华振审字第 2203921 号

中国中车股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的中国中车股份有限公司（以下简称“中国中车”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了中国中车 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2203921 号

三、关键审计事项（续）

收入确认	
<p>请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”24所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”54、营业收入和营业成本及“十七、母公司财务报表主要项目注释”4、营业收入和营业成本。</p>	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>中国中车及其子公司（简称“中国中车”）2021年营业收入为人民币 225,731,755 千元，主要来自铁路装备业务、城轨与城市基础设施业务、新兴产业业务及现代服务业务。客户主要为中国国家铁路集团有限公司（以下简称“国铁集团”）及其下属单位或投资的公司、国内外城市轨道交通集团等。</p> <p>对于轨道交通装备及其延伸产品等，中国中车在客户取得商品控制权的时点，即商品签收或验收移交时确认收入；对于轨道交通装备延伸服务等，由于客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，中国中车按照履约进度确认收入。</p> <p>收入是中国中车的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而提前或延后确认收入的风险，因此我们将收入确认的截止性错报风险识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取销售合同，识别与商品控制权转移的相关条款，评价中国中车收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的相关要求；</p> <p>(3) 选取本年记录的轨道交通装备及其延伸产品销售收入，核对至销售合同、签收单、验收交接单及发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照中国中车的收入确认会计政策予以确认；</p> <p>(4) 选取本年记录的轨道交通装备延伸服务收入，了解本年度服务合同的执行情况，对于履约进度，核对并检查相关合同、第三方监理报告、业主账单、收货记录或人工工时记录单等支持性文件，评价管理层确定的履约进度的合理性；</p> <p>(5) 选取临近资产负债表日前后的收入交易，检查与收入确认相关的支持性文件，评价相关收入是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>(6) 查阅资产负债表日后的收入会计记录，识别是否存在重大的销售退回，如存在，则与相关支持性文件核对，以评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；</p> <p>(7) 选取本年度符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。</p>

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2203921 号

四、其他信息

中国中车管理层对其他信息负责。其他信息包括中国中车 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中国中车的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非中国中车计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国中车的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2203921 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国中车持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国中车不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 2203921 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

- (6) 就中国中车中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

雷江（项目合伙人）

中国 北京

林莹

2022 年 03 月 30 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	48,585,115	33,492,359
交易性金融资产	七、2	10,694,693	5,799,390
应收票据	七、3	23,022,568	12,779,393
应收账款	七、4	72,985,213	71,969,626
应收款项融资	七、5	10,552,051	8,164,214
预付款项	七、6	6,851,842	8,481,942
其他应收款	七、7	4,360,569	4,711,395
存货	七、8	61,420,021	62,966,123
合同资产	七、9	19,696,717	18,885,381
持有待售资产		126,275	9,877
一年内到期的非流动资产	七、10	15,821,211	17,124,785
其他流动资产	七、11	5,766,355	5,342,740
流动资产合计		279,882,630	249,727,225
非流动资产:			
发放贷款和垫款	七、12	-	-
债权投资	七、13	2,002,484	1,169,010
长期应收款	七、14	10,774,956	13,248,792
长期股权投资	七、15	17,203,832	16,119,503
其他权益工具投资	七、16	2,997,338	2,662,850
其他非流动金融资产	七、17	370,460	578,293
投资性房地产	七、18	835,306	1,065,399
固定资产	七、19	58,919,951	57,970,551
在建工程	七、20	6,310,367	8,675,163
使用权资产	七、21	1,493,734	1,449,416
无形资产	七、22	16,691,006	16,024,380
开发支出	七、23	521,506	444,024
商誉	七、24	272,806	328,749
长期待摊费用		201,034	225,532
递延所得税资产	七、25	3,731,804	3,631,981
其他非流动资产	七、26	24,617,285	19,059,500
非流动资产合计		146,943,869	142,653,143
资产总计		426,826,499	392,380,368

合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：中国中车股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	七、27	15,815,647	10,128,677
向中央银行借款		997,186	-
应付票据	七、28	22,830,192	22,291,992
应付账款	七、29	122,106,841	106,572,210
预收款项	七、30	22,911	212,951
合同负债	七、31	25,397,986	27,841,813
吸收存款及同业存放	七、32	4,601,620	4,122,366
应付职工薪酬	七、33	2,036,436	1,972,045
应交税费	七、34	2,358,706	2,318,069
其他应付款	七、35	12,139,894	11,603,674
一年内到期的非流动负债	七、36	4,612,838	7,569,139
其他流动负债	七、37	2,636,060	2,859,975
流动负债合计		215,556,317	197,492,911
非流动负债：			
长期借款	七、38	7,454,276	4,202,602
应付债券	七、39	2,500,000	2,500,000
租赁负债	七、40	1,225,507	1,292,313
长期应付款	七、41	24,725	64,758
长期应付职工薪酬	七、42	3,228,528	3,480,229
预计负债	七、43	7,551,653	7,205,296
递延收益	七、44	6,658,989	6,751,075
递延所得税负债	七、25	263,506	163,231
其他非流动负债	七、45	71,492	86,389
非流动负债合计		28,978,676	25,745,893
负债合计		244,534,993	223,238,804
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、46	28,698,864	28,698,864
资本公积	七、48	41,887,193	40,957,401
其他综合收益	七、50	(1,277,255)	(1,292,910)
专项储备	七、51	49,957	49,957
盈余公积	七、52	4,844,204	4,308,789
一般风险准备		654,226	562,411
未分配利润	七、53	73,717,157	69,736,835
归属于母公司股东权益合计		148,574,346	143,021,347
少数股东权益		33,717,160	26,120,217
股东权益合计		182,291,506	169,141,564
负债和股东权益总计		426,826,499	392,380,368

公司负责人：孙永才

主管会计工作负责人：李铮

会计机构负责人：王健

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金	十七、1	11,155,317	965,176
应收账款		3,150	51,844
其他应收款	十七、2	16,833,924	18,878,404
一年内到期的非流动资产		596,654	614,200
其他流动资产		-	91
流动资产合计		28,589,045	20,509,715
非流动资产:			
长期应收款		9,250,115	5,733,313
长期股权投资	十七、3	107,122,625	105,409,452
其他权益工具投资		175,000	75,000
固定资产		20,450	14,110
在建工程		73,553	96,824
使用权资产		45,437	33,406
无形资产		122,282	93,021
其他非流动资产		778,730	132,280
非流动资产合计		117,588,192	111,587,406
资产总计		146,177,237	132,097,121
流动负债:			
短期借款		494,274	1,484,196
应付账款		258	52,969
合同负债		-	11,180
应付职工薪酬		68,244	66,197
应交税费		4,541	1,651
其他应付款		36,789,527	21,486,593
一年内到期的非流动负债		82,659	3,021,602
流动负债合计		37,439,503	26,124,388
非流动负债:			
长期借款		4,003,056	1,451,108
应付债券		2,500,000	2,500,000
租赁负债		36,214	27,181
长期应付款		-	240
长期应付职工薪酬		-	180
非流动负债合计		6,539,270	3,978,709
负债合计		43,978,773	30,103,097

母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：中国中车股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
所有者权益（或股东权益）：			
股本		28,698,864	28,698,864
资本公积		62,809,651	62,808,801
其他综合收益		(21,414)	(36,654)
盈余公积		4,844,204	4,308,789
未分配利润		5,867,159	6,214,224
股东权益合计		102,198,464	101,994,024
负债和股东权益总计		146,177,237	132,097,121

公司负责人：孙永才

主管会计工作负责人：李铮

会计机构负责人：王健

合并利润表

2021年1—12月

编制单位：中国中车股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入	七、54	225,731,755	227,656,041
二、营业总成本		215,200,819	215,346,420
其中：营业成本	七、54	179,303,892	176,954,601
税金及附加	七、55	1,685,931	1,756,246
销售费用	七、56	7,264,149	8,683,345
管理费用	七、57	13,481,469	13,773,241
研发费用	七、58	13,085,219	13,349,896
财务费用	七、59	380,159	829,091
其中：利息费用		1,121,212	919,640
利息收入		822,488	749,795
加：其他收益	七、60	1,658,697	2,253,502
投资收益	七、61	242,491	739,658
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		103,330	(93,873)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		(332,673)	(353,995)
公允价值变动收益	七、62	309,908	77,121
信用减值损失	七、63	(41,615)	(390,040)
资产减值损失	七、64	(885,548)	(864,794)
资产处置收益	七、65	1,016,195	1,193,045
三、营业利润		12,831,064	15,318,113
加：营业外收入	七、66	1,468,980	1,304,009
减：营业外支出	七、67	545,221	631,032
四、利润总额		13,754,823	15,991,090
减：所得税费用	七、68	1,337,277	2,168,030
五、净利润		12,417,546	13,823,060
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润		12,417,546	13,823,060
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		10,302,605	11,331,053
2. 少数股东损益		2,114,941	2,492,007
六、其他综合收益的税后净额	七、50	(37,797)	(120,550)
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,372	(108,085)
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		162,135	70,689
(1) 重新计量设定受益计划变动额		8,399	51,364
(2) 其他权益工具投资公允价值变动		153,736	19,325
2. 将重分类进损益的其他综合收益		(133,763)	(178,774)
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		2,805	(18,695)
(2) 其他债权投资公允价值变动		(63,401)	71,833
(3) 其他债权投资信用减值准备		(3,391)	119
(4) 外币财务报表折算差额		(69,776)	(232,031)
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(66,169)	(12,465)
七、综合收益总额		12,379,749	13,702,510
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,330,977	11,222,968
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,048,772	2,479,542
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.39
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.38

公司负责人：孙永才
母公司

主管会计工作负责人：李铮

会计机构负责人：王健

母公司利润表

2021年1—12月

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业收入	十七、4	383,387	428,085
减:营业成本	十七、4	5,512	11,127
税金及附加		2,224	2,807
销售费用		19,418	16,320
管理费用		238,099	246,810
研发费用		332,075	276,234
财务费用		28,603	(47,608)
其中:利息费用		854,546	837,904
利息收入		888,498	899,439
加:其他收益		858	-
投资收益	十七、5	5,574,526	5,004,078
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		58,416	165,879
信用减值损失		(16,670)	(1,281)
资产处置收益		4	-
公允价值变动收益		-	5,439
二、营业利润		5,316,174	4,930,631
加:营业外收入		37,999	3,961
减:营业外支出		27	-
三、利润总额		5,354,146	4,934,592
减:所得税费用		-	-
四、净利润		5,354,146	4,934,592
(一)持续经营净利润		5,354,146	4,934,592
五、其他综合收益的税后净额		15,240	(26,617)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	970
1.重新计量设定受益计划变动额		-	970
(二)将重分类进损益的其他综合收益		15,240	(27,587)
1.权益法下可转损益的其他综合收益		15,240	(27,587)
六、综合收益总额		5,369,386	4,907,975

公司负责人:孙永才

主管会计工作负责人:李铮

会计机构负责人:王健

合并现金流量表

2021年1—12月

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		226,015,807	242,379,468
客户存款和同业存放款项净增加额		479,254	-
向中央银行借款净增加额		997,186	-
拆出资金净减少额		-	139,524
收到的税费返还		1,125,068	973,703
收到其他与经营活动有关的现金	七、70	3,413,269	4,480,394
经营活动现金流入小计		232,030,584	247,973,089
购买商品、接受劳务支付的现金		153,577,472	188,444,202
吸收存款及同业存放净减少额		-	1,454,903
支付给职工及为职工支付的现金		33,266,971	30,858,156
支付的各项税费		11,483,479	12,206,794
支付其他与经营活动有关的现金	七、70	13,109,962	17,041,427
经营活动现金流出小计		211,437,884	250,005,482
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	七、71	20,592,700	(2,032,393)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		48,932,930	66,837,677
取得投资收益收到的现金		718,832	686,995
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,365,947	1,206,900
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		146,651	332,748
收到其他与投资活动有关的现金		6,316	-
投资活动现金流入小计		51,170,676	69,064,320
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,906,780	7,775,493
投资支付的现金		58,949,260	60,800,183
非同一控制下收购子公司支付的现金净额		-	175,865
投资活动现金流出小计		64,856,040	68,751,541
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(13,685,364)	312,779
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		8,230,349	313,301
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,230,349	313,301
取得借款收到的现金		49,905,802	60,552,618
发行债券收到的现金		55,200,000	70,200,000
收到其他与筹资活动有关的现金		1,140,500	-
筹资活动现金流入小计		114,476,651	131,065,919
偿还债务支付的现金		98,830,576	128,349,914
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,043,142	6,015,131
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		1,080,263	670,852
支付其他与筹资活动有关的现金		1,491,978	653,726
筹资活动现金流出小计		107,365,696	135,018,771
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		7,110,955	(3,952,852)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(580,675)	(306,742)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	七、71	13,437,616	(5,979,208)
加:期初现金及现金等价物余额	七、71	29,840,378	35,819,586
六、期末现金及现金等价物余额	七、71	43,277,994	29,840,378

公司负责人:孙永才

主管会计工作负责人:李铮

会计机构负责人:王健

母公司现金流量表

2021年1—12月

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		393,291	631,867
收到的税费返还		2,264	19,297
收到其他与经营活动有关的现金		11,946,418	11,919,853
经营活动现金流入小计		12,341,973	12,571,017
购买商品、接受劳务支付的现金		47,849	212,342
支付给职工及为职工支付的现金		156,299	144,908
支付的各项税费		77,569	12,984
支付其他与经营活动有关的现金		10,135,839	10,581,739
经营活动现金流出小计		10,417,556	10,951,973
经营活动产生的现金流量净额	十七、6	1,924,417	1,619,044
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		36,235,800	38,535,347
取得投资收益收到的现金		6,088,463	5,474,683
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	242,660
投资活动现金流入小计		42,324,270	44,252,690
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,563	40,219
投资支付的现金		43,051,750	44,498,399
投资活动现金流出小计		43,090,313	44,538,618
投资活动产生的现金流量净额		(766,043)	(285,928)
三、筹资活动产生的现金流量:			
发行债券收到的现金		55,000,000	68,000,000
取得借款收到的现金		23,920,000	122,347,000
收到其他与筹资活动有关的现金		95,610,437	134,155,549
筹资活动现金流入小计		174,530,437	324,502,549
偿还债务支付的现金		79,308,684	192,394,944
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,008,891	5,048,372
支付其他与筹资活动有关的现金		81,157,233	139,300,804
筹资活动现金流出小计		166,474,808	336,744,120
筹资活动产生的现金流量净额		8,055,629	(12,241,571)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(24,196)	2,531
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	十七、6	9,189,807	(10,905,924)
加:期初现金及现金等价物余额	十七、6	463,875	11,369,799
六、期末现金及现金等价物余额	十七、6	9,653,682	463,875

公司负责人:孙永才

主管会计工作负责人:李铮

会计机构负责人:王健

合并所有者权益变动表
2021年1—12月

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	2021年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	28,698,864	40,957,401	(1,292,910)	49,957	4,308,789	562,411	69,736,835	143,021,347	26,120,217	169,141,564
二、本年期初余额	28,698,864	40,957,401	(1,292,910)	49,957	4,308,789	562,411	69,736,835	143,021,347	26,120,217	169,141,564
三、本期增减变动金额	-	929,792	15,655	-	535,415	91,815	3,980,322	5,552,999	7,596,943	13,149,942
(一)综合收益总额	-	-	28,372	-	-	-	10,302,605	10,330,977	2,048,772	12,379,749
(二)所有者投入和减少资本	-	929,792	-	-	-	-	(540,284)	389,508	6,764,734	7,154,242
1.所有者投入的普通股	-	1,197,175	-	-	-	-	-	1,197,175	7,033,174	8,230,349
2.其他	-	(267,383)	-	-	-	-	(540,284)	(807,667)	(268,440)	(1,076,107)
(三)利润分配	-	-	-	-	535,415	91,815	(5,793,026)	(5,165,796)	(1,216,563)	(6,382,359)
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(5,165,796)	(5,165,796)	(1,204,845)	(6,370,641)
2.提取盈余公积	-	-	-	-	535,415	-	(535,415)	-	-	-
3.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	91,815	(91,815)	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,718)	(11,718)
(四)所有者权益内部结转	-	-	(12,717)	-	-	-	12,717	-	-	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	(12,717)	-	-	-	12,717	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	686,962	-	-	-	686,962	81,841	768,803
2.本期使用	-	-	-	(686,962)	-	-	-	(686,962)	(81,841)	(768,803)
(六)其他	-	-	-	-	-	-	(1,690)	(1,690)	-	(1,690)
四、本期期末余额	28,698,864	41,887,193	(1,277,255)	49,957	4,844,204	654,226	73,717,157	148,574,346	33,717,160	182,291,506

合并所有者权益变动表(续)

2020年1—12月

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元币种:人民币

项目	2020年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	28,698,864	40,747,823	(1,084,770)	49,957	3,815,330	551,265	63,115,162	135,893,631	22,934,851	158,828,482	
二、本年期初余额	28,698,864	40,747,823	(1,084,770)	49,957	3,815,330	551,265	63,115,162	135,893,631	22,934,851	158,828,482	
三、本期增减变动金额	-	209,578	(208,140)	-	493,459	11,146	6,621,673	7,127,716	3,185,366	10,313,082	
(一)综合收益总额	-	-	(108,085)	-	-	-	11,331,053	11,222,968	2,479,542	13,702,510	
(二)所有者投入和减少资本	-	209,578	-	-	-	-	-	209,578	1,385,333	1,594,911	
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	1,440,948	1,440,948	
2.其他	-	209,578	-	-	-	-	-	209,578	(55,615)	153,963	
(三)利润分配	-	-	-	-	493,459	11,146	(4,809,435)	(4,304,830)	(679,509)	(4,984,339)	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	493,459	-	(493,459)	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	11,146	(11,146)	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	(4,304,830)	(4,304,830)	(679,509)	(4,984,339)	
(四)所有者权益内部结转	-	-	(100,055)	-	-	-	100,055	-	-	-	
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	(100,055)	-	-	-	100,055	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	662,331	-	-	-	662,331	97,785	760,116	
2.本期使用	-	-	-	(662,331)	-	-	-	(662,331)	(97,785)	(760,116)	
四、本期期末余额	28,698,864	40,957,401	(1,292,910)	49,957	4,308,789	562,411	69,736,835	143,021,347	26,120,217	169,141,564	

公司负责人:

主管会计工作负责人:李铮

会计机构负责人:王健

母公司所有者权益变动表
2021年1—12月

编制单位:中国中车股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	2021年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	28,698,864	62,808,801	(36,654)	4,308,789	6,214,224	101,994,024
二、本年期初余额	28,698,864	62,808,801	(36,654)	4,308,789	6,214,224	101,994,024
三、本期增减变动金额	-	850	15,240	535,415	(347,065)	204,440
（一）综合收益总额	-	-	15,240	-	5,354,146	5,369,386
（二）股东投入和减少资本	-	850	-	-	-	850
1. 其他	-	850	-	-	-	850
（三）利润分配	-	-	-	535,415	(5,701,211)	(5,165,796)
1. 提取盈余公积	-	-	-	535,415	(535,415)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(5,165,796)	(5,165,796)
四、本期期末余额	28,698,864	62,809,651	(21,414)	4,844,204	5,867,159	102,198,464

母公司所有者权益变动表（续）

2020年1—12月

编制单位：中国中车股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	2020年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	28,698,864	62,803,844	(10,037)	3,815,330	6,077,921	101,385,922
二、本年期初余额	28,698,864	62,803,844	(10,037)	3,815,330	6,077,921	101,385,922
三、本期增减变动金额	-	4,957	(26,617)	493,459	136,303	608,102
（一）综合收益总额	-	-	(26,617)	-	4,934,592	4,907,975
（二）股东投入和减少资本	-	4,957	-	-	-	4,957
1. 其他	-	4,957	-	-	-	4,957
（三）利润分配	-	-	-	493,459	(4,798,289)	(4,304,830)
1. 提取盈余公积	-	-	-	493,459	(493,459)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(4,304,830)	(4,304,830)
四、本期期末余额	28,698,864	62,808,801	(36,654)	4,308,789	6,214,224	101,994,024

公司负责人：孙永才

主管会计工作负责人：李铮

会计机构负责人：王健

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中国南车股份有限公司(以下简称“中国南车”)是2007年12月28日在中华人民共和国(以下简称“中国”)根据中国《公司法》成立的股份有限公司。中国南车A股股票于2008年8月18日在上海证券交易所(以下简称“上交所”)上市,中国南车境外上市外资股(以下简称“H股”)股票于2008年8月21日在香港联合交易所有限公司(以下简称“联交所”)主板上市。中国南车于2012年非公开发行A股普通股,发行后股票数量为13,803,000,000股。

