

公司代码：600458

公司简称：时代新材

# 株洲时代新材料科技股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭华文、主管会计工作负责人黄蕴洁及会计机构负责人（会计主管人员）麻帅杰声明：保证半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

无

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中第五点“其他披露事项”中第一点“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	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	6
第四节	公司治理	15
第五节	环境与社会责任	17
第六节	重要事项	23
第七节	优先股相关情况	29
第八节	债券相关情况	29
第九节	股份变动及股东情况	29
第十节	财务报告	31

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

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		
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
新材德国（博戈）	指	公司控股子公司中国中车新材料科技有限公司 CRRC New Material Technologies GmbH
代尔克公司 DELKOR 公司	指	公司全资子公司代尔克轨道有限责任公司 Delkor Rail Pty Ltd
中铁宏吉	指	公司全资子公司襄阳中铁宏吉工程技术有限公司
橡塑元件	指	公司全资子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司
天津风电	指	公司全资子公司天津中车风电叶片工程有限公司
松原公司	指	公司全资子公司吉林中车风电叶片工程有限公司
时代华先	指	公司控股子公司株洲时代华先材料科技有限公司
青岛华轩	指	公司控股子公司青岛中车华轩水务有限公司
中车新锐	指	公司控股子公司株洲中车新锐减振装备有限公司
博锐科技	指	公司间接控股子公司青岛博锐智远减振科技有限公司
时代瑞唯	指	公司间接控股子公司株洲时代瑞唯减振装备有限公司
力克橡塑	指	公司参股子公司内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司
时代工塑	指	公司参股子公司株洲时代工程塑料科技有限责任公司
时代绝缘	指	公司参股子公司株洲时代电气绝缘有限责任公司
绿园科技	指	公司参股子公司株洲绿园科技有限公司
弘辉科技	指	公司参股子公司湖南弘辉科技有限公司
湖南国芯	指	公司参股子公司湖南国芯半导体有限公司
时代华鑫	指	公司参股子公司株洲时代华鑫新材料技术有限公司
中车株洲所	指	公司控股股东中车株洲电力机车研究所有限公司
中国中车	指	公司间接控股股东中国中车股份有限公司

## 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	株洲时代新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	时代新材
公司的外文名称	ZHUZHOU TIMES NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	TMT
公司的法定代表人	彭华文

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏智	林芳
联系地址	株洲市天元区海天路18号	株洲市天元区海天路18号
电话	0731-22837762	0731-22837786
电子信箱	xiazhi@csrzc.com	linfang@csrzc.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	株洲市高新技术开发区黄河南路
公司注册地址的历史变更情况	未发生变更
公司办公地址	株洲市天元区海天路18号
公司办公地址的邮政编码	412007
公司网址	https://www.crrcgc.cc/sdxc
电子信箱	tmt@csrzc.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董监事（总经理）办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	时代新材	600458	/

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	7,134,032,340.77	7,626,659,137.63	-6.46
归属于上市公司股东的净利润	141,278,293.85	134,319,937.91	5.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,479,008.39	120,929,930.62	-35.93
经营活动产生的现金流量净额	-1,075,174,920.02	-287,633,112.80	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,954,947,102.43	4,840,382,958.51	2.37
总资产	17,400,891,927.22	16,296,608,563.96	6.78

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.15	-33.33%

加权平均净资产收益率 (%)	2.86	2.79	增加0.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.57	2.51	减少 0.94 个百分点

公司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

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,606,823.49
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	34,421,486.30
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	1,743,177.04
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,918,694.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,408,919.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
减:所得税影响额	6,911,166.62
少数股东权益影响额(税后)	1,175,001.81
合计	63,799,285.46

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、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

时代新材紧跟全球经济发展步伐,利用国际国内两大市场与资源、坚持面向新兴产业、面向高端产品,所涉及的多个业务领域处于国内外领先地位。公司目前在全球轨道交通弹性元件产品领域规模第一,在轨道交通线路、桥梁建筑减隔震等其他领域均处于行业前列,是轨道车辆减振全套方案提供者和减振产品研发制造品类最为齐全的企业之一;在风力发电领域是风电叶片规模位居国内第二和国内拥有最强自主研发能力的叶片制造商之一,是全球少数具备聚氨酯叶片批量制造能力的企业;风电风机弹性减振产品销售规模和市场占有率位居国内第一;在全球汽车减振细分领域规模排名领先,是全球第一个主动减振产品批量装车推广应用企业;在高分子新

材料产业领域发展上，近几年先后突破了一系列诸如高性能聚氨酯材料、聚酰亚胺材料、有机硅材料、电容隔膜材料等高性能高分子材料的工程化应用。依托多年来的研发投入和市场积累，公司已经发展成为跨行业发展，国际化经营的高科技公司。

时代新材以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，致力于从事轨道交通、工业与工程、风力发电、汽车零部件、高性能高分子材料等产业领域系列产品的研制、生产与销售，产品品种千余种。其中，轨道交通产业主要从事轨道交通机车车辆领域减振降噪及轻量化产品的研发、制造和销售；工业与工程产业主要围绕轨道交通线路减振、桥梁建筑物隔震、系统减振等工业与工程领域，从事相关产品的研发、制造和销售；风电产业主要从事风电叶片和风机弹性减振产品的设计、生产、销售及运维业务；汽车产业主要从事中高端燃油汽车及新能源汽车减振降噪与轻量化产品的研发、生产、销售；高分子新材料产业主要从事高性能聚氨酯、先进纸基材料、有机硅、PAI 聚酰胺酰亚胺等新材料业务的研究与工程化应用。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）雄厚的技术研发实力

公司是国家火炬计划重点高新技术企业，拥有国家企业技术中心、企业博士后科研工作站、国家地方联合工程研究中心、国家轨道交通高分子材料及制品质量监督检测中心四大国家级技术创新平台。公司拥有先进完备的技术研发平台和检测分析装备，拥有一支专业结构合理，跨学科、高层次的各类专业人才队伍。公司围绕高分子及复合材料形成了减振技术、降噪技术、轻量化技术、绝缘技术及阻燃技术五大核心技术，具备了高分子材料合成及改性能力、结构设计与仿真能力、复合材料制备能力、振动控制能力、系统结构方案能力、工艺装备设计能力和检测能力分析评价七大核心能力，产品及其系统解决方案广泛应用于高铁、动车组及铁路干线新型机车和货车，城市轨道交通及工程机械行业，风电产业，汽车产业等领域。公司在轨道交通、风电、汽车三大核心产业已经实现领跑，在工程建筑、船舶部件、电子信息等产业逐步突破，逐步成为进口高分子材料及其部件的国内首选供应商。公司已发展成为国内最具影响力的高分子材料的研究及工程化推广应用的高科技产业基地之一。

### （二）良好的产品品牌与企业信誉优势

公司以“连接世界、造福人类”为企业使命，致力于成为客户、股东、投资者和员工等利益相关方欢迎和尊重的企业。“时代新材”是国内高分子材料应用领域最著名品牌之一，在国内外市场中享有很高的声誉。先后获得湖南省第五届省长质量奖、湖南省质量信用 AAA 级企业、五星级服务认证企业、湖南省诚信建设示范单位、湖南省治理信用等级 AAA 级企业、湖南省重点工业产品生产企业分组监督 AA 级企业、湖南省文明标兵单位、湖南省科学技术进步一等奖、湖南省质量技术创新大赛一等奖等荣誉，同时也是湖南省新材料产业协会副会长单位、中国橡胶工业协会副会长单位、2021 年度全球非轮胎橡胶制品前 50 强单位和国家知识产权示范企业。

### （三）优质的客户资源与不断优化的客户结构

时代新材有着行业一流的客户优势，公司拥有一批长期合作的优质客户资源。轨道交通市场业务遍布全球六大洲，产品应用于 70 余个国家和地区，公司与世界主要先进机车车辆制造企业（中国中车、GE、ALSTOM、WABTEC、EMD、SIEMENS、CAF、ROTEM、TALGO、PESA 等）建立了战略合作关系并实现批量供货；在工业与工程市场，是国内悬挂部件和铁路桥梁支座产品最大供应商之一，产品出口澳大利亚、意大利、俄罗斯、秘鲁、罗马尼亚、韩国和马来西亚等国家，是五大扣件集成商、三大桥梁厂以及中铁、中交、中建各大施工单位的主要供应商；在风电市场形成国内以远景能源、浙江运达、上海电气风电、中车风电等为主，海外以 Vestas、Nordex 等为主，大力开发明阳智能、海装风电、东方电气、华锐风电等新客户的同时，系统性提升风电叶片运维市场开拓和服务能力；在汽车市场紧跟全球行业发展趋势，与大众、奥迪、奔驰、宝马、一汽等汽车行业中高端一线品牌形成了紧密的战略、业务合作关系，同时积极开拓日韩及国内高端车企零部件市场，并在新能源汽车零部件领域持续获得批量订单。

### （四）持续完善的国际化布局

公司立足国内保地位，面向全球谋发展，积极拓展海外市场。在轨道交通领域，已构建多元化营销模式，在西欧、北美、澳洲、东南亚等地拥有成熟的客户群，建成三个海外本地化服务基地，营销网络基本覆盖了海外的主机厂，巩固了既有的品牌效应。轨道交通减振降噪产品在技术解决方案、产品质量、服务质量等综合竞争力方面已跻身于全球轨道车辆最高端弹性元件行列，与世界顶尖弹性元件同台竞技。在风电叶片领域，深入推进“双海战略”，通过国内客户配套出口、国外客户深入合作等模式，不断提高在双海市场的开拓能力和市场竞争力，加快“走出去”的步伐，风电叶片目前已出口印度、法国、俄罗斯、瑞典等多个国家；谋划通过海外建厂以配套国内外整机厂商，进一步拓宽海外业务，加速国际化发展。在汽车减振降噪及轻量化领域，稳步推进低成本基地的策略，近两年先后建成墨西哥工厂、无锡工厂和斯洛伐克工厂三期工程，为全球资源布局优化奠定了基础；积极开拓日韩及国内高端车企零部件市场，在新能源汽车零部件领域获得批量订单并形成销售；为加快新材德国的变革转型，策划并正在实施新材德国可持续发展项目，通过区域资源重组、管控优化等变革举措，加快新材德国将盈利水平提升到细分领域平均水平及以上，实现可持续、稳健发展。现有的全球资源平台有力支撑了公司各产业海外业务的拓展及业务协同，拓展了公司的产业空间，促成公司逐步构建全球化的生产、采购、营销、售后网络体系，提升了公司在全球范围获取、整合、共享资源的能力。

### （五）安全可靠的质量保障体系

公司建立了健全的、系统性的、安全可靠的质量保障体系，覆盖公司轨道交通、风力发电、汽车零部件、工业与工程、新材料等各大产业领域，实现产品全生命周期的质量策划、质量保证和质量控制，并通过数字化驱动质量技术和质量管理的转型和创新；各产业领域均建立起了现代化、标准化的生产基地，具备全球化的生产及供货能力。公司 ISO9001、ISO/TS22163、IATF16949、CRCC、AS9100、DIN6701 等质量体系持续有效运行，各类产品均已通过权威机构的产品检测和资

质认证/认可。公司采取行业先进的质量控制措施，产品实施了可靠性技术研究和寿命预测应用，从设计开发、原材料采购与验收、生产过程控制、交付与服务的产品全寿命周期加强质量控制与保证，提升产品品质和优质服务，获得了客户、行业及第三方的认可和好评。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，产品延伸到橡胶、塑料、复合材料、功能材料等多个领域。报告期内，公司面向“十四五”发展新蓝图，围绕“跨行业发展，国际化经营”的战略理念，科学统筹各项经营与改革工作，克服国内疫情反复、俄乌战争导致能源、物流成本上涨等不利因素，上半年实现营业收入 71.34 亿元、归属于上市公司股东的净利润 1.41 亿元。

**报告期内，风电产品市场完成销售收入 25.42 亿元，市场占有率继续保持了国内第二的行业地位。**

报告期内，风电叶型从 16X 系列快速迭代为 18X、19X 系列，公司快速响应，全力加快大叶型研发，推进大叶型的模具换型，为下半年产能提升，全年订单的顺利交付做好了准备。公司自主研发的 TMT110A 海上叶片首次采用碳纤维拉挤板，可较大幅度的降低叶片和整机载荷，降低项目成本。公司聚氨酯叶片工艺日趋成熟，缩短了聚氨酯叶片成型周期。在海上风电领域，百米级海上叶型 SR220、D225 均实现了市场突破。产能布局方面，吉林松原、西南地区、新疆、射阳和蒙西投建的工厂均按计划筹建中。

**报告期内，轨道交通市场巩固车辆减振市场优势地位，提升海外线路市场份额，加强维保市场拓展，上半年共计完成销售收入 9.28 亿元。**

报告期内，国内城轨市场份额持续提升，上半年新增订单 8000 万元。城轨空簧在四方、长客、浦镇实现突破，城轨检修市场布局已覆盖到 20 个城市。CRH2、380A 动车组定位、牵引节点批量装车，160KM 动集、和谐 1-3 系列大功率机车产品市场份额超过 70%。160 公里市域平台车扭杆、空簧、橡胶件实现样车装车全覆盖。相继中标大连 1、2 线增购项目、盐城低地板项目，实现在国内主要主机厂的批量应用，市场前景广阔。在海外市场，大客户平台项目新增订单近亿元，阻燃产品市场占有率位居行业前列。高端市场持续发力，突破德铁 ICX、法铁 PHD、比利时铁路局市场。铰接装置中标哥伦比亚波哥大低地板车项目，实现在海外首次批量应用。中泰高铁、尼日利亚东线铁路等项目获得线桥产品订单近 5000 万元，同比实现翻番。

**报告期内，公司年初新成立的工业与工程事业部系统梳理了产业发展路线，积极探索新型商业模式，加大新产品推广及市场营销力度，上半年工业与工程市场共计完成销售收入 8.29 亿元。**

报告期内，公司强化院企合作，桥梁隧道产品通过设计植入新获订单 1.5 亿元。建筑减隔震订单总额近亿元，顺利通过中石化、中核等重大客户的供应商审核。扣件垫板产品市场份额稳步

提升。城轨市场获无锡 S1 线、苏州 6 号线、成都 27 号线等多个城市项目订单总金额超 7000 万元，与无锡研究院签署技术合作协议，开展与成都地铁、中铁西南物资等合作。风电减振产品新签订单 2.29 亿元，较上年同期增长 53%。完成多个平台风电联轴器开发，在多个客户实现风电联轴器销售零的突破，签订风电联轴器销售合同 4000 余台套。澳大利亚全资子公司代尔克成功获取纽约地铁的供货资质认证。

**报告期内，面对国内疫情反复及俄乌战争导致能源及物流成本上升的不利因素，新材德国（博戈）持续加强全球市场开拓，积极推进产品转型，上半年实现销售收入 26.42 亿元。**

报告期内，新材德国（博戈）在传统汽车零部件行业加强了市场开拓力度，获得了多个关键批量订单。同时，加快了汽车电动化的战略转型，斩获了多个新能源汽车平台的项目订单。大部分订单将在低成本地区生产，持续践行低成本生产布局的经营理念。新材德国（博戈）积极向客户申请原材料补偿，对冲原材料上涨的负面影响。上半年，公司控股股东中车株洲所对新材德国（博戈）增资款 3750 万欧元已到位，以确保其有充足资金进行低成本地区产能建设以及发展中国区业务，保障其可持续发展方案的顺利执行。

**报告期内，公司新材料等其他市场共计形成销售收入 1.93 亿元。**

报告期内，公司成立新材料事业部负责公司新兴产业的开拓及产业化，打造公司未来发展重要的增长极。事业部已启动风电叶片前缘保护膜、聚氨酯混配料、桥梁用聚氨酯支座等技术研发项目 20 余项，聚焦耐磨件、叶片组合料、叶片前缘保护膜、聚氨酯支座等产品。WJ8 垫板、MCU 弹簧座、硫化件、导向轮等产品实现批产，整体合格率超过 99.8%。

报告期内，时代新材控股子公司时代华先完成融资挂牌，增资扩股 1.85 亿元。间位芳纶蜂窝纸进入批量交付阶段，多款高附加值电容产品完成大客户实验验证，逐步实现稳定供货。持续改善现有产品性能、生产效率、质量稳定性，持续推进芳纶系列产品国产化替代。

2022 年下半年，公司将重点围绕以下方面开展经营工作：**轨道交通板块**，加大科技创新力度，加快 EN45545 阻燃技术等方面的突破，以创新引领发展。加强海外市场开拓，进一步提高海外市场占有率，提升全球竞争力。**工业与工程板块**，通过核心技术引领，加强对工程减隔震市场的拓展。择优做好房屋建筑减隔震项目，积极向港口、电网等新领域拓展。优化产能，进一步提高风电联轴器市场占有率。**风电叶片板块**，筑牢技术领先地位，应对叶片技术快速迭代。加快国内外各生产基地的建设进度，完善产能布局。加快精益制造能力建设，提升成本控制能力。**汽车零部件板块**，推动高成本地区产能和人员结构优化，加快亚太区产能建设和快速增长。加速向新能源汽车转型，加快新能源汽车零部件开发，培育新的利润增长点。**新材料板块**，加快推进 NDI 基聚氨酯产业化落地，做大做强聚氨酯缓冲块等下游制品产业。加快推进风电叶片聚氨酯混配料产业化进程。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,134,032,340.77	7,626,659,137.63	-6.46
营业成本	6,340,070,040.33	6,506,074,169.76	-2.55
销售费用	143,453,230.11	267,752,543.97	-46.42
管理费用	214,773,107.88	255,751,485.53	-16.02
财务费用	-14,666,801.13	30,040,093.57	-148.82
研发费用	288,436,406.90	320,755,467.60	-10.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,075,174,920.02	-287,633,112.80	不适用
投资活动产生的现金流量净额	168,326,817.02	-217,495,819.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,293,217,921.41	360,089,511.57	259.14

- 营业收入变动原因说明：主要是由于报告期内汽车板块及轨道交通板块收入减少所致，其中汽车板块营业收入减少主要受欧元汇率下降的影响。
- 营业成本变动原因说明：主要是由于报告期内收入减少，以及原材料价格上涨的共同影响。
- 销售费用变动原因说明：主要是由于本报告期内收入结构变化导致计提的预计产品质量保证准备减少，以及以前年度计提的预计产品质量保证准备到期冲销所致。
- 管理费用变动原因说明：主要是由于本报告期内职工薪酬减少所致。
- 财务费用变动原因说明：主要是由于报告期内汇兑收益同比增加所致。
- 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期内收回银行存款产品投资性净流入增加所致。
- 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期内银行借款增加，以及子公司吸收投资收到的现金增加所致。

##### 2 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

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)
交易性金融资产	50,042,465.75	0.29	250,043,611.11	1.53	-79.99
应收票据	785,662,158.21	4.52	1,104,706,145.60	6.78	-28.88
应收账款	3,301,953,917.77	18.98	2,257,504,052.32	13.85	46.27
应收款项融资	2,629,023,105.32	15.11	1,895,542,499.18	11.63	38.70
其他应收款	378,763,857.36	2.18	85,716,779.64	0.53	341.88
存货	2,295,565,206.37	13.19	2,875,664,884.40	17.65	-20.17
短期借款	1,780,660,412.00	10.23	300,377,333.33	1.84	492.81
应付票据	2,422,275,212.51	13.92	3,251,810,906.07	19.95	-25.51
其他流动负债	212,603,044.79	1.22	20,310,040.48	0.12	946.79
长期借款	153,188,112.66	0.88	770,048,471.63	4.73	-80.11

- 交易性金融资产减少主要是由于本报告期内银行存款产品到期收回所致。
- 应收票据减少主要是由于本报告期内收到的票据减少所致。
- 应收账款增加主要是由于本报告期末应收账款尚未收回所致。
- 应收款项融资增加主要是由于本报告期末未到期的银行票据及云信增加所致。
- 其他应收款增加主要是由于截至本报告期末应收增资款尚未到期所致。
- 存货减少主要是由于本报告期末库存商品减少所致。
- 短期借款增加主要是由于本报告期内新增银行借款所致。
- 应付票据减少主要是由于本报告期内票据到期承兑所致。
- 其他流动负债增加主要是由于本报告期内发行超短期融资券且未到期所致。
- 长期借款减少主要是由于本报告期内偿还银行借款所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1) 资产规模

公司境外资产 5,086,145,949.45（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 29.23%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，公司主要受限资产 373,605,809.43 元，占总资产的比重为 2.15%。

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,630,744.40	信用证保证金、被冻结的银行存款及保函保证金
应收票据	63,865,174.84	期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的尚未终止确认的应收票据。

固定资产	212,881,056.54	因作为借款抵押物而导致所有权受限。
其他非流动资产—直接 保险补偿基金	79,228,833.65	直接保险补偿基金与德国 BOGE 特定养老金计划有关，德国 BOGE 已与职工委员会商定，直接保险补偿基金仅用于支付职工养老金。直接保险补偿基金合约不属于计划资产。
合计	373,605,809.43	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	金额
报告期内投资额	9,000.00
投资额增减变动数	9,000.00
上年同期投资额	0.00
投资额增减幅度（%）	不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 21 日召开第九届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于成立全资子公司的议案》，公司以自筹资金人民币 7,316 万元投资成立全资子公司松原公司，松原公司成立后将以东北地区为中心向外辐射市场，负责时代新材风电叶片产业在该区域的生产、销售等业务。内容详见公司披露于上海证券交易所网站的公司临 2022-047 号公告。

公司召开第九届董事会第七次（临时）会议，审议通过了关于同意控股子公司时代华先增资的议案，同意时代华先通过增资扩股方式增资金额 19,000 万元。其中，公司向时代华先增资 9000 万元，时代华先通过在北京产权交易所公开挂牌方式增资约 10,000 万元。最终，时代华先增资由宁波中车股权投资基金管理有限公司、中车（青岛）科技创新创业股权投资合伙企业（有限合伙）摘牌，分别以摘牌价格 4,500 万元、5,000 万元，因该次交易构成关联交易，公司召开第九届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了关于控股子公司时代华先增资暨关联交易的议案。内容详见公司披露于上海证券交易所网站的公司临 2021-052 号公告、2022-039 号公告。

##### (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

##### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	收入	净利润
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	高分子减振降噪弹性元件	1,000.00	100.00%	15,002.71	5,826.88	4,963.06	899.15
天津中车风电叶片工程有限公司	风电叶片	20,000.00	100.00%	68,897.28	32,510.29	52,761.86	2,116.66
Delkor Rail Pty Ltd	线路扣件系统产品的开发和销售及机车车辆弹性元件的代理销售	0.13 万欧元	100.00%	20,411.97	16,430.74	11,506.89	1,888.10
青岛中车华轩水务有限公司	水处理设备及配件制造、销售等	3,250.00	60.00%	20,860.63	-8,224.79	5,023.61	634.25
CRRC New Material Technologies GmbH	橡胶塑料制品, 海外投融资业务	814.46 万欧元	68.08%	487,347.57	178,409.49	266,817.09	-18,071.78
株洲时代华先材料科技有限公司	绝缘制品、功能性材料、汽车动力电池材料、锂离子电池材料、非家用纺织制成品	42,467.65	60.20%	60,227.41	25,848.28	4,504.79	-1,261.78
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	线路产品	5,258.75	100.00%	18,413.60	8,554.59	7,451.65	10.84
株洲中车新锐减振装备有限公司	橡胶制品、汽车零部件的研发、制造、销售	51,100.00	52.07%	116,001.65	34,331.84	67,962.67	3,046.09

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业竞争风险

在轨道交通领域，国际形势复杂、国际运输成本暴涨，海外客户考虑供应链的安全与成本问题，本地化采购的倾向性愈发明显。国内投资增速低迷，基础设施投资增长预计下降。城市轨道交通行业在“十四五”期间将进入“建设为主”向“运营、经营并举”的转换期，对产品成本和服务的要求不断提高。