中国北车股份有限公司(以下简称“中国北车”)是2008年6月26日在中国根据中国《公司法》成立的股份有限公司。中国北车首次公开发行A股股票于2009年12月29日在上交所上市。中国北车发行的H股股票于2014年5月22日在联交所主板上市。截至2014年12月31日,中国北车公开发行的股票数量为12,259,780,303股。

中国南车与中国北车于2014年12月30日发布联合公告,宣布两家公司就合并方案签订了合并协议。中国南车通过向中国北车A股股东及中国北车H股股东分别发行中国南车A股及中国南车H股,以交换中国北车全部现有已发行股份并吸收合并中国北车。中国南车和中国北车的A股和H股采用同一换股比例1:1.10进行换股,即每1股中国北车A股股票可以换取1.10股中国南车将发行的中国南车A股股票,每1股中国北车H股股票可以换取1.10股中国南车将发行的中国南车H股股票。由于合并协议中的约定条件已达成,合并协议于2015年5月28日生效,中国南车分别于2015年5月26日和2015年5月28日发行H股2,347,066,040股和A股11,138,692,293股。中国北车A股及中国北车H股股份亦分别于上交所及联交所撤销上市。合并后,中国南车承继中国北车的全部资产、债权债务和业务,中国北车依法注销。于2015年6月1日,中国南车名称由中国南车股份有限公司(CSR Corporation Limited)更改为中国中车股份有限公司(CRRC Corporation Limited)(以下简称“中国中车”、“本公司”)。

本公司股东中国南车集团公司(以下简称“南车集团”)和中国北方机车车辆工业集团公司(以下简称“北车集团”)于2015年8月5日签署了《合并协议》。根据《合并协议》,北车集团吸收合并南车集团,南车集团注销,北车集团更名为“中国中车集团公司”(后更名为“中国中车集团有限公司”,以下简称“中车集团”),南车集团的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利与义务均由合并后的中车集团承继。

经本公司2015年年度股东大会会议审议通过,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《关于核准中国中车股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]3203号)核准,

本公司于 2017 年 1 月向特定投资者非公开发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股(A 股) 1,410,105,755 股。发行完成后, 本公司股本数量增至 28,698,864,088 股, 中车集团仍为本公司控股股东。

本公司注册地址为中国北京海淀区西四环中路 16 号。

本公司及本公司各子公司(以下简称“本集团”)主要经营铁路机车车辆(含动车组)、城市轨道交通车辆、工程机械、各类机电设备、电子设备及零部件、电子电器及环保设备产品的研发、设计、制造、修理、销售、租赁与技术服务; 信息咨询; 实业投资与管理; 资产管理; 进出口业务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司名称	主要经营地	注册地	法律实体类别	法定代表人	经营范围/业务性质	统一社会信用代码	实收资本(人民币千元)	持股比例	表决权比例(%)
中车长春轨道客车股份有限公司(以下简称“中车长客股份公司”)	中国	长春	股份有限公司	王锋	制造业	91220000735902224D	5,807,947	93.54	93.54
中车株洲电力机车研究所有限公司(以下简称“中车株洲所”)	中国	株洲	有限责任公司	李东林	制造业	9143020044517525X1	8,446,840	100.00	100.00
中车株洲电力机车有限公司(以下简称“中车株机公司”)	中国	株洲	有限责任公司	周清和	制造业	914302007790310965	5,455,090	100.00	100.00
中车青岛四方机车车辆股份有限公司(以下简称“中车四方股份公司”)	中国	青岛	股份有限公司	田学华	制造业	91370200740365750X	4,509,795	97.81	97.81
中车唐山机车车辆有限公司(以下简称“中车唐山公司”)	中国	唐山	有限责任公司	周军年	制造业	911302216636887669	3,990,000	100.00	100.00
中车大连机车车辆有限公司(以下简称“中车大连公司”)	中国	大连	有限责任公司	林存增	制造业	91210200241283929E	4,328,530	100.00	100.00
中车齐车集团有限公司(以下简称“中车齐车集团”)	中国	齐齐哈尔	有限责任公司	谷春阳	制造业	91230200057435769W	7,000,000	100.00	100.00
中车长江运输设备集团有限公司(以下简称“中车长江集团”)	中国	武汉	有限责任公司	胡海平	制造业	91420115MA4KYAEH3B	5,674,459	100.00	100.00
中车投资租赁有限公司(以下简称“中车租赁公司”)(注1)	中国	北京	有限责任公司	杨瑞欣	贸易和融资租赁	911100007109247853	2,909,285	100.00	100.00
中车戚墅堰机车有限公司(以下简称“中车戚墅堰公司”)	中国	常州	有限责任公司	徐世保	制造业	913204006638182170	2,298,020	100.00	100.00
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司(以下简称“中车戚墅堰所”)	中国	常州	有限责任公司	王文虎	制造业	91320400137168058A	2,139,200	100.00	100.00
中车资本管理有限公司(以下简称“中车资本管理公司”)	中国	北京	有限责任公司	陆建洲	金融业	91110108MA00314Q4L	2,500,000	100.00	100.00
中车南京浦镇车辆有限公司(以下简称“中车浦镇公司”)	中国	南京	有限责任公司	李定南	制造业	91320191663764650N	5,055,630	100.00	100.00
中国中车香港资本管理有限公司(以下简称“中车香港资本公司”)	中国	香港	有限责任公司	李瑾	投资及资本运营	不适用	3,503,568	100.00	100.00
中车建设工程有限公司(以下简称“中车工程公司”)	中国	北京	有限责任公司	王宏伟	房屋建筑业	91110106590663663T	1,500,000	50.00	50.00
中车永济电机有限公司(以下简称“中车永济电机公司”)	中国	永济	有限责任公司	肖安华	制造业	91140881664458751J	1,290,000	100.00	100.00
中车青岛四方车辆研究所有限公司(以下简称“中车四方所”)	中国	青岛	有限责任公司	孔军	制造业	91370200264582788W	1,703,960	100.00	100.00
中车财务有限公司(以下简称“中车财务公司”)	中国	北京	有限责任公司	董绪章	金融业	911100000573064301	2,200,000	91.36	91.36
中车株洲电机有限公司(以下简称“中车株洲电机公司”)	中国	株洲	有限责任公司	聂自强	制造业	9143020076071871X7	1,342,200	100.00	100.00
中车资阳机车有限公司(以下简称“中车资阳公司”)	中国	资阳	有限责任公司	陈志新	制造业	91512000786693055N	2,028,889	99.60	99.60
中车北京南口机械有限公司(以下简称“中车南口公司”)	中国	北京	有限责任公司	孙凯	制造业	91110000664625580F	805,000	100.00	100.00
中车大同电力机车有限公司(以下简称“中车大同公司”)	中国	大同	有限责任公司	黄启超	制造业	91140200602161186E	656,000	100.00	100.00
中车大连机车研究所有限公司(以下简称“中车大连所”)	中国	大连	有限责任公司	姜冬	制造业	91210200243024402A	450,000	100.00	100.00
中车四方车辆有限公司(以下简称“中车四方有限公司”)	中国	青岛	有限责任公司	马利军	制造业	9137020016357624X1	43,095	100.00	100.00
青岛中车四方轨道车辆有限公司(以下简称“中车四方轨道公司”)(注2)	中国	青岛	有限责任公司	兰玉贞	制造业	91370200MA94DTH3X2	300,000	100.00	100.00
中车物流有限公司(以下简称“中车物流公司”)	中国	北京	有限责任公司	刘振清	物流贸易	91110108737682982M	760,000	100.00	100.00
中车工业研究院有限公司(以下简称“中车研究院”)	中国	北京	有限责任公司	龚明	研发	911101063066897448	228,000	100.00	100.00
中车国际有限公司(以下简称“中车国际公司”)	中国	北京	有限责任公司	武岩	贸易	911101067109217367	700,000	100.00	100.00
中车信息技术有限公司(以下简称“中车信息公司”)	中国	北京	有限责任公司	唐献康	软件开发	91110108700035941C	136,120	100.00	100.00
南非中车车辆有限公司	南非	南非	有限责任公司	韩小博	制造业	不适用	南非兰特1千元	66.00	66.00
中车融资租赁有限公司(以下简称“中车金租公司”)	中国	天津	有限责任公司	徐伟锋	金融服务业	91120118MA06J91H6K	3,000,000	81.00	81.00
株洲中车时代电气股份有限公司(以下简称“中车时代电气”)(注3)	中国	株洲	股份有限公司	李东林	制造业	914300007808508659	1,416,237	44.14	44.14
株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“株洲时代新材”)(注4)	中国	株洲	股份有限公司	彭文华	制造业	91430200712106524U	802,798	39.55	51.02

注1：本年，本公司将所持北京中车轨道交通装备有限公司(以下简称“中铁装备公司”)51%股权转让给本公司之全资子公司中车投资租赁有限公司，转让完成后，中铁装备公司成为中车租赁公司之子公司。

注2：本年，本公司之子公司中车四方有限公司实施重组分立，采用存续分立方式新设青岛中车四方轨道车辆有限公司，上述分立于2021年7月1日完成，中车四方轨道公司成为本公司之全资子公司。

注3：中车时代电气为中车株洲所之子公司。截至2020年12月31日，本集团对中车时代电气的持股比例为53.19%。2021年9月7日，中车时代电气于上海证券交易所科创板上市(股票代码：688187)，公开发行新股240,760,275股，至此，本集团所持中车时代电气股权比例由53.19%被动稀释为44.14%，表决权比例从53.19%降为44.14%。本次股比稀释后，本集团仍能对中车时代电气实施控制。

注4：株洲时代新材为中车株洲所之子公司。本集团对株洲时代新材的持股比例为39.55%。同时，本公司之母公司中车集团持有株洲时代新材股权比例为11.47%，且中车集团将其在株洲时代新材股东大会的提案权和表决权授权给本集团行使，因而本集团对株洲时代新材的表决权比例达到51.02%。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定(统称“企业会计准则”)。

根据联交所 2010 年 12 月刊发的《有关接受在香港上市的内地注册成立公司采用内地的会计及审计准则以及聘用内地会计师事务所的咨询总结》及相应的联交所发布的《证券上市规则》(以下简称“香港上市规则”)修订,以及财政部、证监会的有关文件,经本公司第二届董事会第十次会议审议批准并经本公司股东大会审议通过,从 2019 年度开始,本公司不再向 A 股股东及 H 股股东分别提供根据中国会计准则及国际财务报告准则编制的财务报告,而是向所有股东提供根据中国会计准则编制的财务报告,并在编制此财务报告时考虑了香港公司条例及香港上市规则有关披露的规定。

本报告中的财务数据均以中国会计准则下的资料为依据。

此外,本公司还按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2014 年修订)》披露有关财务信息

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2021 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。因此本财务报告系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司于 2021 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及截至 2021 年 12 月 31 日止十二个月期间的公司及合并经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期通常为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币千元为单位表示。本公司下属子公司、合营企业及联营企业,根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备的金额计量。

7. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司和子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股东股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反应其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团的合营安排均为合营企业，采用权益法核算，具体参见附注五、14。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(i)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(ii)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币财务报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置作为境外经营的联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（“收入准则”）确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，初始确认时则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、拆出资金、部分一年内到期的非流动资产、发放贷款及垫款、债权投资和长期应收款。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资；其余取得时期限在一年内（含一年）项目列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

- 不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售或回购；
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(a) 以摊余成本计量的金融资产

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(b) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(c) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

(d) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 金融资产及其他项目减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及贷款承诺和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的合同资产与应收款项、以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、财务担保合同和贷款承诺外，信用损失准备抵减金融资产的账面价值；对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(a) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，本集团在实际应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)；
- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(b) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(c) 预期信用损失的确定

本集团除对单项金额重大或已发生信用减值的金融资产、合同资产、租赁应收款、贷款承诺和财务担保合同在单项资产/合同基础上确定其信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融资产及其他项目的信用损失。本集团以共同信用风险特征为依据，将金融资产及其他项目分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融资产及其他项目的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致。
- 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融资产及其他项目预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(d) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(i) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(ii) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(iii) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

(4) 负债和权益的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

(a) 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债根据其流动性列示为交易性金融负债/其他非流动负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购；
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；

- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

(ii) 其他金融负债

除财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(b) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(c) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关；
- 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；

-
- 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。

衍生金融工具的公允价值变动计入当期损益。

(6) 可转换债券

本集团发行同时含债项、转换选择权、发行人赎回权和投资人回售权的可转换债券，初始确认时进行分拆，并分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量自身权益工具的方式结算的转换选择权、发行人赎回权和投资人回售权视为一项混合嵌入衍生金融工具。于可转换债券发行时，债项和嵌入衍生工具均按公允价值进行初始确认。

后续计量时，可转换债券的债项部分采用实际利率法按摊余成本计量；嵌入衍生金融工具按公允价值计量，且公允价值变动计入当期损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在债项和嵌入衍生金融工具之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与嵌入衍生金融工具相关的交易费用计入当期损益；与债项成份相关的交易费用计入债项的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 存货

√适用 □不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货的实际成本因业务类型不同而分别采用个别计价法、先进先出法或加权平均法计量。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法或者分次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

13. 持有待售资产及终止经营

√适用 □不适用

(1) 持有待售

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件: (i) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (ii) 出售极可能发生, 即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 恢复以前减记的金额, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营:

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营, 在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益, 并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

(a) 以成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计量。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(b) 以权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益和其他综合收益为应享有或应分担的被投资单位当期实现的净损益和其他综合收益的份额。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，

属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(c) 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(d) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注五、20。

15. 投资性房地产

本集团将持有的目的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团对投资性房地产在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
土地使用权	50	-	2.00

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- 投资性房地产开始自用；
- 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；
- 自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本模式下，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注五、20。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、17 确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时

将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表列示。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

除拥有所有权的土地资产外，固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3-5	1.90-9.70
机器设备	年限平均法	3-28	3-5	3.39-32.33
办公设备及其他设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
运输工具	年限平均法	5-15	3-5	6.33-19.40

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。本集团对于境外土地所有权不进行折旧，也无残值。

(3). 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注五、20。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注五、20。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

- 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

外购无形资产按成本进行初始计量。非同一控制下企业合并中取得的无形资产的成本为无形资产于购买日的公允价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50-70 年
专有技术、工业产权及特许经营权	3-25 年
软件使用权	2-10 年
客户关系	7-15 年
未完订单和技术服务优惠合同	合同约定的提供服务的期间

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，在同时满足下列条件时予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注五、20。

20. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本法计量的投资性房地产、开发支出、长期待摊费用、部分其他非流动资产、使用权资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按其为本集团带来经济利益的期限采用直线法摊销。

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

(iii) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失)。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第(i)和(ii)项计入当期损益；第(iii)项计入其他综合收益，后续期间不转回至损益。

本集团提供的设定受益计划见附注七、42。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(i) 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(ii) 本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

23. 预计负债

适用 不适用

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：(i) 该义务是本集团承担的现时义务；(ii) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；(iii) 该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

当与产品质量保证/亏损合同/未决诉讼等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

24. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团与客户之间的合同产生的收入主要来源于如下业务类型：

(i) 销售商品收入；

(ii) 提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(i) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；(ii) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(iii) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团主要采用投入法确定履约进度，即根据本集团为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在应付客户对价(如供应商提名费等)的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预

期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

(i) 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；

(ii) 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(iii) 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。有关合同资产减值的会计政策，具体参见附注五、11。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

除与客户之间的合同产生的收入外，本集团收入中包括作为日常经营活动而取得的利息收入与租赁收入，相应会计政策参见附注五、11 和附注五、28。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

25. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(i) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(ii) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

(iii) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时, 本集团对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失:

(i) 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

(ii) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

26. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产, 政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息为财政将贴息资金直接拨付给本集团的, 对应的贴息冲减相关借款费用。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的递延所得税调整商誉, 或与计入其他综合收益或股东权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益外, 其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(1) 当期所得税

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团对于某些资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产或负债。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

28. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

(a) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(b) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照附注五、20所述会计政策来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(c) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，本集团无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

-
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
 - 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
 - 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(d) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备及其他设备的短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(e) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本集团作为出租人

(a) 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据附注五、24 关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

(b) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(i) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

(ii) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，本集团以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本集团提供的担保余值。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(c) 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(3) 售后租回交易

(a) 本集团作为卖方及承租人

本集团按照附注五、24 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(b) 本集团作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

29. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归

集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(3) 债务重组

作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。本集团放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照附注五、11 所述会计政策确认和计量重组债权。

(4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

30. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 应收款项及合同资产信用损失准备

本集团除对单项金额重大或已发生信用减值的应收款项及合同资产单独计提预期信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定应收款项及合同资产的预期信用损失。对单项确定信用损失的应收款项及合同资产，本集团基于资产负债表日可获得的合理且有依据的信息并考虑前瞻性信息，通过估计预期收取的现金流量确定信用损失。对于除上述之外的应收款项及合同资产，本集团基于历史回款情况对具有类似信用风险特征的各类应收款项及合同资产按组合确定相应的损失准备的

比例。减值矩阵基于本集团历史信用损失经验，考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息确定。2021年12月31日，本集团已重新评估历史实际信用损失率并考虑了前瞻性信息的变化。

(2) 商誉减值

企业合并形成的商誉，本集团至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组未来现金流量现值或采用收益法确定相关资产组公允价值时，本集团需要恰当地确定与相关资产组未来现金流预测相关的预计收入增长率、毛利率、长期资产投资收入比率、长期平均增长率和合理的折现率。当市场状况发生变化时，相关资产组的可收回金额可能与现有估计存在差异，该差异将会影响当期损益。商誉减值相关情况参见附注七、24。

(3) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期复核相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是经本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 补充养老保险福利及其他统筹外福利计划负债

本集团已对补充养老保险及其他统筹外福利计划确认负债。该等福利费用支出及负债的估算金额需依靠各种假设条件计算确定。这些假设条件包括折现率、相关期间福利费用增长率和其他因素。实际结果和精算假设之间所出现的偏差将影响相关会计估算的准确性。尽管管理层认为以上假设合理，但任何假设条件的变化仍将影响相关补充养老保险及其他统筹外福利计划的负债金额。

(5) 存货跌价准备

本集团对陈旧和滞销的存货计提存货跌价准备。这些估计系参考存货的库龄分析、货物预期未来销售情况以及管理层的经验和判断作出。基于此，当存货成本低于可变现净值时，计提存货跌价准备。当市场状况发生变化时，货物的实际销售情况可能与现有估计存在差异，该差异将会影响当期损益。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的限度内，除附注五、27所述例外情况，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。这

需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 长期资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除商誉之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(8) 产品质量保证

本集团会根据近期的产品维修经验，就出售、维修及改造机车和车辆及零配件向客户提供的售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映有关已售产品的未来维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

本集团于 2021 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订规定及 2021 年财政部发布的企业会计准则实施问答及案例，主要包括：

- 《企业会计准则解释第 14 号》(财会[2021]1 号) (“解释第 14 号”)
- 《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021]9 号)
- 《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报的规定(财会[2021]35 号) (“解释第 15 号”)

(a) 解释第 14 号

解释第 14 号自 2021 年 1 月 26 日 (“施行日”)起施行。

(i) 政府和社会资本合作项目

解释第 14 号及 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的特征和条件, 规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》(财会[2008]11 号) 中关于“五、企业采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。

本公司对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关 PPP 项目合同进行追溯调整, 将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影 响汇总如下:

单位: 千元 币种: 人民币

	本集团		
	调整前账面余额	调整金额	调整后账面余额
资产:			
长期应收款	13,248,792	(2,237,203)	11,011,589
其他非流动资产	19,059,500	2,237,203	21,296,703

(ii) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。本集团对 2020 年 12 月 31 日前发生的以及 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关基准利率改革相关业务进行追溯调整, 将累计影响数调整 2021 年度的年初留存收益或其他综合收益, 无需调整前期比较财务报表数据。

采用该解释未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(b) 财会[2021]9 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10 号) 对于满足一定条件的, 由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法, 结合财会[2021]9 号的规定, 该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额。本集团将财会[2021]9 号的累积影响数调整 2021 年度的年初留存收益及其他相关的财务报表项目, 不调整前期比较财务报表数据。

采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(c) 解释第 15 号中“关于资金集中管理相关列报”的规定

解释第15号中“关于资金集中管理相关列报”的规定自2021年12月30日起施行。本集团依据上述规定对于本集团根据相关法规制度，通过内部结算中心、财务公司等实行集中统一管理的资金进行列报，并采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

上述会计政策变更对2021年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

	采用变更后会计政策（减少）/增加报表项目金额	
	本集团	本公司
负债：		
短期借款	(1,811,320)	(1,811,320)
其他应付款	1,811,320	1,811,320

上述会计政策变更对2020年12月31日及2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

	本集团			
	2020年 12月31日 调整前账面金额	2020年 12月31日 调整金额	2020年 12月31日 调整后账面金额	2020年 1月1日 调整后账面金额
负债：				
短期借款	11,782,170	(1,653,493)	10,128,677	9,439,741
其他应付款	9,950,181	1,653,493	11,603,674	10,267,072

	本公司			
	2020年 12月31日 调整前账面金额	2020年 12月31日 调整金额	2020年 12月31日 调整后账面金额	2020年 1月1日 调整后账面金额
负债：				
短期借款	3,137,689	(1,653,493)	1,484,196	4,500,623
其他应付款	19,833,100	1,653,493	21,486,593	28,012,513

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本年度无重要的会计估计的变更。

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

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

32. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6-13%
城市维护建设税	按应缴增值税计征	5-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)等，中车信息公司、中车株洲所和中车株洲机车及其控股子公司于2021年度销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(2) 企业所得税

经相应省级科学技术厅、省级财政厅、省级国家税务局及省级地方税务局批准，中车研究院于2021年12月17日取得高新技术企业证书，自2021年至2024年减按15%税率缴纳企业所得税。中车浦镇公司于2018年度取得高新技术企业证书，自2018年至2020年减按15%税率缴纳企业所得税，公司在江苏省2021年第三批认定报备高新技术企业备案公告名单中，2021年公司仍可减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

经相应省级科学技术厅、省级财政厅、省级国家税务局及省级地方税务局批准，中车长客股份公司、中车株洲所、中车株机公司、中车唐山公司、中车戚墅堰公司、中车戚墅堰所、中车永济电机公司、中车株洲电机公司、中车大同公司于2020年度取得高新技术企业证书，自2020年至2022年减按15%税率缴纳企业所得税。

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，中车信息公司于2019年度取得高新技术企业证书，自2019年至2021年减按15%税率缴纳企业所得税。本集团预计上述公司于2022年仍可减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

经相应市级科学技术局、市级财政局、市级国家税务局、市级地方税务局批准，中车大连公司于 2018 年度取得高新技术企业证书，自 2018 年至 2020 年减按 15% 税率缴纳企业所得税。2021 年年底，中车大连公司在大连市 2021 年认定的第三批高新技术企业备案公告名单中，上述公司于 2021 年仍可减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

经相应市级科学技术局、市级财政局、市级国家税务局、市级地方税务局批准，中车四方股份公司、中车四方所、中车大连所于 2020 年度取得高新技术企业证书，自 2020 年至 2022 年减按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据财政部、海关总署和国家税务总局颁布的财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。经四川省国家税务局批准，确认中车资阳公司主营业务为国家鼓励类产业项目，享受 15% 的所得税优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》(财税[2018]76 号)，2018 年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下简称“资格”)的企业，无论 2013 年至 2017 年是否具备资格，其 2013 年至 2017 年发生的尚未弥补完的亏损，均准予结转以后年度弥补，最长结转年限为 10 年。2018 年以后年度具备资格的企业，依此类推，进行亏损结转弥补税务处理。本集团下属多家公司作为高新技术企业，从 2018 年度起按照规定将未弥补亏损结转 10 年补亏。

本集团部分子公司自 2021 年起，根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税部税务总局公告 2021 年第 13 号)，为开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

根据香港特别行政区《2016 年税务(修订)(第 2 号)条例》的相关规定，中车香港资本公司满足企业财资中心的资格，对于条例规定类型的业务(如部分资金拆借业务、金融资产投资业务等)产生的应税利润适用于优惠税率 8.25%，企业业务适用于法定税率 16.5%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,301	1,950
银行存款	47,623,259	32,531,417
其他货币资金	960,555	958,992
合计	48,585,115	33,492,359
其中：存放在境外的款项总额	3,572,831	3,907,479

其他说明

本集团货币资金中限制用途的资金如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财务公司存放于中央银行法定准备金存款	1,459,755	1,370,913
承兑汇票保证金	629,878	620,083
信用证保证金	20,725	26,991
保函保证金	138,022	194,140
为本集团的银行借款质押	1,797	1,667
受政府监管或特殊限制的存款及其他	228,237	120,080
合计	2,478,414	2,333,874

2021年12月31日，三个月或长于三个月到期的未作质押且未被限制使用的定期存款为人民币2,828,707千元(2020年12月31日：人民币1,318,107千元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	2,559,873	1,606,487
衍生工具	3,089	2,428
其他(注)	8,131,731	4,190,475
合计	10,694,693	5,799,390

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他主要为本集团所购买的短期浮动收益型结构性存款。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,066,057	4,503,501
商业承兑票据	16,993,835	8,308,230
减：信用损失准备	(37,324)	(32,338)
合计	23,022,568	12,779,393

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,131
商业承兑票据	22,277
合计	55,408

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,374,083
商业承兑票据	6,317,614
合计	7,691,697

(4). 应收票据信用损失准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

信用损失准备	未来12个月预期信用损失（未发生信用减值）	合计
2020年12月31日余额	32,338	32,338
本年计提	37,324	37,324
本年转回	(32,338)	(32,338)
2021年12月31日余额	37,324	37,324

其他说明

√适用 □不适用

2021年12月31日，应收票据余额中应收本集团关联方的票据，详见附注十二、6。

4、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	68,249,459	68,444,167
1至2年	3,832,126	3,328,013
2至3年	1,620,749	1,379,345
3至4年	775,989	1,274,251
4至5年	1,112,453	442,791
5年以上	1,708,234	1,802,039
小计	77,299,010	76,670,606
减：信用减值损失	(4,313,797)	(4,700,980)
合计	72,985,213	71,969,626

本集团的应收账款账龄基于发票日期划分。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提	4,694,177	6.1	(2,995,798)	63.8	1,698,379	7,462,031	9.7	(3,286,937)	44.0	4,175,094
按组合计提	72,604,833	93.9	(1,317,999)	1.8	71,286,834	69,208,575	90.3	(1,414,043)	2.0	67,794,532
合计	77,299,010	100.0	(4,313,797)	/	72,985,213	76,670,606	100.0	(4,700,980)	/	71,969,626

(1) 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款 1	213,676	(213,676)	100.0	注
应收账款 2	197,059	(120,768)	61.3	注
应收账款 3	177,790	(177,790)	100.0	注
应收账款 4	150,712	(150,712)	100.0	注
应收账款 5	120,381	(120,381)	100.0	注
其他	3,834,559	(2,212,471)	57.7	注
合计	4,694,177	(2,995,798)	63.8	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

注: 本集团考虑可获得的与对方单位相关的合理且有依据的信息(包括前瞻性信息), 对预期信用损失进行评估并计提损失准备。

(2) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额			
	预期信用损失率 (%)	2021年12月31日账面余额	信用损失准备	2021年12月31日账面价值
1年以内	0.1-2.0	66,756,619	(438,091)	66,318,528
1年至2年	1.0-10.0	3,745,294	(191,983)	3,553,311
2年至3年	5.0-25.0	1,084,166	(140,731)	943,435
3年至4年	20.0-30.0	294,386	(76,601)	217,785
4年至5年	35.0-50.0	172,723	(83,667)	89,056
5年以上	60.0-70.0	551,645	(386,926)	164,719
合计	/	72,604,833	(1,317,999)	71,286,834

(3) 信用损失准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

信用损失准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	1,531,304	3,169,676	4,700,980
转入第二阶段	199,469	(199,469)	-
转入第三阶段	(187,785)	187,785	-
本期计提	181,631	61,270	242,901
本期转回	(402,174)	(109,865)	(512,039)
本期核销	-	(110,916)	(110,916)
其他变动	(4,446)	(2,683)	(7,129)
2021年12月31日余额	1,317,999	2,995,798	4,313,797

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	2021年12月31日账面余额	占应收账款总额的比例(%)
汇总前五名应收账款	第三方	37,856,675	49.0

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	2021年12月终止确认金额
中车信托资产支持票据项目	证券化	4,382,053
应收账款保理	保理	9,035,330
合计	/	13,417,383

其他说明：

√适用 □不适用

2021年12月31日，本集团有账面价值折合人民币2,292,436千元(2020年12月31日：9,283千元)的应收账款作为本集团取得银行借款的质押。

2021年12月31日，应收账款余额中应收本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

5、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,210,441	6,693,055
应收账款	1,341,610	1,471,159
合计	10,552,051	8,164,214

(1) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额
成本	10,756,377
公允价值	10,552,051
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	(204,326)

(2) 期末公司已质押的应收票据：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	140,022
合计	140,022

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	2021年12月31日终止确认金额
银行承兑票据	16,180,590

商业承兑票据	20,000
合计	16,200,590

(4) 融资信用损失准备:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

信用减值损失	第一阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失 (未发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,162	7,162
本年计提	98	98
本年转回	(7,162)	(7,162)
2021 年 12 月 31 日余额	98	98

(5) 2021 年 12 月 31 日, 应收款项融资余额中应收本集团关联方的款项, 详见附注十二、6。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,414,367	79.0	6,547,564	77.2
1 至 2 年	419,022	6.1	628,342	7.4
2 至 3 年	323,318	4.7	481,048	5.7
3 年以上	695,135	10.2	824,988	9.7
合计	6,851,842	100.0	8,481,942	100.0

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本集团关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
汇总前五名预付款项	第三方	1,062,899	15.51

(3). 2021 年 12 月 31 日, 预付款项中预付本集团关联方的款项, 详见附注十二、6。

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	560	15,946
应收股利	59,525	117,946
其他应收款	4,300,484	4,577,503
合计	4,360,569	4,711,395

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	-	14,875
其他	560	1,071
合计	560	15,946

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
关联方	59,300	117,716
第三方	225	230
合计	59,525	117,946

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,544,131	4,214,115
1至2年	441,344	270,363
2至3年	114,717	228,534
3至4年	455,219	292,816
4至5年	329,410	27,740
5年以上	402,459	339,736
小计	5,287,280	5,373,304
减：信用损失准备	(986,796)	(795,801)
合计	4,300,484	4,577,503

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	923,198	1,173,561
保证金及押金	551,286	670,641
应收土地转让款	41,523	51,523
其他	2,784,477	2,681,778
合计	4,300,484	4,577,503

(3). 信用损失准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	31,315	-	764,486	795,801
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	(416)	-	416	-
本期计提	35,069	-	17,076	52,145
本期转回	(2,378)	-	(59,873)	(62,251)
本期核销	-	-	(23,061)	(23,061)
其他变动	35,542	-	188,620	224,162
2021年12月31日余额	99,132	-	887,664	986,796

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
汇总前五名其他应收款	关联方/第三方	1,122,322	21.23

(5). 2021年12月31日，其他应收款余额中应收本集团关联方的情况，详见附注十二、6。

8、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	16,637,282	(905,613)	15,731,669	16,248,833	(816,253)	15,432,580
在产品	30,461,240	(1,053,822)	29,407,418	34,059,680	(1,055,595)	33,004,085
产成品	16,609,199	(634,754)	15,974,445	14,841,727	(591,879)	14,249,848
周转材料	242,715	(18,049)	224,666	228,520	(14,852)	213,668
委托加工物资	81,840	(17)	81,823	66,068	(126)	65,942
合计	64,032,276	(2,612,255)	61,420,021	65,444,828	(2,478,705)	62,966,123

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销/核销	其他	
原材料	816,253	179,803	37,211	41,601	85,513	540	905,613
在产品	1,055,595	189,951	-	31,823	157,612	2,289	1,053,822
产成品	591,879	222,532	-	40,555	130,166	8,936	634,754
周转材料	14,852	9,851	-	108	6,513	33	18,049
委托加工物资	126	-	-	109	-	-	17

合计	2,478,705	602,137	37,211	114,196	379,804	11,798	2,612,255
----	-----------	---------	--------	---------	---------	--------	-----------

9、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关(注1)	34,995,141	29,743,283
工程承包服务合同相关(注2)	5,798,407	4,429,120
减：合同资产信用损失准备	(384,051)	(332,135)
小计	40,409,497	33,840,268
减：列示于其他非流动资产的合同资产(附注七、26)	(20,712,780)	(14,954,887)
合计	19,696,717	18,885,381

注1：本集团的销货合同通常约定在不同的阶段按比例分别付款。本集团在商品验收移交时点确认收入，对于不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为合同资产，根据流动性列示于合同资产/其他非流动资产。

注2：本集团提供的工程承包服务按照履约进度确认收入，在客户办理验工结算后收取合同对价。本集团按照履约进度确认的收入超过客户办理结算的对价的部分，确认为合同资产，根据流动性列示于合同资产/其他非流动资产。

本集团提供的工程承包类服务与客户结算后形成的工程质保金，本集团于质保期结束且未发生重大质量问题后拥有无条件向客户收取对价的权利。因此，该部分工程质保金形成合同资产，并于质保期结束且未发生重大质量问题后转入应收款项。

2021年12月31日，本集团有账面价值折合人民币30,302千元(2020年12月31日：无用于质押的合同资产)的合同资产作为本集团取得银行借款的质押。

2021年12月31日，合同资产余额中包括的关联方往来余额，详见附注十二、6。

(2). 本年合同资产计提信用损失准备情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

信用损失准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	330,785	1,350	332,135
本年计提	66,242	16,134	82,376
本年转回	(27,343)	(43)	(27,386)

其他变动	(964)	(2,110)	(3,074)
2021年12月31日余额	368,720	15,331	384,051

10、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款(附注七、14)	4,448,059	5,574,780
一年内到期的发放贷款及垫款(附注七、12)	11,246,851	10,820,712
一年内到期的债权投资(附注七、13)	126,301	721,949
一年内到期的其他非流动资产(附注七、26)	-	7,344
合计	15,821,211	17,124,785

11、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵税费	4,870,917	4,734,884
债券投资款	762,000	567,758
其他	133,438	40,098
合计	5,766,355	5,342,740

12、发放贷款及垫款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中车财务公司发放贷款及垫款	11,387,184	10,965,024
减：信用损失减值	(140,333)	(144,312)
小计	11,246,851	10,820,712
其中：一年内到期的发放贷款及垫款（附注七、10）	11,246,851	10,820,712
一年后到期的发放贷款及垫款	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	122,349	21,963	-	144,312
本期计提	55,807	84,526	-	140,333
本期转回	(122,349)	(21,963)	-	(144,312)
2021年12月31日余额	55,807	84,526	-	140,333

2021年12月31日，发放贷款及垫款(含一年内到期)余额中发放给本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
招商局集团有限公司 5 年期美元票据	-	-	-	195,746	-	195,746
民生金融租赁股份有限公司 5 年期中期票据	-	-	-	193,637	-	193,637
同方股份有限公司 3 年期债券	-	-	-	195,435	-	195,435
中国飞机租赁集团控股有限公司 7 年期中期票据	172,874	-	172,874	177,597	-	177,597
“建造-转移”项目相关-南京麒麟现代有轨电车建设有限公司	82,248	-	82,248	82,248	-	82,248
中国飞机租赁集团控股有限公司 5 年期中期票据	126,301	-	126,301	130,025	-	130,025
青岛城市建设投资(集团)有限责任公司 5 年期债券	127,514	-	127,514	130,688	-	130,688
民生银行同业存单	692,787	-	692,787	-	-	-
中信银行同业存单	791,010	-	791,010	-	-	-
其他	136,051	-	136,051	786,183	(600)	785,583
小计	2,128,785	-	2,128,785	1,891,559	(600)	1,890,959
减：计入一年内到期的非流动资产的债权投资(附注七、10)	(126,301)	-	(126,301)	(721,949)	-	(721,949)
合计	2,002,484	-	2,002,484	1,169,610	(600)	1,169,010

(2). 减值准备计提情况

减值准备	第三阶段	合计
	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日	600	600
本年转回	(600)	(600)
2021 年 12 月 31 日	-	-

14、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值	
融资租赁款	14,052,414	(2,411,897)	11,640,517	15,323,376	(2,721,918)	12,601,458	4.35%-12.72%
分期收款销售商品及其他	3,314,647	(579,753)	2,734,894	3,114,890	(622,308)	2,492,582	1%-4.9%
工程施工款及“建造-转移”特许经营权应收款	1,085,814	(238,210)	847,604	3,985,400	(255,868)	3,729,532	1.2%-4.35%
合计	18,452,875	(3,229,860)	15,223,015	22,423,666	(3,600,094)	18,823,572	/
减：一年内到期的长期应收款(附注七、10)	/	/	(4,448,059)	/	/	(5,574,780)	/
一年后到期的长期应收款	/	/	10,774,956	/	/	13,248,792	/

(2). 信用损失准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第二阶段	第三阶段	合计
	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	535,099	3,064,995	3,600,094
本期计提	188,770	257,374	446,144
本期转回	(4,697)	(114,484)	(119,181)
本期转销	(23,398)	(695,827)	(719,225)
其他变动	-	22,028	22,028
2021年12月31日余额	695,774	2,534,086	3,229,860

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 应收融资租赁款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
最低租赁收款额：		
资产负债表日后第1年	6,562,428	8,635,845
资产负债表日后第2年	3,511,254	3,529,382
资产负债表日后第3年	2,055,557	2,705,892
资产负债表日后第4年	1,758,240	1,381,131
资产负债表日后第5年	721,879	649,459
以后年度	1,764,911	943,175
最低租赁收款额合计	16,374,269	17,844,884
减：未实现融资收益	(2,321,855)	(2,521,508)
信用损失准备	(2,411,897)	(2,721,918)
应收融资租赁款	11,640,517	12,601,458
其中：一年内到期的应收融资租赁款	3,840,963	5,014,176
一年后到期的应收融资租赁款	7,799,554	7,587,282

2021年12月31日，本集团有账面价值折合人民币2,348,132千元(2020年12月31日：人民币1,068,174千元)的长期应收款作为本集团取得银行借款的质押。

2021年12月31日，长期应收款(含一年内到期)余额中应收本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

15、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动(注1)	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
芜湖市运达轨道交通建设运营有限公司(以下简称“芜湖运达”)	506,530	992,420	-	(8,701)	-	-	-	-	-	1,490,249
大连东芝机车电气设备有限公司	362,386	-	-	58,812	-	-	(6,713)	-	-	414,485
长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司	300,700	-	-	12,431	-	-	-	-	-	313,131
株洲时菱交通设备有限公司	186,164	-	-	4,826	-	-	(20,000)	-	-	170,990
株洲中车时代高新投资担保有限责任公司	217,893	50,000	-	10,500	-	-	(5,000)	-	-	273,393
青岛四方维莱轨道制动有限公司	119,188	-	-	24,573	-	-	(45,000)	-	-	98,761
其他	1,100,550	289,021	(6,963)	(52,726)	(3,730)	-	(16,394)	(392)	-	1,309,366
小计	2,793,411	1,331,441	(6,963)	49,715	(3,730)	-	(93,107)	(392)	-	4,070,375
二、联营企业										
中华联合保险控股股份有限公司	5,250,627	-	-	55,944	15,240	451	(10,000)	-	-	5,312,262
湖南中车时代电动汽车股份有限公司	1,476,771	-	-	(348,717)	-	-	-	-	-	1,128,054
济青高速铁路有限公司	1,208,474	-	(2,165)	(25,721)	-	-	-	-	-	1,180,588
北京时代新园区物业管理有限公司	456,903	-	-	(7,375)	-	-	-	-	-	449,528
资阳中车电气科技有限公司	353,392	-	-	(86,008)	-	-	-	(267,384)	-	-
中交佛山投资发展有限公司	317,500	-	-	31,441	-	-	(95,403)	-	-	253,538
天津电力机车有限公司	322,795	-	-	1,323	-	308	-	-	-	324,426
天津中车津浦产业园管理有限公司	326,409	-	-	330,347	-	-	-	-	-	656,756
上海阿尔斯通交通电气有限公司	193,419	-	-	63,373	-	-	(32,905)	-	-	223,887
华能铁岭大兴风力发电有限公司	166,541	-	-	23,366	(10,982)	-	(20,592)	-	-	158,333
其他	3,253,261	295,823	(39,560)	15,642	5,251	33,311	(116,052)	-	(1,591)	3,446,085
小计	13,326,092	295,823	(41,725)	53,615	9,509	34,070	(274,952)	(267,384)	(1,591)	13,133,457
合计	16,119,503	1,627,264	(48,688)	103,330	5,779	34,070	(368,059)	(267,776)	(1,591)	17,203,832

注1：其他权益变动主要是本集团享有被投资单位的投资份额因被投资单位之其他投资者以非等比例方式的增资而增加。

16、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	1,143,978	1,131,167
非上市权益工具投资	1,853,360	1,531,683
合计	2,997,338	2,662,850