工业与工程领域，部分产品技术门槛不高，竞争压力大，同时面临原材料价格上涨、产品销售价格下降等不利局面，利润空间被压缩；近年来，受制于经济增长放缓、政府负债较高等不利宏观环境，产业外部应收账款较高，存在长账龄应收账款回款难度较大的风险。

在风力发电领域，随着风电平价时代的到来，量价齐跌成为现实，在产能过剩的大环境下，对多余产能的消除仍需一段时间，行业竞争激烈。同时，风电叶片大型化趋势对公司的产品转型升级能力与产品交付能力提出了更高的要求。

在汽车领域，国内外各大汽车零部件厂商都在加大研发投入和生产投入，随着产品转型和升级进度的加快，汽车零部件市场的竞争日益明显。同时，受国内疫情反复以及俄乌战争的影响，能源及物流成本上升，利润空间被压缩，公司控股子公司新材德国（博戈）存在经营亏损的风险。

#### 2、国际化经营及管理风险

作为一家经营规模超过百亿的跨国公司，资产、收入、人员等分布在全球多个国家，在国际政治经济局势出现复杂局面时，跨国管控的风险陡增，存在包括汇率波动、原材料价格上涨、贸

易保护主义、新冠疫情反复等不确定因素，对公司的经营活动、战略决策、人力资源管理、风险控制都带来了新的挑战，对公司管理层的国际化经营管理能力提出了更高的要求。

### 3、供应链风险

近年金属材料、石油化工原料、风电产品用原材料等出现不同程度的价格上涨，预计下半年价格仍存在不确定性，且部分原材料出现供应紧张的状况，供应链安全与风险防范上升到战略层面。若国际政治经济、俄乌战争等因素出现新的不利变化，公司部分原材料采购将面临相应（运输、结算）的风险。公司将密切关注市场行情趋势，建立关键物料管控清单，强化战略储备牵引，探寻供应链战略合作，做强供应链风险管理，努力维护安全、稳定、可靠的供应体系。

### 4、产业投资风险

十四五期间，公司将全球范围内寻求并推进多个产业合作项目，面临投资风险大，项目管控难度大的风险。鉴于公司的产业多元化背景，在合作项目选择、盈利预期达成、技术与市场协同等方面，对公司的战略决策、资本运作与运营管控等提出了更高的要求。海外建厂投资方面，各国在税收、土地使用、劳动用工、环境保护等方面均与国内存在较大差异，需符合当地法律、法规的要求。

### 5、产品质量风险

公司的产品涉及轨道交通、风力发电、汽车零部件、新材料等领域，目前已经建立了严格的质量管理体系，从产品设计开发、原材料采购与验收、生产过程控制、交付与服务等全寿命周期实施管控，产品质量稳定并符合相关国际、国家和行业标准要求。但由于公司产品种类多、生产过程复杂、产品更新迭代快，一旦由于不可预见因素导致公司产品出现批量质量问题，将可能对已售出产品进行更换、维修或召回并承担相应赔偿责任，将对公司的经营状况和品牌形象产生负面影响。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 1 月 28 日	会议审议通过如下议案：1、关于放弃控股子公司中车新锐股权优先受让权暨关联交易的议案。
2021 年年度	2022 年 4 月	上海证券交易所	2022 年 4 月	会议审议通过如下议案：1、公司 2021

股东大会	28 日	网站 www.sse.com.cn	29 日	年度董事会工作报告；2、公司 2021 年度监事会工作报告；3、公司 2021 年年度报告及摘要；4、公司 2021 年度财务决算报告；5、公司 2021 年度利润分配方案；6、关于与中车集团等公司 2022 年日常关联交易预计的议案；7、关于公司 2022 年度向各合作银行申请综合授信预计额度的议案；8、关于公司 2022 年度向控股子公司提供担保预计额度的议案；9、关于公司向控股子公司提供财务资助的议案；10、关于公司申请注册及发行超短期融资券的议案；11、关于公司申请注册及发行中期票据的议案；12、关于续聘 2022 年度外部审计机构的议案；13、关于变更《公司章程》的议案；14、关于变更董事的议案；15、关于变更独立董事的议案。
------	------	----------------------	------	--

#### 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

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杨治国	董事	选举
张丕杰	独立董事	选举
杨军	董事	离任
李中浩	独立董事	离任
刘军	副总经理	聘任
程海涛	副总经理兼总工程师	聘任
彭海霞	副总经理	聘任
黄蕴洁	副总经理兼财务总监	聘任
彭超义	副总经理	聘任
荣继纲	副总经理	聘任
侯彬彬	副总经理	聘任
龚高科	副总经理	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

株洲时代新材料科技股份有限公司光明分公司（以下简称“光明分公司”）、时代新材风电产品事业部动力谷工厂（以下简称“动力谷工厂”）和时代新材东湖工厂（以下简称“东湖工厂”）均属于环保部门公布的重点排污企业。主要污染物排放信息如下：

## A. 光明分公司

## ①废气排放信息

排放口名称	污染物种类	污染物排放执行标准	许可排放浓度限值	实际排放浓度	超标排放情况
危废暂存间废气排气筒	挥发性有机物	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB/524-2014	80mg/m <sup>3</sup>	2.2mg/m <sup>3</sup>	无
烘烤房废气排气筒	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	40mg/m <sup>3</sup>	0.25mg/m <sup>3</sup>	无
	颗粒物		120mg/m <sup>3</sup>	30.4mg/m <sup>3</sup>	
	甲苯	《表面涂装（汽车制造及维修）挥发性有机物、镍排放标准》DB43/1356-2017	3mg/m <sup>3</sup>	0.007mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯		17mg/m <sup>3</sup>	0.902mg/m <sup>3</sup>	
	苯系物		25mg/m <sup>3</sup>	0.143mg/m <sup>3</sup>	
	苯		1mg/m <sup>3</sup>	<0.004mg/m <sup>3</sup>	
挥发性有机物	80mg/m <sup>3</sup>	0.636mg/m <sup>3</sup>			

## ②噪声排放信息

排放污染物种类	排放执行标准	许可排放限值	实际排放	超标排放情况
厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）	昼间：65dB(A) 夜间：55dB(A)	昼间：58dB(A) 夜间：47.7dB(A)	无

注：噪声“实际排放”取四个点位中实测最大值。

## ③固体（危险）废物排放信息

废物类别	产生量（吨）	转移量（吨）	贮存量（吨）

HW49 其他废物	103.603	103.603	0
HW12 染料、涂料废物	4.298	4.298	0
HW08 废矿物油与含矿物油废物	0.16	0.16	0
HW06 废有机溶剂与含有机溶剂废物	1.755	1.755	0
SW59 其他工业固体废物	922.5	922.5	0

## B. 动力谷工厂

## ① 废水排放信息

排放口名称	污染物种类	污染物排放执行标准	许可排放浓度限值	实际排放浓度	超标排放情况
生活污水排口	pH 值	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	6-9	6.3	无
	化学需氧量		500mg/L	14mg/L	
	五日生化需氧量		300mg/L	6.8mg/L	
	悬浮物		400mg/L	10mg/L	
	总磷		/	0.05mg/L	
	氨氮		/	0.137mg/L	

## ② 废气排放信息

排放口名称	污染物种类	污染物排放执行标准	许可排放浓度限值	实际排放浓度	超标排放情况
危废暂存间废气排气筒	挥发性有机物	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》 DB/524-2014	50mg/m <sup>3</sup>	0.662mg/m <sup>3</sup>	无
切割房废气排气筒	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	120mg/m <sup>3</sup>	38.8mg/m <sup>3</sup>	无
辊涂房燃烧废气排气筒	氮氧化物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	240mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	无
	二氧化硫		550mg/m <sup>3</sup>	<3mg/m <sup>3</sup>	
	颗粒物		120mg/m <sup>3</sup>	42.8mg/m <sup>3</sup>	
烘烤房废气排气筒	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	40mg/m <sup>3</sup>	0.19mg/m <sup>3</sup>	无
	颗粒物		120mg/m <sup>3</sup>	24mg/m <sup>3</sup>	
	甲苯	《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》 DB43/1356-2017	3mg/m <sup>3</sup>	0.018mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯		17mg/m <sup>3</sup>	0.269mg/m <sup>3</sup>	
	苯系物		25mg/m <sup>3</sup>	1.2mg/m <sup>3</sup>	
	苯		1mg/m <sup>3</sup>	0.721mg/m <sup>3</sup>	
挥发性有机物	50mg/m <sup>3</sup>	2.02mg/m <sup>3</sup>			
调漆废气排气筒	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	40mg/m <sup>3</sup>	0.17mg/m <sup>3</sup>	无
	苯	《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》 DB43/1356-2017	1mg/m <sup>3</sup>	0.011mg/m <sup>3</sup>	
	苯系物		25mg/m <sup>3</sup>	0.238mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯		17mg/m <sup>3</sup>	0.182mg/m <sup>3</sup>	
	挥发性有机物		50mg/m <sup>3</sup>	0.659mg/m <sup>3</sup>	
甲苯	3mg/m <sup>3</sup>	0.005mg/m <sup>3</sup>			
成型车间废气排气筒	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	40mg/m <sup>3</sup>	0.16mg/m <sup>3</sup>	无
	苯	《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机	1mg/m <sup>3</sup>	0.045mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯		17mg/m <sup>3</sup>	0.103mg/m <sup>3</sup>	

	挥发性有机物	《大气污染物综合排放标准》 DB43/1356-2017	50mg/m <sup>3</sup>	0.453mg/m <sup>3</sup>	
	甲苯		3mg/m <sup>3</sup>	0.007mg/m <sup>3</sup>	
后处理车间废气排气筒	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	120mg/m <sup>3</sup>	10.4mg/m <sup>3</sup>	无
	甲苯		3mg/m <sup>3</sup>	0.005mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯	《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》 DB43/1356-2017	17mg/m <sup>3</sup>	0.046mg/m <sup>3</sup>	
	苯		1mg/m <sup>3</sup>	0.196mg/m <sup>3</sup>	
挥发性有机物		50mg/m <sup>3</sup>	0.675mg/m <sup>3</sup>		

## ③噪声排放信息

排放污染物种类	排放执行标准	许可排放限值	实际排放	超标排放情况
厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)	昼间: 65dB(A) 夜间: 55dB(A)	昼间: 55.4dB(A) 夜间: 47dB(A)	无

注: 噪声“实际排放”取四个点位中实测最大值。

## ④固体(危险)废物排放信息

废物类别	产生量(吨)	转移量(吨)	贮存量(吨)
HW49 其他废物	207.8	207.8	0
HW13 有机树脂类废物	17.38	17.38	0
HW12 染料、涂料废物	4.05	4.05	0
HW08 废矿物油与含矿物油废物	0.514	0.514	0
HW06 废有机溶剂与含有机溶剂废物	1.27	1.27	0
SW59 其他工业固体废物	1340.95	1340.95	0

## C. 东湖工厂

## ①废气排放信息

排放口名称	污染物种类	污染物排放执行标准	许可排放浓度限值	实际排放浓度	超标排放情况
辊道式抛丸机废气排放口	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	120mg/m <sup>3</sup>	12.2mg/m <sup>3</sup>	无
悬链式抛丸机除尘系统1废气排放口	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	120mg/m <sup>3</sup>	14.9mg/m <sup>3</sup>	无
悬链式抛丸机除尘系统2废气排放口	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	120mg/m <sup>3</sup>	28.5mg/m <sup>3</sup>	无
涂装线1废气排放口	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	40mg/m <sup>3</sup>	0.19mg/m <sup>3</sup>	无
	颗粒物		120mg/m <sup>3</sup>	50.6mg/m <sup>3</sup>	
	甲苯	《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》 DB43/1356-2017	3mg/m <sup>3</sup>	0.835mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯		17mg/m <sup>3</sup>	2.26mg/m <sup>3</sup>	
	苯系物		25mg/m <sup>3</sup>	4.96mg/m <sup>3</sup>	
	苯		1mg/m <sup>3</sup>	0.117mg/m <sup>3</sup>	

	挥发性有机物		80mg/m <sup>3</sup>	7mg/m <sup>3</sup>	
涂装线 2 废气排放口	非甲烷总烃	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	40mg/m <sup>3</sup>	0.08mg/m <sup>3</sup>	无
	颗粒物		120mg/m <sup>3</sup>	41.9mg/m <sup>3</sup>	
	甲苯	《表面涂装(汽车制造及维修)挥发性有机物、镍排放标准》DB43/1356-2017	3mg/m <sup>3</sup>	0.074mg/m <sup>3</sup>	
	二甲苯		17mg/m <sup>3</sup>	1.743mg/m <sup>3</sup>	
	苯系物		25mg/m <sup>3</sup>	1.46mg/m <sup>3</sup>	
	苯		1mg/m <sup>3</sup>	0.033mg/m <sup>3</sup>	
挥发性有机物	80mg/m <sup>3</sup>	5.3mg/m <sup>3</sup>			
含尘废气排放口	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	120mg/m <sup>3</sup>	28.9mg/m <sup>3</sup>	无
耐磨板成型废气排放口	臭气浓度	《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	2000mg/m <sup>3</sup>	1091mg/m <sup>3</sup>	无
	硫化氢	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	/	0.003mg/m <sup>3</sup>	
	颗粒物		120mg/m <sup>3</sup>	32.1mg/m <sup>3</sup>	
	非甲烷总烃		120mg/m <sup>3</sup>	0.09mg/m <sup>3</sup>	

## ②噪声排放信息

排放污染物种类	排放执行标准	许可排放限值	实际排放	超标排放情况
厂界噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)	昼间: 65dB(A) 夜间: 55dB(A)	昼间: 56.4dB(A) 夜间: 49.5dB(A)	无

注: 噪声“实际排放”取四个点位中实测最大值。

## ③固体(危险)废物排放信息

废物类别	产生量(吨)	转移量(吨)	贮存量(吨)
HW49 其他废物	27.217	27.217	0
HW12 染料、涂料废物	36.045	36.045	0
HW06 废有机溶剂与含有机溶剂废物	0.285	0.285	0
SW59 其他工业固体废物	296.4	296.4	0

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

## A. 光明分公司

治理设施名称	处理工艺	运行时间	运行情况
危废暂存间废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常
切割房废气治理设施	布袋除尘	间歇性	正常
烘烤房废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附+UV 光解	间歇性	正常
调漆间废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常

## B. 动力谷工厂

治理设施名称	处理工艺	运行时间	运行情况
危废暂存间废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常
切割房废气治理设施	布袋除尘	间歇性	正常
烘烤房废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附+催化燃烧	间歇性	正常
调漆间废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常
成型车间废气治理设施	UV 光解+活性炭吸附	连续性	正常

后处理车间废气治理设施	滤筒除尘+UV 光解+活性炭吸附	连续性	正常
-------------	------------------	-----	----

## C. 东湖工厂

治理设施名称	处理工艺	运行时间	运行情况
辊道式抛丸机废气治理设施	滤筒+水浴	间歇性	正常
悬链式抛丸机除尘系统 1 治理设施	滤筒+水浴	间歇性	正常
悬链式抛丸机除尘系统 2 治理设施	滤筒+水浴	间歇性	正常
涂装线 1 废气治理设施	水帘+过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常
涂装线 2 废气治理设施	水帘+过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常
含尘废气治理设施	滤筒	间歇性	正常
耐磨板成型废气治理设施	过滤棉+活性炭吸附	间歇性	正常

## 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

光明分公司、动力谷工厂和东湖工厂均严格遵守环保法律法规和标准要求，对项目进行了环境影响评价和竣工验收评价。新、改、扩项目均严格执行建设项目环境影响评价相关管理规定，认真落实环保“三同时”工作。光明分公司、动力谷工厂和东湖工厂均严格执行排污许可相关管理规定，取得了排污许可证，排污许可证编号分别为：91430200MA4QDRG71D001U、91430200712106524U004V 和 91430200712106524U005V。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

光明分公司、动力谷工厂和东湖工厂均编制了《突发环境事件应急预案》，定期组织应急知识培训和应急演练，确保发生环境污染事故时应急及时、有效。应急预案均已报当地生态环境管理部门备案，备案编号分别为：430221-2020-020-L、430211-2021-004-C 和 430211-2019-034-L。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

光明分公司、动力谷工厂和东湖工厂均根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)等文件要求，编制了自行监测方案，并委托有资质的第三方检测单位定期对废水、废气、噪声和土壤等进行监测，监测结果全部达标。

## 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

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 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

公司组织开展了车间空压机变频升级、环保设备节能改造、中央空调节能改造等项目，报告期内累计减少二氧化碳排放约 202 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国中车股份有限公司	2015年6月，公司原间接控股股东中国南车股份有限公司与中国北车股份有限公司合并后成立了中国中车股份有限公司（简称“中国中车”）。中国中车于2015年8月5日向本公司出具了《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：中国中车将在承诺函出具之日起五年内通过监管部门认可竞争的方式（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。2020年7月9日，中国中车向公司发来《关于延期履行〈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〉的函》，中国中车拟将原《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》有效期延长至2022年12月31日，除履行承诺期限变更外，其他承诺内容保持不变。	2022年12月31日	是	是

### 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、半年报审计情况

□适用 √不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

### 六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

<p>2018年10月，公司下属风电产品事业部就与沈阳华创风能有限公司及其下属三家子公司（青岛华创风能有限公司、宁夏华创风能有限公司、通辽华创风能有限公司）风电叶片及弹性支撑产品合同纠纷及票据纠纷事项，分别向青岛市中级人民法院、青岛市市北区人民法院、沈阳市中级人民法院、通辽市开鲁县人民法院提起诉讼，共计涉案金额人民币35,561.30万元（起诉本金）。截至2018年10月12日，公司已收到上述法院分别下达的《受理案件通知书》。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2018年10月13日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2018-049号公告。</p>
<p>2019年7月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司就上述诉讼中起诉沈阳华创风能有限公司（简称沈阳华创）拖欠合同款（含票据）事项向沈阳华创的债务人华电山东物资有限公司提起代位权诉讼，将沈阳华创列为第三人；公司就前述诉讼中起诉青岛华创风能有限公司（简称青岛华创）拖欠合同款（含票据）事项向青岛华创的债务人中国电建集团核电工程有限公司提起代位权诉讼，将青岛华创列为第三人。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2019年7月25日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2019-036号公告。</p>
<p>2019年9月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司上述与沈阳华创及下属三家子公司合同纠纷及票据纠纷案中，因被告人未履行部分法院生效判决书，公司向相关法院提出《强制执行申请书》。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2019年9月7日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2019-044号公告。</p>
<p>2020年6月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司上述向青岛华创的债务人中国电建集团核电工程有限公司提起代位权诉讼案中，收到执行款9,123,338.52元。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2020年6月19日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-041号公告。</p>
<p>2020年12月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司与宁夏华创合同纠纷案一审判决书生效，其余案件处在执行阶段中或已结案。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2020年12月19日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-079公告。</p>
<p>2020年12月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司上述与宁夏华创票据纠纷案中，收到法院送达的《执行裁定书》，法院对宁夏华创所有的位于宁夏华创厂区内的TZFC2000A齿轮传动设备、FD-240/630/W33等机器设备在拍卖平台上进行公开拍卖，拍卖保留价31,667,720.00元，流拍后，法院裁定将上述机器设备作价31,667,720.00元，交付公司抵偿宁夏华创票据纠纷案案款，并终结本次执行程序。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2020年12月30日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-081公告。</p>
<p>2021年2月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司就与沈阳华创及其子公司诉讼案件中青岛华创未清偿剩余款项向青岛华创的债务人大唐平度提起代位权诉讼，将青岛华创列为第三人。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2021年2月6日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2021-003公告。</p>
<p>2021年7月，公司披露了《关于累计涉及诉讼（仲裁）事项的公告》，公司及子公司近12个月未披露的诉讼（仲裁）事项累计涉案金额合计约6,649.84万元。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2021年7月9日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2021-038公告。</p>
<p>2022年6月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司累计收到公司与大唐平度代位权诉讼案回款19,147,132.57元（含本金及利息）。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2022年6月1日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2022-044公告。</p>
<p>2022年6月，公司确认收到山东省高级人民法院送达的《应诉通知书》，大唐平度不服山东省青岛市中级人民法院作出的(2021)鲁02民终10529号民事判决，向山东省高级人民法院申请再审，山东省高级人民法院已立案审查。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于2022年6月21日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2022-046公告。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**八、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

**九、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、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

公司第九届董事会第十二次会议、2021 年年度股东大会审议通过了关于公司与中车集团等公司 2021 年度日常关联交易执行情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案。该事项的详细内容参见公司于 2022 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上刊登的公司临 2022-021 号公告。

公司 2022 年日常关联交易执行情况详见本报告第十节“财务报告”中第十二点“关联方及关联方交易”中内容。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、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

**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**

公司召开第九届董事会第十次（临时）会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司放弃控股子公司中车新锐股权优先受让权暨关联交易的议案》，公司控股子公司中车新锐之股东青岛思锐科技有限公司拟将所持有的中车新锐 47.93%的股权即 24,490 万股全部转让给其控股股东中车青岛四方车辆研究所有限公司，转让价格以中车新锐在评估基准日 2021 年 5 月 31

日的资产评估价值为依据确定，公司放弃中车制动系统有限公司对本次股权转让的优先受让权。内容详见公司披露于上海证券交易所网站的公司临 2022-004 号公告。

公司召开第九届董事会第七次（临时）会议，审议通过了关于同意控股子公司时代华先增资的议案，同意时代华先通过增资扩股方式增资金额 19,000 万元。其中，公司向时代华先增资 9000 万元，时代华先通过在北京产权交易所公开挂牌方式增资约 10,000 万元。最终，时代华先增资由宁波中车股权投资基金管理有限公司、中车（青岛）科技创新创业股权投资合伙企业（有限合伙）摘牌，分别以摘牌价格 4,500 万元、5,000 万元，因该次交易构成关联交易，公司召开第九届董事会第十三次（临时）会议，审议通过了关于控股子公司时代华先增资暨关联交易的议案。内容详见公司披露于上海证券交易所网站的公司临 2021-052 号公告、2022-039 号公告。

## 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

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

临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

#### 1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中车财务有限公司	同受最终控制方控制	22,000.00	0.385% -1.15%	21,705.14	45,185.58	50,396.67	16,494.05
合计	/	/	/	21,705.14	45,185.58	50,396.67	16,494.05

#### 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中车财务有限公司	同受最终控制方控制	22,000.00	/	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	/	/				

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	25,451.86
报告期末对子公司担保余额合计（B）	33,033.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	33,033.60
担保总额占公司归母净资产的比例（%）	6.67
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	5,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	5,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

注：为支持公司控股子公司 CRRC NewMaterial Technologies GmbH（以下简称新材德国（博戈））的控股子公司 BOGE Rubber&Plastics USA, LLC（以下简称 BOGE 美国公司）在通用汽车公司（以下简称 GM 公司）的业务发展，公司控股股东中车株洲所为 BOGE 美国公司向 GM 公司出具担保函，承诺自担担保函生效之日起，中车株洲所对由于 BOGE 美国公司在日常商务合同执行过程中可能给 GM 公司造成的损失作出补偿。就前述担保事项，公司控股子公司新材德国（博戈）于 2019 年向中车株洲所提供反担保，该担保与反担保事项均尚未履约完毕。（详见公司公告：临 2019-029、临 2019-033）

**3 其他重大合同**适用 不适用

其他重大事项的说明

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**适用 不适用**二、可转换公司债券情况**适用 不适用**第九节 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，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,380
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