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市权益工具投资	1,049	54,070	659,854	-	注	/
非上市权益工具投资	60,498	152,668	41,796	12,717	注	/
合计	61,547	206,738	701,650	12,717	/	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：本集团的非上市权益工具投资是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

17、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
优先股等金融工具投资	370,460	578,293
合计	370,460	578,293

18、 投资性房地产

单位：千元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,288,071	110,425	1,398,496
2. 本期增加金额	155,843	15,356	171,199
(1) 固定资产转入(附注七、19)	85,389	-	85,389
(2) 在建工程转入(附注七、20)	3,781	-	3,781
(3) 无形资产转入(附注七、22)	-	15,356	15,356
(4) 购置	66,673	-	66,673
3. 本期减少金额	362,684	-	362,684
(1) 转入固定资产(附注七、19)	123,588	-	123,588

(2) 出售及报废	56	-	56
(3) 其他减少	239,040	-	239,040
4. 期末余额	1,081,230	125,781	1,207,011
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	298,527	22,509	321,036
2. 本期增加金额	73,305	6,595	79,900
(1) 计提或摊销	47,799	2,407	50,206
(2) 固定资产转入(附注七、19)	25,506	-	25,506
(3) 无形资产转入(附注七、22)	-	4,188	4,188
3. 本期减少金额	41,260	-	41,260
(1) 转入固定资产(附注七、19)	24,997	-	24,997
(2) 出售及报废	22	-	22
(3) 其他减少	16,241	-	16,241
4. 期末余额	330,572	29,104	359,676
三、减值准备			
1. 期初余额	12,061	-	12,061
2. 本期减少金额	32	-	32
(1) 出售及报废	32	-	32
3. 期末余额	12,029	-	12,029
四、账面价值			
1. 期末账面价值	738,629	96,677	835,306
2. 期初账面价值	977,483	87,916	1,065,399

19、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	58,895,250	57,946,565
固定资产清理	24,701	23,986
合计	58,919,951	57,970,551

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	280,525	49,326,261	49,158,264	2,749,612	6,399,330	107,913,992
2. 本期增加金额	-	2,312,067	4,950,143	122,475	617,284	8,001,969
(1) 购置	-	74,941	1,002,221	20,628	307,161	1,404,951
(2) 在建工程转入(附注七、20)	-	2,113,538	3,947,476	101,212	309,972	6,472,198
(3) 非同一控制下企业合并增加	-	-	446	635	151	1,232
(4) 投资性房地产转入(附注	-	123,588	-	-	-	123,588

七、18)						
3. 本期减少金额	15,886	667,428	1,456,340	140,462	223,293	2,503,409
(1) 处置或报废	-	224,630	1,172,304	133,785	178,463	1,709,182
(2) 处置子公司减少	-	27,609	27,330	3,035	3,162	61,136
(3) 转入在建工程(附注七、20)	-	83,418	74,079	2,138	158	159,793
(4) 转入投资性房地产(附注七、18)	-	85,389	-	-	-	85,389
(5) 外币报表折算差额	15,886	160,756	182,627	1,504	41,510	402,283
(6) 其他减少	-	85,626	-	-	-	85,626
4. 期末余额	264,639	50,970,900	52,652,067	2,731,625	6,793,321	113,412,552
二、累计折旧						
1. 期初余额	-	14,008,144	29,019,843	1,929,907	4,311,822	49,269,716
2. 本期增加金额	-	1,778,214	3,671,633	118,207	612,269	6,180,323
(1) 计提	-	1,753,217	3,671,633	118,207	612,269	6,155,326
(2) 投资性房地产转入(附注七、18)	-	24,997	-	-	-	24,997
3. 本期减少金额	-	216,077	1,075,044	69,861	184,111	1,545,093
(1) 处置或报废	-	132,756	856,579	60,348	154,390	1,204,073
(2) 处置子公司减少	-	5,351	16,068	2,777	2,112	26,308
(3) 转入在建工程(附注七、20)	-	13,513	60,423	5,292	146	79,374
(4) 转入投资性房地产(附注七、18)	-	25,506	-	-	-	25,506
(5) 外币报表折算差额	-	38,951	141,974	1,444	27,463	209,832
4. 期末余额	-	15,570,281	31,616,432	1,978,253	4,739,980	53,904,946
三、减值准备						
1. 期初余额	-	65,728	570,402	44,567	17,014	697,711
2. 本期增加金额	-	-	27,505	-	-	27,505
(1) 计提	-	-	27,505	-	-	27,505
3. 本期减少金额	-	334	111,272	36	1,218	112,860
(1) 处置或报废	-	334	107,553	36	138	108,061
(2) 外币报表折算差额	-	-	3,719	-	1,080	4,799
4. 期末余额	-	65,394	486,635	44,531	15,796	612,356
四、账面价值						
1. 期末账面价值	264,639	35,335,225	20,549,000	708,841	2,037,545	58,895,250
2. 期初账面价值	280,525	35,252,389	19,568,019	775,138	2,070,494	57,946,565

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	263,802
运输工具	109,055
办公及其他设备	248
合计	373,105

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,109,111	正在办理

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	8,644	8,521

机器设备	12,885	10,998
运输设备	480	562
办公设备及其他	2,692	3,905
合计	24,701	23,986

其他说明：

2021年12月31日，本集团有账面价值折合人民币207,447千元(2020年12月31日：人民币151,556千元)的房屋及建筑物和机器设备作为本集团取得银行借款的抵押。除用于抵押的固定资产外，2021年12月31日，不存在其他固定资产所有权受到限制的情况。

20、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,248,409	8,623,281
工程物资	61,958	51,882
合计	6,310,367	8,675,163

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	6,265,502	(17,093)	6,248,409	8,631,837	(8,556)	8,623,281
合计	6,265,502	(17,093)	6,248,409	8,631,837	(8,556)	8,623,281

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	转入投资性房地产	本期固定资产转入金额	其他	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
沙井驿站新厂区建设	1,700,000	1,045,372	261,594	(1,395)	-	-	-	-	1,305,571	85.00	85.00	103,965	40,023	5.40	借款
旅顺项目	5,671,380	1,486,826	349,106	(829,569)	(94,745)	-	-	-	911,618	72.35	72.35	20,000	535	3.92	借款
汽车组件配套建设项目	3,337,700	1,280,595	468,338	(1,207,035)	(4,698)	-	-	-	537,200	87.76	87.76	-	-	-	自筹
大轴重交流传动机车关键件研发制造技术改造项目	850,000	245,942	107,723	-	-	-	-	-	353,665	78.00	78.00	31,419	4,513	5.25	借款
长春中车轨道车辆有限公司整体搬迁建设项目	748,407	-	277,734	(744)	-	-	-	-	276,990	37.11	37.11	-	-	-	自筹
高压 IGBT 芯片生产线改造及中低压模块生产线扩能项目	505,000	256,858	16,431	(149,257)	-	-	-	-	124,032	72.00	72.00	-	-	-	自筹
阳江项目	149,900	-	124,087	-	-	-	-	-	124,087	82.78	82.78	-	-	-	自筹
陈仓基地项目	600,000	-	72,831	-	-	-	-	-	72,831	12.00	12.00	-	-	-	自筹
400 米高速磁浮调试线土建工程施工	50,000	44,885	6,892	-	-	-	-	-	51,777	80.00	80.00	-	-	-	自筹
新基地项目(二期)	170,000	37,496	15,830	(4,349)	-	-	-	-	48,977	31.37	31.37	-	-	-	自筹
其他	20,134,726	4,233,863	3,647,030	(4,279,849)	(335,546)	(3,781)	80,419	(883,382)	2,458,754	/	/	105,102	25,248	/	借款、自筹
合计	33,917,113	8,631,837	5,347,596	(6,472,198)	(434,989)	(3,781)	80,419	(883,382)	6,265,502	/	/	260,486	70,319	/	/

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	4	-	4	275	-	275
专用设备	61,458	-	61,458	51,000	-	51,000
其他	496	-	496	607	-	607
合计	61,958	-	61,958	51,882	-	51,882

21、 使用权资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,661,945	366,571	66,303	22,944	2,117,763
2. 本期增加金额	569,493	40,065	9,746	5,606	624,910
(1) 新增租入	569,493	40,065	9,746	5,606	624,910
3. 本期减少金额	158,203	227,763	8,669	9,000	403,635
(1) 租赁合同到期或终止	89,375	204,868	6,722	6,056	307,021
(2) 外币报表折算差额	68,828	22,895	1,947	2,944	96,614
4. 期末余额	2,073,235	178,873	67,380	19,550	2,339,038
二、累计折旧					
1. 期初余额	492,275	123,859	34,523	17,690	668,347
2. 本期增加金额	394,213	90,778	10,971	7,365	503,327
(1) 计提	394,213	90,778	10,971	7,365	503,327
3. 本期减少金额	126,569	184,947	7,813	7,041	326,370
(1) 租赁合同到期或终止	85,808	168,786	5,551	6,056	266,201
(2) 外币报表折算差额	40,761	16,161	2,262	985	60,169
4. 期末余额	759,919	29,690	37,681	18,014	845,304
三、账面价值					
1. 期末账面价值	1,313,316	149,183	29,699	1,536	1,493,734
2. 期初账面价值	1,169,670	242,712	31,780	5,254	1,449,416

22、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术、工业产权及特许经	软件使用权	客户关系	未完成订单和技术服	合计
----	-------	---------------	-------	------	-----------	----

		营权			务优惠 合同	
一、账面原值						
1. 期初余额	16,924,271	4,403,649	3,171,398	355,592	54,371	24,909,281
2. 本期增加金额	354,158	931,003	520,582	-	-	1,805,743
(1) 在建工程转入(附注七、20)	143,444	4,093	287,452	-	-	434,989
(2) 购建	192,061	804,352	232,287	-	-	1,228,700
(3) 非同一控制下企业合并增加	18,653	3,685	48	-	-	22,386
(4) 开发支出转入(附注七、23)	-	118,873	795	-	-	119,668
3. 本期减少金额	165,209	283,849	36,860	13,833	-	499,751
(1) 转入投资性房地产(附注七、18)	15,356	-	-	-	-	15,356
(2) 处置	141,111	233,862	25,627	-	-	400,600
(3) 外币报表折算差额	8,742	49,987	11,233	13,833	-	83,795
4. 期末余额	17,113,220	5,050,803	3,655,120	341,759	54,371	26,215,273
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,430,718	2,680,991	2,183,126	220,996	54,371	8,570,202
2. 本期增加金额	372,907	294,627	340,263	11,399	-	1,019,196
(1) 计提	372,907	294,627	340,263	11,399	-	1,019,196
3. 本期减少金额	61,851	153,518	22,009	10,607	-	247,985
(1) 处置	56,175	139,264	18,119	-	-	213,558
(2) 转入投资性房地产(附注七、18)	4,188	-	-	-	-	4,188
(3) 外币报表折算差额	1,488	14,254	3,890	10,607	-	30,239
4. 期末余额	3,741,774	2,822,100	2,501,380	221,788	54,371	9,341,413
三、减值准备						
1. 期初余额	-	197,883	1,731	115,085	-	314,699
2. 本期增加金额	-	-	625	-	-	625
(1) 本年计提	-	-	625	-	-	625
3. 本期减少金额	-	131,970	500	-	-	132,470
(1) 转销	-	131,970	500	-	-	132,470
4. 期末余额	-	65,913	1,856	115,085	-	182,854
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,371,446	2,162,790	1,151,884	4,886	-	16,691,006
2. 期初账面价值	13,493,553	1,524,775	986,541	19,511	-	16,024,380

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
项目用地	260,391	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

2021年12月31日，本集团用于抵押的无形资产账面价值折合人民币721,497千元(2020年12月31日：无用于抵押的无形资产)。

23、 开发支出

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产(附注七、22)	转入当期损益	
开发支出	444,024	13,276,501	5,868	119,668	13,085,219	521,506

24、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
中车株机公司及其子公司	56,934	-	-	-	56,934
中车唐山公司及其子公司	36,379	-	-	-	36,379
中车株洲所及其子公司	1,356,481	-	-	(86,918)	1,269,563
其他	21,519	-	-	-	21,519
合计	1,471,313	-	-	(86,918)	1,384,395

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	汇率变动	期末余额
中车株洲机车及其子公司	20,156	-	-	20,156
中车资阳公司及其子公司	1,814	-	-	1,814
中车株洲所及其子公司	1,120,594	49,879	(80,854)	1,089,619
合计	1,142,564	49,879	(80,854)	1,111,589

截止2021年12月31日，本集团评估了形成SMD商誉的资产组的可收回金额，并确定SMD的商誉发生了减值，本期计提减值金额为人民币49,879千元(2020年计提减值金额为人民币154,724千元)。资产组发生减值的主要因素是因为受到新型冠状病毒疫情影响导致世界经济环境有所下行，从而影响SMD未来业务的整体发展。该资产组内并没有其他资产需要计提减值准备。

SMD 商誉相关资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算编制未来 5 年（预算期）的现金流量预测，计算资产组可收回金额所采用的税前折现率为 13.5% (2020 年 12 月 31 日: 13.5%)，推算期的收入增长率为 2.0% (2020 年 12 月 31 日: 2.0%)。

25、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计产品质量保证准备	7,869,385	1,214,246	7,946,743	1,226,182
资产减值准备	2,058,622	399,322	2,220,015	411,080
信用减值准备	2,997,486	521,442	2,651,945	450,428
内部交易未实现利润	1,624,039	276,087	1,920,845	326,544
预计损失	719,509	110,642	811,256	121,963
政府补助	2,313,343	357,203	2,124,264	328,007
预提费用	1,162,951	210,018	1,519,463	274,401
已计提未支付的员工薪酬	189,880	30,401	251,047	40,194
可抵扣亏损	2,586,343	387,951	1,746,460	260,340
其他权益工具投资公允价值变动	605,514	109,053	604,443	108,860
应收款项融资公允价值变动	178,369	31,270	113,304	19,863
其他	1,264,589	277,325	1,040,006	216,182
合计	23,570,030	3,924,960	22,949,791	3,784,044

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
收购子公司公允价值调整	395,045	75,058	389,772	74,056
因税法与会计折旧年限不同导致的折旧差异	820,522	139,489	779,352	132,490
其他权益工具投资公允价值变动	413,614	72,383	299,238	52,367
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间公允价值变动收益	324,210	81,053	102,636	25,659
其他	521,643	88,679	180,718	30,722
合计	2,475,034	456,662	1,751,716	315,294

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	递延所得税资产	抵销后递延所	递延所得税资产	抵销后递延所
----	---------	--------	---------	--------

	产和负债期末互抵金额	得税资产或负债期末余额	和负债期初互抵金额	得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	193,156	3,731,804	152,063	3,631,981
递延所得税负债	193,156	263,506	152,063	163,231

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,260,793	12,280,955
可抵扣亏损	15,943,474	15,704,460
合计	28,204,267	27,985,415

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2021年	-	1,105,983
2022年	813,746	839,092
2023年	3,588,163	3,638,770
2024年	2,229,329	2,325,563
2025年	1,924,267	1,991,045
2026年	2,071,555	1,273,432
2027年	1,297,733	1,360,831
2028年	970,668	1,154,905
2029年	1,136,623	1,136,623
2030年	869,533	878,216
2031年	1,041,857	-
合计	15,943,474	15,704,460

其他说明：

□适用 √不适用

26、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同资产（附注七、9）	20,712,780	14,954,887
预付无形资产采购款	696,622	862,548
预付工程设备款	506,476	879,877
受限资金（注）	-	2,070,791
大额存单	1,540,081	-
其他	1,161,326	298,741
小计	24,617,285	19,066,844
减：一年内到期的其他非流动资产	-	7,344
合计	24,617,285	19,059,500

2021年12月31日，其他非流动资产中预付本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

注：自2017年至2020年，南非国家储备银行及南非税务局以本集团南非子公司可能涉嫌违反南非外汇管制条例及南非税收条例为由冻结本集团部分在南非储存的资金。于2020年12月31日，该部分冻结资金合计46.5亿南非兰特，折合人民币约21亿元，列示于其他非流动资产科目。于2021年7月18日，经本公司第二届董事会第三十次会议审议通过，本公司下属子公司中车株机公司与中车集团的控股子公司中车株洲电力机车实业管理有限公司（以下简称“株机实业公司”）签署了《中车株洲电力机车实业管理有限公司、中车株洲电力机车有限公司关于托管南非中车株机有限公司100%股权之协议》，与中车集团签署《反担保协议》。本次托管完成后，上述南非中车株机有限公司（以下简称“南非株机公司”）不再纳入本公司合并报表范围，详见附注十四、2。因此于2021年12月31日，本集团不再持有上述受限资金。

2021年12月31日，本集团有账面价值折合人民币352,657千元其他非流动资产中的合同资产作为本集团取得银行借款的质押。

27、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,797,613	600,333
信用借款	13,018,034	9,528,344
合计	15,815,647	10,128,677

短期借款分类的说明：

2021年12月31日，短期借款年利率为0.12%-9.57%（2020年12月31日：0.16%-9.00%）

2021年12月31日，短期借款余额从本集团关联方借入的款项，详见附注十二、6。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	22,464,626	21,237,395
商业承兑汇票	365,566	1,054,597
合计	22,830,192	22,291,992

2021年12月31日，应付票据余额中应付本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

29、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	4,368,091	4,423,998
第三方	117,738,750	102,148,212
合计	122,106,841	106,572,210

(2). 应付账款账龄分析

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	115,070,002	100,193,803
1至2年	3,549,291	4,043,500
2至3年	1,635,316	1,051,832
3年以上	1,852,232	1,283,075
合计	122,106,841	106,572,210

其他说明

√适用 □不适用

本集团的应付账款账龄基于发票日期划分。

2021年12月31日，应付账款余额中应付本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

30、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	-	2,000
第三方	22,911	210,951
合计	22,911	212,951

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

2021年12月31日，预收账款余额中应付本集团关联方的款项，详见附注十二、6。

31、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关（注1）	23,496,785	27,566,107
工程承包服务合同相关(注2)	1,911,080	296,913
小计	25,407,865	27,863,020
减：列示于其他非流动负债的 合同负债(附注七、45)	(9,879)	(21,207)
合计	25,397,986	27,841,813

注1：2021年12月31日，本集团的部分销货合同验收移交的时点晚于客户付款的时点，从而形成销货合同相关的合同负债。

注2：2021年12月31日，本集团与工程承包合同相关的合同负债为已办理结算价款超过本集团根据履约进度确认的收入金额部分。

(2). 2021年12月31日，合同负债余额中包括的关联方往来余额，详见附注十二、6。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、 吸收存款及同业存放

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
中车财务公司吸收企业存款	4,601,620	4,122,366
合计	4,601,620	4,122,366

2021年12月31日，本集团吸收关联方存款的详情参见附注十二、6。

33、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,705,262	28,639,982	28,572,459	1,772,785
二、离职后福利-设定提存计划	54,712	3,732,204	3,710,400	76,516
三、劳务支出	3,371	1,459,282	1,460,354	2,299
四、一年内到期的离职后福利-设定受益计划净负	199,155	163,304	181,937	180,522

债(中国大陆)				
五、一年内到期的离职后福利-设定受益计划净负债(其他国家和地区)	9,545	17,211	22,442	4,314
合计	1,972,045	34,011,983	33,947,592	2,036,436

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	499,832	21,435,293	21,557,065	378,060
二、职工福利费	390,657	1,485,163	1,482,441	393,379
三、社会保险费	100,491	1,870,274	1,851,597	119,168
其中：医疗保险费	94,518	1,695,187	1,675,017	114,688
工伤保险费	5,885	132,756	133,874	4,767
生育保险费	88	42,331	42,706	(287)
四、住房公积金	36,832	2,065,332	2,064,411	37,753
五、工会经费和职工教育经费	291,344	705,121	656,562	339,903
六、其他	386,106	1,078,799	960,383	504,522
合计	1,705,262	28,639,982	28,572,459	1,772,785

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,458	2,743,459	2,726,047	43,870
2、失业保险费	1,687	109,801	109,696	1,792
3、企业年金缴费	26,567	878,944	874,657	30,854
合计	54,712	3,732,204	3,710,400	76,516

其他说明：

√适用 □不适用

本集团雇员参加由当地政府管理及营运的设定提存计划，按照当地政府同意的比例支付供款，本集团设定提存计划（包括社会保险计划和年金计划）的供款于发生时列支于当期损益。截至2021年12月31日及2020年12月31日，本集团不存在可以动用的已被没收的供款以减少现有的供款水平（截至2020年12月31日及2019年12月31日：无）。

34、 应交税费

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,211,250	1,099,177
企业所得税	565,746	716,497
个人所得税	278,492	243,931

城市维护建设税	79,111	72,302
教育费附加	54,007	52,944
房产税	52,241	37,695
土地使用税	25,681	23,136
其他	92,178	72,387
合计	2,358,706	2,318,069

35、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,276	3,751
应付股利	518,336	393,754
其他应付款	11,610,282	11,206,169
合计	12,139,894	11,603,674

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	11,276	3,751
合计	11,276	3,751

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	73,870	18,750
第三方	444,466	375,004
合计	518,336	393,754

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中车集团借款	1,811,320	1,653,493
代收款	3,299,908	2,649,103
应付设备款及工程进度款	1,478,358	1,490,807
保证金及押金、住房基金、公共设施维修基金	1,405,306	1,499,091
技术使用费和科研经费	555,335	561,147
水电及修理、运输费	390,166	407,871
其他	2,669,889	2,944,657
合计	11,610,282	11,206,169

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，其他应付款余额中包括的关联方往来余额，详见附注十二、6。

36、 一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款(附注七、38)	1,763,490	1,643,270
一年内到期的应付债券(附注七、39)	70,662	3,013,438
一年内到期的长期应付款(附注七、41)	1,265	3,036
一年内到期的租赁负债(附注七、40)	395,188	344,668
预计于一年内到期的预计负债(附注七、43)	2,381,071	2,564,727
一年内到期的其他非流动负债(附注七、45)	1,162	-
合计	4,612,838	7,569,139

其他说明：

2021 年 12 月 31 日，一年内到期的非流动负债余额中包括的关联方往来余额，详见附注十二、6。

37、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税及预收增值税款	2,636,060	2,859,975
合计	2,636,060	2,859,975

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中国中车 2021 年度第一期超短期融资券	2,000,000	2021 年 1 月 27 日	29	2,000,000	-	2,000,000	3,798	-	(2,003,798)	-
中国中车 2021 年度第二期超短期融资券	2,000,000	2021 年 1 月 27 日	33	2,000,000	-	2,000,000	4,322	-	(2,004,322)	-
中国中车 2021 年度第三期超短期融资券	2,000,000	2021 年 2 月 24 日	33	2,000,000	-	2,000,000	4,032	-	(2,004,032)	-
中国中车 2021 年度第四期超短期融资券	3,000,000	2021 年 3 月 4 日	35	3,000,000	-	3,000,000	6,674	-	(3,006,674)	-
中国中车 2021 年度第五期超短期融资券	2,000,000	2021 年 3 月 16 日	35	2,000,000	-	2,000,000	4,641	-	(2,004,641)	-
中国中车 2021 年度第六期超短期融资券	3,000,000	2021 年 3 月 25 日	99	3,000,000	-	3,000,000	19,966	-	(3,019,966)	-
中国中车 2021 年度第七期超短期融资券	2,000,000	2021 年 3 月 26 日	30	2,000,000	-	2,000,000	3,896	-	(2,003,896)	-
中国中车 2021 年度第八期超短期融资券	3,000,000	2021 年 4 月 21 日	90	3,000,000	-	3,000,000	13,592	-	(3,013,592)	-
中国中车 2021 年度第九期超短期融资券	2,000,000	2021 年 4 月 22 日	32	2,000,000	-	2,000,000	3,856	-	(2,003,856)	-
中国中车 2021 年度第十期超短期融资券	2,000,000	2021 年 5 月 27 日	33	2,000,000	-	2,000,000	3,616	-	(2,003,616)	-
中国中车 2021 年度第十一期超短期融资券	3,000,000	2021 年 5 月 27 日	90	3,000,000	-	3,000,000	6,050	-	(3,006,050)	-
中国中车 2021 年度第十二期超短期融资券	3,000,000	2021 年 6 月 25 日	93	3,000,000	-	3,000,000	587	-	(3,000,587)	-
中国中车 2021 年度第十三期超短期融资券	1,000,000	2021 年 6 月 28 日	63	1,000,000	-	1,000,000	126	-	(1,000,126)	-
中国中车 2021 年度第十四期超短期融资券	3,000,000	2021 年 7 月 2 日	96	3,000,000	-	3,000,000	18,069	-	(3,018,069)	-
中国中车 2021 年度第十五期超短期融资券	3,000,000	2021 年 7 月 14 日	34	3,000,000	-	3,000,000	5,729	-	(3,005,729)	-
中国中车 2021 年度第十六期超短期融资券	4,000,000	2021 年 7 月 21 日	63	4,000,000	-	4,000,000	14,499	-	(4,014,499)	-
中国中车 2021 年度第十七期超短期融资券	3,000,000	2021 年 9 月 14 日	30	3,000,000	-	3,000,000	5,425	-	(3,005,425)	-
中国中车 2021 年度第十八期超短期融资券	1,000,000	2021 年 9 月 27 日	59	1,000,000	-	1,000,000	4,073	-	(1,004,073)	-
中国中车 2021 年度第十九期超短期融资券	2,000,000	2021 年 9 月 28 日	58	2,000,000	-	2,000,000	8,009	-	(2,008,009)	-
中国中车 2021 年度第二十期超短期融资券	3,000,000	2021 年 10 月 15 日	60	3,000,000	-	3,000,000	11,244	-	(3,011,244)	-
中国中车 2021 年度第二十一期超短期融资券	3,000,000	2021 年 11 月 9 日	44	3,000,000	-	3,000,000	7,341	-	(3,007,341)	-
中国中车 2021 年度第二十二期超短期融资券	3,000,000	2021 年 11 月 22 日	30	3,000,000	-	3,000,000	5,104	-	(3,005,104)	-
株洲时代新材料科技股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	200,000	2021 年 9 月 7 日	90	200,000	-	200,000	1,430	-	(201,430)	-
合计	/	/	/	55,200,000	/	55,200,000	156,079	/	(55,356,079)	/

38、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,913,459	4,207,570
质押借款	2,123,086	1,511,889
抵押借款	181,221	126,413
保证借款	-	-
合计	9,217,766	5,845,872
减：一年内到期的长期借款(附注七、36)	(1,763,490)	(1,643,270)
其中：信用借款	(970,822)	(1,281,132)
质押借款	(768,140)	(347,438)
抵押借款	(24,528)	(14,700)
保证借款	-	-
一年后到期的长期借款	7,454,276	4,202,602
其中：信用借款	5,942,637	2,926,438
质押借款	1,354,946	1,164,451
抵押借款	156,693	111,713
保证借款	-	-

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

一年后到期的长期借款到期日分析如下：

资产负债表日后	期末余额	期初余额
1至2年	4,862,785	2,112,063
2至5年	342,111	590,018
5年以上	2,249,380	1,500,521
合计	7,454,276	4,202,602

2021年12月31日，长期借款年利率为0.20%-6.27%（2020年12月31日：0.16%-9.00%）。

39、 应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2016可转换债券	-	2,344,463
公司债券	2,570,662	3,168,975
合计	2,570,662	5,513,438
减：一年内到期的应付债券(附注七、36)	(70,662)	(3,013,438)
一年后到期的应付债券	2,500,000	2,500,000

(2). 应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 千元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇兑损益	本期偿还	期末余额
中国南车 2013 年公司债券(第一期)10 年期	1,500,000	2013-04-22	10 年	1,500,000	1,549,895	-	73,541	-	-	75,000	1,548,436
中国中车 2016 年度第一期公司债	2,000,000	2016-08-29	5 年	2,000,000	596,854	-	12,916	-	-	609,770	-
2016 可转换债券	3,918,840	2016-02-05	5 年	3,918,840	2,344,463	-	-	4,464	(19,403)	2,329,524	-
中国中车 2020 年度第一期公司债	1,000,000	2020-04-01	3 年	1,000,000	1,022,226	-	29,500	-	-	29,500	1,022,226
合计	/	/	/	8,418,840	5,513,438	/	115,957	4,464	(19,403)	3,043,794	2,570,662
减: 一年内到期的应付债券(附注七、36)	/	/	/	/	(3,013,438)	/	/	/	/	/	(70,662)
一年后到期的应付债券	/	/	/	/	2,500,000	/	/	/	/	/	2,500,000

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

2016 年 2 月 5 日, 本公司发行总额为 6 亿美元的可转换债券(以下简称“2016 可转换债券”), 2016 可转换债券将于 2021 年 2 月 5 日到期。每份可转换债券面值为 250,000 美元, 按面值的 100% 发行, 票面利率为零。2016 可转换债券的主要条款如下:

(i) 转股权

2016 可转换债券持有人有权于转股期内随时按当时适用的转股价将名下可转换债券转换为股票。2016 可转换债券的转股期为 2016 年 3 月 17 日至 2021 年 1 月 26 日。债券持有人可选择于 1) 转股期内, 或 2) 若该债券于到期日前被本公司要求回购, 则直至不迟于有关指定赎回日前 10 日为止, 随时行使任何债券附带的转股权。若债券持有人根据条件于受限制转股期内(包括首尾两日)行使其权利以要求本公司赎回该债券, 则其不可就债券行使转股权。

2016 可转换债券的初始转股价为每股 9.65 港元, 转股价将因(其中包括)以下各项予以调整: 股票合并、分割及重分类、利润或储备资本化、利润分配、配股或股票期权、其他证券的配售、低于现行市价发行任何普通股、低于现行市价的其他发行、修改转股权、对普通股股东的其他发售等。转股数量由债券本金金额除以转股时的转股价决定, 美元对港元的汇率固定为 7.7902 港元兑 1.00 美元。本公司于 2020 年 6 月 18 日召开股东大会通过关于 2019 年度利润分配的方案, 向全体股东每股派发人民币 0.15 元(含税)的现金红利, 自 2020 年 7 月 1 日起, 转股价由 2019 年经调整后的转股价每股 9.00 港元调整为每股 8.77 港元。

(ii) 发行人的赎回权

到期赎回

本公司发行的于2021年到期零票息可转换为本公司H股的可换股债券已于2021年2月5日到期，概无可转换债券本金额转换为本公司H股。根据可转换债券的条款及条件，本公司已于2021年2月5日赎回本金总额为360,000,000美元的所有未偿还可转换债券。

于上述赎回完成后，本公司已无任何未偿还之可转换债券，本公司的可转换债券已被注销并于联交所撤销上市。

40、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,620,695	1,636,981
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债(附注七、36)	(395,188)	(344,668)
一年以上到期的租赁负债	1,225,507	1,292,313

其他说明：

2021年12月31日，租赁负债（含一年内到期）余额中包括的关联方往来余额，详见附注十二、6。

一年后到期的租赁负债到期日分析如下：

单位：千元币种：人民币

资产负债表日后：	期末余额
1至2年	343,186
2至5年	566,368
5年以上	725,470
未折现付款额合计	1,635,024
减：未确认融资费用	(409,517)
一年以上到期的租赁负债	1,225,507

41、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,725	65,448
专项应付款	1,265	2,346
合计	25,990	67,794
减：列示于一年内到期的非流动负债（附注七、36）	(1,265)	(3,036)
一年后到期的部分	24,725	64,758

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期购买固定资产	24,725	65,448
减：一年内到期的长期应付款	-	(930)
一年后到期的部分	24,725	64,518

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
轨道交通装备嵌入式系统总体方案和原型系统研制	847	-	233	614
其他	1,499	-	848	651
合计	2,346	-	1,081	1,265
减：一年内到期的专项应付款	(2,106)	/	/	(1,265)
一年后到期的专项应付款	240	/	/	-

42、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债(中国大陆)(注1)	1,443,043	1,647,654
二、离职后福利-设定受益计划净负债(其他国家和地区)(注2)	1,146,169	1,303,866
三、其他	639,316	528,709
合计	3,228,528	3,480,229

(2). 设定受益计划变动情况(中国大陆)

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(注1)	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,846,809	2,094,384
二、计入当期损益的设定受益成本	(36,286)	30,102
1. 利息净额	57,722	59,072
2. 当期服务成本	(5,976)	-
3. 过去服务成本	(9,316)	(28,270)

4. 结算利得	(78,716)	(700)
三、计入其他综合收益的设定收益成本	6,567	(72,846)
1. 精算损失/(利得)	6,567	(72,846)
四、其他变动	(193,525)	(204,831)
1. 已支付的福利	(193,525)	(204,831)
五、期末余额	1,623,565	1,846,809
减：一年内到期的离职后福利-设定受益计划负债(附注七、33)	(180,522)	(199,155)
六、一年以上到期的离职后福利-设定受益计划负债	1,443,043	1,647,654

注1：对于本公司和其他境内子公司，除当地政府部门的基本养老保险外，本集团还为2007年7月1日前退休员工提供了补充养老保险计划等统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴等。本集团不再对自2007年7月1日起退休的员工提供(支付)任何统筹外福利(含退休工资、补贴、医疗等统筹外的福利)。

本集团聘请了独立精算师韬睿惠悦企业管理咨询(深圳)有限公司，根据预期累计福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。韬睿惠悦企业管理咨询(深圳)有限公司是一家具有专业认证资质的精算机构，精算报告签字精算师伍海川为北美精算师协会正会员和中国精算师协会正会员。这项计划以通货膨胀率和死亡率假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债的市场收益率确定。

设定受益计划使本集团面临精算风险，这些风险包括利率风险、长寿风险和通货膨胀风险。国债收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

2021年12月31日，设定受益义务的平均期间是5-8年。在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设(折现率及平均医疗费用增长率)如下：

项目	2021年12月31日 (%)	2020年12月31日 (%)
折现率	2.75	3.25
平均医疗费用增长率	7.00/12.00/8.00	7.00/12.00/8.00

下述敏感性分析以相应假设在年末发生的合理可能变动为基础(所有其他假设维持不变)：

项目	设定受益计划确认的负债(减)	设定受益计划确认的负债增
----	----------------	--------------

	少)/增加	加/(减少)
折现率(增加)/减少 1%	(110,790)	128,850
平均医疗费用增长率增加/(减少)1%	21,200	(18,580)

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划净额的影响的推断。由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感性分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

(3). 设定受益计划变动情况（其他国家和地区）

设定受益计划义务现值：

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,398,316	1,279,142
二、计入当期损益的设定受益成本	34,774	20,662
1. 利息净额	15,144	16,109
2. 当期服务成本	19,414	1,713
3. 过去服务成本	216	2,840
三、计入其他综合收益的设定受益成本	(177,004)	71,847
1. 精算(利得)/损失	(42,973)	35,307
2. 外币报表折算差额	(134,031)	36,540
四、其他变动	(22,442)	26,665
1. 已支付的福利	(22,442)	(16,632)
2. 非同一控制下企业合并增加设定受益计划净负债	-	43,297
五、期末余额	1,233,644	1,398,316
减：一年内到期的离职后福利-设定受益计划负债(其他国家和地区)(附注七、33)	(4,314)	(9,545)
六、一年后到期的离职后福利-设定受益计划负债(其他国家和地区)	1,229,330	1,388,771

计划资产：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	84,905	81,671
二、本年新增	6,776	-
三、外币报表折算差额	(8,520)	3,234
四、期末余额	83,161	84,905

设定受益计划净负债：

项目(注2)	期末余额	期初余额
设定受益计划义务现值	1,229,330	1,388,771
减：计划资产	(83,161)	(84,905)
设定受益计划净负债	1,146,169	1,303,866

注2：离职后福利-设定受益计划净负债(其他国家和地区)为根据本集团的子公司德国橡胶与塑料业务(以下简称“德国BOGE”)、蓝色工程有限责任公司及其下属子公司(以下简称“蓝色集团”)、

以及福斯罗机车有限责任公司及其下属子公司(以下简称“福斯罗集团”)提供给其员工的养老金计划确认的负债。

德国BOGE的主要养老金计划为其在德国境内所有符合条件的员工提供一项设定受益计划。德国BOGE最近一期,即截至2021年12月31日设定受益计划义务现值的精算估值由第三方评估机构Mercer Deutschland GmbH根据预期累计福利单位法估计确定。Mercer Deutschland GmbH为德国一家具有专业认证资质的精算机构,为德国精算协会的会员。2021年12月31日,该设定受益计划净负债金额为人民币10.92亿元(2020年12月31日:净负债金额为人民币12.39亿元)。根据养老金计划2005(“Rentenordnung 2005”)及养老金计划2004(“Versorgungszusage 2004”),德国BOGE提供传统德国养老金计划组,包括正常及提前退休福利、提供给长期残障人士及已故员工遗属的福利。

德国BOGE计划资产为该公司分别于2019年和2021年向第三方托管账户支付的欧元10,580千元和欧元939千元,该计划资产为受限资产,于年末的公允价值接近其账面价值。2021年12月31日,德国BOGE计划资产的市值约合人民币83,161千元(2020年12月31日:约合人民币84,905千元)。

2021年12月31日,德国BOGE计划资产的供款水平为7.08%(2020年12月31日:6.41%)。

上述计划资产不存在重大盈余或不足。

蓝色集团的离职后福利计划为根据意大利民法典2120(2120 del codice civile italiano)为意大利境内所有符合条件的员工提供的一项设定受益计划。蓝色集团最近一期,即截至2021年12月31日设定受益计划义务现值的精算估值由第三方评估机构MANAGERS & PARTNERS - ACTUARIAL SERVICES P. A根据预期累计福利单位法估计确定。MANAGERS & PARTNERS - ACTUARIAL SERVICES P. A为意大利一家具有专业认证资质的精算机构,为意大利精算协会的会员。

福斯罗集团的主要养老金计划为其在德国境内所有符合条件的员工提供的一项设定受益计划,包括正常及提前退休福利以及已故员工遗属的福利。福斯罗集团最近一期,即截至2021年12月31日设定受益计划义务现值的精算估值由第三方评估机构Deutsche Pensions Group GmbH根据预期累计福利单位法估计确定。Deutsche Pensions Group GmbH为德国一家具有专业认证资质的精算机构,为德国精算协会的会员。

2021年12月31日,设定受益义务的平均期间是22年。

该设定受益义务现值的精算估值使用预期累计福利单位法确定。除了对寿命预估的假设外，其他重要假设条件如下：

项目	2021年12月31日 (%)	2020年12月31日 (%)
折现率	0.98-1.35	0.34-1.17
工资薪金的预期增长	0.50-3.00	0.50-3.00
养老金增长	1.70-2.81	1.30-2.10
波动率	1.00-6.00	1.00-6.00

工资和薪金的预期增长主要取决于通货膨胀、薪资标准和公司的经营状况等因素。

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、 预计负债

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,143,215	8,890,193	协议约定售后服务
其他	789,509	879,830	预计的违约金和待执行的亏损合同等
合计	9,932,724	9,770,023	/
减：预计于一年内到期的预计负债(附注七、36)	(2,381,071)	(2,564,727)	/
一年后到期的预计负债	7,551,653	7,205,296	/

44、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	5,114,722	315,164	406,071	5,023,815
与收益相关的政府补助	1,636,353	723,427	724,606	1,635,174
合计	6,751,075	1,038,591	1,130,677	6,658,989

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计 入其他 收益金 额	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技项目拨款 及创新企业奖	2,045,183	652,634	1,102	668,270	16,476	2,011,969	资产/收益
拆迁补偿款	2,559,246	123,050	161,722	49,868	-	2,470,706	资产/收益
土地补贴返 还款	1,046,710	4,269	15,241	7,280	-	1,028,458	资产/收益
基建补助	616,642	87,368	36,327	36,566	-	631,117	资产
进口产品贴息	20,035	240	-	5,320	-	14,955	收益
其他	463,259	171,030	30,067	94,284	8,154	501,784	资产/收益
合计	6,751,075	1,038,591	244,459	861,588	24,630	6,658,989	/

45、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债(附注七、31)	9,879	21,207
其他	62,775	65,182
减：一年以内到期的其他非流动 负债(附注七、36)	(1,162)	-
合计	71,492	86,389

46、 股本

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		发行新股	小计	
股份总数	28,698,864	-	-	28,698,864
无限售条件股份				
1. 人民币普通股	24,327,798	-	-	24,327,798
2. 境外上市普通股	4,371,066	-	-	4,371,066

47、 其他权益工具

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

48、 资本公积

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	40,482,504	-	-	40,482,504

其他资本公积(注)	474,897	1,197,175	267,383	1,404,689
合计	40,957,401	1,197,175	267,383	41,887,193