**(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	
中车株洲电力机车研究所有限公司	0	292,494,103	36.43	0	无	0	国有法人
中车资本控股有限公司	66,029,078	66,029,078	8.22	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	0	17,907,630	2.23	0	未知	0	其他
中车株洲电力机车有限公司	0	12,338,786	1.54	0	无	0	国有法人
友邦人寿保险有限公司—分红	0	10,839,931	1.35	0	未知	0	其他
平安安赢股票型养老金产品—中国银行股份有限公司	0	8,815,502	1.10	0	未知	0	其他
中车株洲车辆实业管理有限公司	0	7,709,666	0.96	0	无	0	国有法人
中车资阳机车有限公司	0	7,179,675	0.89	0	无	0	国有法人
中车南京浦镇实业管理有限公司	0	7,070,109	0.88	0	无	0	国有法人
中车大连机车车辆有限公司	0	5,574,515	0.69	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中车株洲电力机车研究所有限公司	292,494,103	人民币普通股	292,494,103				
中车资本控股有限公司	66,029,078	人民币普通股	66,029,078				
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	17,907,630	人民币普通股	17,907,630				
中车株洲电力机车有限公司	12,338,786	人民币普通股	12,338,786				
友邦人寿保险有限公司—分红	10,839,931	人民币普通股	10,839,931				
平安安赢股票型养老金产品—中国银行股份有限公司	8,815,502	人民币普通股	8,815,502				
中车株洲车辆实业管理有限公司	7,709,666	人民币普通股	7,709,666				
中车资阳机车有限公司	7,179,675	人民币普通股	7,179,675				
中车南京浦镇实业管理有限公司	7,070,109	人民币普通股	7,070,109				
中车大连机车车辆有限公司	5,574,515	人民币普通股	5,574,515				
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	前10名股东中，第1、4、8、10名股东的控股股东同为中车股份有限公司，第2、7、9名股东和中国中车股份有限公司均为中国中车集团公司的控股子公司。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李玉辉	监事	0	1,500	1,500	二级市场买入（误操作）

其它情况说明

√适用 □不适用

公司监事李玉辉女士误操作买入公司股票有关情况请见公司于 2022 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站上披露的《株洲时代新材料科技股份有限公司关于公司监事窗口期违规买入公司股票及致歉的公告》（公告编号：2022-014）。

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	2,513,157,939.74	2,109,892,976.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2	50,042,465.75	250,043,611.11
衍生金融资产			
应收票据	(七) 4	785,662,158.21	1,104,706,145.60
应收账款	(七) 5	3,301,953,917.77	2,257,504,052.32
应收款项融资	(七) 6	2,629,023,105.32	1,895,542,499.18
预付款项	(七) 7	70,892,153.39	75,711,029.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 8	378,763,857.36	85,716,779.64

其中：应收利息			
应收股利		400,000.00	400,000.00
买入返售金融资产			
存货	(七) 9	2,295,565,206.37	2,875,664,884.40
合同资产	(七) 10	142,579,278.37	149,334,091.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 12	19,734,471.68	22,233,296.06
其他流动资产	(七) 13	181,026,742.25	396,877,277.32
流动资产合计		12,368,401,296.21	11,223,226,641.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(七) 16	25,098,195.39	39,187,658.19
长期股权投资	(七) 17	402,299,619.89	388,737,738.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(七) 20	20,987,081.21	21,293,574.57
固定资产	(七) 21	2,739,884,852.60	2,825,452,551.36
在建工程	(七) 22	242,237,116.57	207,411,784.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(七) 25	407,107,742.01	436,826,273.13
无形资产	(七) 26	324,376,090.22	343,787,111.54
开发支出	(七) 27	21,657,480.54	16,182,226.37
商誉	(七) 28	2,594,003.05	2,598,219.11
长期待摊费用	(七) 29	57,598,549.71	70,079,186.53
递延所得税资产	(七) 30	252,290,860.00	259,352,019.57
其他非流动资产	(七) 31	536,359,039.82	462,473,579.04
非流动资产合计		5,032,490,631.01	5,073,381,922.00
资产总计		17,400,891,927.22	16,296,608,563.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七) 32	1,780,660,412.00	300,377,333.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七) 35	2,422,275,212.51	3,251,810,906.07
应付账款	(七) 36	3,591,949,977.46	3,291,642,969.82
预收款项	(七) 37	170,291.40	157,142.86
合同负债	(七) 38	148,220,312.81	253,163,020.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(七) 39	126,611,781.41	111,555,347.62
应交税费	(七) 40	61,006,749.59	60,571,656.00
其他应付款	(七) 41	642,496,268.98	630,802,807.29

其中：应付利息			
应付股利		46,774,687.05	46,774,687.05
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 43	463,463,628.82	520,340,530.67
其他流动负债	(七) 44	212,603,044.79	20,310,040.48
流动负债合计		9,449,457,679.77	8,440,731,754.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(七) 45	153,188,112.66	770,048,471.63
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(七) 47	319,218,497.50	344,972,311.81
长期应付款	(七) 48	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬	(七) 49	1,066,541,273.05	1,091,786,786.60
预计负债	(七) 50	491,178,525.57	484,912,705.92
递延收益	(七) 51	112,708,422.22	97,301,387.54
递延所得税负债	(七) 30	42,919,125.88	36,012,303.68
其他非流动负债	(七) 52	41,155,094.77	17,148,991.82
非流动负债合计		2,251,909,051.65	2,867,182,959.00
负债合计		11,701,366,731.42	11,307,914,713.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七) 53	802,798,152.00	802,798,152.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 55	3,173,035,636.61	3,080,149,879.59
减：库存股			
其他综合收益	(七) 57	-495,934,841.98	-440,558,787.19
专项储备			
盈余公积	(七) 59	209,440,038.34	209,440,038.34
一般风险准备			
未分配利润	(七) 60	1,265,608,117.46	1,188,553,675.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,954,947,102.43	4,840,382,958.51
少数股东权益		744,578,093.37	148,310,891.46
所有者权益（或股东权益）合计		5,699,525,195.80	4,988,693,849.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,400,891,927.22	16,296,608,563.96

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,684,150,540.36	1,553,381,593.69
交易性金融资产		50,042,465.75	250,043,611.11
衍生金融资产			
应收票据		621,572,555.29	992,435,757.43
应收账款	(十七)1	1,911,915,308.60	1,106,115,184.31
应收款项融资		2,451,973,166.80	1,742,629,792.58
预付款项		42,377,093.99	50,035,555.09
其他应收款	(十七)2	745,443,335.60	887,052,747.27
其中：应收利息			
应收股利		51,214,895.78	51,214,895.78
存货		1,058,754,736.90	1,638,826,621.92
合同资产		32,700,776.04	15,545,579.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,370,528.49	15,611,529.41
其他流动资产		128,896,979.61	264,207,752.40
流动资产合计		8,740,197,487.43	8,515,885,724.65
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		7,592,781.92	17,168,852.42
长期股权投资	(十七)3	2,816,433,234.52	2,708,802,523.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		19,688,528.29	19,970,514.41
固定资产		915,053,195.02	918,847,941.62
在建工程		37,826,457.00	42,167,149.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		209,716,378.61	219,999,522.12
无形资产		136,730,138.04	144,875,931.30
开发支出		17,035,680.84	11,560,426.67
商誉			
长期待摊费用		28,670,068.37	37,919,353.51
递延所得税资产		189,993,604.32	199,324,226.18
其他非流动资产		247,645,183.28	211,771,516.73
非流动资产合计		4,626,385,250.21	4,532,407,957.56
资产总计		13,366,582,737.64	13,048,293,682.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,500,815,000.00	300,293,333.33

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,327,845,396.61	3,252,714,840.91
应付账款		2,225,983,988.30	1,846,651,240.98
预收款项			
合同负债		110,652,972.55	206,018,687.39
应付职工薪酬		24,590,094.37	20,654,416.68
应交税费		17,638,549.34	25,403,969.35
其他应付款		892,351,034.80	849,706,630.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		242,091,404.57	245,353,820.64
其他流动负债		210,358,667.15	17,064,382.81
流动负债合计		7,552,327,107.69	6,763,861,323.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			600,604,083.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		158,309,870.84	163,750,539.94
长期应付款		25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		458,553,949.27	452,128,840.78
递延收益		57,149,245.55	63,021,285.37
递延所得税负债		19,705,812.73	20,547,598.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		718,718,878.39	1,325,052,347.97
负债合计		8,271,045,986.08	8,088,913,671.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,798,152.00	802,798,152.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,316,430,181.40	3,298,347,854.99
减：库存股			
其他综合收益		-38,377,865.00	-21,540,885.35
专项储备			
盈余公积		197,419,549.97	197,419,549.97
未分配利润		817,266,733.19	682,355,339.56
所有者权益（或股东权益）合计		5,095,536,751.56	4,959,380,011.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,366,582,737.64	13,048,293,682.21

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	(七) 61	7,134,032,340.77	7,626,659,137.63
其中：营业收入		7,134,032,340.77	7,626,659,137.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,002,659,794.08	7,410,373,863.02
其中：营业成本	(七) 61	6,340,070,040.33	6,506,074,169.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七) 62	30,593,809.99	30,000,102.59
销售费用	(七) 63	143,453,230.11	267,752,543.97
管理费用	(七) 64	214,773,107.88	255,751,485.53
研发费用	(七) 65	288,436,406.90	320,755,467.60
财务费用	(七) 66	-14,666,801.13	30,040,093.57
其中：利息费用		31,320,457.28	20,983,101.29
利息收入		10,932,596.46	10,475,196.76
加：其他收益	(七) 67	34,421,486.30	15,898,309.55
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 68	-2,241,626.71	6,051,306.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,985,949.11	974,927.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 70	-1,145.36	-670,958.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 71	5,668,533.01	-24,003,866.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 72	4,634,966.85	2,291,531.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 73	-1,606,823.49	2,378,748.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		172,247,937.29	218,230,345.34
加：营业外收入	(七) 74	20,622,913.04	12,802,316.52
减：营业外支出	(七) 75	3,213,993.93	21,033,225.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		189,656,856.40	209,999,436.76
减：所得税费用	(七) 76	60,695,227.72	56,791,941.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,961,628.68	153,207,495.57
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		128,961,628.68	153,207,495.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		141,278,293.85	134,319,937.91
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-12,316,665.17	18,887,557.66
六、其他综合收益的税后净额		-55,668,011.60	-44,518,423.23
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-55,376,054.79	-43,440,835.18
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		8,140,072.53	-13,861,033.59
(1) 重新计量设定受益计划变动额		8,140,072.53	-13,861,033.59
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-63,516,127.32	-29,579,801.59
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动		-17,357,953.04	-13,646,305.07
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-46,158,174.28	-15,933,496.52
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-291,956.81	-1,077,588.05
七、综合收益总额		73,293,617.08	108,689,072.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		85,902,239.06	90,879,102.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-12,608,621.98	17,809,969.61
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	(十七) 4	3,769,031,442.19	3,863,941,455.31
减：营业成本	(十七) 4	3,318,273,219.87	3,262,093,603.25
税金及附加		17,162,203.30	17,829,900.41
销售费用		68,313,680.54	141,314,326.00
管理费用		70,868,049.07	111,088,869.43
研发费用		85,715,330.03	119,505,502.33
财务费用		9,041,551.68	21,150,392.64
其中：利息费用		28,038,039.14	18,756,887.55

利息收入		18,854,870.09	17,378,664.10
加：其他收益		15,237,399.78	8,829,724.17
投资收益（损失以“-”号填列）	（十七）5	4,892,707.21	12,120,799.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-451,615.19	7,044,421.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,145.36	-670,958.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,264,914.68	-25,914,918.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-995,865.17	-506,655.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,389.32	4,399,344.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,066,808.16	189,216,196.75
加：营业外收入		2,369,590.00	3,143,462.37
减：营业外支出		670,181.47	19,938,434.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		227,766,216.69	172,421,224.55
减：所得税费用		28,630,970.90	27,026,212.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		199,135,245.79	145,395,011.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		199,135,245.79	145,395,011.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-16,836,979.65	-12,206,011.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-16,836,979.65	-12,206,011.79
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		-16,836,979.65	-12,206,011.79
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		182,298,266.14	133,188,999.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,347,248,895.80	6,361,248,220.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		113,723,569.50	49,678,504.16
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 78(1)	55,347,910.24	57,924,906.91
经营活动现金流入小计		6,516,320,375.54	6,468,851,631.63
购买商品、接受劳务支付的现金		6,025,925,383.76	5,059,607,097.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		930,626,789.01	983,920,331.94
支付的各项税费		254,114,427.34	380,034,627.68
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 78(2)	380,828,695.45	332,922,686.87
经营活动现金流出小计		7,591,495,295.56	6,756,484,744.43
经营活动产生的现金流量净额		-1,075,174,920.02	-287,633,112.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		570,000,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,744,322.40	5,236,378.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,201,573.08	320,793.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(七) 78(3)		
投资活动现金流入小计		611,945,895.48	1,005,557,172.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,619,078.46	123,052,991.20
投资支付的现金		300,000,000.00	1,100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 78(4)		
投资活动现金流出小计		443,619,078.46	1,223,052,991.20
投资活动产生的现金流量净额		168,326,817.02	-217,495,819.20

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		356,963,750.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		356,963,750.00	
取得借款收到的现金		1,784,939,067.58	577,511,813.97
发行债券所收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,341,902,817.58	577,511,813.97
偿还债务支付的现金		913,999,336.13	63,440,066.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,150,323.11	113,560,370.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 78(6)	42,535,236.93	40,421,865.82
筹资活动现金流出小计		1,048,684,896.17	217,422,302.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,293,217,921.41	360,089,511.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,810,432.80	-2,754,051.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		390,180,251.21	-147,793,471.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,105,346,944.13	2,415,507,368.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,495,527,195.34	2,267,713,897.10

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

#### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,445,465,447.06	4,173,658,254.22
收到的税费返还		22,732,722.57	8,586,482.71
收到其他与经营活动有关的现金		26,120,111.52	28,184,634.83
经营活动现金流入小计		4,494,318,281.15	4,210,429,371.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,745,289,785.83	3,907,318,097.69
支付给职工及为职工支付的现金		198,867,109.69	177,069,669.90
支付的各项税费		106,222,411.71	174,663,740.47
支付其他与经营活动有关的现金		293,438,957.64	255,545,242.09
经营活动现金流出小计		5,343,818,264.87	4,514,596,750.15
经营活动产生的现金流量净额		-849,499,983.72	-304,167,378.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		570,000,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,344,322.40	5,236,378.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,181,218.15	77,446.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		615,525,540.55	1,005,313,825.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,671,206.94	46,498,355.46

投资支付的现金		300,000,000.00	1,100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,671,206.94	1,146,498,355.46
投资活动产生的现金流量净额		277,854,333.61	-141,184,529.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000,000.00	500,000,000.00
发行债券所收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,700,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		900,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,513,701.86	111,640,956.06
支付其他与筹资活动有关的现金		20,710,227.01	16,408,015.36
筹资活动现金流出小计		1,004,223,928.87	176,048,971.42
筹资活动产生的现金流量净额		695,776,071.13	323,951,028.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,638,525.65	-8,935,096.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		130,768,946.67	-130,335,975.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,553,381,593.69	1,620,059,430.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,684,150,540.36	1,489,723,454.80

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	802,798,152.00				3,080,149,879.59		-440,558,787.19		209,440,038.34		1,188,553,675.77		4,840,382,958.51	148,310,891.46	4,988,693,849.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,080,149,879.59		-440,558,787.19		209,440,038.34		1,188,553,675.77		4,840,382,958.51	148,310,891.46	4,988,693,849.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					92,885,757.02		-55,376,054.79				77,054,441.69		114,564,143.92	596,267,201.91	710,831,345.83
（一）综合收益总额							-55,376,054.79				141,278,293.85		85,902,239.06	-12,608,621.98	73,293,617.08
（二）所有者投入和减少资本					92,885,757.02								92,885,757.02	611,275,823.89	704,161,580.91
1.所有者投入的普通股														686,613,750.00	686,613,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					92,885,757.02								92,885,757.02	-75,337,926.11	17,547,830.91
（三）利润分配											-64,223,852.16		-64,223,852.16	-2,400,000.00	-66,623,852.16
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-64,223,852.16		-64,223,852.16	-2,400,000.00	-66,623,852.16
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取									18,230,990.97				18,230,990.97		18,230,990.97
2.本期使用									18,230,990.97				18,230,990.97		18,230,990.97
（六）其他															
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,173,035,636.61		-495,934,841.98		209,440,038.34		1,265,608,117.46		4,954,947,102.43	744,578,093.37	5,699,525,195.80

2022 年半年度报告

项目	2021 年半年度																
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计					
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	802,798,152.00					3,054,831,434.53		-395,197,342.69			181,654,697.51		1,135,247,560.61		4,779,334,501.96	158,990,856.37	4,938,325,358.33
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并其他																	
二、本年期初余额	802,798,152.00					3,054,831,434.53		-395,197,342.69			181,654,697.51		1,135,247,560.61		4,779,334,501.96	158,990,856.37	4,938,325,358.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,811,064.53		-43,440,835.18					33,970,168.91		-1,659,601.74	17,809,969.61	16,150,367.87
（一）综合收益总额								-43,440,835.18					134,319,937.91		90,879,102.73	17,809,969.61	108,689,072.34
（二）所有者投入和减少资本						7,811,064.53									7,811,064.53		7,811,064.53
1.所有者投入的普通股																	
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他						7,811,064.53									7,811,064.53		7,811,064.53
（三）利润分配													-100,349,769.00		-100,349,769.00		-100,349,769.00
1.提取盈余公积																	
2.提取一般风险准备																	
3.对所有者（或股东）的分配													-100,349,769.00		-100,349,769.00		-100,349,769.00
4.其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本（或股本）																	
2.盈余公积转增资本（或股本）																	
3.盈余公积弥补亏损																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益																	
5.其他综合收益结转留存收益																	
6.其他																	
（五）专项储备																	
1.本期提取																	24,567,271.69
2.本期使用																	24,567,271.69
（六）其他																	
四、本期末余额	802,798,152.00					3,062,642,499.06		-438,638,177.87			181,654,697.51		1,169,217,729.52		4,777,674,900.22	176,800,825.98	4,954,475,726.20

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 2022 年半年度报告

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	802,798,152.00				3,298,347,854.99		-21,540,885.35		197,419,549.97	682,355,339.56	4,959,380,011.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,298,347,854.99		-21,540,885.35		197,419,549.97	682,355,339.56	4,959,380,011.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,082,326.41		-16,836,979.65			134,911,393.63	136,156,740.39
（一）综合收益总额							-16,836,979.65			199,135,245.79	182,298,266.14
（二）所有者投入和减少资本					18,082,326.41						18,082,326.41
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					18,082,326.41						18,082,326.41
（三）利润分配										-64,223,852.16	-64,223,852.16
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-64,223,852.16	-64,223,852.16
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取								13,289,729.30			13,289,729.30
2.本期使用								13,289,729.30			13,289,729.30
（六）其他											
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,316,430,181.40		-38,377,865.00		197,419,549.97	817,266,733.19	5,095,536,751.56

2022 年半年度报告

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	802,798,152.00				3,149,338,114.46		-18,009,946.23		169,634,209.14	532,637,041.09	4,636,397,570.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,149,338,114.46		-18,009,946.23		169,634,209.14	532,637,041.09	4,636,397,570.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					42,920,743.42		-12,206,011.79			45,045,242.66	75,759,974.29
（一）综合收益总额							-12,206,011.79			145,395,011.66	133,188,999.87
（二）所有者投入和减少资本					42,920,743.42						42,920,743.42
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					42,920,743.42						42,920,743.42
（三）利润分配										-100,349,769.00	-100,349,769.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-100,349,769.00	-100,349,769.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取								16,112,427.64			16,112,427.64
2.本期使用								16,112,427.64			16,112,427.64
（六）其他											
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,192,258,857.88		-30,215,958.02		169,634,209.14	577,682,283.75	4,712,157,544.75

公司负责人：彭华文 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国湖南省注册的股份有限公司,于1998年5月经湖南省体改委湘体改字(1997)73号文批准,由原株洲时代橡塑实业有限责任公司改制成立的,并更名为株洲时代橡塑股份有限公司,注册资本人民币3,980万元。2000年1月6日,公司经湖南省体改委湘体改字(2000)05号文批准,以未分配利润每10股送2.31股、资本公积每10股转增0.29股,送股及转增股本后,公司股本总额变更为人民币5,014.80万元,并于2000年2月3日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。2001年9月17日,经湖南省金融证券领导小组办公室湘金函(2001)014号文同意,公司工会将其所持有的本公司社团法人股2,005.92万股协议转让给公司13家发起人股东。2001年11月7日,公司经股东大会决议更名为株洲时代新材料科技股份有限公司,2002年11月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]125号文核准向社会公众首发人民币普通股(A股)3500万股,每股面值1元,并于2002年12月19日在上海证券交易所挂牌交易。首发后,本公司股本总额变更为人民币8,514.80万元,并于2003年1月10日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

2004年2月18日本公司股东大会通过决议,以公司2003年末总股本8,514.80万股为基数,向全体股东每10股送2股,同时用资本公积金向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,公司总股本变更为17,029.60万股,并于同年5月19日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。本公司2006年实施了股权分置改革,2006年3月15日本公司股东大会通过关于股权分置改革的决议,由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东作出对价,以获得其持有的非流通股份的上市流通权,即流通股股东持有每10股流通股可获得3股的对价股份,对价总额为2100万股。本次股权分置实施完成后,本公司的总股本仍为17,029.60万股。

本公司于2006年5月25日召开的2005年度股东大会通过决议,以本公司2005年末总股本17,029.60万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增股本完成后,本公司总股本变更为20,435.52万股,并于2006年7月25日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。本公司于2009年7月16日召开的2009年第一次临时股东大会通过决议,向特定对象非公开发行股票3,080万股,每股面值1元,募集资金净额人民币80,029.40万元。本次非公开发行股票完成后,本公司总股本变更为23,515.52万股,并于2010年6月10日在株洲市工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2011年4月8日召开的2010年度股东大会通过决议,以本公司2010年末总股本23,515.52万股为基数,向全体股东每10股送4股,同时用资本公积向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,本公司总股本变更为51,734.144万股,并于2011年7月8日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2013年1月11日召开的2013年第一次临时股东大会决议,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》的核准,以本公司2011年9月30日总股本51,734.144万股为基数,按照每10股配3股的比例向全体股东配售。配股募集资金后,本公司总股本变更为66,142.2092万股,并于2013年8月5日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2015年第一次临时股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2723号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司于2015年12月23日向特定对象非公开发行股票141,376,060股,每股面值1元,募集资金净额人民币149,260.30万元。本次非公开发行股票完成后,本公司总股本变更为802,798,152股,并于2016年2月3日在株洲市工商行政管理局办理了变更登记。

本公司企业法人营业执照注册号:91430200712106524U。本公司总部位于湖南省株洲市高新技术开发区黄河南路。本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事轨道交通、汽车、公路、家电、新能源装备、船舶、特种装备、环保工程、建筑工程、工程机械、石油、市政等领域高分子材料制品、金属材料制品、桥梁支座及桥梁配套产品、橡胶金属制品、复合材料制品及各类材料集成产品的开发、生产、检测、销售、售后服务及技术咨询;桥梁、建筑检测设备的开发、生产、销售、维修;利用自有资金从事实业投资活动;自营和代理商品、技术的进出口业务;特种专业工程建筑安装业务;环保工程及服务,环保设备研发、生产和销售。

本公司的控股股东为于中华人民共和国成立的中车株洲电力机车研究所有限公司(以下简称“中车株洲所”),最终控股方为于中华人民共和国成立的中国中车集团公司(以下简称“中车集团”)。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本年的合并范围见附注(七),本年合并范围变更见附注(八)。

## 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。

#### 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。

除特别声明外,本集团按下述原则计量公允价值:公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自2022年6月30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怀疑的事项和情况。因此,本财务报表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

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收票据及应收账款信用减值准备的计提方法(附注(五)11,附注(五)12)、存货的计价方法(附注(五)15)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注(五)23及附注(五)29)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

此外,本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司将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作为正常营业周期。本集团的营业周期为 3 至 12 个月，以 12 个月作为资产和负债流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是根据其经营所处的主要经济环境。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注（五）9 进行了折算。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

##### 5.1 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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### 5.2 非同一控制下的企业合并

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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 6.1 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。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。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额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期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。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## 6.2 合并取得子公司