注：其他资本公积的变动主要是本公司之子公司少数股东增资或减资，及本集团分享合营、联营企业其他权益变动所致。

49、 库存股

适用 不适用

50、 其他综合收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	(1,034,159)	198,218	-	19,823	162,135	16,260	12,717	(884,741)
其中：重新计量设定受益计划变动额	(398,483)	36,406	-	-	8,399	28,007	-	(390,084)
其他权益工具投资公允价值变动	(635,676)	161,812	-	19,823	153,736	(11,747)	12,717	(494,657)
二、将重分类进损益的其他综合收益	(258,751)	(228,604)	-	(12,412)	(133,763)	(82,429)	-	(392,514)
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	(26,957)	5,779	-	(7)	2,805	2,981	-	(24,152)
其他债权投资公允价值变动	(86,563)	(96,284)	-	(11,407)	(63,401)	(21,476)	-	(149,964)
其他债权投资信用减值准备	3,789	(7,064)	-	(998)	(3,391)	(2,675)	-	398
外币财务报表折算差额	(149,020)	(131,035)	-	-	(69,776)	(61,259)	-	(218,796)
其他综合收益合计	(1,292,910)	(30,386)	-	7,411	28,372	(66,169)	12,717	(1,277,255)

51、 专项储备

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,957	686,962	686,962	49,957

52、 盈余公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,308,789	535,415	-	4,844,204
合计	4,308,789	535,415	-	4,844,204

53、 未分配利润

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
期初未分配利润	69,736,835	63,115,162
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,302,605	11,331,053
减:提取法定盈余公积	(535,415)	(493,459)
提取一般风险准备	(91,815)	(11,146)
应付普通股股利(注1)	(5,165,796)	(4,304,830)
其他综合收益结转留存收益	12,717	100,055
其他	(541,974)	-
期末未分配利润	73,717,157	69,736,835

注1: 本公司2020年度利润分配方案已经2021年6月18日召开的2020年年度股东大会通过,以本公司截至2020年12月31日的总股本28,698,864千股为基数,向全体股东派发2020年度红利,每股派发现金红利人民币0.18元(含税),共计约人民币5,165,796千元。

本公司2019年度利润分配方案已经2020年6月18日召开的2019年年度股东大会通过,以本公司截至2019年12月31日的总股本28,698,864千股为基数,向全体股东派发2019年度红利,每股派发现金红利人民币0.15元(含税),共计约人民币4,304,830千元。

注2: 2021年12月31日,本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积人民币17,051,135千元(2020年12月31日:人民币15,940,162千元)。

54、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,101,757	176,077,873	223,876,282	174,379,267
其他业务	4,629,998	3,226,019	3,779,759	2,575,334
合计	225,731,755	179,303,892	227,656,041	176,954,601

(2). 营业收入和营业成本按业务类型分类

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	178,183,831	141,289,146	184,874,450	142,862,580
提供劳务	45,798,036	37,590,520	41,240,960	33,604,423
小计	223,981,867	178,879,666	226,115,410	176,467,003
利息收入	459,951	133,278	456,546	115,968

租赁收入	1,289,937	290,948	1,084,085	371,630
合计	225,731,755	179,303,892	227,656,041	176,954,601

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

轨道交通装备及其延伸产品和服务	本期发生额	上期发生额
按销售地区分类		
中国大陆	204,056,405	209,119,031
其他国家和地区	19,925,462	16,996,379
合计	223,981,867	226,115,410

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

(i) 销售商品收入(在某一时点确认收入)

本集团销售的商品主要为轨道交通装备及其延伸产品等。本集团在客户取得商品控制权的时点即商品验收移交时确认收入。

(ii) 提供劳务收入(在一段时间内确认收入)

本集团提供劳务收入主要为轨道交通装备延伸服务等。由于客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

55、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	460,654	489,750
教育费附加	326,095	350,324
房产税	378,138	378,083
土地使用税	266,126	263,989
车船使用税	1,332	1,379
印花税	178,088	192,120
其他	75,498	80,601
合计	1,685,931	1,756,246

56、 销售费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预计产品质量保证准备	3,088,925	3,868,196
职工薪酬	2,117,734	1,904,771
差旅费	255,153	226,652
其他	1,802,337	2,683,726
合计	7,264,149	8,683,345

57、 管理费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（不含设定收益计划下的员工薪酬）	7,950,449	7,202,076
职工安置费	430,033	164,751
固定资产折旧费	816,354	879,238
无形资产摊销	632,394	643,146
其他	3,652,239	4,884,030
合计	13,481,469	13,773,241

2021年度，上述管理费用中包括审计费人民币29,600千元(2020年：人民币28,000千元)。

58、 研发费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,588,691	5,218,022
折旧费	684,731	617,595
无形资产摊销	206,855	189,887
其他	6,604,942	7,324,392
合计	13,085,219	13,349,896

59、 财务费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,052,155	935,668
减：利息资本化金额	(70,319)	(89,714)
租赁负债利息支出	139,376	73,686
利息收入	(822,488)	(749,795)
汇兑损益	94,207	603,886
金融机构手续费	204,983	232,024
精算利息调整	92,131	95,429
其他	(309,886)	(272,093)
合计	380,159	829,091

60、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	168,610	210,986
科技项目拨款	765,642	1,100,941
其他	724,445	941,575
合计	1,658,697	2,253,502

61、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益(附注七、15)	103,330	(93,873)
处置子公司产生的投资收益	-	425,266
处置联营企业和合营企业的投资损失	4,130	17,381
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	61,547	44,231
债权投资持有及处置取得的投资收益	103,705	37,406
交易性金融资产持有及处置取得的投资收益	156,554	229,513
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	(332,673)	(353,995)
处置子公司剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	430,902
合营公司变更子公司所持股权按公允价值调整	-	(2,352)
债务重组利得	182,539	-
其他	(36,641)	5,179
合计	242,491	739,658

62、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	309,908	71,682
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	661	(122)
权益工具投资的公允价值变动收益	214,577	74,445
债务工具投资的公允价值变动收益	16,334	1,275
其他	78,336	(3,916)
2016可转换债券-嵌入衍生金融工具公允价值变动收益	-	5,439
合计	309,908	77,121

63、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,986	(9,539)
应收账款坏账损失	(269,138)	(362,637)

其他应收款坏账损失	(10,106)	48,231
应收款项融资信用减值损失	(7,064)	108
长期应收款信用减值损失	326,963	665,853
发放贷款和垫款信用减值损失	(3,979)	18,539
部分贷款承诺和财务担保合同的信用减值损失	147	1,849
其他	(194)	27,636
合计	41,615	390,040

64、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	487,941	265,432
固定资产减值损失	27,505	296,533
在建工程减值损失	11,201	3,686
长期股权投资减值损失	267,776	1,602
无形资产减值损失	625	1,224
商誉减值损失	49,879	154,724
合同资产减值损失	54,990	99,307
其他	(14,369)	42,286
合计	885,548	864,794

65、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	450,942	542,414
无形资产处置利得	565,253	650,631
合计	1,016,195	1,193,045

66、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	750,523	684,784	750,523
违约赔偿、罚款及补偿款收入	75,558	205,344	75,558
无法支付的款项	16,652	25,946	16,652
资产报废利得	16,689	11,394	16,689
理赔收入	164,289	203,612	164,289
其他	445,269	172,929	445,269
合计	1,468,980	1,304,009	1,468,980

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	337,421	255,291	资产/收益
土地补贴返还	15,241	23,418	资产
基建补助	36,327	30,498	资产
人员安置补贴	11,384	215,356	收益
环保补贴	2,976	3,033	收益
其他	347,174	157,188	资产/收益
合计	750,523	684,784	/

67、营业外支出

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款支出	64,653	63,265	64,653
搬迁支出	356,686	198,214	356,686
资产报废损失	55,665	166,449	55,665
捐赠支出	15,903	31,226	15,903
防洪水利基金	17,751	29,527	17,751
其他	34,563	142,351	34,563
合计	545,221	631,032	545,221

68、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,345,157	2,395,625
递延所得税费用	(7,880)	(227,595)
合计	1,337,277	2,168,030

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,754,823	15,991,090
按法定税率（25%）计算的所得税费用	3,438,706	3,997,773
子公司适用不同税率的影响	(1,112,150)	(1,291,188)
调整以前期间所得税的影响	31,124	19,939
免税收入的影响	(15,387)	(7,683)
归属于合营企业和联营企业损益的影响	(25,833)	23,469
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	592,340	669,770
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(153,950)	(185,075)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或	459,016	645,469

可抵扣亏损的影响		
其他税收优惠(注)	(1,876,589)	(1,704,444)
所得税费用	1,337,277	2,168,030

其他说明:

√适用 □不适用

注: 其他税收优惠主要为技术研发费加计扣除。

69、 其他综合收益

□适用 √不适用

70、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,318,515	2,882,880
利息收入	564,560	545,093
其他	530,194	1,052,421
合计	3,413,269	4,480,394

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品开发、设计费	6,593,568	7,316,935
财务公司发放的发放贷款和垫款净增加	422,160	2,692,607
产品运输、包装及保险费支出	1,617,116	1,447,633
营销支出	1,128,315	1,044,765
产品质量保证支出	603,281	706,691
行政办公支出	691,391	633,975
水电动能等支出	133,141	139,743
其他	1,920,990	3,059,078
合计	13,109,962	17,041,427

71、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,417,546	13,823,060
加: 资产减值准备	885,548	864,794
信用减值损失	41,615	390,040
固定资产折旧和投资性房地产	6,205,532	6,103,017

摊销		
使用权资产折旧	503,327	439,870
无形资产摊销	1,019,196	894,586
长期待摊费用摊销	83,308	152,819
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(977,219)	(1,037,990)
公允价值变动收益	(309,908)	(77,121)
财务费用	1,112,900	817,325
投资收益	(242,491)	(739,658)
递延所得税资产及负债变动	(7,880)	(240,970)
存货的减少/(增加)	1,115,322	(1,821,594)
经营性应收项目的增加	(26,002,303)	(22,866,498)
经营性应付项目的增加/(减少)	24,892,747	(2,159,630)
受限货币资金的变动	(144,540)	3,425,557
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	20,592,700	(2,032,393)
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金及现金等价物的期末余额	43,277,994	29,840,378
减: 现金及现金等价物的期初余额	29,840,378	35,819,586
现金及现金等价物净增加/(减少)额	13,437,616	(5,979,208)

(2). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,277,994	29,840,378
其中: 库存现金	1,301	1,950
可随时用于支付的银行存款	43,276,693	29,838,428
二、期末现金及现金等价物余额	43,277,994	29,840,378

72、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,478,414	附注七、1
应收票据	7,747,105	附注七、3
应收账款	2,292,436	附注七、4
应收款项融资	140,022	附注七、5
合同资产	30,302	附注七、9
长期应收款	2,348,132	附注七、14
固定资产	207,447	附注七、19
无形资产	721,497	附注七、22
其他非流动资产	352,657	附注七、26
合计	16,318,012	/

73、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	504,427	6.3757	3,216,075
欧元	166,799	7.2197	1,204,238
港币	507,726	0.8176	415,116
澳元	97,900	4.6220	452,495
墨西哥比索	549,004	0.3116	171,083
其他	/	/	1,133,466
交易性金融资产			
其中：美元	37,958	6.3757	242,006
欧元	428	7.2197	3,089
应收账款	-	-	
其中：美元	249,191	6.3757	1,588,766
欧元	93,806	7.2197	677,252
港币	153,847	0.8176	125,785
澳元	86,916	4.6220	401,725
其他	/	/	255,498
其他应收款			
其中：美元	3,114	6.3757	19,857
欧元	6,397	7.2197	46,181
港币	44,532	0.8176	36,409
澳元	619	4.6220	2,859
墨西哥比索	11,145	0.3116	3,473
其他	/	/	174,028
债权投资(含一年内到期)			
其中：美元	81,354	6.3757	518,686
长期应收款(含一年内到期)			
其中：美元	44,044	6.3757	280,814
欧元	1,477	7.2197	10,662
其他非流动金融资产			
其中：美元	31,000	6.3757	197,647
短期借款			
其中：美元	327,598	6.3757	2,088,666
欧元	67,800	7.2197	489,496
澳元	47,577	4.6220	219,903
其他	/	/	285,844
应付账款			
其中：美元	151,893	6.3757	968,424
欧元	161,935	7.2197	1,169,123
港币	313,416	0.8176	256,249
澳元	35,182	4.6220	162,613
墨西哥比索	256,174	0.3116	79,830
其他	/	/	430,947

其他应付款			
其中：美元	132,156	6.3757	842,585
欧元	17,904	7.2197	129,258
港币	65,900	0.8176	53,880
澳元	41,047	4.6220	189,721
墨西哥比索	7,021	0.3116	2,188
其他	/	/	310,075
长期借款(含一年内到期)			
其中：美元	2,885	6.3757	18,397
欧元	26,790	7.2197	193,417
长期应付款(含一年内到期)(除专项应付款)			
其中：日元	9,474	0.0554	525
租赁负债(含一年内到期)			
其中：美元	4,852	6.3757	30,938
欧元	34,489	7.2197	248,999
其他	/	/	143,927

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
CSR NEW MATERIAL TECHNOLOGIES GMBH	德国	欧元
Specialist Machine Developments	英国	英镑

74、 套期

适用 不适用

75、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

76、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南非中车株机有限公司	185,687	100%	转让	2021年7月18日	中车株洲电力机车有限公司与中车株洲电力机车实业管理有限公司签订托管协议, 股权托管协议签订之日起相关股东会及董事会权力移交, 控制权实现转移。	-	-	-	-	-	不适用	-

其他说明:

√适用 □不适用

于2021年7月, 本公司下属子公司中车株机公司与中车集团的控股子公司株机实业公司签订股权托管协议等一系列相关协议, 将中车株机公司下属控股子公司南非株机公司的100%的股权委托株机实业公司管理, 并自股权托管协议签订之日起委托株机实业公司行使全部股东权利。2021年7月18日, 股权托管协议签订并完成托管, 本公司下属子公司中车株机公司丧失对南非株机公司的控制权, 不再将其纳入本集团合并财务报表范围。

单位:千元 币种:人民币

处置价款	
其中：现金及现金等价物	185,687
减：南非株机公司处置日的净资产(100%部分)	185,687
处置收益	-
本年处置子公司收到的现金和现金等价物	185,687
减：子公司持有的现金和现金等价物	39,036
处置子公司收到的现金净额	146,651

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

本公司的子公司信息详见附注三、2。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中车时代电气	55.86	1,153,825	369,390	18,737,028
株洲时代新材	60.45	101,436	60,661	2,923,765
中车长客股份公司	6.46	187,625	137,491	2,364,669

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中车时代电气	34,642,982	9,507,763	44,150,745	9,151,242	1,706,858	10,858,100	26,425,482	7,440,239	33,865,721	7,877,341	1,728,790	9,606,131
株洲时代新材	11,223,227	5,073,382	16,296,609	8,440,732	2,867,183	11,307,915	10,631,875	5,364,553	15,996,428	8,666,373	2,391,729	11,058,102
中车长客股份公司	46,654,698	14,044,896	60,699,594	37,007,076	1,559,504	38,566,580	47,401,433	14,185,270	61,586,703	38,428,655	1,662,194	40,090,849

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中车时代电气	15,121,167	2,034,607	1,978,350	2,150,255	16,033,899	2,496,557	2,484,676	1,747,348
株洲时代新材	14,050,619	217,878	172,175	256,369	15,080,116	321,823	311,888	2,418,190
中车长客股份公司	30,019,104	2,079,889	2,099,750	2,566,848	38,038,408	2,990,504	2,979,080	(385,624)

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中华联合保险	北京	北京	金融业	13.0633	-	权益法

本集团持有中华联合保险 13.0633%的表决权，本集团有权在中华联合保险董事会中派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，对中华联合保险具有重大影响。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

中华联合保险	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	90,471,843	81,029,368
负债合计	70,493,972	61,561,810
少数股东权益	2,142,427	2,103,937
归属于母公司股东权益	17,835,444	17,363,621
按持股比例计算的净资产份额	2,329,897	2,268,262
—商誉	2,982,365	2,982,365
对联营企业权益投资的账面价值	5,312,262	5,250,627
营业收入	56,550,010	54,704,881
净利润	474,748	1,324,037
归属于母公司所有者的净利润	428,252	1,185,546
归属于母公司所有者的其他综合收益	116,666	(220,897)
归属于母公司所有者的综合收益总额	544,918	964,649
本年度收到的来自联营企业的股利	10,000	22,000

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,070,375	2,793,411
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	49,715	31,041
—其他综合收益	(3,730)	(8,091)
—综合收益总额	45,985	22,950
联营企业：		

投资账面价值合计	7,821,195	8,075,465
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	(2,329)	(279,785)
--其他综合收益	(5,731)	16,707
--综合收益总额	(8,060)	(263,078)

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

2021年12月31日，与本集团相关联但未纳入本集团合并财务报表范围的结构化主体是特殊目的信托，主要从事中国中车信托资产支持票据项目，为信托资产支持票据持有人的利益管理、运用和处分信托财产，并按信托合同的约定向信托资产支持票据持有人进行支付。本集团作为特殊目的信托的发起人及资产服务机构，仅根据协议提供收款服务，不收取服务费。本集团不持有特殊目的信托的任何份额。2021年12月31日，该结构化主体的资产总额为人民币5,285,088千元。本集团未对该结构化主体提供财务方面的支持。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、部分其他应收款、部分一年内到期的非流动资产、部分其他流动资产、发放贷款及垫款、债权投资、长期应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产、短期借款、向中央银行借款、吸收存款及同业存放、应付票据、应付账款、部分应付职工薪酬、其他应付款、部分一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债、部分长期应付款相关的款项。与

这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、金融工具分类

(1). 金融资产账面价值

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益	以摊余成本计量	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	合计
货币资金	-	48,585,115	-	-	48,585,115
交易性金融资产	10,694,693	-	-	-	10,694,693
应收票据	-	23,022,568	-	-	23,022,568
应收账款	-	72,985,213	-	-	72,985,213
应收款项融资	-	-	10,552,051	-	10,552,051
其他应收款（除政府补贴和备用金部分）	-	4,223,907	-	-	4,223,907
其他流动资产（债券投资款）	-	762,000	-	-	762,000
发放贷款及垫款（含一年内到期）	-	11,246,851	-	-	11,246,851
债权投资（含一年内到期）	-	2,128,785	-	-	2,128,785
长期应收款（含一年内到期）（除融资租赁款）	-	3,582,498	-	-	3,582,498
其他权益工具投资	-	-	-	2,997,338	2,997,338
其他非流动金融资产	370,460	-	-	-	370,460
其他非流动资产	-	1,540,081	-	-	1,540,081
合计	11,065,153	168,077,018	10,552,051	2,997,338	192,691,560

(2). 金融负债账面价值

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益	其他金融负债	合计
短期借款	-	15,815,647	15,815,647
向中央银行借款	-	997,186	997,186
吸收存款及同业存放	-	4,601,620	4,601,620

应付票据	-	22,830,192	22,830,192
应付账款	-	122,106,841	122,106,841
应付职工薪酬(除设定受益计划)	-	1,851,600	1,851,600
其他应付款	-	12,139,894	12,139,894
租赁负债(含一年内到期)	-	1,620,695	1,620,695
长期借款(含一年内到期)	-	9,217,766	9,217,766
应付债券(含一年内到期)	-	2,570,662	2,570,662
长期应付款(含一年内到期)(除专项应付款)	-	24,725	24,725
合计	-	193,776,828	193,776,828

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产、合同资产及租赁应收款产生的损失，具体包括：

(i) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(ii) 附注十四、2中披露的对外担保金额。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并根据客户信用等级、信用额度和信用期限，决定销售方式。利用信用额度赊销的，必须在销售合同中约定付款期限及赊销金额，付款期限不得超过信用期限，赊销金额累计不得超过信用额度。带款提货的，必须在办理完收款手续后，方可发货，以确保本集团不致面临重大信用损失。

本集团评估金融工具自初始确认后信用风险是否已显著增加的具体方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、直接减记金融资产的政策等，参见附注五、11。

本集团的银行存款存于具有高信贷评级的银行，因此本集团面对任何单一财务机构的风险是有限的。

本集团对主要客户中国国家铁路集团有限公司(含所属铁路局集团公司及其他子公司，以下简称“国铁集团”)收入占本集团总收入比例较大，相应的应收账款占比也较大。本集团管理层认为该客户具有可靠及良好的信誉，因此本集团对该客户的应收款项并无重大信用风险。除该客户外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团主要的经营活动和相应的经营风险集中于中国大陆地区。

2021年12月31日，本集团应收账款中，欠款金额最大的客户和欠款金额前五大客户占集团应收账款余额的百分比分别为43.6%(2020年12月31日：53.4%)和49.0%(2020年12月31日：60.1%)

2021年12月31日，本集团长期应收款(含一年内到期)中，欠款金额最大的公司和欠款金额前五大公司占本集团长期应收款(含一年内到期)余额的百分比分别为4.0%(2020年12月31日：7.0%)和18.4%(2020年12月31日：23.2%)。