对于通过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，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

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。

## 6.3 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6.4 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排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。

本集团的合营安排为合营企业。本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应收款项融资、其他应收款、应付款项、借款及股本等。

### 10.1 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于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，本集团按照根据附注三、24 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 10.2 金融资产的分类和后续计量

#### 10.2.1 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本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；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本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；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### **10.2.2 本集团金融资产的后续计量**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### **10.2.3 金融负债的分类和后续计量**

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

该类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。

初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

**(2) 以摊余成本计量的金融负债**

初始确认后,对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

**10.2.4 抵消**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵消。但是,同时满足下列条件的,以相互抵消后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵消已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- 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。

**10.2.5 金融资产和金融负债的终止确认**

满足下列条件之一时,本集团终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移,且本集团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;
- 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。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,本集团将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值;
- 因转移金融资产而收到的对价,与原直接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(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

**10.2.6 减值**

本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型,包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资,指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,以及衍生金融资产。

**预期信用损失的计量**

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时,本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、应收票据和合同资产,本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失,相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、应收票据和合同资产外,本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 具有较低的信用风险

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,并且即便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流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括:

- (1) 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- (2) 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- (3) 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- (4) 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质,本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日,本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约:

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款,该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动;或
- 金融资产逾期超过 90 天。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- (2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约(或逾期)等;
- (3) 本集团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;
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 10.2.7 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的合同资产与应收账款、租赁准则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。应收账款在组合基础上采用减值矩阵以及单项计提确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别，所采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业等。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的合同资产与应收账款、租赁准则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。应收账款在组合基础上采用减值矩阵以及单项计提确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别，所采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业等。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

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票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注(五)10.1、10.2、10.3。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团对其他应收款中应收保证金和押金按不同客户类型,通过违约风险敞口和未来 12 个月内的预期信用损失率或整个存续期预期信用损失率确定预期信用损失。

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。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该应收账款的账面余额。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**15.1 存货的分类和成本**

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外,在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

**15.2 发出存货的计价方法**

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。低值易耗品及包装物等周转材料分别采用分次摊销和一次摊销法进行摊销,计入相关资产的成本或者当期损益。

**15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料,其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额,计提存货跌价准备,计入当期损益。

**15.4 存货的盘存制度**

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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。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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

有关合同资产减值损失的确定方法,与附注(五)“10.2 金融工具减值”一致,但计提资产减值准备时计入资产减值损失科目。

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**17.1 持有待售**

本集团主要通过出售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,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

-根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

-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已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产)或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

## 17.2 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。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

有关长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，应收质保金部分与附注（五）“10.2 金融工具减值”一致，其他长期应收款在单项资产的基础上确定其信用损失。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 22.1 长期股权投资投资成本确定

#### 22.1.1 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

### 22.1.2 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 22.2 长期股权投资后续计量及损益确认方法

### 22.2.1 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注（五）10。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注（五）6 进行处理。

### 22.2.2 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。

合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注（五）10。

### 22.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团将持有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。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。

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(%)
房屋	40 年	3%-5%

## 23. 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）24 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，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，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内列示。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
境外土地使用权		永久		
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-25 年	5%	3.80%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

本集团至少在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。

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备在资产负债表内列示。

## 25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的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，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

(1) 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

(2) 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

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。

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：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 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；
- (3) 本集团发生的初始直接费用；
- (4) 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。

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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

类别	使用寿命
土地使用权	40-70 年
软件使用权	5 年
专利权	5-10 年
非专利技术	3-10 年
客户关系	8-13 年

本集团至少在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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件时应予以资本化：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准如下：

研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为研发部门将项目立项资料提交公司评审通过，终点为试制准备评审，决策是否具备试制的条件，是否可以进入开发阶段。项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：公司产品从试制到批量生产的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为首件试制品达到用户需求，产品进入小批量生产，终点为研发项目通过转批评审，产品达到批量生产阶段。公司进入开发阶段的项目支出，满足资本化条件的，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，在项目达到预定用途时形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算并开始摊销。

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。

资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处臵费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
经营租入固定资产改良支出	2-15 年
其他	2-15 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### • 离职后福利-设定提存计划

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。

##### • 离职后福利-设定受益计划

本集团子公司新材德国（博戈）对符合条件的现有退休人员和现有在岗人员提供退休后统筹外福利，该等补充退休福利属于设定受益计划。

本集团根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值确认为一项设定受益计划负债。

本集团将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，对属于服务成本和设定受益计划负债的利息费用计入当期损益或相关资产成本，对属于重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者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负债，同时计入当期损益：

-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；

-本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利为设定提存计划，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理。

### 34. 租赁负债

√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。

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，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。

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率发生变动，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。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，

且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。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。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；

-本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

-客户已接受该商品或服务。

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，来判断本集团从事交易时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。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本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作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）商品和材料销售收入

本集团主要销售风电叶片、轨道交通产品、汽车零部件、新材料、薄膜等产品。本集团在商品的控制权转移时，即商品交付验收时确认收入。

#### （2）建造合同收入

本集团提供的建造工程等服务，根据已完工或已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。建造工程合同的完工进度主要按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化

本集团有权在达到一系列履约相关的里程碑时向顾客开具发票。当达到一个特定的里程碑时，顾客将按照相关里程碑支付本集团开具的发票金额。在这之前本集团就已完成的工作确认一项合同资产，在其向顾客开具发票时将先前确认的合同资产分类至应收账款。如果合同付款超过产量法下至今已确认的收入，本集团将超额部分确认为一项合同负债变化。

#### （3）模具销售收入

本集团为汽车整车制造商客户开发制造模具，该等模具系本集团为生产销售汽车零部件所必须使用的定制化工具，客户通常会一次性付清模具货款。本集团于客户验收模具的时点按照客户承诺对价确认收入。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认，故本集团在零部件生产项目量产开始日确认一项合同资产。

#### （4）技术开发收入

本集团主要向汽车整车制造商提供工程设计及开发等技术开发。技术开发收入在客户取得技术开发交付物的时点确认收入，若没有明确的交付时点，则以对应零部件生产项目量产开始日作为收入确认时点。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认，故本集团在项目量产开始日确认一项合同资产。

### （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

**39. 合同成本**

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本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：

- 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；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 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：

- 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；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

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作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易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),则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日,本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

-纳税主体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;

-递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 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。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团进行如下评估:

-合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定,并且该资产在物理上可区分,或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能,从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权,则该资产不属于已识别资产;

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益;

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,承租人和出租人将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是,对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁,本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分,并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时,承租人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。出租人按附注(五)38所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

#### 42.1 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注(五)30所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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。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，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。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，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关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。

#### 42.2 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账

价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本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。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注（五）10所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 43.1 专项储备

本集团按照国家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。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### 43.2 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，本集团按照上述会计政策确认和计量重组债权。

##### 43.3 股利分配

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或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

##### 43.4 关联交易

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。

##### 43.5 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

### 43.6 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

#### 估计的不确定性

##### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动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。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。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组合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。

##### 商誉减值

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

##### 应收票据及应收账款与合同资产的预期信用损失准备

本集团采用减值矩阵及单项计提确定应收票据及应收账款和合同资产的预期信用损失准备。本集团基于业务板块对具有类似风险特征的各类应收票据及应收账款和合同该资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本集团历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的前瞻性信息。于 2022 年 6 月 30 日，本集团已重新评估历史可观察的逾期比例并考虑了前瞻性信息的变化。

该预期信用损失准备的金额将随本集团的估计而发生变化。本集团的应收账款和合同资产的预期信用损失准备的具体情况详见附注(七)5 和附注(七)10。

##### 设定受益计划负债的精算估计

本集团子公司德国 BOGE 对符合条件的现有退休人员和现有在岗人员提供退休后统筹外福利，该等补充退休福利属于设定受益计划。德国 BOGE 已就该设定受益计划的义务现值聘请专业机构进行精算估计。在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设包括折现率、预期应计单位成本率、养老金增长率及预期寿命等。

##### 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暂时性差异的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和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。

##### 预计负债-质量保证金准备

本集团会根据近期的产品维修经验，就出售、维修及改造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将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计该项准备。该项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 预计负债-亏损合同准备

如预期完成销售合同所需发生的成本将超过合同有效期所能获取的收入时，本集团将对预期的亏损部分计提准备。该准备的计提需要管理层对该合同项下尚未发生的成本和尚未确认的收入进行合理估计。该项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 所得税

本公司及其子公司需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因实际生产结构发生重大变化，且通过技术改造设备性能平稳提升，对设备的磨损影响明显降低。经重新评估，公司控股子公司时代华先进口纸机生产设备的预计使用寿命将延长。为更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，公司对时代华先进口纸机生产设备的使用寿命、折旧方法进行复核，结合生产设备的实际使用情况，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，公司自 2022 年 1 月 1 日起，对时代华先的进口纸机生产设备的资产折旧年限进行调整，由 10 年变更为 25 年。	公司 2022 年 3 月 29 日召开的第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，同意公司自 2022 年 1 月 1 日起，对公司控股子公司株洲时代华先材料科技有限公司（以下简称“时代华先”）进口纸机生产设备的资产折旧年限由 10 年变更为 25 年。	2022 年 1 月 1 日	以 2021 年 12 月 31 日时代华先进口纸机生产设备账面资产净值为基础，根据变更前后的折旧年限初步测算，本次会计估计变更预计将减少公司 2022 年度固定资产折旧金额人民币约 1,454 万元，假设上述折旧额全部结转当期损益，且不考虑公司固定资产增减变动，考虑持股比例及扣除企业所得税影响后，预计增加公司 2022 年度归属于上市公司股东的净利润人民币约 828 万元。

#### 45. 其他

适用 不适用

#### 六、税项

##### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务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，差额部分为应交增值税	6%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%-7%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	4.5%-5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注

注：本公司及本公司之子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司、天津中车风电叶片工程有限公司、襄阳中铁宏吉工程技术有限公司、株洲时代华先材料科技有限公司、株洲时代瑞唯减振装备有限公司、青岛博锐智远减振科技有限公司等取得税务机关批准的高新技术企业证书，15%的税率计算所得税。其他未列示公司中国公司均适用25%的所得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
株洲时代新材料科技股份有限公司	15.00
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	15.00
天津中车风电叶片工程有限公司	15.00
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	15.00
株洲时代华先材料科技有限公司	15.00
株洲中车新锐减振装备有限公司	25.00
株洲时代瑞唯减振装备有限公司	15.00
青岛博锐智远减振科技有限公司	15.00
青岛中车华轩水务有限公司	25.00
时代新材(香港)有限公司	16.50
Delkor Rail Pty Ltd	30.00
CRRC New Material Technologies GmbH	29.00
博戈橡胶塑料(株洲)有限公司	15.00
博戈橡胶塑料(无锡)有限公司	25.00
博戈橡胶金属(上海)有限公司	15.00
BOGE RUBBER&PLASTICS MEXICO, S. A. DEC. V.	30.00
BOGE Rubber&Plastics, Brasil, Ltda.	24.00
BOGE Elastmetall Slovakia s.	22.00
BOGE Rubber&Plastics USA, LLC	23.70

其他国家地区主要税率的说明：

**1.2.1 澳大利亚**

增值税-应税收入按10%的税率计算增值税(2021年度：10%)，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的30%(2021年度：30%)计缴。

**1.2.2 巴西**

增值税-应税收入按0%-25%(2021年度：0%-25%)的税率计算增值税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的24%(2021年度：24%)计缴。

**1.2.3 法国**

增值税-应税收入按2.1%-20%(2021年度：2.1%-20%)的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的26.50%(2021年度：26.50%)计缴。

**1.2.3 德国**

增值税-应税收入按 7%/19%(2021 年度: 7%/19%)的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 29%(2021 年度: 29%)计缴。

#### 1.2.4 斯洛伐克

增值税-应税收入按 10%-20%(2021 年度: 10%-20%)的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 22%(2021 年度: 22%)计缴。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,422.91	144,593.22
银行存款	2,495,433,772.43	2,105,202,350.91
其他货币资金	17,630,744.40	4,546,031.96
合计	2,513,157,939.74	2,109,892,976.09
其中: 存放在境外的款项总额	636,484,605.86	402,817,644.03

其他说明:

于 2022 年 6 月 30 日, 本集团其他货币资金为人民币 17,630,744.40 元, 其中本公司之子公司青岛中车华轩水务有限公司(以下简称“青岛华轩”)诉讼冻结银行存款人民币 4,500,000.00 元, 以及信用保证金人民币 13,130,744.40 元(2021 年 12 月 31 日, 本集团其他货币资金为人民币 4,546,031.96 元, 其中本公司之子公司青岛华轩诉讼冻结银行存款人民币 4,254,012.46 元, 以及履约保证金人民币 292,019.50 元)。

于 2022 年 6 月 30 日, 本集团在中车财务有限公司的存款为人民币 164,940,495.29 元(2021 年 12 月 31 日, 本集团在中车财务有限公司的存款为人民币 217,051,361.34 元)。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,042,465.75	250,043,611.11
合计	50,042,465.75	250,043,611.11

其他说明:

适用 不适用

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为购买的短期浮动收益型结构性存款。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,921,094.20	385,877,070.33
商业承兑票据	489,828,685.60	725,400,049.42
减：信用减值损失	-5,087,621.59	-6,570,974.15
合计	785,662,158.21	1,104,706,145.60

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	133,579,957.58	60,894,155.38
商业承兑票据		2,971,019.46
合计	133,579,957.58	63,865,174.84

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	92,400.00	0.01			92,400.00	200,000.00	0.02			200,000.00
按组合计提坏账准备	790,657,379.80	99.99	5,087,621.59	0.64	785,569,758.21	1,111,077,119.75	99.98	6,570,974.15	0.59	1,104,506,145.60
其中：										
商业承兑汇票	489,736,285.60	61.93	5,087,621.59	1.04	484,648,664.01	725,200,049.42	65.26	6,570,974.15	0.91	718,629,075.27
银行承兑汇票	300,921,094.20	38.06			300,921,094.20	385,877,070.33	34.72			385,877,070.33
合计	790,749,779.80	100.00	5,087,621.59		785,662,158.21	1,111,277,119.75	100	6,570,974.15		1,104,706,145.60

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

本集团对境外子公司所持有的应收商业票据共计人民币92,400元在单项资产的基础上确定其信用损失。本集团认为该等商业汇票的承兑人不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收轨道第三方客户			
1 年内	82,139,000.00	1,437,880.83	1.75
应收工业工程第三方客户			
1 年内	54,965,040.36	820,136.47	1.49
应收风电第三方客户			
1 年内	248,567,339.41	1,988,538.72	0.80
应收关联方			
1 年内	84,401,774.37	840,765.57	1.00
应收其他第三方客户			
1 年内	19,663,131.46	300.00	0.00
合计	489,736,285.60	5,087,621.59	

2022 年 6 月 30 日，应收票据余额中应收本集团关联方的款项，详见附注（十二）6。

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

于 2022 年 6 月 30 日，本集团认为所有持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提信用减值损失。

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收商业承兑票据	6,570,974.15	2,514,145.26	3,997,497.82		5,087,621.59
合计	6,570,974.15	2,514,145.26	3,997,497.82		5,087,621.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日止计提坏账准备金额人民币 2,514,145.26 元(2021 年 1-6 月：人民币 5,968,743.46 元)；截至 2022 年 6 月 30 日止转回坏账准备人民币 3,997,497.82 元(2021 年 1-6 月：转回坏账准备人民币 9,084,271.01 元)。

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	3,114,337,941.53	2,157,050,175.59
1 至 2 年	192,402,283.14	98,851,426.53
2 至 3 年	44,565,913.45	43,388,763.05
3 至 4 年	72,452,761.74	64,834,629.02
4 至 5 年	1,794,469.01	912,730.18
5 年以上	43,011,609.78	46,122,755.82
合计	3,468,564,978.65	2,411,160,480.19

账龄自应收账款确认日起开始计算。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,086,523,618.55	31.32	112,088,410.85	10.32	974,435,207.70	953,048,398.88	39.53	115,463,274.93	12.12	837,585,123.95
其中：										
按单项计提坏账准备	1,086,523,618.55	31.32	112,088,410.85	10.32	974,435,207.70	953,048,398.88	39.53	115,463,274.93	12.12	837,585,123.95
按组合计提坏账准备	2,382,041,360.10	68.68	54,522,650.03	2.29	2,327,518,710.07	1,458,112,081.31	60.47	38,193,152.94	2.62	1,419,918,928.37
其中：										
应收轨道第三方客户	155,619,369.23	6.53	2,682,489.84	1.72	152,936,879.39	92,836,823.25	6.37	1,547,168.82	1.67	91,289,654.43
应收工业工程第三方客户	483,657,083.05	20.30	12,104,853.30	2.50	471,552,229.75	362,335,843.78	24.85	8,808,520.25	2.43	353,527,323.53
应收风电第三方客户	953,061,118.14	40.01	15,618,874.28	1.64	937,442,243.86	637,195,306.69	43.70	6,960,117.62	1.09	630,235,189.07
应收水处理第三方客户	10,815,830.89	0.45	10,196,841.46	94.28	618,989.43	15,295,661.89	1.05	12,521,640.28	81.86	2,774,021.61
应收铁总组合	47,101,868.76	1.98	65,832.98	0.14	47,036,035.78	12,042,941.98	0.83	12,042.95	0.10	12,030,899.03
应收关联方组合	650,064,342.61	27.29	13,338,688.50	2.05	636,725,654.11	292,057,638.07	20.03	7,992,998.09	2.74	284,064,639.98
应收其他组合	81,721,747.42	3.43	515,069.67	0.63	81,206,677.75	46,347,865.65	3.18	350,664.93	0.76	45,997,200.72
合计	3,468,564,978.65	/	166,611,060.88	/	3,301,953,917.77	2,411,160,480.19	/	153,656,427.87	/	2,257,504,052.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：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
单位一	41,952,320.00	41,952,320.00	100.00	回收可能性
单位二	30,253,709.41	14,646,945.41	48.41	回收可能性
单位三	27,773,055.96	27,773,055.96	100.00	回收可能性
单位四	16,428,672.50	16,428,672.50	100.00	回收可能性
境外子公司单项计提	963,432,173.48	4,745,505.24	0.49	回收可能性
其他	6,683,687.20	6,541,911.74	97.88	回收可能性
合计	1,086,523,618.55	112,088,410.85	10.32	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收轨道第三方客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	151,325,796.83	2,456,762.56	1.62
1 至 2 年 (含 2 年)	3,403,893.09	139,428.39	4.10
2 至 3 年 (含 2 年)	889,679.31	86,298.89	9.70
3 至 4 年 (含 4 年)			
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	155,619,369.23	2,682,489.84	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收工业工程第三方客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	380,701,866.23	5,711,142.42	1.50
1 至 2 年 (含 2 年)	70,814,395.34	2,675,742.93	3.78
2 至 3 年 (含 3 年)	20,741,684.40	1,275,641.86	6.15
3 至 4 年 (含 4 年)	9,351,839.20	1,445,421.04	15.46
4 至 5 年 (含 5 年)	1,226,208.36	561,290.82	45.77
5 年以上	821,089.52	435,614.23	53.05
合计	483,657,083.05	12,104,853.30	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收风电第三方客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	854,217,122.74	6,828,176.39	0.80
1 至 2 年 (含 2 年)	87,832,783.52	6,938,789.90	7.90
2 至 3 年 (含 3 年)	10,226,491.68	1,206,726.02	11.80
3 至 4 年 (含 4 年)	301,378.46	161,840.23	53.70
4 至 5 年 (含 5 年)	483,341.74	483,341.74	100.00
5 年以上			
合计	953,061,118.14	15,618,874.28	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收水处理第三方客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	200,000.00	38,420.00	19.21
1 至 2 年 (含 2 年)			
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)	2,823,087.89	2,365,678.46	83.80
4 至 5 年 (含 5 年)	11,679.90	11,679.90	100.00
5 年以上	7,781,063.10	7,781,063.10	100.00
合计	10,815,830.89	10,196,841.46	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收铁总

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	45,020,635.12	45,020.64	0.10
1 至 2 年 (含 2 年)	2,081,233.64	20,812.34	1.00
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			
合计	47,101,868.76	65,832.98	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收关联方

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	647,994,087.73	13,287,989.71	2.05
1 至 2 年 (含 2 年)	1,348,331.33	50,698.79	3.76
2 至 3 年 (含 3 年)			
合计	649,342,419.06	13,338,688.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收其他第三方

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	80,022,101.37	495,532.75	0.62
1 至 2 年 (含 2 年)	2,336,367.27		
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)	85,202.33	19,536.92	22.93
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	82,443,670.97	515,069.67	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	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
2022年1月1日余额	38,193,152.94	115,463,274.93	153,656,427.87
--本期转入已发生信用减值阶段			
--本期转回未发生信用减值阶段			
本期计提	19,505,910.78	70,363.42	19,576,274.20
本期转回	-3,176,413.69	-3,212,181.58	-6,388,595.27
本期转销/核销		-113,725.93	-113,725.93
外币报表折算差异		-119,319.99	-119,319.99
2022年6月30日余额	54,522,650.03	112,088,410.85	166,611,060.88

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	113,725.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
单位五	299,899,130.09	2,399,193.04	8.65
单位六	299,802,838.99	4,092,056.39	8.64
单位七	181,575,630.76	1,473,309.45	5.23
单位八	131,329,697.76	6,227,202.46	3.79
单位九	119,177,264.95	953,418.11	3.44
合计	1,031,784,562.55	15,145,179.45	29.75

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

本年因金融资产转移而终止确认的应收账款人民币 0 元 (2021 年度：无)。

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

本年无因转移应收账款而继续涉入的资产、负债金额 (2021 年度：无)。

本年度无因通过应收账款保理取得的借款 (2021 年度：无)。

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的应收票据	1,506,041,541.23	986,993,504.95
按公允价值计量的应收云信	1,122,981,564.09	908,548,994.23
合计	2,629,023,105.32	1,895,542,499.18

本集团的应收款项融资包括以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收云信，该等银行承兑汇票信用风险很低，未出现信用风险显著增加的情况，该等应收款项未发生减值。于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，该金融资产以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，未计提损失准备。

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

项目	2022 年 6 月 30 日
成本	2,677,566,315.55
公允价值	2,629,023,105.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-48,543,210.23

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,220,368.28	99.05	71,106,529.71	93.92
1 至 2 年	464,909.11	0.66	4,289,340.15	5.67
2 至 3 年	205,876.00	0.29	3,812.00	0.01
3 年以上	1,000.00	0.00	311,347.16	0.40
合计	70,892,153.39	100.00	75,711,029.02	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2022 年 6 月 30 日，本集团大额账龄一年以上的预付款项主要为预付材料款，相关合同尚未执行完毕，故未进行结算。

(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	金额	占预付款总额的比例 (%)
单位十	10,262,419.53	14.48
单位十一	4,405,738.00	6.21
单位十二	3,354,002.70	4.73
单位十三	2,928,769.15	4.13
单位十四	2,763,304.50	3.90
合计	23,714,233.88	33.45

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	400,000.00	400,000.00
其他应收款	378,363,857.36	85,316,779.64
合计	378,763,857.36	85,716,779.64

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团其他应收款中有 47,500,000.00 欧元（折合人民币约：332,899,000.00 元）为尚未到期的增资款。（详见公司公告：临 2021-51）

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南弘辉科技有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内小计	370,656,972.25	35,287,549.94
1至2年	7,982,541.96	8,339,672.90
2至3年	830,000.00	42,888,228.93
3年以上	1,269,572.54	1,306,585.36
合计	380,739,086.75	87,822,037.13

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,758,898.06	10,483,226.81
员工借款	13,323,561.29	2,857,301.27
应收资产处置款		40,173,156.00
其他	356,656,627.40	34,308,353.05
合计	380,739,086.75	87,822,037.13

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,127,701.49		1,377,556.00	2,505,257.49
2022年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	10,401.72			10,401.72

本期转回	-140,429.82			-140,429.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	997,673.39		1,377,556.00	2,375,229.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(7). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位十五	332,899,000.00	87.43	
单位十六	2,800,000.00	0.74	
单位十七	1,607,327.59	0.42	
单位十八	1,445,981.03	0.38	
单位十九	1,377,556.00	0.36	1,377,556.00
合计	340,129,864.62	89.33	1,377,556.00

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本年无涉及政府补助的其他应收款（2021年度：无）。

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款（2021年度：无）。

本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额（2021年度：无）。

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	456,720,691.52	2,819,623.61	453,901,067.91	367,471,995.28	2,665,428.99	364,806,566.29
在产品	442,161,328.63	4,728,192.34	437,433,136.29	391,323,141.13	11,385,725.38	379,937,415.75
库存商品	1,364,275,831.09	12,192,131.99	1,352,083,699.10	2,148,729,091.07	78,160,080.93	2,070,569,010.14
周转材料	46,528,491.21		46,528,491.21	51,518,969.24		51,518,969.24
合同履约成本	5,618,811.86		5,618,811.86	8,832,922.98		8,832,922.98
合计	2,315,305,154.31	19,739,947.94	2,295,565,206.37	2,967,876,119.70	92,211,235.30	2,875,664,884.40

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回或转销	外币报表折算 差异	其他	
原材料	2,665,428.99			815,516.03	-969,710.65		2,819,623.61
在产品	11,385,725.38			6,652,294.94	5,238.10		4,728,192.34
库存商品	78,160,080.93	140,804.36		64,526,178.95	1,582,574.35		12,192,131.99
合计	92,211,235.30	140,804.36		71,993,989.92	618,101.80		19,739,947.94

于本年末及上年末，存货余额中无用于担保的金额，无利息资本化的金额。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销货合同相关 <sup>注1</sup>	494,384,380.54	5,217,260.05	489,167,120.49	415,425,670.70	4,146,023.22	411,279,647.48
应收建造合同未结算款 <sup>注2</sup>	89,988,443.08	18,927,462.49	71,060,980.59	103,931,964.18	19,965,330.32	83,966,633.86
减：计入其他非流动资产	-422,361,312.99	-4,712,490.28	-417,648,822.71	-349,774,122.14	-3,861,932.02	-345,912,190.12
合计	162,011,510.63	19,432,232.26	142,579,278.37	169,583,512.74	20,249,421.52	149,334,091.22

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。

本集团的销货合同形成的质保金，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。

注 2：本集团提供的工程承包服务按照履约进度确认收入，在客户办理验收后收取合同对价。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。

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

减值准备	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
2022 年 1 月 1 日余额	20,249,421.52		20,249,421.52
加：计入其他非流动资产的坏账准备	3,861,932.02		3,861,932.02
本期计提	1,150,472.27		1,150,472.27
本期转回	-1,117,103.27		-1,117,103.27
减：计入其他非流动资产的坏账准备	4,712,490.28		4,712,490.28
2022 年 6 月 30 日余额	19,432,232.26		19,432,232.26

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款 <sup>注</sup>	19,841,380.74	22,474,162.80
减：信用损失准备	106,909.06	240,866.74
合计	19,734,471.68	22,233,296.06

注：主要系一年内到期的质保金。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	37,058,919.94	96,831,610.72
大额存单	105,000,000.00	175,000,000.00
预缴的企业所得税	18,511,794.43	32,774,952.38
缴纳的其他税项	11,047,418.93	78,200,492.40
其他	9,408,608.95	14,070,221.82
合计	181,026,742.25	396,877,277.32

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	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
应收质保金款项	48,834,088.43	4,001,421.36	44,832,667.07	65,695,363.39	4,274,409.14	61,420,954.25
应收诉讼退赔款	209,387,373.45	209,387,373.45	0.00	226,357,216.95	226,357,216.95	0.00
减：一年内到期的长期应收款	19,841,380.74	106,909.06	19,734,471.68	22,474,162.80	240,866.74	22,233,296.06
合计	238,380,081.14	213,281,885.75	25,098,195.39	269,578,417.54	230,390,759.35	39,187,658.19

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2022年1月1日余额		4,033,542.40	226,357,216.95	230,390,759.35
2022年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		-139,030.10	-16,969,843.50	-17,108,873.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		3,894,512.30	209,387,373.45	213,281,885.75

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

本期长期应收款坏账准备转回主要是本集团与大唐平度风力发电有限公司（以下简称“大唐平度”）基于沈阳华创及其子公司诉讼案涉及的代位权诉讼案【(2021)鲁 0283 民初 1207 号】已结案，2022年1-6月，本集团已收到该代位诉讼权诉讼案回款13,749,843.50元。（详见公司公告：临2022-044）

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
力克橡塑	36,618,327.84			3,227,897.48		195,432.52		40,041,657.84
时代工塑	32,893,935.00			-2,498,075.10				30,395,859.90
弘辉科技	7,616,905.11			-1,813,459.87		25,014,577.66		30,818,022.90
湖南国芯	10,004,648.02			-110,542.82				9,894,105.20
时代绝缘	17,500,620.17			465,761.48		32,322.91		17,998,704.56
时代华鑫	279,928,848.86			-3,103,566.22		-7,694,502.18		269,130,780.46
涿园科技	4,174,453.09			-153,964.06				4,020,489.03
小计	388,737,738.09			-3,985,949.11		17,547,830.91		402,299,619.89
合计	388,737,738.09			-3,985,949.11		17,547,830.91		402,299,619.89

其他说明

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变动。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	28,168,729.36			28,168,729.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,168,729.36			28,168,729.36
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	6,875,154.79			6,875,154.79
2. 本期增加金额	306,493.36			306,493.36
(1) 计提或摊销	306,493.36			306,493.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,181,648.15			7,181,648.15
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	20,987,081.21			20,987,081.21
2. 期初账面价值	21,293,574.57			21,293,574.57

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,732,537,809.07	2,818,747,571.51
固定资产清理	7,347,043.53	6,704,979.85
合计	2,739,884,852.60	2,825,452,551.36

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	境外土地所有权	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,487,177,638.73	125,799,341.34	2,963,859,219.07	37,679,644.86	493,901,504.88	5,108,417,348.88
2. 本期增加金额	3,180,911.20		93,284,348.33	692,278.97	8,085,125.12	105,242,663.62
(1) 购置	2,172,580.77		51,986,074.31	692,278.97	5,620,672.68	60,471,606.73
(2) 在建工程转入	1,008,330.43		41,298,274.02		2,464,452.44	44,771,056.89
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,854,071.09	2,861,581.98	47,407,102.56	818,508.52	7,327,600.45	71,268,864.60
(1) 处置或报废			31,204,655.62	616,103.77	2,315,659.97	34,136,419.36
(2) 外币报表折算差额	12,854,071.09	2,861,581.98	16,202,446.94	202,404.75	5,011,940.48	37,132,445.24
4. 期末余额	1,477,504,478.84	122,937,759.36	3,009,736,464.84	37,553,415.31	494,659,029.55	5,142,391,147.90
二、累计折旧						
1. 期初余额	439,629,964.25		1,425,217,473.25	21,291,343.23	316,592,260.82	2,202,731,041.55
2. 本期增加金额	22,640,592.47		119,569,483.11	1,198,903.19	17,961,570.80	161,370,549.57
(1) 计提	22,640,592.47		119,569,483.11	1,198,903.19	17,961,570.80	161,370,549.57
3. 本期减少金额	4,776,579.48		29,532,405.65	732,951.21	5,490,468.30	40,532,404.64
(1) 处置或报废			19,181,091.50	585,298.58	2,097,276.82	21,863,666.90
(2) 外币报表折算差额	4,776,579.48		10,351,314.15	147,652.63	3,393,191.48	18,668,737.74
4. 期末余额	457,493,977.24		1,515,254,550.71	21,757,295.21	329,063,363.32	2,323,569,186.48
三、减值准备						
1. 期初余额			75,670,303.08		11,268,432.74	86,938,735.82
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			495,382.90		159,200.57	654,583.47
(1) 处置或报废						
(2) 外币报表折算差额			495,382.90		159,200.57	654,583.47
4. 期末余额			75,174,920.18		11,109,232.17	86,284,152.35
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,020,010,501.60	122,937,759.36	1,419,306,993.95	15,796,120.10	154,486,434.06	2,732,537,809.07
2. 期初账面价值	1,047,547,674.48	125,799,341.34	1,462,971,442.74	16,388,301.63	166,040,811.32	2,818,747,571.51

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

于 2022 年 6 月 30 日, 本集团无正在办理房产证的房屋及建筑物 (2021 年 12 月 31 日: 无)。  
于 2022 年 6 月 30 日, 本集团有账面价值为欧元 30,375,129.35 元 (折合人民币 212,881,056.54 元) 的固定资产因作为借款抵押物而导致所有权受限 (2021 年 12 月 31 日: 本集团有账面价值为欧元 27,882,688.91 元 (折合人民币 201,304,649.12 元) 的固定资产因作为借款抵押物而导致所有权受限)。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	242,237,116.57	207,411,784.50
工程物资		
合计	242,237,116.57	207,411,784.50

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制造中心设备	22,985,407.31		22,985,407.31	25,541,061.92		25,541,061.92
风电项目设备	10,503,958.29		10,503,958.29	15,445,200.02		15,445,200.02
境外项目设备及工程	201,308,756.04		201,308,756.04	160,847,070.14		160,847,070.14
芳纶项目	798,000.00		798,000.00	277,360.89		277,360.89
其他项目	6,640,994.93		6,640,994.93	5,301,091.53		5,301,091.53
合计	242,237,116.57		242,237,116.57	207,411,784.50		207,411,784.50

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产	外币报表折算差额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源

制造中心设备	62,319,061.92	25,541,061.92	7,565,629.85	10,121,284.46			22,985,407.31	53	53	自筹
风电项目设备	147,840,100.02	15,445,200.02	7,210,995.46	12,152,237.19			10,503,958.29	15	15	自筹
境外项目设备及工程	351,078,570.14	160,847,070.14	65,320,404.16	22,325,535.24	831,246.45	-1,701,936.57	201,308,756.04	64	64	自筹
芳纶项目	8,522,960.89	277,360.89	520,639.11				798,000.00	10	10	自筹
其他项目	152,201,091.53	5,301,091.53	1,511,903.40	172,000.00			6,640,994.93	4	4	自筹
合计	721,961,784.50	207,411,784.50	82,129,571.98	44,771,056.89	831,246.45	-1,701,936.57	242,237,116.57	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	648,123,279.54	85,148,778.17	34,476,124.19	6,878,426.51	774,626,608.41
2. 本期增加金额	30,414,636.32		2,444,989.75	462,338.79	33,321,964.86
(1) 新增租入	28,039,922.73		2,444,989.75	462,338.79	30,947,251.27
(2) 外币报表折算差额	2,374,713.59				2,374,713.59
3. 本期减少金额	40,923,663.49	402,400.00	1,022,228.55	179,245.35	42,527,537.39
(1) 租赁合同到期	40,833,748.76		198,309.29	37,499.58	41,069,557.63
(2) 处置	89,914.73				89,914.73
(3) 外币报表折算差额		402,400.00	823,919.26	141,745.77	1,368,065.03
4. 期末余额	637,614,252.37	84,746,378.17	35,898,885.39	7,161,519.95	765,421,035.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	273,683,493.70	38,054,056.71	20,977,346.64	5,085,438.23	337,800,335.28
2. 本期增加金额	52,191,349.02	6,298,242.94	3,276,171.01	656,829.13	62,422,592.10
(1) 计提	50,910,008.78	6,298,242.94	3,276,171.01	656,829.13	61,141,251.86
(2) 外币报表折算差额	1,281,340.24				1,281,340.24
3. 本期减少金额	40,877,695.46	200,419.45	712,639.87	118,878.73	41,909,633.51
(1) 租赁合同到期	40,833,748.76		198,309.29	37,499.58	41,069,557.63

(2) 处置	43,946.70				43,946.70
(3) 外币报表折算差额		200,419.45	514,330.58	81,379.15	796,129.18
4. 期末余额	284,997,147.26	44,151,880.20	23,540,877.78	5,623,388.63	358,313,293.87
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	352,617,105.11	40,594,497.97	12,358,007.61	1,538,131.32	407,107,742.01
2. 期初账面价值	374,439,785.84	47,094,721.46	13,498,777.55	1,792,988.28	436,826,273.13

## 其他说明：

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁费为人民币 33,524,451.50 元，无低价值资产租赁费用。本年与租赁相关的总现金流出为 75,882,688.43 元，其中租赁负债现金流出为人民币 42,535,236.93 元。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	非专利技术	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	211,618,824.14	82,887,807.92	218,073,951.48	117,591,891.16	273,032,283.72	903,204,758.42
2. 本期增加金额		5,555,045.97			10,740,990.89	16,296,036.86
(1) 购置		4,723,799.52				4,723,799.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入		831,246.45				831,246.45
(5) 外币报表折算差额					10,740,990.89	10,740,990.89
3. 本期减少金额		1,108,143.81		594,018.27		1,702,162.08
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额		1,108,143.81		594,018.27		1,702,162.08
4. 期末余额	211,618,824.14	87,334,710.08	218,073,951.48	116,997,872.89	283,773,274.61	917,798,633.20
二、累计摊销						
1. 期初余额	45,293,294.58	68,716,035.12	93,541,949.99	106,435,002.62	134,869,277.88	448,855,560.19
2. 本期增加金额	2,000,380.29	3,154,227.38	10,143,424.49	3,175,164.08	10,851,666.98	29,324,863.22
(1) 计提	2,000,380.29	3,154,227.38	10,143,424.49	3,175,164.08	5,816,740.71	24,289,936.95
(2) 外币报表折算差额					5,034,926.27	5,034,926.27
3. 本期减少金额		831,218.21		307,247.98		1,138,466.19
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额		831,218.21		307,247.98		1,138,466.19
4. 期末余额	47,293,674.87	71,039,044.29	103,685,374.48	109,302,918.72	145,720,944.86	477,041,957.22
三、减值准备						
1. 期初余额					110,562,086.69	110,562,086.69

2. 本期增加金额					5,818,499.07	5,818,499.07
(1) 外币报表折算差额					5,818,499.07	5,818,499.07
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					116,380,585.76	116,380,585.76
四、账面价值						
1. 期末账面价值	164,325,149.27	16,295,665.79	114,388,577.00	7,694,954.17	21,671,743.99	324,376,090.22
2. 期初账面价值	166,325,529.56	14,171,772.80	124,532,001.49	11,156,888.54	27,600,919.15	343,787,111.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 21.37%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
轨道交通关键零部件及系统研发项目	16,182,226.37	75,977,613.91			75,977,613.91	16,182,226.37
基础前瞻共性技术研究		37,642,162.14			37,642,162.14	
新产业板块研发项目		160,441,969.88			154,966,715.71	5,475,254.17
制造工艺技术研究		4,185,736.25			4,185,736.25	
综合技术研究		10,397,056.69			10,397,056.69	
机车与轨道工程机械技术研究及产品研制		5,267,122.20			5,267,122.20	
合计	16,182,226.37	293,911,661.07			288,436,406.90	21,657,480.54

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	外币报表折算差额	
新材德国（博戈）	632,324,150.01				18,506,059.75	613,818,090.26
青岛华轩	11,937,053.86					11,937,053.86
Delkor公司	2,598,219.11				4,216.06	2,594,003.05
合计	646,859,422.98				18,510,275.81	628,349,147.17

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	外币报表折算 差额	
新材德国（博戈）	632,324,150.01				18,506,059.75	613,818,090.26
青岛华轩	11,937,053.86					11,937,053.86
合计	644,261,203.87				18,506,059.75	625,755,144.12

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本集团的商誉产生自 3 个资产组，分别为新材德国（博戈）、Delkor 公司及青岛华轩。资产组的划分与购买日、以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	69,087,912.93	3,843,617.19	16,207,246.51		56,724,283.61
其他	991,273.60		117,007.50		874,266.10
合计	70,079,186.53	3,843,617.19	16,324,254.01		57,598,549.71

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,569,071.51	5,724,358.17	86,329,287.88	13,077,639.09
信用损失准备	334,379,873.22	52,265,195.50	363,967,344.93	55,882,807.76
递延收益	76,380,959.97	11,942,120.59	82,424,457.72	12,363,668.65
预提费用	718,009,131.91	116,826,775.18	696,374,712.47	113,137,358.14
其他债权投资公允价值变动	47,883,157.69	7,182,473.67	27,430,116.39	4,056,388.70
可抵扣亏损	346,281,610.26	51,942,241.54	367,414,780.76	55,112,217.12

同一控制下企业合并资产评估增值	34,411,762.12	5,161,764.31	38,146,267.46	5,721,940.11
其他	8,306,206.92	1,245,931.04		
合计	1,603,221,773.60	252,290,860.00	1,662,086,967.61	259,352,019.57

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,288,288.47	1,393,243.27	9,680,060.27	1,452,009.04
折旧税会差异	230,562,164.40	41,525,882.61	185,303,631.99	34,560,294.64
合计	239,850,452.87	42,919,125.88	194,983,692.26	36,012,303.68

## (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：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		252,290,860.00		259,352,019.57
递延所得税负债		42,919,125.88		36,012,303.68

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	521,524,209.84	496,384,538.56
可抵扣亏损	1,161,370,437.11	985,425,281.61
合计	1,682,894,646.95	1,481,809,820.17

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2022年	2,687,886.26	2,687,886.26
2023年	1,487,851.40	1,487,851.40
2024年	34,725,439.97	34,725,439.97
2025年	88,171,448.24	88,171,448.24
2026年	20,868,010.79	20,868,010.79
2027年	10,884,998.65	10,884,998.65
2028年	10,334,496.33	10,334,496.33
2029年	15,060,778.66	15,060,778.66
2030年	1,169,379.02	1,169,379.02
2031年	18,725,928.17	
境外公司无弥补期限	957,254,219.62	800,034,992.29
合计	1,161,370,437.11	985,425,281.61

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
直接保险补偿基金 <sup>注</sup>	79,228,833.65		79,228,833.65	81,617,546.13		81,617,546.13
长期保证金	140,477.63		140,477.63	144,712.97		144,712.97
预付工程设备款	6,972,235.26		6,972,235.26	2,110,723.00		2,110,723.00
合同资产	422,361,312.99	4,712,490.28	417,648,822.71	349,774,122.14	3,861,932.02	345,912,190.12
其他	62,702,105.97	30,333,435.40	32,368,670.57	63,021,842.22	30,333,435.40	32,688,406.82
合计	571,404,965.50	35,045,925.68	536,359,039.82	496,668,946.46	34,195,367.42	462,473,579.04

其他说明：

直接保险补偿基金与新材德国（博戈）特定养老金计划有关，新材德国（博戈）已与职工委员会商定，直接保险补偿基金仅用于支付职工养老金。直接保险补偿基金合约不属于计划资产，直接保险补偿的合同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，因此，它们被分类为以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	279,845,412.00	
信用借款	1,500,815,000.00	300,377,333.33
合计	1,780,660,412.00	300,377,333.33

该保证借款由本公司为子公司新材德国（博戈）提供连带责任保证。

短期借款分类的说明：

于2022年6月30日，本集团短期借款中，人民币借款余额1,500,815,000.00元，年利率为2.6%-2.7%(2021年12月31日：人民币借款余额300,293,333.33元及未到期应收票据贴现人民币84,000.00元)，欧元借款余额为39,930,000.00欧元，年利率为0.7%(2021年12月31日：无)。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	503,590,941.89	342,921,679.20
银行承兑汇票	1,918,684,270.62	2,908,889,226.87
合计	2,422,275,212.51	3,251,810,906.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	3,321,380,072.51	3,029,443,704.99
其他	270,569,904.95	262,199,264.83
合计	3,591,949,977.46	3,291,642,969.82

于本年末及上年末，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2022 年 6 月 30 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（2）。

**37、 预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	170,291.40	157,142.86
合计	170,291.40	157,142.86

**(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

**38、 合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	157,458,494.10	262,778,299.87
工程建设相关的合同负债	264,147.20	264,147.20
减：计入其他非流动负债的合同负债	-9,502,328.49	-9,879,426.22
合计	148,220,312.81	253,163,020.85

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
一、短期薪酬	91,897,717.58	867,497,710.41	847,268,537.81	-864,678.58	111,262,211.60
二、离职后福利设定提存计划	19,657,630.04	105,328,075.40	109,284,978.84	-351,156.79	15,349,569.81
合计	111,555,347.62	972,825,785.81	956,553,516.65	-1,215,835.37	126,611,781.41

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,623,941.87	674,074,207.17	650,998,876.29	-689,572.52	85,009,700.23
二、职工福利费	8,437,541.08	24,960,422.14	29,391,046.02	-27,238.54	3,979,678.66
三、社会保险费	831,891.12	69,679,181.46	70,275,613.67	-106,956.53	128,502.38
其中：医疗保险费（含生育保险）	758,762.70	67,586,111.27	68,111,565.93	-106,664.50	126,643.54
工伤保险费	73,128.42	2,093,070.19	2,164,047.74	-292.03	1,858.84
四、住房公积金	578,374.72	23,591,742.59	24,126,096.02	-5,937.37	38,083.92
五、工会经费和职工教育经费	11,788,541.60	8,061,834.02	6,511,686.59	-1,036.25	13,337,652.78
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
六、劳务支出		56,045,465.09	55,262,877.11	-83,324.38	699,263.60
七、其他	7,637,427.19	11,084,857.94	10,702,342.11	49,387.01	8,069,330.03
合计	91,897,717.58	867,497,710.41	847,268,537.81	-864,678.58	111,262,211.60

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
1、基本养老保险	17,768,335.25	74,568,773.31	78,963,991.77	-313,354.63	13,059,762.16
2、失业保险费	663,996.26	7,601,359.19	7,621,159.08	-15,211.61	628,984.76
3、企业年金缴费	1,225,298.53	23,157,942.90	22,699,827.99	-22,590.55	1,660,822.89
合计	19,657,630.04	105,328,075.40	109,284,978.84	-351,156.79	15,349,569.81

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按照规定本集团按规定参加由各下属单位所在国政府机构设立的养老保险、失业保险计划及补充养老保险，根据该等计划，本集团每月按照员工基本工资的10.5%-20%、0.7%-2.5%、0-5%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,319,678.41	10,768,394.64
企业所得税	6,675,546.30	4,564,325.03
防洪基金	16,233,779.79	16,424,506.61
个人所得税	2,905,935.03	21,089,970.81
城市维护建设税	1,627,522.02	824,715.91
教育费附加	1,189,302.85	593,792.62
其他	2,054,985.19	6,305,950.38
合计	61,006,749.59	60,571,656.00

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	46,774,687.05	46,774,687.05
其他应付款	595,721,581.93	584,028,120.24
合计	642,496,268.98	630,802,807.29

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	46,774,687.05	46,774,687.05
合计	46,774,687.05	46,774,687.05

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方	7,852,120.59	2,950,088.23
押金及保证金	74,363,693.13	81,852,864.14
应付工程款	20,008,724.15	30,000,713.75
预提费用及其他	493,497,044.06	469,224,454.12
合计	595,721,581.93	584,028,120.24

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

于2022年6月30日，本集团超过一年的其他应付款金额为人民币52,908,702.35元，主要系存入保证金和风险抵押金等，相关合同履行周期较长，本集团尚未支付。

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	227,883,125.35	228,735,859.92
1年内到期的预计负债	134,497,886.15	185,859,154.13
1年内到期的租赁负债	101,082,617.32	105,745,516.62
合计	463,463,628.82	520,340,530.67

其他说明：

2022年6月30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（2）。

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	200,905,034.25	
待转销项税额	11,698,010.54	20,310,040.48
合计	212,603,044.79	20,310,040.48

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：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	期末余额
超短期融资券	100.00	2022/4/29	90天	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	905,034.25	200,905,034.25
合计	/	/	/	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	905,034.25	200,905,034.25