(1) 本集团金融资产和其他项目的信用风险敞口

单位：千元币种：人民币

项目	附注七	2021年12月31日账面余额			
		12个月内的预期信用损失	整个存续期的预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期的预期信用损失(已发生信用减值)	合计
以摊余成本计量的金融资产：					
货币资金	1	48,585,115	-	-	48,585,115
应收票据	3	23,059,892	-	-	23,059,892
应收账款	4	-	72,604,833	4,694,177	77,299,010
其他应收款	7	4,172,019	-	1,115,261	5,287,280
其他流动资产(债券投资款)	11	762,000	-	-	762,000
发放贷款及垫款(含一年内到期)	12	10,733,876	653,308	-	11,387,184
债权投资(含一年内到期)	13	-	-	2,128,785	2,128,785
长期应收款(除融资租赁款)(含一年内到期)	14	-	2,057,868	2,342,593	4,400,461
分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：					
应收款项融资	5	10,552,051	-	-	10,552,051
其他项目：					
合同资产(含非流动部分)	9	-	39,523,928	1,269,620	40,793,548
长期应收款-融资租赁款(含一年内到期)	14	-	8,555,037	5,497,377	14,052,414

注1：对于由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产及由租赁准则规范的交易形成的应收融资租赁款，本集团采用简化方法来计量整个存续期的预期信用损失的金额。

本集团应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、发放贷款及垫款、债权投资、长期应收款的损失准备变动情况详见附注七、3，七、4，七、5，七、7，七、9，七、12，七、13和七、14。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团的目标是综合运用票据结算、银行借款、短期融资债券及公司债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本集团已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本性支出需求。本集团管理层一直监察本集团之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之债务，并将本集团之财务资源发挥最大效益。

(1) 非衍生金融负债和租赁负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-5年 (含5年)	5年以上	合计
短期借款	15,815,647	-	-	-	15,815,647
吸收存款及同业存放	4,601,620	-	-	-	4,601,620
应付票据	22,830,192	-	-	-	22,830,192
应付账款	122,106,841	-	-	-	122,106,841
其他应付款	12,139,894	-	-	-	12,139,894
其他流动负债	2,636,060	-	-	-	2,636,060
长期借款(含一年内到期)	1,936,432	5,010,952	732,340	2,711,816	10,391,540
应付债券(含一年内到期)	36,720	2,622,829	-	-	2,659,549
长期应付款(含一年内到期)(除专项应付款)	-	234	29,339	1,234	30,807
租赁负债(含一年内到期)	395,188	343,186	566,368	725,470	2,030,212
合计	182,498,594	7,977,201	1,328,047	3,438,520	195,242,362

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险、价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团金融工具的公允价值因市场利率变动而发生波动的风险主要与本集团固定利率的借款、应付债券、

其他流动资产、长期应收款相关。本集团金融工具的未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响(已考虑借款费用资本化的影响)。

项目	2021年1-12月		2020年1-12月	
	增加25个基点	减少25个基点	增加25个基点	减少25个基点
净利润(减少)/增加 (人民币千元)	(22,046)	22,046	(14,287)	14,287

(2) 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(3) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于记账本位币的外币结算时)相关。

本集团的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，惟若干销售、采购和借款业务须以外币结算。该外币兑换人民币汇率的波动会影响本集团的经营业绩。

本集团主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降低到最低程度。在出口业务中，本集团的政策是对于正在商谈的对外业务合同，根据汇率变动的预期值向外报价；在对外谈判时，须在有关条款中明确汇率浮动范围以及买卖双方各自承担的风险。在进口业务中，要求各企业把握进口结汇时机，控制外汇风险。

(i) 外币金融资产和外币金融负债

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
外币金融资产：		
货币资金	6,592,473	6,773,815
交易性金融资产	245,095	236,598
应收账款	2,421,400	2,487,950
其他应收款	273,823	447,499
其他流动资产	-	392,760
债权投资(含一年内到期)	518,686	1,251,587
长期应收款(含一年内到期)	274,081	285,283
其他非流动金融资产	197,647	-

其他非流动资产	-	2,070,791
合计	10,523,205	13,946,283
外币金融负债：		
短期借款	3,083,909	2,840,607
应付账款	3,067,186	3,758,112
其他应付款	1,527,707	3,811,546
长期借款(含一年内到期)	211,814	220,130
长期应付款(含一年内到期)(除专项应付款)	525	-
应付债券(含一年内到期)	-	2,344,463
租赁负债(含一年内到期)	423,864	-
合计	8,315,005	12,974,858

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，欧元、美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对净利润影响不重大，此处未列报相关敏感性分析。

欧元	2021年12月31日		2020年12月31日	
对人民币汇率	增加 9.53%	减少 9.53%	增加 7.49%	减少 7.49%
净利润(减少)增加 (人民币千元)	(32,154)	32,154	(53,193)	53,193

美元	2021年12月31日		2020年12月31日	
对人民币汇率	增加 2.36%	减少 2.36%	增加 8.50%	减少 8.50%
净利润(增加)减少 (人民币千元)	21,474	(21,474)	87,318	(87,318)

5、金融资产转移

2021年12月31日，本集团将列示于应收款项融资的金额为人民币11,324,313千元(2020年12月31日：人民币13,515,648千元)的应收票据背书给其供货商以支付应付账款及金额为人民币4,876,277千元(2020年12月31日：人民币3,998,462千元)的应收票据向银行贴现以换取货币资金。本集团认为该等背书或贴现应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予供货商或贴现银行，因此终止确认该等背书或贴现应收票据。若承兑人到期无法兑付该等票据，根据中国相关法律法规，本集团就该等应收票据承担连带责任。本集团认为，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低。2021年12月31日，如若承兑人未能于到期日兑付该等票据，即本集团所可能承受的最大损失相当于本集团就该等背书或贴现票据应付供货商或贴现银行的同等金额。所有背书或者贴现给供应商或银行的应收票据，到期日均在报告期末一年内。

2021年12月31日，本集团将在应收票据科目核算的金额为人民币7,380,028千元(2020年12月31日：人民币4,353,031千元)的应收票据背书给其供货商以支付应付账款及金额为人民币

311,669千元(2020年12月31日:人民币111,047千元)的应收票据向银行贴现以换取货币资金。本集团认为其保留了与该等背书或贴现应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬,包括相关的违约风险,因此,本集团继续确认该等背书或贴现票据及相关已清偿应付账款的账面价值。应收票据背书或贴现后,本集团并未保留使用该等背书或贴现票据的任何权利,包括向任何第三方出售、转让或抵押该等背书或贴现票据。

2021年12月31日,本集团将金额为人民币9,035,330千元(2020年度:人民币11,169,146千元)的应收账款转让给银行以换取货币资金,本集团认为该等应收账款所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移予对方,因此终止确认该等应收账款。本集团就该等应收账款终止确认形成的损失计入投资收益,为人民币268,530千元(2020年度:人民币193,987千元)。

2021年12月31日,本集团将金额为人民币4,382,053千元(2020年度:人民币5,571,911千元)的应收账款进行证券化。本集团在该业务中作为资产服务机构,仅根据协议提供收款服务且不收取服务费。本集团认为该等应收账款所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移,因此终止确认该等应收账款。本集团就该等应收账款终止确认形成的损失计入投资收益,为人民币64,143千元(2020年度:人民币160,008千元)。

6、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营,能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式,持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构,力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括:本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期的资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团,本集团将会调整资本结构。

本集团通过资产负债率来监管集团的资本结构。2021年12月31日及2020年12月31日的资产负债率如下:

	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债率(%)	57.29	56.89

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:千元币种:人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计	估值技术和输入值	重大不可观察输入值
(一) 交易性金融资产	-	8,134,820	2,559,873	10,694,693		
1. 衍生金融资产	-	3,089	-	3,089	注 1	/
2. 结构性存款	-	8,131,731	-	8,131,731	注 3	/
3. 非上市权益工具投资	-	-	2,559,873	2,559,873	注 4	注 4
(二) 应收款项融资	-	10,552,051	-	10,552,051	注 3	/
(三) 其他权益工具投资	1,143,978	-	1,853,360	2,997,338		
1. 上市权益工具投资	1,143,978	-	-	1,143,978	注 2	/
2. 非上市权益工具投资	-	-	1,853,360	1,853,360	注 5	注 5
(四) 其他非流动金融资产	370,460	-	-	370,460		
1. 优先股等金融工具投资	370,460	-	-	370,460	注 1	/
持续以公允价值计量的资产总额	1,514,438	18,686,871	4,413,233	24,614,542		

注 1：折现现金流量计算方法。未来现金流量基于远期汇率(来源于财务报表日可观察到的远期汇率)和合同远期汇率估算，并以反映交易对手信用风险的折现率予以折现。

注 2：活跃市场上未经调整的报价。

注 3：折现现金流量计算方法。未来现金流按照预期回报估算，以反映交易对手的信用风险的折现率折现。

注 4：折现现金流量计算方法。不可观察输入值包括收入增长率和系统风险系数，收入增长率基于被投资公司管理层的预测，系统风险系数基于可比公司历史股票价格的系统风险系数。

注 5：采用可比上市公司比较法和股利贴现模型。可比上市公司比较法的不可观察输入值包括流动性折扣，股利贴现模型的不可观察输入值包括预期增长率和折现率。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	交易性金融资产 (非上市权益 工具投资)	其他权益工具投资 (非上市权益工具投资)
2021年1月1日	1,606,487	1,531,683
本期购入	886,437	376,772
本期处置	(148,783)	(153,739)
当期利得	222,629	98,644
计入损益	222,629	-
计入其他综合收益	-	98,644
汇率变动	(6,897)	-
2021年12月31日	2,559,873	1,853,360

本期，本集团的金融资产的公允价值计量未发生第一层次、第二层次和第三层次之间的转换。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值		公允价值	
	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定利率债权投资	2,002,484	1,169,010	1,804,422	1,076,366
固定利率长期应收款	10,774,956	13,248,792	10,550,586	12,328,873
固定利率长期借款	2,334,377	1,757,805	1,646,536	1,277,449
固定利率应付债券	2,500,000	2,500,000	2,488,016	2,399,174

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

中车集团	北京市	制造业	23,000,000	51.35	51.35
------	-----	-----	------------	-------	-------

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国务院国资委”)。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三、2。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3(1)。

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
大连东芝机车电气设备有限公司	合营企业
沈阳西屋制动科技有限公司	合营企业
上海申通长客轨道交通车辆有限公司	合营企业
常州朗锐东洋传动技术有限公司	合营企业
广州四方轨道交通设备有限公司	合营企业
西安四方轨道交通设备有限公司	合营企业
上海中车申通轨道交通车辆有限公司	合营企业
长春长客阿尔斯通轨道车辆有限公司	合营企业
株洲时菱交通设备有限公司	合营企业
沈阳中车轨道交通装备有限公司	合营企业
深圳中车轨道车辆有限公司	合营企业
山西晋龙四方轨道车辆设备有限公司	合营企业
江苏朗锐茂达铸造有限公司	合营企业
长春长客轨道环保设备有限公司	合营企业
温州时代兰普电气设备有限公司	合营企业
常熟智水环保水务有限公司	合营企业
上海申中轨道交通运行安全工程技术研究有限公司	合营企业
郑州时代交通电气设备有限公司	合营企业
北京四方同创轨道交通设备有限公司	合营企业
青岛四方川崎车辆技术有限公司	合营企业
济南思锐轨道交通装备科技有限公司	合营企业
株洲中车时代高新投资有限公司	合营企业
青岛四方思锐智能技术有限公司	合营企业
芜湖市运达轨道交通建设运营有限公司	合营企业
江苏中车数字科技有限公司	联营企业
大同 ABB 牵引变压器有限公司	联营企业
广州电力机车有限公司	联营企业
大同法维莱轨道车辆装备有限责任公司	联营企业
北京南口斯凯孚铁路轴承有限公司	联营企业
天津电力机车有限公司	联营企业
湖南国芯半导体科技有限公司	联营企业
克诺尔-南口供风设备(北京)有限公司	联营企业
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	联营企业

青岛地铁轨道交通智能维保有限公司	联营企业
大同中车斯麦肯轨道运输设备有限公司	联营企业
青岛四方法维莱轨道制动有限公司	联营企业
上海阿尔斯通交通电气有限公司	联营企业
株洲渌园科技有限公司	联营企业
无锡中车浩夫尔动力总成有限公司	联营企业
青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	联营企业
信阳同合车轮有限公司	联营企业
北京北九方科贸有限公司	联营企业
资阳中工机车传动有限公司	联营企业
浙江中车尚驰电气有限公司	联营企业
西安阿尔斯通永济电气设备有限公司	联营企业
湖南中车西屋轨道交通技术有限公司	联营企业
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	联营企业
株洲中车轨道交通期刊社有限公司	联营企业
广州中车骏发电气有限公司	联营企业
株洲时代电气绝缘有限责任公司	联营企业
湖南中车弘辉科技有限公司	联营企业
株洲国创轨道科技有限公司	联营企业
株洲西门子牵引设备有限公司	联营企业
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	联营企业
上海中车福伊特传动技术有限公司	联营企业
中交佛山投资发展有限公司	联营企业
中铁沈阳铁道装备有限公司	联营企业
八维通科技有限公司	联营企业
上海南济轨道设备科技开发有限公司	联营企业
齐齐哈尔三益铸造设备有限公司	联营企业
佛山高明现代轨道交通建设投资有限公司	联营企业
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	联营企业
四川南车共享铸造有限公司	联营企业
北车长客泰国有限公司	联营企业
湖南磁浮交通发展股份有限公司	联营企业
四川省中车铁投轨道交通有限公司	联营企业
台州台中轨道交通有限公司	联营企业
济青高速铁路有限公司	联营企业
重庆动投轨道交通装备有限公司	联营企业
河北中车陆星防松技术有限公司	联营企业
华能铁岭大兴风力发电有限公司	联营企业
大连海鹏铁路装备有限公司	联营企业
同车中电轨道装备有限公司	联营企业
哈焊国创（青岛）焊接工程创新中心有限公司	联营企业
Vertex Railcar Corporation	联营企业
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	联营企业
湖南机动车检测技术有限公司	联营企业
华能盘锦风力发电有限公司	联营企业
四川中鑫复合材料有限公司	联营企业
江西尚骅生一伦电机有限公司	联营企业
无锡时代智能交通研究院有限公司	联营企业
中车时代电动汽车股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本集团之合营企业	采购商品	814,599	1,521,022
本集团之联营企业	采购商品	653,232	700,653
中车集团及子公司（注1）	采购商品	763,849	519,787
中车集团及子公司之联营合营企业（注2）	采购商品	34,302	63,678
本集团之合营企业	接受劳务	68,689	8,483
本集团之联营企业	接受劳务	67,925	3,494
中车集团及子公司（注1）	接受劳务	31,593	20,291
中车集团及子公司之联营合营企业（注2）	接受劳务	2,132	420
合计	/	2,436,321	2,837,828

注1：该等关联交易构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易。

注2：其中构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易的金额为人民币27,354千元。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本集团之合营企业	销售商品	1,640,283	2,344,401
本集团之联营企业	销售商品	2,149,784	2,142,405
中车集团及子公司（注1）	销售商品	1,537,336	538,135
中车集团及子公司之联营合营企业（注2）	销售商品	53,850	75,872
本集团之合营企业	提供劳务	119,244	324,447
本集团之联营企业	提供劳务	35,516	155,850
中车集团及子公司（注1）	提供劳务	41,298	47,394
中车集团及子公司之联营合营企业（注2）	提供劳务	3,573,707	3,037,466
合计	/	9,151,018	8,665,970

注1：该等关联交易构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易。

注2：其中构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易的金额为人民币3,575,551千元。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本集团之合营企业	固定资产	856	1,012
本集团之联营企业	固定资产	3,771	3,074
中车集团及子公司（注1）	固定资产	4,370	1,830
中车集团及子公司之联营合营企业（注2）	固定资产	2,778	2,390
合计	/	11,775	8,306

注1：该等关联交易构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易。

注2：其中构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易的金额为人民币1,873千元。

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费(注2)	上期确认的租赁费
中车集团及子公司（注1）	固定资产	147,044	114,150
合计	/	147,044	114,150

注1：该等关联交易构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易。

注2：2021年度确认的租赁费计入当期损益的简化处理的短期租赁费用。

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

被担保方	期末担保余额	期初担保余额
芜湖运达	1,973,149	3,295,932
南非株机电力机车项目公司	1,752,881	-
合计	3,726,030	3,295,932

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

担保方	关联交易内容	期末担保余额	期初担保余额
-----	--------	--------	--------

中车集团	债权担保	1,500,000	1,500,000
合计	/	1,500,000	1,500,000

关联担保情况说明

适用 不适用

(4). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中车集团及子公司	148,590	29/07/2021	28/07/2022	/
中车集团及子公司	312,960	19/11/2021	18/11/2022	/
中车集团及子公司	1,100,000	15/12/2021	14/12/2022	/
中车集团及子公司	249,770	28/12/2021	27/12/2022	/
合计	1,811,320			

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本集团之联营企业	采购固定资产	-	386
中车集团及子公司	采购固定资产	-	28,503
中车集团及子公司	新增使用权资产	-	-
本集团之联营企业	采购无形资产	-	1,091
中车集团及子公司	销售无形资产等	429,798	506,632
合计	/	429,798	536,612

(6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,242	8,874

(i) 董事、监事、总裁薪酬

单位：千元币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
袍金	430	302
其他薪酬：		
薪金	1,415	1,415
绩效奖金(注 1)	2,339	2,268
社会保险供款(不包括退休计划供款)(注 2)	520	250
退休计划供款(注 3)	130	120
合计	4,834	4,355

注 1：绩效奖金是由薪酬委员会制定并符合本公司的相关薪酬政策。

注 2：社会保险供款(不包括退休计划供款)指本公司根据董事、监事及总裁薪酬若干百分比计算直接支付中国政府所制定的法定供款。

注 3：退休计划供款指本公司根据董事、监事及总裁若干百分比计算支付中国政府制定的固定供款退休计划的法定供款。

截至 2021 年 12 月 31 日，单个董事、监事及总裁的薪金及福利供款如下：

单位：千元币种：人民币

	袍金	薪金	绩效奖金	社会保险供款(不含退休计划供款)	退休计划供款	合计
执行董事：						
刘化龙（注 1）	-	-	-	-	-	-
孙永才	-	221	628	104	26	979
楼齐良	-	199	565	104	26	894
王铵（注 2）	-	-	-	-	-	-
小计	-	420	1,193	208	52	1,873
非执行董事						
姜仁锋	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
独立非执行董事：						
史坚忠（注 2）	77	-	-	-	-	77
翁亦然（注 3）	5	-	-	-	-	5
魏明德（注 3）	21	-	-	-	-	21
李国安（注 4）	100	-	-	-	-	100
辛定华（注 4）	150	-	-	-	-	150
朱元巢（注 4）	77	-	-	-	-	77
小计	430	-	-	-	-	430
监事：						
赵虎	-	389	429	104	26	948
陈震晗	-	302	359	104	26	791
陈晓毅	-	304	358	104	26	792
小计	-	995	1,146	312	78	2,531
合计	430	1,415	2,339	520	130	4,834

注 1：2021 年 3 月 22 日，刘化龙先生辞去董事长职务，其原薪酬在集团列支。

注 2：新任执行董事王铵先生薪酬在集团列支。

注 3：2021 年 12 月 22 日，史坚忠先生、翁亦然先生、魏明德先生获任为独立非执行董事，上述薪酬披露时间为 2021 年 12 月。

注 4：2021 年 12 月 21 日，李国安先生、辛定华先生、朱元巢先生辞去独立非执行董事职务，上述薪酬披露时间为 2021 年 1 月-12 月。

截至 2020 年 12 月 31 日，单个董事、监事及总裁的薪金及福利供款如下：

单位：千元币种：人民币

	袍金	薪金	绩效奖金	社会保险供款(不含退休计划供款)	退休计划供款	合计
执行董事：						
刘化龙（注 1）	-	-	-	-	-	-
孙永才	-	221	628	50	24	923
楼齐良	-	199	562	50	24	835
小计	-	420	1,190	100	48	1,758
独立非执行董事：						
史坚忠（注 2）	30	-	-	-	-	30
朱元巢（注 2）	30	-	-	-	-	30

李国安	60	-	-	-	-	60
吴卓(注3)	30	-	-	-	-	30
辛定华	152	-	-	-	-	152
小计	302	-	-	-	-	302
监事:						
赵虎	-	389	393	50	24	856
陈震晗	-	302	358	50	24	734
陈晓毅	-	304	327	50	24	705
小计	-	995	1,078	150	72	2,295
合计	302	1,415	2,268	250	120	4,355

注1: 刘化龙先生在中车集团担任公司法人代表及董事长, 其薪酬由中车集团承担。

注2: 2020年6月18日, 增补史坚忠、朱元巢先生为第二届董事会独立非执行董事, 任期至第二届董事会任期结束之日止。

注3: 2020年6月18日, 吴卓先生辞去独立非执行董事职务, 上述薪酬披露期间为2020年1月-6月。

(ii) 五名最高薪酬雇员

年内, 本集团的五位最高薪酬雇员并非董事、监事、总裁。

年内, 支付上述非董事、非监事及非总裁的最高薪酬雇员的薪酬详情如下:

单位: 千元币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
薪金	1,826	1,780
绩效奖金	9,024	8,682
社会保险供款(不含退休计划供款)	436	332
退休计划供款	169	301
合计	11,455	11,095

属以下酬金范围的上述非董事、非监事及非总裁的最高薪酬雇员数目如下:

	2021年度	2020年度
港元2,000,001元至港元2,500,000元	-	2
港元2,500,001元至港元3,000,000元	5	3

(7). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位: 千元币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中车集团及子公司(注1)	金融服务及利息收入	285,026	267,217
本集团之联营企业	金融服务及利息收入	6,764	10,074
本集团之合营企业	利息支出	78	52
本集团之联营企业	利息支出	295	373
中车集团及子公司	利息支出	118,729	93,842
中车集团及子公司之联营合营企业	利息支出	9	125
合计	/	410,901	371,683

注1: 其中构成香港联交所上市规则第十四A章所界定的持续关连交易的金额为人民币248千元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	本集团之合营企业	6,071	-	11,821	-
应收票据	本集团之联营企业	58,430	457	199,254	1,285
应收票据	中车集团及其子公司	14,275	13	50,744	8,206
应收账款	本集团之合营企业	684,678	84,995	517,110	140,758
应收账款	本集团之联营企业	416,342	90,278	1,043,864	104,050
应收账款	中车集团及其子公司	838,656	26,915	210,337	24,353
应收账款	中车集团及其子公司之联营合营企业	391,394	15,035	302,517	11,209
应收款项融资	本集团之合营企业	6,185	6,116	-	-
应收款项融资	本集团之联营企业	57,007	8,313	92,552	525
应收款项融资	中车集团及其子公司	73,304	1,094	93,246	6
应收款项融资	中车集团及其子公司之联营合营企业	-	-	4,570	-
预付款项	本集团之合营企业	143,374	50	338,861	-
预付款项	本集团之联营企业	103,936	-	286,379	84
预付款项	中车集团及其子公司	7,613	229	23,768	158
预付款项	中车集团及其子公司之联营合营企业	-	-	1,871	-
其他应收款	本集团之合营企业	714	8	432,575	3

其他应收款	本集团之 联营企业	38,540	645	35,309	393
其他应收款	中车集团 及其子公 司	668,464	15,294	1,460,011	7,942
合同资产	本集团之 合营企业	3,485	25	806,566	14,897
合同资产	本集团之 联营企业	836,141	13,709	46,069	468
合同资产	中车集团 及其子公 司	195,346	12,098	27,179	6,552
合同资产	中车集团 及其子公 司之联营 合营企业	9,509	-	46,010	393
一年内到期的 非流动资产	本集团之 合营企业	27,991	975	-	-
一年内到期的 非流动资产	本集团之 联营企业	-	-	385,834	3,347
一年内到期的 非流动资产	中车集团 及其子公 司	11,021,754	115,926	10,232,756	122,180
长期应收款	本集团之 联营企业	572,353	528,447	584,718	540,812
长期应收款	中车集团 及其子公 司	-	-	179,227	179,227
其他非流动资 产	本集团之 合营企业	16,553	156	5,385	94
其他非流动资 产	本集团之 联营企业	290,047	4,086	287,563	3,646
其他非流动资 产	中车集团 及其子公 司	58,793	102	24,484	155
其他非流动资 产	中车集团 及其子公 司之联营 合营企业	728,712	728	1,269,422	1,269
合计	/	17,269,667	925,694	19,000,002	1,172,012

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中车集团及其子公司	-	333,940
吸收存款及同业存放	本集团之合营企业	19,949	24,283
吸收存款及同业存放	本集团之联营企业	2,574	49,946
吸收存款及同业存放	中车集团及其子公司	4,534,516	4,040,655

吸收存款及同业存放	中车集团及其子公司之 联营合营企业	44,580	272
应付票据	本集团之合营企业	199,738	413,678
应付票据	本集团之联营企业	25,017	14,173
应付票据	中车集团及其子公司	56,350	20,205
应付票据	中车集团及其子公司之 联营合营企业	3,966	8,320
应付账款	本集团之合营企业	1,263,042	1,554,033
应付账款	本集团之联营企业	1,266,115	1,486,208
应付账款	中车集团及其子公司	1,770,531	1,345,006
应付账款	中车集团及其子公司之 联营合营企业	68,403	38,751
预收款项	中车集团及其子公司	-	2,000
合同负债	本集团之合营企业	2,344	5,799
合同负债	本集团之联营企业	78,152	197,711
合同负债	中车集团及其子公司	463,888	540,333
合同负债	中车集团及其子公司之 联营合营企业	193,584	405,202
其他应付款	本集团之合营企业	2,137	6,154
其他应付款	本集团之联营企业	37,292	29,619
其他应付款	中车集团及其子公司	1,952,607	1,758,406
其他应付款	中车集团及其子公司之 联营合营企业	3,596	1,584
一年内到期的非流动负 债	本集团之合营企业	2	-
一年内到期的非流动负 债	本集团之联营企业	4,596	-
一年内到期的非流动负 债	中车集团及其子公司	56,626	-
一年内到期的非流动负 债	中车集团及其子公司之 联营合营企业	-	222
租赁负债	中车集团及其子公司	54,353	67,827
合计	/	12,103,958	12,344,327

7、关联方承诺

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目名称	关联方	2021年12月 31日	2020年12月 31日
向关联方销售商品	本集团的联营企业	62,125	22,596
向关联方销售商品	本集团和合营企业	5,975	-
向关联方购买商品	本集团的联营企业	4,488	-
向关联方购买商品	中车集团及其子公司	6,091	12,837
向关联方购买商品	中车集团及其子公司之联营合营企业	33	-
合计	/	78,712	35,433

8、其他

√适用 □不适用

根据本公司第二届董事会第三十次会议审议通过，于 2021 年 7 月 18 日，本公司全资子公司中车株机公司就南非株机公司(CRRC ZELC SA PTY LTD.，以下简称“目标公司”，目标公司及其子公司，以下简称为“目标集团”)与本集团之母公司中车集团全资子公司株机实业公司分别签订托管协议、债权转让协议，并与本公司之母公司中车集团签订反担保协议。

- 按照签订的托管协议，中车株机公司委托株机实业公司管理中车株机公司持有的目标公司 100%股权，期限为自托管协议生效之日起长期有效。托管交易的定价基准为人民币 171,897 千元，最终交易价格为人民币 185,687 千元（以目标公司自 2020 年 12 月 31 日（不含当日）至托管协议生效日期间按照中国企业会计准则编制的财务报表中所示的归属于母公司所有者权益增加金额进行调整）。托管协议生效后，本公司不再将目标公司纳入合并报表范围。
- 按照签订的债权转让协议，中车株机公司以截至债权转让协议签署日中车株机公司已经形成的对目标集团享有的债权的账面价值人民币 3,089,253 千元为交易价格，向株机实业公司转让中车株机公司所持有的对目标集团享有的该等债权。
- 于托管协议签订之前，针对目标集团于机车供应合同项下的履约义务，中车株机公司已分别向中国银行股份有限公司及中国建设银行股份有限公司申请开立预付款保函，于 2021 年 12 月 31 日，在中国银行和建设银行预付款保函项下的担保余额约为 14.92 亿兰特（按 2021 年 12 月 31 日的汇率计算折合人民币约 5.98 亿元）；中车株机公司亦向业主方提供母公司保函，即，如目标集团不能根据机车供应合同履行义务，中车株机公司对目标集团在机车供应合同项下的赔偿责任承担连带责任，中车株机公司担保的最大赔偿责任金额为 28.86 亿兰特（按 2021 年 12 月 31 日的汇率计算折合人民币约 11.55 亿元）。根据上述保函，于 2021 年 7 月 18 日，中车株机公司为目标集团提供之履约担保合计担保余额不超过 43.78 亿兰特（按 2021 年 12 月 31 日的汇率计算折合人民币约 17.53 亿元）。
- 于 2021 年 7 月 18 日，中车株机公司与中车集团订立反担保协议，据此，中车集团以其公司全部资产就中车株机公司在上述预付款保函及母公司保函项下的全部担保责任承担反担保义务，对中车株机公司为履行担保责任所支付的全部款项及为实现追偿权而支出的全部费用承担连带偿付责任。如中车株机公司根据保函承担了担保责任，中车株机公司有权直接向中车集团追偿。反担保的保证期间为自中车株机公司实际履行担保责任之日起 2 年。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、资本承诺

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程、固定资产及土地使用权	2,596,395	2,752,027
其他无形资产	11,034	29,653
投资承诺	-	249
合计	2,607,429	2,781,929

2、或有事项

(1). 对外担保

适用 不适用

相关单位	被担保单位	担保金额	担保种类
本公司	芜湖运达	1,973,149	履约、融资、损益担保
中车株机公司	南非株机电力机车项目公司	1,752,881	履约担保

(2). 其他:

适用 不适用

2017年，南非媒体报道了南非铁路运营商 Transnet 涉及机车供应的多项采购存在涉嫌违法行为。Transnet 及南非相关政府分别成立专项小组自 2017 年起对该机车供应采购事项进行调查。

2017 年至 2020 年，南非国家储备银行以本集团南非子公司涉嫌违反南非外汇管理条例为由冻结该公司存放于南非当地三家银行账户的部分资金。2020 年 12 月 8 日，南非国家税务局向南非高等法院提出申请，以本集团南非子公司涉嫌未在南非足额缴纳税款为由，要求冻结该公司存放于南非当地的部分资金。截止 2020 年 12 月 31 日，该部分冻结资金合计 46.5 亿南非兰特，折合人民币约 21 亿元，列示于其他非流动资产科目。有关使用受限存款的披露参见附注七、26。

2021 年 7 月 18 日，经本公司第二届董事会第三十次会议审议通过，本公司下属子公司中车株机公司与中车集团的控股子公司株机实业公司签署了《中车株洲电力机车实业管理有限公司、中车株洲电力机车有限公司关于托管南非中车株机有限公司 100%股权之协议》（以下简称“股权托管协议”）等一系列相关协议，将中车株机公司下属控股子公司南非株机公司的 100%的股权委

托株机实业公司管理，并自股权托管协议签订之日起委托株机实业公司行使全部股东权利。基于该托管协议，在托管期间，标的公司的全部经营收益或经营亏损均由株机实业公司享有或承担，标的股权的整体价值变动的报酬和风险亦由株机实业公司享有或承担。本公司下属控股子公司中车株机公司自股权托管协议起放弃全部股东权利，标的公司将不再作为中车株机公司子公司纳入本集团合并范围。托管前，中车株机公司针对南非株机公司的控股子公司机车供应合同下的履约义务提供担保。托管完成后，中车株机公司继续为南非株机公司提供履约担保，同时中车集团为中车株机公司提供反担保，中车集团与中车株机公司已签署《反担保协议》。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1). 利润分配

2022年3月30日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于中国中车股份有限公司2021年度利润分配预案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日（具体日期将在权益分派实施公告中明确）登记的总股本为基数，向全体股东派发现金红利。截至2021年12月31日，公司总股本为28,698,864,088股，以此为基数按每10股派发人民币1.8元（含税）的现金红利计算，合计拟派发现金红利人民币51.66亿元（含税），其余未分配利润结转下年待分配。公司本年度现金分红数额占公司2021年度归属于上市公司股东的净利润比例为50%。如在公司利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。该利润分配预案尚需经公司2021年年度股东大会审议通过。

(2). 其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于2020年1月在全国爆发以来，对新冠疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本集团一直密切关注新冠疫情事态发展对经营业务的影响，并制定了应急措施。本集团将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对疫情对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

作为债权人，本集团于2021年1-12月与债务人以下列方式进行债务重组：

债务重组类型	重组债权		债务重组利得/(损失)
	项目	账面价值	
以受让金融资产以外的资产的方式进行债务重组(注)	长期应收款（含一年内到期的部分）/应收账款	55,418	124,231
以受让金融资产的方式进行债务重组	长期应收款（含一年内到期的部分）	28,189	10,956
修改其他条款债务终止确认	其他应付款	47,352	47,352
合计	/		182,539

注：2021年，本集团之部分债务人以房屋建筑物偿还本集团持有债权。本集团按放弃相关债权的公允价值和可归属于相关资产的税金等其他成本对相关资产进行初始确认。

3、 终止经营

适用 不适用

4、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据经营管理的需要，本集团的经营活动归属于一个单独的经营分部，主要向市场提供轨道交通装备及其延伸产品和服务，因此，并无其他经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(i) 对外交易收入

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品和劳务信息：		
轨道交通装备及其延伸产品和服务	225,731,755	227,656,041
合计	225,731,755	227,656,041
地理信息：		
中国大陆	205,697,355	210,591,922
其他国家和地区	20,034,400	17,064,119
合计	225,731,755	227,656,041

(ii) 非流动资产总额

单位：千元币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
中国大陆	119,291,864	110,562,470
其他国家和地区	7,774,963	10,799,747
合计	127,066,827	121,362,217

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、应收融资租赁款及递延所得税资产。

(iii) 主要客户信息

本集团对主要客户国铁集团的营业收入为人民币 80,861,854 千元(2020 年 1-12 月：人民币 82,849,409 千元)。除国铁集团之外，本集团无单一客户收入占本集团营业收入比例超过 10%以上。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

5、净流动资产及总资产减流动负债

(1). 净流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产	279,882,630	249,727,225
减：流动负债	215,556,317	197,492,911
净流动资产	64,326,313	52,234,314

(2). 总资产减流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
资产总计	426,826,499	392,380,368
减：流动负债	215,556,317	197,492,911
总资产减流动负债	211,270,182	194,887,457

6、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1). 基本每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2021 年度	2020 年度
归属于普通股股东的当年净利润(人民币千元)	10,302,605	11,331,053
当期发行在外普通股的股数(千股)	28,698,864	28,698,864
基本每股收益(人民币元/股)	0.36	0.39

(2). 稀释每股收益

稀释每股收益以全部稀释性潜在普通股均已转换为假设，以调整后归属于母公司所有者的当期净利润除以调整后的当期发行在外普通股加权平均数计算。本公司具有稀释性的潜在普通股为2016可转换债券。

项目	2021 年度	2020 年度
归属于普通股股东的当年净利润(人民币千元)	10,302,605	11,331,053
加：可转换债券的影响(人民币千元)	(14,939)	(106,030)
用以计算稀释每股收益的净利润(人民币千元)	10,287,666	11,225,023
当期发行在外普通股的股数(千股)	28,698,864	28,698,864
加：可转换债券的影响(千股)	53,351	315,705
用以计算稀释每股收益的当期发行在外普通股的股数(千股)	28,752,215	29,014,569
稀释每股收益(人民币元/股)	0.36	0.38

假设本集团发行在外的可转换债券于发行日全部转换为普通股，将减少每股收益，可转换债券具有稀释性。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

(1). 货币资金

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
库存现金	-	319
银行存款	10,655,270	463,556
其他货币资金	500,047	501,301
合计	11,155,317	965,176

(2). 所有权及使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票保证金	500,047	501,301
合计	500,047	501,301

2021年12月31日，本公司三个月或长于三个月到期的未作质押且未被限制使用的定期存款：人民币1,000,000千元(2020年12月31日：无)。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	3,172,821	2,873,874
其他应收款	13,661,103	16,004,530
合计	16,833,924	18,878,404

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	13,134,958	11,964,634
1至2年	92,765	1,537,178
2至3年	271,860	2,503,207
3年以上	173,390	-
小计	13,672,973	16,005,019
减：信用损失准备	(11,870)	(489)
合计	13,661,103	16,004,530

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
子公司往来款项	13,581,596	14,370,630
其他	79,507	1,633,900
合计	13,661,103	16,004,530

(3). 应收股利情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
应收子公司股利	3,172,821	2,873,874
合计	3,172,821	2,873,874

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：千元币种：人民币

单位名称	2021年12月31日 账面余额	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
汇总前五名其他应收款	8,169,580	59.75%	8,170

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	100,872,199	-	100,872,199	99,262,449	-	99,262,449
对联营、合营企业 投资	6,250,426	-	6,250,426	6,147,003	-	6,147,003
合计	107,122,625	-	107,122,625	105,409,452	-	105,409,452

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中车长客股份公司	11,538,846	-	-	11,538,846
中车株洲所	11,113,162	109,410	-	11,222,572
中车株机公司	5,669,546	33,240	-	5,702,786
中车四方股份公司	4,895,235	183,130	-	5,078,365
中车唐山公司	8,429,399	8,070	-	8,437,469
中车大连公司	6,188,301	148,940	-	6,337,241
中车齐车集团	7,894,071	-	-	7,894,071
中车长江集团	5,674,459	-	-	5,674,459
中车租赁公司	3,214,106	-	-	3,214,106
中车威墅堰公司	2,411,044	-	-	2,411,044
中车威墅堰所	2,165,166	79,130	-	2,244,296
中车资本管理公司	2,511,188	-	-	2,511,188
中车浦镇公司	4,276,757	808,910	-	5,085,667
中车香港资本公司	3,180,486	-	-	3,180,486
中车工程公司	845,372	-	-	845,372
中车永济电机公司	2,266,438	6,550	-	2,272,988
中车四方所	3,119,677	14,300	-	3,133,977
中车财务公司	2,434,613	-	-	2,434,613
中车株洲电机公司	1,351,727	3,950	-	1,355,677
中车资阳公司	1,061,086	-	-	1,061,086
中车南口公司	524,412	-	-	524,412
中车大同公司	1,313,207	-	-	1,313,207
中车大连电牵	196,206	-	-	196,206
中车大连所	713,907	100,000	-	813,907
中车物流公司	630,196	-	-	630,196

中车研究院	200,000	28,000	-	228,000
中车国际公司	682,337	-	-	682,337
中车信息公司	119,175	86,120	-	205,295
中车金租公司	2,430,000	-	-	2,430,000
其他子公司	2,212,330	-	-	2,212,330
合计	99,262,449	1,609,750	-	100,872,199

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业								
芜湖运达	100,765	39,137	-	(1,198)	-	-	-	138,704
小计	100,765	39,137	-	(1,198)	-	-	-	138,704
二、联营企业								
中华联合保险	5,250,627	-	-	55,944	15,240	451	(10,000)	5,312,262
其他	795,611	-	-	3,670	-	399	(220)	799,460
小计	6,046,238	-	-	59,614	15,240	850	(10,220)	6,111,722
合计	6,147,003	39,137	-	58,416	15,240	850	(10,220)	6,250,426

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	15,399	7,053
其他业务	383,387	5,512	412,686	4,074
合计	383,387	5,512	428,085	11,127

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

合同分类	轨道交通装备及其延伸产品和服务	合计
按经营地区分类		
中国大陆	383,387	383,387
其他国家和地区	-	-
合计	383,387	383,387

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,516,110	5,148,615
权益法核算的长期股权投资收益	58,416	165,879
处置长期股权投资产生的投资收益	-	(310,416)
合计	5,574,526	5,004,078

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,354,146	4,934,592
信用减值损失	16,670	1,281
固定资产折旧	5,421	5,857
使用权资产的折旧	12,491	12,533
无形资产摊销	20,761	19,323
固定资产处置收益	(4)	-
固定资产报废损失	9	-

公允价值变动收益	-	(5,439)
财务费用/(收益)	14,964	(39,209)
投资收益	(5,574,526)	(5,004,078)
经营性应收项目的减少	2,189,867	1,783,057
经营性应付项目的减少	(115,382)	(88,873)
经营活动产生的现金流量净额	1,924,417	1,619,044
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,653,682	463,875
减: 现金的期初余额	463,875	11,369,799
现金及现金等价物净增加/(减少)额	9,189,807	(10,905,924)

(2). 现金及现金等价物的构成

单位: 千元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,653,682	463,875
其中: 库存现金	-	319
可随时用于支付的银行存款	9,653,682	463,556
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	9,653,682	463,875

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 千元币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,016,195	/
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,229,726	/
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	(430,033)	/
债务重组损益	182,539	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	427,177	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	284,222	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,236	/
减: 所得税影响额	(704,710)	/
少数股东权益影响额	(396,021)	/
合计	2,782,331	/

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.71	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.90	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：孙永才

董事会批准报送日期：2022年3月30日

修订信息

适用 不适用