注：于2022年4月29日本公司发行了一期超短期融资券，发行额为人民币2亿元，期限为90天，单位面值100元，票面利率为2.60%，到期还本付息。

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款 <sup>注1</sup>	180,893,460.23	185,233,544.66
保证借款		
信用借款 <sup>注2</sup>	200,177,777.78	813,550,786.89

减：一年内到期的长期借款	-227,883,125.35	-228,735,859.92
合计	153,188,112.66	770,048,471.63

长期借款分类的说明：

注1：于2022年6月30日，本集团欧元借款余额为25,810,949.75欧元(折合人民币180,893,460.23元)，年利率1.3%-1.8%，该借款为抵押借款，抵押物为新材德国(博戈)位于斯洛伐克工厂的厂房等固定资产，其中欧元3,953,163.00(折合人民币27,705,347.57元)于一年内到期，因此将其转入一年内到期的非流动负债。

注2：于2022年6月30日，本集团长期借款中有人民币借款200,177,777.78元，年利率为3.2%，于2022年7月到期，因此将其转入一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	420,301,114.82	450,717,828.43
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-101,082,617.32	-105,745,516.62
合计	319,218,497.50	344,972,311.81

其他说明：

2022年6月30日，租赁负债余额中包括的关联方往来余额，详见附注(十二)6(2)。

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00
专项应付款		
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

其他说明：

2022年6月30日，长期应付款余额中包括的关联方往来余额，详见附注（十二）6（2）。

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、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：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	1,066,541,273.05	1,091,786,786.60
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	1,066,541,273.05	1,091,786,786.60

注：应付养老金为根据新材德国（博戈）提供给其员工的养老金计划确认的负债。新材德国（博戈）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已提拨资产的设定受益计划。根据养老金计划 2005（“Rentenordnung2005”）及养老金计划 2004（“Versorgungszusage2004”），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。这些计划均为设定受益计划，并根据工资不同调整缴纳比例。

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,174,947,391.99	1,323,975,618.40
二、计入当期损益的设定受益成本	8,914,026.22	34,068,035.01
1. 当期服务成本	1,171,327.90	19,168,656.24
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	7,742,698.32	14,899,378.77
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,140,072.53	-42,524,326.06

1. 精算利得（收益以“—”表示）	-8,140,072.53	-42,524,326.06
四、其他变动	-28,943,928.66	-140,571,935.36
1. 结算时支付的对价	-4,290,823.02	-16,078,271.90
2. 已支付的福利		
3. 外币报表折算差额	-24,653,105.64	-124,493,663.46
五、期末余额	1,146,777,417.02	1,174,947,391.99

计划资产：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	83,160,605.39	84,904,500.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-490,588.00	6,776,179.39
四、其他变动	-2,433,873.42	-8,520,074.00
其中：外币报表折算差额	-2,433,873.42	-8,520,074.00
五、期末余额	80,236,143.97	83,160,605.39

根据新材德国（博戈）与 Mercer Deutschland GmbH 于 2019 年 1 月 28 日及 2019 年 3 月 8 日在德国法兰克福签订的信托协议，分别于 2019 年和 2021 年向第三方托管账户支付 10,580,000.00 欧元（约合人民币 81,671,252.00 元）和 938,568.00 欧元（约合人民币 6,776,179.39 元），并确认为设定受益计划资产。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。

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,146,777,417.02	1,174,947,391.99
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-80,236,143.97	-83,160,605.39
其中：计划资产	-80,236,143.97	-83,160,605.39
五、期末余额	1,066,541,273.05	1,091,786,786.60

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

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	625,676,411.72	670,771,860.05

减：一年内到期预计负债	-134,497,886.15	-185,859,154.13
合计	491,178,525.57	484,912,705.92

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	97,301,387.54	24,596,100.00	9,189,065.32	112,708,422.22
合计	97,301,387.54	24,596,100.00	9,189,065.32	112,708,422.22

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1313 项目	1,335,943.10			286,692.15		1,049,250.95	与资产相关
华南理工项目	2,266,266.27	1,137,300.00				3,403,566.27	与收益相关
聚酰亚胺薄膜产业化项目资金	9,916,666.67			850,000.00		9,066,666.67	与资产相关
城市轨道交通车辆用减振降噪产品研制及产能提升项目	5,051,715.33			613,828.47		4,437,886.86	与资产相关
高阻尼/高回弹橡胶及热塑性弹性体材料	10,608,802.97			1,428,557.86		9,180,245.11	与资产/收益相关
风电智能制造项目-大型风力发电叶片数字化工厂建设	1,344,400.00			350,700.00		993,700.00	与资产/收益相关
高效隔音、轻量化和阻燃复合材料研制及应用研究	2,358,612.73					2,358,612.73	与收益相关
田心基地拆迁补偿	10,730,218.43		684,884.03			10,045,334.40	与收益相关
高性能芳纶纤维层压制品专项经费	20,488,534.46	20,750,000.00		1,380,303.60		39,858,230.86	与资产/收益相关
张江 MQB 项目	10,544,463.77			677,298.27	7,095.70	9,874,261.20	与资产相关
其他	22,655,763.81	2,708,800.00	275,912.40	2,647,984.24		22,440,667.17	与资产/收益相关
合计	97,301,387.54	24,596,100.00	960,796.43	8,235,364.59	7,095.70	112,708,422.22	

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	9,502,328.49	9,879,426.22
应付供应商提名费	31,652,766.28	5,512,090.60
其他		1,757,475.00
合计	41,155,094.77	17,148,991.82

### 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	802,798,152.00						802,798,152.00

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,053,280,761.35			3,053,280,761.35
其他资本公积	26,869,118.24	92,885,757.02		119,754,875.26
合计	3,080,149,879.59	92,885,757.02		3,173,035,636.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动主要是本集团享有的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变动。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额	
		本期所得税前发 生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公 司		税后归属于 少数股东
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-278,130,059.46	8,140,072.53				8,140,072.53		-269,989,986.93
其中：重新计量设定受 益计划变动额	-278,130,059.46	8,140,072.53				8,140,072.53		-269,989,986.93
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-162,428,727.73	-94,404,767.38		-27,430,116.39	-3,166,566.86	-63,516,127.32	-291,956.81	-225,944,855.05
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益								
其他债权投资公允价	-23,010,715.67	-48,543,210.23		-27,430,116.39	-3,166,566.86	-17,357,953.04	-588,573.94	-40,368,668.71

值变动								
外币财务报表折算差额	-139,418,012.06	-45,861,557.15				-46,158,174.28	296,617.13	-185,576,186.34
其他综合收益合计	-440,558,787.19	-86,264,694.85		-27,430,116.39	-3,166,566.86	-55,376,054.79	-291,956.81	-495,934,841.98

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		18,230,990.97	18,230,990.97	
合计		18,230,990.97	18,230,990.97	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	209,440,038.34			209,440,038.34
合计	209,440,038.34			209,440,038.34

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,188,553,675.77	1,135,247,560.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,188,553,675.77	1,135,247,560.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,278,293.85	181,441,224.99
减：提取法定盈余公积		27,785,340.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,223,852.16	100,349,769.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,265,608,117.46	1,188,553,675.77

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,056,174,920.02	6,292,800,190.71	7,525,467,607.20	6,467,369,979.83

其他业务	77,857,420.75	47,269,849.62	101,191,530.43	38,704,189.93
合计	7,134,032,340.77	6,340,070,040.33	7,626,659,137.63	6,506,074,169.76

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

**商品和材料销售收入：**

本集团主要出售风电叶片、轨道交通产品、工业工程产品、汽车零部件、新材料等产品。与上述产品相关的质量保证不能单独购买，并且是向客户保证所销售的产品是符合既定标准，因此本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理（详见附注(五)35）。本集团在商品的控制权转移时，即商品交付验收时确认收入。在交付验收后，客户有决定商品使用的自主权，对销售盈余、商品的毁损风险承担主要责任。由于商品交付给客户验收代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户验收时确认一项应收款。

**建造合同收入：**

本集团提供的建造工程等服务，根据已完工或已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。建造工程合同的完工进度主要按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，使其能够反映履约情况的变化。

本集团有权在达到一系列履约相关的里程碑时向顾客开具发票。当达到一个特定的里程碑时，顾客将按照相关里程碑支付本集团开具的发票金额。在这之前本集团就已完成的工作确认一项合同资产，在其向顾客开具发票时将先前确认的合同资产分类至应收账款。如果合同付款超过成本法下至今已确认的收入，本集团将超额部分确认为一项合同负债。

**技术开发收入：**

本集团主要向汽车整车制造商提供工程设计及开发等技术开发。技术开发收入在客户取得技术开发交付物的时点确认收入，若没有明确的交付时点，则以对应零部件生产项目量产开始日作为收入确认时点。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认，故本集团在项目量产开始日确认一项合同资产。

**模具销售收入：**

本集团主要向汽车整车制造商提供工程设计及开发等技术开发。技术开发收入在客户取得技术开发交付物的时点确认收入，若没有明确的交付时点，则以对应零部件生产项目量产开始日作为收入确认时点。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认，故本集团在项目量产开始日确认一项合同资产。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,464,828.41	9,476,706.56
教育费附加	6,794,029.06	6,521,498.39
房产税	5,075,306.12	3,894,755.88

土地使用税	4,897,102.10	5,456,700.76
车船使用税	103,180.64	109,811.15
印花税	3,379,827.69	3,244,888.96
其他	879,535.97	1,295,740.89
合计	30,593,809.99	30,000,102.59

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,987,082.50	77,296,552.35
预计产品质量保证准备	-15,954,067.51	67,036,685.82
差旅费	6,306,561.66	7,266,725.06
其他	89,113,653.46	116,152,580.74
合计	143,453,230.11	267,752,543.97

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,984,410.85	165,767,986.11
固定资产折旧费	8,691,366.76	8,258,042.14
无形资产摊销	4,529,183.02	6,151,184.88
其他	61,568,147.25	75,574,272.40
合计	214,773,107.88	255,751,485.53

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	158,033,200.14	183,622,323.80
固定资产折旧费	18,287,488.71	17,353,329.41
无形资产摊销费	10,092,904.91	9,351,571.12
其他	102,022,813.14	110,428,243.27
合计	288,436,406.90	320,755,467.60

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,637,680.47	13,221,594.89
利息收入	-10,932,596.46	-10,475,196.76
汇兑差额	-48,942,209.84	5,224,114.61
金融机构手续费及其他	6,144,849.57	3,496,037.37
精算利息调整	7,742,698.32	7,761,506.40
未确认融资费用摊销	9,682,776.81	10,812,037.06
合计	-14,666,801.13	30,040,093.57

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销-政府补助	8,235,364.59	8,936,993.00
其他政府补助	26,186,121.71	6,961,316.55
合计	34,421,486.30	15,898,309.55

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,985,949.11	974,927.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,744,322.40	5,076,378.57
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-2,241,626.71	6,051,306.09

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,145.36	-670,958.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,145.36	-670,958.91

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,483,352.56	3,115,527.55
应收账款坏账损失	-13,187,678.93	-27,393,029.49
其他应收款坏账损失	130,028.10	11,170.25

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	17,108,873.60	61,975.49
合同资产减值损失		
一年内到期的其他非流动资产减值损失	133,957.68	200,490.19
合计	5,668,533.01	-24,003,866.01

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,668,335.85	4,846,992.82
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-33,369.00	-2,555,461.16
合计	4,634,966.85	2,291,531.66

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	-1,606,823.49	2,378,748.35
合计	-1,606,823.49	2,378,748.35

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,015,282.09	1,551,396.56	1,015,282.09
赔偿金收入	710,801.44	2,203,447.53	710,801.44
其他	18,896,829.51	9,047,472.43	18,896,829.51
合计	20,622,913.04	12,802,316.52	20,622,913.04

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	274,628.12	132,073.37	274,628.12
其中：固定资产处置损失	274,628.12	132,073.37	274,628.12
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,939,365.81	20,901,151.73	2,939,365.81
合计	3,213,993.93	21,033,225.10	3,213,993.93

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,923,236.82	65,727,956.95
递延所得税费用	17,771,990.90	-8,936,015.76
合计	60,695,227.72	56,791,941.19

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注（七）57。

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,932,596.46	10,592,593.86
政府补助	39,269,339.61	20,742,170.20
往来款、保证金及其他	5,145,974.17	26,590,142.85
合计	55,347,910.24	57,924,906.91

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营相关的费用	332,478,991.20	316,987,755.93
往来款、保证金及其他	48,349,704.25	15,934,930.94
合计	380,828,695.45	332,922,686.87

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁租金	42,535,236.93	40,421,865.82
合计	42,535,236.93	40,421,865.82

## 79. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	128,961,628.68	153,207,495.57
加：资产减值准备	-4,634,966.85	-2,291,531.66
信用减值损失	-5,668,533.01	24,003,866.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,370,549.57	184,217,760.50
使用权资产摊销	61,141,251.86	60,931,449.85
无形资产摊销	24,289,936.95	25,430,731.02
长期待摊费用摊销	16,324,254.01	14,236,222.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,606,823.49	-2,378,748.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,145.36	670,958.91
财务费用（收益以“-”号填列）	31,320,457.28	30,040,093.57
投资损失（收益以“-”号填列）	2,241,626.71	-6,051,306.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,227,726.43	-8,078,141.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,906,822.20	-3,635,470.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	580,099,678.03	292,078,584.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,454,180,246.19	-1,546,100,343.08

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-635,183,074.54	496,085,265.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,075,174,920.02	-287,633,112.80
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	93,422.91	79,598.46
减: 现金的期初余额	144,593.22	104,753.58
加: 现金等价物的期末余额	2,495,433,772.43	2,267,634,298.64
减: 现金等价物的期初余额	2,105,202,350.91	2,415,402,615.34
现金及现金等价物净增加额	390,180,251.21	-147,793,471.82

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	93,422.91	144,593.22
其中: 库存现金	93,422.91	144,593.22
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	2,495,433,772.43	2,105,202,350.91
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,495,527,195.34	2,105,346,944.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,630,744.40	信用证保证金、被冻结的银行存款及保函保证金
应收票据	63,865,174.84	期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的尚未终止确认的应收票据。
固定资产	212,881,056.54	因作为借款抵押物而导致所有权受限。
其他非流动资产—直接保险补偿基金	79,228,833.65	直接保险补偿基金与德国 BOGE 特定养老金计划有关，德国 BOGE 已与职工委员会商定，直接保险补偿基金仅用于支付职工养老金。直接保险补偿基金合约不属于计划资产。
合计	373,605,809.43	

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,636,825.61	6.7114	239,172,991.44
欧元	31,426,941.21	7.0084	220,252,574.52
英镑	369,451.11	8.1365	3,006,038.96
日元	74,010,354.00	0.0491	3,633,908.38
加拿大元	355,078.21	5.2058	1,848,466.15
港币	233,562.59	0.8552	199,742.73
墨西哥比索	225,806.15	0.3333	75,261.20
澳元	217,958.53	4.6145	1,005,769.64
应收账款			
其中：美元	4,871,497.36	6.7114	32,694,567.49
欧元	4,853,649.98	7.0084	34,016,320.41
英镑	50,328.54	8.1365	409,498.18
加拿大元	237,233.54	5.2058	1,234,990.31
应付账款			
其中：美元	564,586.29	6.7114	3,789,164.45
欧元	245,218.37	7.0084	1,718,588.43
加拿大元	29,652.57	5.2058	154,365.33

**(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

本集团重要的境外经营实体主要指新材德国（博戈），其主要经营地位于德国，记账本位币为欧元，系依据其经营所处的主要经营环境中的货币确定。

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2022年6月21日，本公司成立全资子公司吉林中车风电叶片工程有限公司，注册资本7,316万，该子公司将以东北地区为中心向外辐射市场，负责时代新材风电叶片产业在该区域的生产、销售等业务（内容详见公司披露于上海证券交易所网站的公司临2022-047号公告）。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司 (“橡塑元件”)	中国	株洲市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
天津中车风电叶片工程有限公司 (“天津风电”)	中国	天津市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
CRRC New Material Technologies GmbH (“新材德国(博戈)”)	德国	达默	制造业	68.08		通过设立或投资等方式取得
Delkor Rail Pty Ltd. (“Delkor 代尔克”)	澳大利亚	悉尼	制造业	100		非同一控制下企业合并
青岛中车华轩水务有限公司 (“青岛华轩”)	中国	青岛市	制造业	60		非同一控制下企业合并
时代新材(香港)有限公司 (“香港子公司”)	中国	香港	国际贸易	100		通过设立或投资等方式取得
株洲时代华先材料科技有限公司 (“时代华先”)	中国	株洲市	制造业	60.20		通过设立或投资等方式取得
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司 (“中铁宏吉”)	中国	襄阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
株洲中车新锐减振装备有限公司 (“中车新锐”)	中国	株洲市	制造业	52.07		通过设立或投资等方式取得
吉林中车风电叶片工程有限公司 (“松原公司”)	中国	松原市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：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
新材德国(博戈)	31.92	-25,816,566.02		506,662,477.37
青岛华轩	40.00	3,347,699.64	2,400,000.00	-29,688,194.14
时代华先	39.80	-4,446,387.56		102,892,079.18
中车新锐	47.93	14,598,588.77		164,711,730.96

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：万元币种：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
新材德国(博戈)	298,067.22	189,280.35	487,347.57	166,541.92	142,396.17	308,938.08	228,960.32	189,928.64	418,888.96	134,365.95	144,384.14	278,750.09
青岛华轩	15,124.49	5,736.14	20,860.63	29,013.23	72.19	29,085.42	14,425.92	6,171.36	20,597.28	28,783.59	73.03	28,856.62
时代华先	25,740.60	34,486.81	60,227.41	25,128.68	9,250.45	34,379.13	14,430.16	35,361.30	49,791.46	33,843.94	7,349.24	41,193.18
中车新锐	97,925.08	18,076.58	116,001.65	80,261.97	1,407.85	81,669.82	82,667.50	18,123.42	100,790.92	67,574.99	1,837.49	69,412.48

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
新材德国(博戈)	266,817.09	-18,071.78	-20,890.75	-20,622.70	304,719.29	-6,412.51	-9,892.37	4,649.22
青岛华轩	5,023.61	634.25	634.55	1,336.06	5,624.07	623.95	623.62	911.10
时代华先	4,504.79	-1,261.78	-1,250.01	-7,772.02	3,806.48	-3,009.79	-3,024.96	953.67
中车新锐	67,962.67	3,046.09	2,953.40	1,316.37	74,284.33	5,500.05	5,285.94	1,323.61

## (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: 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	
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司(“力克橡塑”)	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业	49.27		权益法
株洲时代工程塑料科技有限责任公司(“时代工塑”)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	25.00		权益法
湖南弘辉科技有限公司(“弘辉科技”)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	33.37		权益法
湖南国芯半导体科技有限公司(“湖南国芯”) <sup>注1</sup>	湖南株洲	湖南株洲	制造业	5.00		权益法
株洲时代电气绝缘有限责任公司(“时代绝缘”) <sup>注2</sup>	湖南株洲	湖南株洲	制造业	10.00		权益法
株洲时代华鑫新材料技术有限公司(“时代华鑫”) <sup>注3</sup>	湖南株洲	湖南株洲	制造业	16.64		权益法
株洲绿园科技有限公司(“绿园科技”) <sup>注4</sup>	湖南株洲	湖南株洲	制造业	10.00		权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

注 1: 本公司在湖南国芯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, 对湖南国芯具有重大影响。

注 2: 本公司在时代绝缘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, 对时代绝缘具有重大影响。

注 3: 本公司在时代华鑫董事会中派有两名董事, 并享有相应的实质性的参与决策权, 对时代华鑫具有重大影响。

注 4: 本公司在绿园科技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, 对绿园科技具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 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: 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	402,299,619.89	388,737,738.09
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润		
一其他综合收益		
一综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	-3,985,949.11	974,927.52
一其他综合收益		
一综合收益总额	-3,985,949.11	974,927.52

## (5). 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

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 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

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产 <sup>注1</sup>		50,042,465.75		50,042,465.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益				

的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(3) 衍生金融资产			
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(二) 其他债权投资 <sup>注2</sup>		2,629,023,105.32	2,629,023,105.32
(三) 其他权益工具投资			
(四) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(五) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		2,679,065,571.07	2,679,065,571.07
(六) 交易性金融负债			
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			
<b>二、非持续的公允价值计量</b>			
(一) 持有待售资产			
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>			

注 1：该交易性金融资产系公司购买的短期银行存款产品，其公允价值系以折现现金流量方法计算。未来现金流按照预期回报估算，以预计收益率折现。

注 2：应收款项融资的公允价值系以折现现金流量方法计算。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。

## 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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：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 (%)
中车株洲所	株洲	铁路机车车辆及配件研制	426,450.00	36.43	50.87

本企业的中间控股股东是为中车股份(系由原中间控股股东中国南车股份有限公司吸收合并中国北车股份有限公司后更名为中国中车股份有限公司)，最终控制方是中车集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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

适用 不适用

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	公司联营单位
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	公司联营单位
湖南弘辉科技有限公司	公司联营单位
株洲时代电气绝缘有限责任公司	公司联营单位
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	公司联营单位
株洲淦园科技有限公司	公司联营单位

湖南国芯半导体科技有限公司

公司联营单位

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中车大连机车车辆有限公司（原名：中国北车集团大连机车车辆有限公司）	股东之一、同受最终控制方控制
中车株洲车辆实业管理有限公司	股东之一、同受最终控制方控制
中车株洲电力机车有限公司	股东之一、同受最终控制方控制
中车资阳机车有限公司	股东之一、同受最终控制方控制
宝鸡中车时代工程机械有限公司（原名：宝鸡南车时代工程机械有限公司）	同受控股股东控制
北京中车重工机械有限公司（原名：北京南车时代机车车辆机械有限公司）	同受控股股东控制
广州中车时代电气技术有限公司（原名：广州南车时代电气技术有限公司）	同受控股股东控制
湖南中车智行科技有限公司	同受控股股东控制
宁波中车时代传感技术有限公司（原名：宁波南车时代传感技术有限公司）	同受控股股东控制
宁波中车时代电气设备有限公司	同受控股股东控制
青岛中车电气设备有限公司（原名：青岛南车电气设备有限公司）	同受控股股东控制
上海中车汉格船舶与海洋工程有限公司（原名：上海中车汉格船舶工程有限公司）	同受控股股东控制
天津中车风能科技有限公司（原名：天津中车风能装备科技有限公司）	同受控股股东控制
无锡中车时代智能装备研究院有限公司（原名：无锡中车时代智能装备有限公司）	同受控股股东控制
襄阳中车电机技术有限公司（原名：襄城南车电机技术有限公司）	同受控股股东控制
中车四方车辆有限公司	同受最终控制方控制
中铁检验认证株洲牵引电气设备检验站有限公司	同受控股股东控制
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	同受控股股东控制
株洲时代电子技术有限公司	同受控股股东控制
株洲中车机电科技有限公司（原名：株洲南车机电科技有限公司）	同受控股股东控制
株洲中车奇宏散热技术有限公司（原名：株洲南车奇宏散热技术有限公司）	同受控股股东控制
株洲中车时代电气股份有限公司（原名：株洲南车时代电气股份有限公司）	同受控股股东控制
株洲中车时代半导体有限公司	同受控股股东控制
太原中车时代轨道工程机械有限公司	同受控股股东控制
CRRC Kuala Lumpur Maintenance SDN Bhd	同受最终控制方控制
CRRC Time sElectric Australia Pty LTD	同受控股股东控制
Dynex Power inc	同受控股股东控制
包头中车电机有限公司（原名：内蒙古南车电机有限公司）	同受最终控制方控制
北京北九方轨道交通科技有限公司（原名：北京北九方科贸有限公司）	同受最终控制方控制
北京隆长泰工程机械有限公司	同受最终控制方控制
北京中车赛德铁道电气科技有限公司	同受最终控制方控制
常德中车新能源汽车有限公司	同受最终控制方控制
常州朗锐凯途必减振技术有限公司	同受最终控制方控制
常州中车汽车零部件有限公司（原名：常州南车汽车零部件有限公司）	同受最终控制方控制
常州中车铁马科技实业有限公司（原名：常州南车铁马科技实业有限公司）	同受最终控制方控制
常州中车西屋柴油机有限公司（原名：常州中车通用电气柴油机有限公司）	同受最终控制方控制
成都中车电机有限公司（原名：成都南车电机有限公司）	同受最终控制方控制
成都中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
佛山中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
广州中车轨道交通装备有限公司	同受最终控制方控制
哈密中车新能源电机有限公司（原名：哈密南车电机有限公司）	同受最终控制方控制

杭州中车车辆有限公司（原名：杭州南车城市轨道交通车辆有限公司）	同受最终控制方控制
合肥中车轨道交通车辆有限公司	同受最终控制方控制
河南中车重型装备有限公司	同受最终控制方控制
湖南中车环境工程有限公司	同受最终控制方控制
中车时代电动汽车股份有限公司（原名：湖南中车时代电动汽车股份有限公司）	同受最终控制方控制
江苏中车电机有限公司	同受最终控制方控制
江西中车长客轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
牡丹江中车金缘铸业有限公司（原名：牡丹江金缘钩缓制造有限责任公司）	同受最终控制方控制
沃顿科技股份有限公司（原名：南方汇通股份有限公司）	同受最终控制方控制
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司（原名：南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司）	同受最终控制方控制
南京中车物流服务有限公司	同受最终控制方控制
中车制动系统有限公司（原名：青岛思锐科技有限公司）	同受最终控制方控制
青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司（原名：青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司）	同受最终控制方控制
青岛中车四方车辆物流有限公司	同受最终控制方控制
青岛中车四方轨道装备科技有限公司	同受最终控制方控制
青岛中车四方轨道装备科技有限公司（原名：青岛中车四方销售服务有限公司）	同受最终控制方控制
日照中车绿荫环境工程有限公司	同受最终控制方控制
中车山东风电有限公司（原名：山东中车风电有限公司）	同受最终控制方控制
山东中车同力钢构有限公司	同受最终控制方控制
上海阿尔斯通交通设备有限公司	同受最终控制方控制
石家庄中车轨道交通装备有限公司	同受最终控制方控制
苏州中车轨道交通车辆有限公司	同受最终控制方控制
太原亮箭轨道工程车辆有限责任公司	同受最终控制方控制
天津中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
天津中车投资租赁有限公司（原名：天津南车投资租赁有限公司）	同受最终控制方控制
武汉中车长客轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
西安中车永电捷力风能有限公司	同受最终控制方控制
邢台中车环保科技有限公司（原名：河北南车环保科技有限公司）	同受最终控制方控制
义马金裕机械有限责任公司	同受最终控制方控制
长春中车轨道车辆有限公司（原名：长春轨道客车装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
长春中车进出口有限公司	同受最终控制方控制
长客（香港）国际有限公司	同受最终控制方控制
浙江中车电车有限公司	同受最终控制方控制
郑州中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车北京二七车辆有限公司（原名：南车二七车辆有限公司）	同受最终控制方控制
中车北京二七机车有限公司	同受最终控制方控制
中车北京南口机械有限公司（原名：北京南口轨道交通机械有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车财务有限公司（原名：南车财务公司）	同受最终控制方控制
中车成都机车车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车大同电力机车有限公司	同受最终控制方控制
中车广东轨道交通车辆有限公司（原名：广东南车轨道交通车辆有限公司）	同受最终控制方控制
中车贵阳车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车哈尔滨车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车环境科技有限公司	同受最终控制方控制
中车科技园发展有限公司	同受最终控制方控制
中车兰州机车有限公司	同受最终控制方控制
中车洛阳机车有限公司	同受最终控制方控制
中车眉山车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车南京浦镇车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车浦镇阿尔斯通运输系统有限公司（原名：中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司）	同受最终控制方控制

中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	同受最终控制方控制
中车戚墅堰机车有限公司	同受最终控制方控制
中车齐齐哈尔车辆有限公司（原名：齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车青岛四方车辆研究所有限公司	同受最终控制方控制
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	同受最终控制方控制
中车山东机车车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车商业保理有限公司	同受最终控制方控制
中车沈阳机车车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车石家庄车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车时代电动汽车股份有限公司	同受最终控制方控制
中车太原机车车辆有限公司（原名：太原轨道交通装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车唐山机车车辆有限公司（原名：唐山轨道客车有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车物流有限公司	同受最终控制方控制
中车西安车辆有限公司（原名：西安轨道交通装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车信息技术有限公司	同受最终控制方控制
中车永济电机有限公司（原名：永济新时速电机电器有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车长春轨道客车股份有限公司	同受最终控制方控制
中车长江车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车长江铜陵车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车株洲车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车株洲电机有限公司（原名：南车株洲电机有限公司）	同受最终控制方控制
中车株洲电力机车实业管理有限公司	同受最终控制方控制
中国中车香港资本管理有限公司	同受最终控制方控制
中铁检验认证（青岛）车辆检验站有限公司	同受最终控制方控制
重庆中车四方所科技有限公司	同受最终控制方控制
重庆中车四方所智能装备技术有限公司	同受最终控制方控制
重庆中车长客轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
株洲中车特种装备科技有限公司	同受最终控制方控制
株洲中车天力锻业有限公司（原名：株洲天力锻业有限责任公司）	同受最终控制方控制
株洲中车物流有限公司（原名：株洲南车物流有限公司）	同受最终控制方控制
资阳中车电气科技有限公司	同受最终控制方控制
中车大连机车研究所有限公司	同受最终控制方控制
重庆中车建设工程有限公司	同受最终控制方控制
中车大连电力牵引研发中心有限公司	同受最终控制方控制
当阳中车水务有限公司	同受最终控制方控制
广州电力机车有限公司	最终控制方的合营联营公司
济青高速铁路有限公司	最终控制方的合营联营公司
江苏朗锐茂达铸造有限公司	最终控制方的合营联营公司
青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	最终控制方的合营联营公司
上海申通长客轨道交通车辆有限公司（原名：申通北车（上海）轨道交通车辆维修有限公司）	最终控制方的合营联营公司
上海中车申通轨道交通车辆有限公司（原名：申通南车（上海）轨道交通车辆维修有限公司）	最终控制方的合营联营公司
深圳中车轨道车辆有限公司	最终控制方的合营联营公司
四川省中车铁投轨道交通有限公司	最终控制方的合营联营公司
天津电力机车有限公司	最终控制方的合营联营公司
长春长客阿尔斯通轨道车辆有限公司（原名：长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司）	最终控制方的合营联营公司
中车城市交通有限公司	最终控制方的合营联营公司
株洲九方铸造股份有限公司（原名：株洲九方铸造有限责任公司）	最终控制方的合营联营公司
株洲时菱交通设备有限公司	最终控制方的合营联营公司
长春中车轨道车辆科技开发有限公司	同受最终控制方控制
天津中车机辆装备有限公司	同受最终控制方控制

长春中车长客模具有限公司	同受最终控制方控制
CRRCA Corporation	同受最终控制方控制
常州朗锐东洋传动技术有限公司	最终控制方的合营联营公司
铁科（北京）轨道装备技术有限公司	最终控制方的合营联营公司
无锡中车新能源汽车有限公司	同受最终控制方控制
广州中车骏发电气有限公司	最终控制方的合营联营公司
资阳中车电力机车有限公司	同受最终控制方控制
上海中车瑞伯德智能系统股份有限公司	同受最终控制方控制
株洲市电动汽车示范运营有限公司	最终控制方的合营联营公司
上海中车福伊特传动技术有限公司	最终控制方的合营联营公司
中车福伊特传动技术（北京）有限公司	同受最终控制方控制
青岛中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
南车投资管理有限公司	同受最终控制方控制
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	最终控制方的合营联营公司
兰州中车时代轨道交通科技有限公司	同受控股股东控制
泉州中车唐车轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
江苏中车城市发展有限公司（原名：苏州中车建设工程有限公司）	同受最终控制方控制
唐山北方木业有限公司	同受最终控制方控制
天津中车轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
武汉中车四方维保中心有限公司	同受最终控制方控制
湖南力行动力科技有限公司	同受控股股东控制

## 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：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
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	原材料	24,340,027.97	36,152,630.12
株洲时代电气绝缘有限责任公司	伸缩缝、云母带	1,768,553.10	3,403,707.50
天津中车四方轨道车辆有限公司	电力	5,562,768.14	4,401,202.19
株洲中车时代电气股份有限公司	技术服务	150,317.85	163,039.26
南京中车物流服务有限公司	物流服务、集装箱	11,594,155.10	2,637,232.71
株洲九方铸造股份有限公司	空气弹簧上盖板		11,591.76
北京中车重工机械有限公司	闸调器		8,362.09
襄阳中车电机技术有限公司	液压件	1,363,515.41	999,227.32
湖南弘辉科技有限公司	模具、工装加工		7,900,417.55
中车制动系统有限公司	金属橡胶件、固定资产	6,063,651.09	6,107,912.09
青岛中车四方车辆物流有限公司	集装箱	807,665.91	1,634,047.95
宁波中车时代电气设备有限公司	固定资产	479,646.02	741,017.7
中车青岛四方车辆研究所有限公司	固定资产	429,569.81	705,697.8
中车信息技术有限公司	技术服务费	113,311.73	10,000
株洲中车天力锻业有限公司	金属制品	257,490.00	101,610
湖南中车环境工程有限公司	安装劳务等	1,770,000.00	
上海中车瑞伯德智能系统股份有限公司	系统、材料	39,000.00	
中车贵阳车辆有限公司	钢弹簧等金属制品	1,132,276.50	
中车兰州机车有限公司	劳务费	200.00	
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	劳务费	5,279.15	
中车长春轨道客车股份有限公司	钢管、固定板、螺栓等	590,327.31	

中车长江车辆有限公司	技术服务费	15,000.00	
中车株洲电力机车研究所有限公司	模具	3,271,167.00	
株洲时菱交通设备有限公司	服务	250,000.00	
株洲中车轨道交通期刊社有限公司	宣传等服务	46,415.10	
合计		60,050,337.19	64,977,696.04

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中车株洲电力机车研究所有限公司	风电叶片、特种装备及其他	925,404,987.65	874,313,024.05
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	轨道交通产品	130,208,273.24	104,645,531.01
中车制动系统有限公司	高分子新材料	4,643,441.44	1,774,905.31
中车长春轨道客车股份有限公司	轨道交通产品	67,867,502.59	120,284,355.54
中车南京浦镇车辆有限公司	轨道交通产品	39,308,847.63	77,884,100.09
中车唐山机车车辆有限公司	轨道交通产品	27,605,388.98	34,839,589.13
湖南中车环境工程有限公司	特种装备及其他	40,005,078.23	18,251,121.88
日照中车绿荫环境工程有限公司	特种装备及其他	11,114,081.19	7,782,968.08
中车株洲电力机车有限公司	轨道交通产品、高分子新材料、特种装备及其他	38,501,094.94	44,973,041.65
青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司	轨道交通产品	15,483,772.14	13,905,616.76
中车大连机车车辆有限公司	轨道交通产品	27,609,017.39	19,319,594.76
中车浦镇阿尔斯通运输系统有限公司	轨道交通产品	20,346,571.51	20,174,989.91
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	高分子新材料、水电转供、检测等	25,410,609.46	28,113,520.58
中车物流有限公司	轨道交通产品	37,667,143.40	18,595,745.24
中车四方车辆有限公司	轨道交通产品		6,239,243.80
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	轨道交通产品	3,199,179.18	5,070,030.26
常州中车铁马科技实业有限公司	轨道交通产品	2,564,193.48	7,011,274.84
青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	轨道交通产品	4,007,296.84	3,644,753.23
株洲中车时代电气股份有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他	1,255,849.83	5,897,760.65
中车成都机车车辆有限公司	轨道交通产品	174,325.66	1,714,696.16
宝鸡中车时代工程机械有限公司	轨道交通产品	3,344,874.98	4,655,955.62
成都中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	1,637,098.65	2,735,679.64
中车广东轨道交通车辆有限公司	轨道交通产品	6,377,084.07	2,182,170.08
上海阿尔斯通交通设备有限公司	轨道交通产品	1,779,200.00	1,345,440.00
中车大同电力机车有限公司	轨道交通产品	5,741,321.10	6,022,064.50
长春中车轨道车辆有限公司	轨道交通产品	3,012,236.56	3,672,093.20
中车时代电动汽车股份有限公司	轨道交通产品、汽车产品、特种装备及其他	412,526.82	2,445,127.76
四川省中车铁投轨道交通有限公司	轨道交通产品	769,766.78	1,348,411.77
广州电力机车有限公司	轨道交通产品		1,258,781.27
重庆中车四方所智能装备技术有限公司	轨道交通产品	2,374,963.45	2,307,288.19
湖南中车智行科技有限公司	轨道交通产品	1,734,171.13	1,537,636.06
中车株洲电机有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他、高分子新材料	992,353.30	2,090,622.87
青岛中车四方轨道装备科技有限公司	轨道交通产品	976,939.76	280,695.50
长春长客阿尔斯通轨道车辆有限公司	轨道交通产品	4,282,885.44	1,555,596.48
北京北九方轨道交通科技有限公司	轨道交通产品	1,989,054.87	
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	特种装备及其他	104,358.49	229,160.90
北京中车重工机械有限公司	轨道交通产品	1,226.42	3,188.68
青岛中车电气设备有限公司	轨道交通产品	165,599.50	48,722.00

襄阳中车电机技术有限公司	轨道交通产品	272,090.25	404,451.10
中车资阳机车有限公司	轨道交通产品	84,704.84	497,597.21
株洲时代电气绝缘有限责任公司	特种装备及其他、高分子新材料		31,860.05
长春中车进出口有限公司	轨道交通产品	236,707.52	281,600.00
中车青岛四方车辆研究所有限公司	轨道交通产品	1,162,513.30	928,978.72
中车戚墅堰机车有限公司	轨道交通产品	1,031,302.04	625,599.79
天津中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	82,880.00	165,760.00
佛山中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	2,615,762.82	5,477,063.80
杭州中车车辆有限公司	轨道交通产品	232,360.00	145,600.00
广州中车轨道交通装备有限公司	轨道交通产品	1,244,400.00	1,399,950.00
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	轨道交通产品	1,119,982.70	3,415,245.84
江西中车长客轨道车辆有限公司	轨道交通产品		130,486.40
合肥中车轨道交通车辆有限公司	高分子新材料	1,033,061.95	643,971.93
湖南弘辉科技有限公司	轨道交通产品	2,934,875.14	748,000.00
苏州中车轨道交通车辆有限公司	轨道交通产品	360,176.99	70,715.46
天津电力机车有限公司	轨道交通产品	168,208.85	1,224,902.65
中车洛阳机车有限公司	高分子新材料	32,566.37	83,318.68
中车眉山车辆有限公司	轨道交通产品		389,327.43
中车株洲车辆有限公司	轨道交通产品	181,341.56	48,599.58
中车太原机车车辆有限公司	轨道交通产品	89,406.30	304,606.17
江苏中车电机有限公司	弹性支撑、高分子新材料	126,554.40	392,699.48
武汉中车长客轨道车辆有限公司	汽车零部件	2,654.86	79,074.12
中车山东机车车辆有限公司	轨道交通产品		104,458.48
株洲中车奇宏散热技术有限公司	特种装备及其他	9,014.15	33,334.91
北京中车赛德铁道电气科技有限公司	特种装备及其他、高分子新材料	88,495.58	57,345.13
牡丹江中车金缘铸业有限公司	轨道交通产品	10,000.00	
中车齐齐哈尔车辆有限公司	轨道交通产品	268,200.00	2,863.65
中车长江车辆有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他	140,992.55	424,371.69
郑州中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	655,797.12	
重庆中车四方所科技有限公司	轨道交通产品		88,355.36
常州朗锐东洋传动技术有限公司	轨道交通产品	303,716.81	375,122.30
成都长客新筑轨道交通装备有限公司	轨道交通产品		8,404.00
泉州中车唐车轨道车辆有限公司	轨道交通产品	964,590.00	145,920.00
深圳中车轨道车辆有限公司	轨道交通产品	1,065,420.00	1,385,280.00
江苏中车城市发展有限公司	轨道交通产品	12,395,863.58	29,287,921.03
天津中车轨道车辆有限公司	轨道交通产品	151,370.00	88,489.80
天津中车机辆装备有限公司	轨道交通产品		21,238.93
铁科(北京)轨道装备技术有限公司	轨道交通产品	7,447,538.05	468,684.96
长春中车长客模具有限公司	轨道交通产品		70,000.00
浙江中车电车有限公司	轨道交通产品		7,511.93
CRRC Kuala Lumpur Maintenance SDN Bhd	轨道交通产品		120,468.00
常州朗锐凯迹必减振技术有限公司	检测	30,905.66	
大同法维莱轨道车辆装备有限责任公司	检测	5,396.23	
济南思锐轨道交通装备科技有限公司	轨道交通产品	1,728,000.00	
南京中车浦镇海泰制动设备有限公司	特种装备及其他	2,264.15	
南宁中车轨道交通装备有限公司	轨道交通产品	165,800.00	
宁夏中车新能源有限公司	弹性支撑、减振器	13,881,135.26	
青岛中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	2,654,425.88	
上海中车艾森迪海洋装备有限公司	检测	13,443.40	

上海中车福伊特传动技术有限公司	轨道交通产品	80,580.00	
太原中车时代轨道工程机械有限公司	轨道交通产品	164,612.35	
天津中车风能科技有限公司	弹性支撑、减震器	4,275,320.17	
温州中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	1,366,722.72	
武汉中车四方维保中心有限公司	轨道交通产品	435,138.56	
长春中车轨道车辆配件销售有限公司	轨道交通产品	4,100.00	
中车福伊特传动技术(北京)有限公司	弹性支撑	99,115.04	
中车贵阳车辆有限公司	检测	12,264.15	
中车山东风电有限公司	弹性支撑	913,274.34	
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	检测	63,875.00	
株洲中车时代半导体有限公司	特种装备及其他	3,577,415.14	
合计		1,524,058,651.88	1,498,333,676.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	房屋建筑物、机器设备	1,180,130.91	569,545.16
湖南弘辉科技有限公司	房屋建筑物、机器设备	216,380.95	223,085.72

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负 债计量的可变 租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发生额	上期发生额	本期 发生 额	上期 发生 额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期 发生 额	上期发 生额
天津中车风能科技有限公司	房屋建筑物					5,238,095.24	5,238,095.24	380,398.53	600,675.95		
襄阳中车电机技术有限公司	房屋建筑物					48,413.74		90,320.09	119,219.98		
中车青岛四方车辆研究所有限公司	房屋建筑物	177,000.00	3,988,637.12			7,977,274.24	3,323,864.27	411,089.27			
中车株洲电力机车研究所有限公司	房屋建筑物	684,829.07	684,829.07								
株洲渌园科技有限公司	房屋建筑物	90,000.00	90,000.00								
天津中车四方轨道车辆有限公司	堆场	369,734.86				369,734.86					

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
中车股份	13,000,000.00	2015/12/30	2035/12/24
中车股份	12,000,000.00	2016/11/8	2036/2/28

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用

关联方交易类别	本期发生额	上年发生额
关联方资金拆入利息费用	135,750.00	135,750.00
存放关联方存款的利息收入	453,578.09	142,340.24

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
货币资金	中车财务有限公司	164,940,495.29	217,051,361.34
货币资金合计		164,940,495.29	217,051,361.34
应收账款	中车株洲电力机车研究所有限公司	181,575,630.76	142,947.51
应收账款	中车长春轨道客车股份有限公司	64,825,885.52	18,626,966.11
应收账款	青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司	80,830.48	224,730.51
应收账款	中车南京浦镇车辆有限公司	33,825,445.04	35,963,412.32
应收账款	中车大同电力机车有限公司	6,850,326.28	358,450.89
应收账款	中车大连机车车辆有限公司	18,255,252.48	19,809,983.95
应收账款	中车唐山机车车辆有限公司	28,281,750.16	10,853,266.20
应收账款	中车资阳机车有限公司	293,940.67	248,224.20
应收账款	青岛中车电气设备有限公司	647,656.72	354,156.66
应收账款	长春长客阿尔斯通轨道车辆有限公司	4,236,431.76	916,646.95
应收账款	中车株洲电力机车有限公司	13,583,996.65	26,076,155.37

应收账款	中车戚墅堰机车有限公司	2,075,728.11	910,356.81
应收账款	上海阿尔斯通交通设备有限公司	2,118,397.44	107,901.44
应收账款	中车长江车辆有限公司	369,531.56	210,210.00
应收账款	长春中车轨道车辆有限公司	3,921,176.38	846,637.46
应收账款	中车浦镇阿尔斯通运输系统有限公司	4,880,152.28	875,794.80
应收账款	中车株洲电机有限公司	784,009.84	1,051,020.62
应收账款	天津电力机车有限公司	1,312,364.00	1,422,288.00
应收账款	广州电力机车有限公司	29,321.63	29,321.63
应收账款	中车成都机车车辆有限公司	187,762.93	97,373.21
应收账款	中车山东机车车辆有限公司	68,038.08	118,038.08
应收账款	武汉中车长客轨道车辆有限公司	138,522.18	167,405.98
应收账款	成都中车四方轨道车辆有限公司	809,202.96	583,614.53
应收账款	襄阳中车电机技术有限公司	339,650.38	251,335.27
应收账款	江苏中车电机有限公司	52,959.31	209,198.87
应收账款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	1,725,367.46	59,549.34
应收账款	北京中车赛德铁道电气科技有限公司	100,000.00	
应收账款	佛山中车四方轨道车辆有限公司	1,328,891.81	523,079.82
应收账款	石家庄中车轨道交通装备有限公司	6,128.05	6,128.05
应收账款	郑州中车四方轨道车辆有限公司	74,105.74	41,620.00
应收账款	湖南弘辉科技有限公司	229,200.00	1,474,000.00
应收账款	济青高速铁路有限公司		0.20
应收账款	株洲中车时代电气股份有限公司	6,330,918.40	960,976.11
应收账款	日照中车绿荫环境工程有限公司	28,954,217.40	24,895,305.66
应收账款	中车时代电动汽车股份有限公司	2,899,955.82	3,677,146.98
应收账款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	219,149.35	949,554.35
应收账款	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	75,026,305.21	296,679.98
应收账款	宝鸡中车时代工程机械有限公司	1,173,030.54	1,419,407.64
应收账款	中车广东轨道交通车辆有限公司	4,422,280.65	770,356.12
应收账款	中车眉山车辆有限公司		7,720.00
应收账款	南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	2,178,254.72	4,116,616.57
应收账款	杭州中车车辆有限公司	227,175.20	217,366.80
应收账款	北京北九方轨道交通科技有限公司	900,130.87	
应收账款	合肥中车轨道交通车辆有限公司	192,438.36	223,772.36
应收账款	天津中车四方轨道车辆有限公司	374,562.38	280,907.98
应收账款	中车山东风电有限公司	49,333,390.14	90,801,390.14
应收账款	中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	1,294,830.90	5,000.00
应收账款	中车洛阳机车有限公司	53,360.00	22,357.46
应收账款	苏州中车轨道交通车辆有限公司	213,577.60	201,665.45
应收账款	长春中车进出口有限公司	978,226.07	1,098,428.03
应收账款	中车环境科技有限公司	3,500,000.00	5,118,362.83
应收账款	广州中车轨道交通装备有限公司	1,335,863.41	
应收账款	湖南中车智行科技有限公司	1,693,477.57	1,576,394.54
应收账款	江西中车长客轨道车辆有限公司	56,952.21	56,952.21
应收账款	中车制动系统有限公司	629,544.18	3,511,938.88
应收账款	青岛中车四方轨道装备科技有限公司	953,615.80	408,181.67
应收账款	四川省中车铁投轨道交通有限公司	61,797.27	133,511.41
应收账款	中车齐齐哈尔车辆有限公司	303,066.00	28,160.36
应收账款	中车青岛四方车辆研究所有限公司	1,230,298.65	872,879.60
应收账款	中车物流有限公司	52,392,378.11	11,439,375.37

应收账款	中车株洲车辆有限公司	269,769.48	64,853.52
应收账款	重庆中车四方所智能装备技术有限公司	562,898.56	724,421.31
应收账款	株洲中车时代半导体有限公司	2,318,086.86	1,068,285.13
应收账款	中车太原机车车辆有限公司	243,029.12	192,000.00
应收账款	株洲时代华鑫新材料技术有限公司		56,773.60
应收账款	成都长客新筑轨道交通装备有限公司	9,333.35	9,333.35
应收账款	兰州中车时代轨道交通科技有限公司		54,967.57
应收账款	青岛中车四方轨道车辆有限公司	6,203,839.52	3,419,845.39
应收账款	泉州中车唐车轨道车辆有限公司	1,926,604.80	919,910.40
应收账款	深圳中车轨道车辆有限公司	949,552.56	242,631.79
应收账款	江苏中车城市发展有限公司	8,087,957.44	6,177,319.87
应收账款	太原中车时代轨道工程机械有限公司	2,723.30	17,860.87
应收账款	唐山北方木业有限公司		0.02
应收账款	天津中车轨道车辆有限公司	173,857.82	3,572.47
应收账款	武汉中车四方维保中心有限公司	3,002,904.25	3,311,197.67
应收账款	株洲变流技术国家工程研究中心有限公司		138,000.00
应收账款	CRRC MA Corporation		6,441.83
应收账款	常州朗锐东洋传动技术有限公司	343,200.00	
应收账款	湖南中车环境工程有限公司	688,000.00	
应收账款	济南思锐轨道交通装备科技有限公司	1,952,640.00	
应收账款	南宁中车轨道交通装备有限公司	177,986.30	
应收账款	宁夏中车新能源有限公司	4,361,377.24	
应收账款	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	246,248.52	
应收账款	上海中车福伊特传动技术有限公司	87,919.40	
应收账款	天津中车风能科技有限公司	414,122.40	
应收账款	铁科(北京)轨道装备技术有限公司	5,775,230.00	
应收账款	温州中车四方轨道车辆有限公司	1,544,396.67	
应收账款	长春中车轨道车辆配件销售有限公司	4,633.00	
应收账款	中车哈尔滨车辆有限公司	50,100.00	
应收账款	株洲中车奇宏散热技术有限公司	9,555.00	
应收账款合计		649,342,419.06	292,057,638.07
应收票据	中车山东风电有限公司	13,500,000.00	9,500,000.00
应收票据	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	10,260,000.00	2,500,000.00
应收票据	中车株洲电力机车研究所有限公司	116,576,897.56	6,994,893.03
应收票据	株洲中车时代电气股份有限公司		120,000.00
应收票据	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	20,029,871.64	8,029,871.64
应收票据	中车唐山机车车辆有限公司	14,874,595.37	29,374,595.37
应收票据	青岛中车四方轨道车辆有限公司	2,740,000.00	4,560,000.00
应收票据	湖南中车环境工程有限公司	25,000,000.00	
应收票据	中车浦镇阿尔斯通运输系统有限公司	7,375,563.45	
应收票据	中车山东风电有限公司		
应收票据	中车物流有限公司	5,496,339.28	
应收票据合计		215,853,267.30	61,079,360.04
应收款项融资	宝鸡中车时代工程机械有限公司	7,243,062.00	3,270,400.00
应收款项融资	浙江中车电车有限公司	670,000.00	1,970,000.00
应收款项融资	中车成都机车车辆有限公司	295,888.73	450,000.00
应收款项融资	中车大连机车车辆有限公司	14,170,000.00	10,000,000.00
应收款项融资	中车大同电力机车有限公司	1,512.74	1,512.74
应收款项融资	中车广东轨道交通车辆有限公司	638,170.07	2,000,000.00

应收款项融资	中车洛阳机车有限公司	1,500,000.00	3,011,652.51
应收款项融资	中车南京浦镇车辆有限公司	12,965,198.03	12,069,806.17
应收款项融资	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	34,112,335.05	11,786,918.14
应收款项融资	中车沈阳机车车辆有限公司	152,000.00	152,000.00
应收款项融资	中车时代电动汽车股份有限公司	2,738,743.73	4,407,330.54
应收款项融资	中车长春轨道客车股份有限公司	19,300,000.00	8,882,543.60
应收款项融资	中车株洲电机有限公司	1,071,124.31	542,034.59
应收款项融资	中车株洲电力机车有限公司	20,545,816.22	1,622,328.10
应收款项融资	中车资阳机车有限公司	50,000.00	1,224,805.40
应收款项融资	襄阳中车电机技术有限公司	986,766.10	1,020,689.10
应收款项融资	中车株洲电力机车研究所有限公司	762,651,102.68	813,800,765.27
应收款项融资	株洲中车时代电气股份有限公司	160,000.00	85,000.00
应收款项融资	重庆中车长客轨道车辆有限公司	373,000.00	373,000.00
应收款项融资	广州电力机车有限公司	2,620,120.55	12,622,990.29
应收款项融资	青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司	2,335,945.18	5,910,724.04
应收款项融资	江苏中车电机有限公司	160,000.00	31,373.64
应收款项融资	苏州中车轨道交通车辆有限公司	568,640.88	201,127.90
应收款项融资	中车太原机车车辆有限公司	171,615.71	10,171,615.71
应收款项融资	中车唐山机车车辆有限公司	14,805,942.41	23,110,565.59
应收款项融资	中车物流有限公司	3,040,703.00	
应收款项融资	中车长江车辆有限公司		601,000.00
应收款项融资	上海阿尔斯通交通设备有限公司	294,564.21	294,564.21
应收款项融资	广州中车轨道交通装备有限公司		180,000.00
应收款项融资	杭州中车车辆有限公司	400,000.00	96,000.00
应收款项融资	湖南中车智行科技有限公司	2,495,729.89	1,352,124.81
应收款项融资	青岛中车四方轨道车辆有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00
应收款项融资	中车山东风电有限公司	37,625,426.17	20,000,000.00
应收款项融资	四川省中车铁投轨道交通有限公司	941,550.60	514,833.57
应收款项融资	天津电力机车有限公司		8,000,000.00
应收款项融资	中车眉山车辆有限公司		439,940.00
应收款项融资	资阳中车电气科技有限公司		228,000.00
应收款项融资	广州中车骏发电气有限公司	34,596.96	
应收款项融资	湖南弘辉科技有限公司	3,000,000.00	
应收款项融资	南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	3,440,000.00	
应收款项融资	长春长客阿尔斯通轨道车辆有限公司	1,013,764.04	
应收款项融资	智新半导体有限公司	79,077.40	
应收款项融资	中车浦镇阿尔斯通运输系统有限公司	11,483,232.42	
应收款项融资	中车齐齐哈尔车辆有限公司		
应收款项融资	中车青岛四方车辆研究所有限公司	400,000.00	
应收款项融资	中车山东风电有限公司		
应收款项融资	中车西安车辆有限公司	292,000.00	
应收款项融资	中车制动系统有限公司	200,000.00	
应收款项融资合计		966,027,629.08	962,425,645.92
其他应收款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司		532,723.56
其他应收款	中车山东风电有限公司		31,000.00
其他应收款	中车株洲电力机车研究所有限公司	332,899,000.00	1,560,000.00
其他应收款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	1,607,327.59	
其他应收款	广州中车轨道交通装备有限公司	237,291.53	237,291.53
其他应收款	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	10,000.00	10,000.00

其他应收款	中车制动系统有限公司		51,544.18
其他应收款	湖南中车环境工程有限公司		20,000.00
其他应收款	中车山东机车车辆有限公司		200.00
其他应收款	株洲九方铸造股份有限公司		29,000.00
其他应收款	天津中车四方轨道车辆有限公司	333,333.00	
其他应收款	长春中车轨道车辆有限公司	700.00	
其他应收款合计		335,087,652.12	2,471,759.27
应收股利	湖南弘辉科技有限公司	400,000.00	400,000.00
应收股利合计		400,000.00	400,000.00
合同资产	湖南中车环境工程有限公司	57,125,480.51	62,059,672.27
合同资产	中车山东风电有限公司	7,767,500.00	7,767,500.00
合同资产	江西中车长客轨道车辆有限公司	10,870.60	
合同资产	中车成都机车车辆有限公司	245,277.61	
合同资产	中车洛阳机车有限公司	5,797.46	
合同资产	中车南京浦镇车辆有限公司	1,934,259.35	
合同资产	中车唐山机车车辆有限公司	3,291,481.22	
合同资产	中车长春轨道客车股份有限公司	5,537,173.30	
合同资产	中车株洲电力机车有限公司	1,803,800.00	
合同资产	宝鸡中车时代工程机械有限公司	87,755.98	
合同资产	青岛中车电气设备有限公司	46,665.73	194,888.97
合同资产	中车资阳机车有限公司		3,876.72
合同资产	成都中车四方轨道车辆有限公司	1,703,787.03	
合同资产	佛山中车四方轨道车辆有限公司	34,289.66	
合同资产	南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	142,087.02	
合同资产	南宁中车轨道交通装备有限公司	9,367.70	
合同资产	四川省中车铁投轨道交通有限公司	57,880.06	
合同资产	郑州中车四方轨道车辆有限公司	41,620.00	
合同资产	中车大同电力机车有限公司	867,893.03	
合同资产	中车株洲车辆有限公司	5,000.00	
合同资产	中车株洲电机有限公司	36,689.74	
合同资产	株洲中车时代电气股份有限公司	35,742.00	
合同资产合计		80,790,418.00	70,025,937.96
合同资产-非流动	广州电力机车有限公司	117,332.73	117,332.73
合同资产-非流动	中车长春轨道客车股份有限公司	26,204,616.82	27,609,867.17
合同资产-非流动	中车成都机车车辆有限公司	332,417.29	1,040,991.00
合同资产-非流动	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	39,566,750.36	28,564,026.91
合同资产-非流动	中车资阳机车有限公司	493,772.66	489,895.94
合同资产-非流动	中车唐山机车车辆有限公司	4,351,136.90	7,092,354.71
合同资产-非流动	中车大同电力机车有限公司	86,891.14	903,999.14
合同资产-非流动	成都中车四方轨道车辆有限公司	320,318.80	2,024,105.83
合同资产-非流动	北京北九方轨道交通科技有限公司	207,017.12	77,689.36
合同资产-非流动	南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	911,502.90	143,589.92
合同资产-非流动	长春中车轨道车辆有限公司	923,217.41	593,929.03
合同资产-非流动	郑州中车四方轨道车辆有限公司	210,180.00	461,419.03
合同资产-非流动	中车南京浦镇车辆有限公司	9,736,095.99	4,025,308.36
合同资产-非流动	株洲中车时代电气股份有限公司		35,742.00
合同资产-非流动	中车株洲电力机车有限公司	632,672.28	2,054,899.20
合同资产-非流动	中车广东轨道交通车辆有限公司	2,240,119.47	1,685,939.01
合同资产-非流动	宝鸡中车时代工程机械有限公司	635,509.78	361,017.68

合同资产-非流动	中车时代电动汽车股份有限公司	25,000.00	165,073.86
合同资产-非流动	中车株洲电机有限公司	154,337.60	52,411.76
合同资产-非流动	济青高速铁路有限公司	951,870.60	951,870.40
合同资产-非流动	佛山中车四方轨道车辆有限公司	949,070.67	983,360.33
合同资产-非流动	湖南中车智行科技有限公司	97,710.73	247,625.23
合同资产-非流动	江苏中车电机有限公司	45,538.10	45,538.10
合同资产-非流动	中车株洲车辆有限公司		5,000.00
合同资产-非流动	成都长客新筑轨道交通装备有限公司	163.17	163.17
合同资产-非流动	广州中车轨道交通装备有限公司	123,040.03	52,731.44
合同资产-非流动	江西中车长客轨道车辆有限公司	47,742.28	58,612.88
合同资产-非流动	中车制动系统有限公司		367,612.86
合同资产-非流动	青岛中车四方轨道车辆有限公司	1,111,238.19	829,823.09
合同资产-非流动	青岛中车四方轨道装备科技有限公司	7,929.65	7,929.65
合同资产-非流动	深圳中车轨道车辆有限公司	313,073.28	195,670.80
合同资产-非流动	石家庄中车轨道交通装备有限公司	184,204.17	184,204.17
合同资产-非流动	四川省中车铁投轨道交通有限公司	218,787.00	276,667.06
合同资产-非流动	苏州中车轨道交通车辆有限公司	9,215.15	9,215.15
合同资产-非流动	江苏中车城市发展有限公司	1,542,391.99	1,091,884.32
合同资产-非流动	唐山北方木业有限公司	9,849.98	9,849.98
合同资产-非流动	天津中车轨道车辆有限公司	10,762.09	9,999.34
合同资产-非流动	武汉中车长客轨道车辆有限公司	824.9	824.90
合同资产-非流动	长春长客阿尔斯通轨道车辆有限公司	506,112.35	0.65
合同资产-非流动	长春中车进出口有限公司	41,959.99	20,850.53
合同资产-非流动	中车大连机车车辆有限公司	958,605.23	1,107,737.20
合同资产-非流动	中车洛阳机车有限公司	1,840.00	1,840.00
合同资产-非流动	青岛中车电气设备有限公司	41,850.62	
合同资产-非流动	泉州中车唐车轨道车辆有限公司	4,164.00	
合同资产-非流动	太原中车时代轨道工程机械有限公司	15,858.14	
合同资产-非流动	铁科(北京)轨道装备技术有限公司	565,000.00	
合同资产-非流动	中车浦镇阿尔斯通运输系统有限公司	319,192.30	
合同资产-非流动	中车物流有限公司	110,869.27	
合同资产-非流动小计		95,337,753.13	83,958,603.89
长期应收款	中车山东风电有限公司	31,000.00	
长期应收款合计		31,000.00	
预付账款	中车长江车辆有限公司		15,000.00
预付账款	株洲时菱交通设备有限公司	25,000.00	25,000.00
预付账款	南京中车物流服务有限公司	82,570.39	
预付账款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	420,400.00	
预付账款合计		527,970.39	40,000.00
使用权资产	天津中车风能科技有限公司	11,684,356.15	16,358,098.60
使用权资产	襄阳中车电机技术有限公司	3,021,692.84	3,671,999.43
使用权资产	中车青岛四方车辆研究所有限公司	14,135,506.97	17,823,030.53
使用权资产合计		28,841,555.96	37,853,128.56

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付票据	南京中车物流服务有限公司	763,340.54	278,853.14
应付票据	株洲时代电气绝缘有限责任公司		1,135,889.77
应付票据	株洲九方铸造股份有限公司		204,982.80
应付票据	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	851,015.39	
应付票据小计		1,614,355.93	1,619,725.71
应付账款	中车株洲电力机车实业管理有限公司		10,717.88
应付账款	株洲中车物流有限公司	45,310.11	45,310.11
应付账款	中车株洲电力机车研究所有限公司	928,246.26	928,246.26
应付账款	襄阳中车电机技术有限公司	1,476,565.53	754,800.00
应付账款	南京中车物流服务有限公司	14,408,718.01	7,580,117.50
应付账款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	13,193,101.98	14,264,494.93
应付账款	宁波中车时代电气设备有限公司	1,146,990.00	856,195.00
应付账款	青岛中车四方车辆物流有限公司	912,662.54	
应付账款	天津中车四方轨道车辆有限公司	91,165.60	1,161,927.94
应付账款	中车青岛四方机车车辆股份有限公司		10,000.00
应付账款	株洲变流技术国家工程研究中心有限公司		30,000.00
应付账款	株洲时代电气绝缘有限责任公司	3,103,774.61	3,252,134.92
应付账款	北京中车重工机械有限公司		55,848.00
应付账款	湖南中车环境工程有限公司	771,720.00	1,770,000.00
应付账款	上海中车瑞伯德智能系统股份有限公司	44,070.00	309,168.00
应付账款	上海中车汉格船舶与海洋工程有限公司		185,492.00
应付账款	无锡中车时代智能装备研究院有限公司	404,265.00	404,265.00
应付账款	中车贵阳车辆有限公司	1,287,472.45	205,660.00
应付账款	中车商业保理有限公司	99,507,798.21	83,016,858.06
应付账款	株洲市电动汽车示范运营有限公司		197,930.48
应付账款	中车青岛四方车辆研究所有限公司	3,080,000.00	
应付账款	中铁检验认证(青岛)车辆检验站有限公司	92,000.00	
应付账款	中车长春轨道客车股份有限公司	0.03	
应付账款	株洲中车天力锻业有限公司	232,697.70	
应付账款小计		140,726,558.03	115,039,166.08
合同负债	合肥中车轨道交通车辆有限公司	129,132.74	
合同负债	杭州中车车辆有限公司		31,320.00
合同负债	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司		53,802.66
合同负债	上海中车福伊特传动技术有限公司		2,775.22
合同负债	中车福伊特传动技术(北京)有限公司	129,707.26	
合同负债	中车哈尔滨车辆有限公司		3,339.82
合同负债	中车株洲电机有限公司		5,819.15
合同负债	中车株洲电力机车研究所有限公司		52,364,572.72
合同负债	湖南中车环境工程有限公司		913,274.34
合同负债	宝鸡中车时代工程机械有限公司	4,339.62	4,339.62
合同负债	青岛中车四方轨道车辆有限公司	161,982.12	59,408.69
合同负债	中车成都机车车辆有限公司		53,003.88
合同负债	湖南中车智行科技有限公司	943.40	
合同负债	中车唐山机车车辆有限公司	58,350.44	
合同负债	中车株洲电力机车有限公司	5,819.15	
合同负债	中车大连机车车辆有限公司	107,842.16	
合同负债小计		598,116.89	53,491,656.10
其他流动负债	合肥中车轨道交通车辆有限公司	16,787.26	
其他流动负债	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司		6,994.35

其他流动负债	上海中车福伊特传动技术有限公司		360.78
其他流动负债	中车株洲电机有限公司	349.15	349.15
其他流动负债	中车株洲电力机车研究所有限公司		6,807,394.47
其他流动负债	杭州中车车辆有限公司		4,071.60
其他流动负债	中车哈尔滨车辆有限公司		434.18
其他流动负债	宝鸡中车时代工程机械有限公司	260.38	260.38
其他流动负债	湖南中车环境工程有限公司	0.00	118,725.66
其他流动负债	青岛中车四方轨道车辆有限公司	21,057.68	7,723.13
其他流动负债	中车成都机车车辆有限公司		6,890.50
其他流动负债	湖南中车智行科技有限公司	56.60	
其他流动负债	中车大连机车车辆有限公司	14,019.48	
其他流动负债	中车唐山机车车辆有限公司	7,585.56	
其他流动负债	中车福伊特传动技术（北京）有限公司	16,861.95	
其他流动负债小计		76,978.06	6,953,204.20
其他应付款	株洲中车物流有限公司		210,000.00
其他应付款	江苏朗锐茂达铸造有限公司	106,000.00	106,000.00
其他应付款	中车长江车辆有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	中车株洲电力机车研究所有限公司	1,712,682.22	1,712,682.22
其他应付款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	413,120.02	413,120.02
其他应付款	株洲时代电气绝缘有限责任公司		395,585.99
其他应付款	株洲九方铸造股份有限公司	31,000.00	60,000.00
其他应付款	南京中车物流服务有限公司	29,000.00	29,000.00
其他应付款	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	南车投资管理有限公司		1,700.00
其他应付款	中车贵阳车辆有限公司		10,000.00
其他应付款	天津中车风能科技有限公司	5,500,000.00	
其他应付款	中车信息技术有限公司	6,408.00	
其他应付款	中车青岛四方车辆研究所有限公司	41,910.35	
其他应付款小计		7,852,120.59	2,950,088.23
应付股利	中车制动系统有限公司	46,774,687.05	46,774,687.05
应付股利小计		46,774,687.05	46,774,687.05
长期应付款	中国中车股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付款小计		25,000,000.00	25,000,000.00
一年内到期非流动负债	天津中车风能科技有限公司	10,177,559.50	10,177,559.50
一年内到期非流动负债	襄阳中车电机技术有限公司	1,406,252.89	1,236,971.70
一年内到期非流动负债	中车青岛四方车辆研究所有限公司	3,185,435.03	7,719,820.49
一年内到期非流动负债小计		14,769,247.42	19,134,351.69
租赁负债	天津中车风能科技有限公司	2,471,444.43	7,329,141.14
租赁负债	襄阳中车电机技术有限公司	2,531,653.06	2,659,027.90
租赁负债	中车青岛四方车辆研究所有限公司	7,309,197.32	10,340,996.83
租赁负债小计		12,312,294.81	20,329,165.87

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 单位：人民币

	2022年6月30日	2021年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
已签约但未拨备	236,742,076.66	254,820,000.00

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

本公司之子公司青岛华轩与沃德思源集团有限公司(以下简称“沃德思源”)签订协议,合作临城县供水厂施工工程项目及高邑县广源水厂工程项目,青岛华轩依约履行了相关合同义务,但沃德思源未能按照合同约定履行相应的付款义务。截至2022年6月30日,沃德思源尚未偿还青岛华轩的款项合计约人民币7,847万元。基于青岛华轩与沃德思源达成的民事调解书中沃德思源承诺偿付的资产的价值,本公司已对该等应收款项累计计提减值损失约人民币5,078万元,该等应收款项可能存在进一步减值的风险,相关减值金额尚无法确定。

本公司之子公司青岛华轩与察哈尔右翼后旗人民政府(简称“察右后旗政府”)签订协议,投资建设土牧尔台农畜产品加工园区供水BT项目。工程完工后,察右后旗政府未按照合同约定履行付款及回购义务。青岛华轩于2019年6月向北京仲裁委员会提出仲裁申请,于2019年12月25日,北京仲裁委员会下达裁决书裁决察右后旗政府向青岛华轩支付全部欠款及相关利息,仲裁金额高于公司应收款项余额,察右后旗政府对仲裁结果未提起异议。仲裁生效后察右后旗政府未履行仲裁裁决,青岛华轩向乌兰察布市中院申请强制执行并于2020年6月查封了察右后旗政府的两处土地。2021年6月,青岛华轩与察右后旗政府签署执行和解协议,双方同意按2017年工程造价审计审定金额为最终债务额,察右后旗政府承诺分期还款。协议签署后至本报告期日,察右后旗政府已分期现金回款合计人民币1,866万元。截至2022年6月30日,察右后旗政府尚未偿还青岛华轩的款项合计约人民币4,333万元,累计计提减值损失约人民币4,333万元。

云南崇越减震科技有限公司（以下简称“云南崇越”）为本公司的长期合作客户，并签订多份合同，我司依约生产和交付货物，履行相关合同义务，但云南崇越拖欠公司部分货款不予支付。公司于 2021 年 4 月向株洲市天元区法院提起诉讼，经法院调解，双方达成调解协议并由法院出具民事调解书，确认云南崇越欠付公司 3,631 万余元，且云南崇越承诺分期支付款项。因云南崇越未按照调解协议履行付款义务，公司已于 2021 年 6 月 9 日向法院申请强制执行，并通过法院对云南崇越的银行存款、应收账款等资产进行了财产保全措施。截至 2022 年 6 月 30 日，公司对云南崇越应收款项合计约人民币 3,025 万元，本公司对该等应收款项计提减值损失约人民币 1,464 万元，该等应收款项可能存在进一步减值的风险，相关减值金额尚无法确定。

2021 年 7 月 6 日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的《仲裁通知书》，申请人唐国清称与公司签署《备忘录》，公司委托申请人通过其关系网络寻找客户，并约定如果获得客户，公司支付申请人合同金额 1%-2% 的佣金。备忘录签署后，申请人为公司引荐客户，协助公司向客户报价、谈判，后申请人要求本公司就其提供的居间服务索要佣金未果。2021 年 5 月 18 日，申请人诉至中国国际经济贸易仲裁委员会，要求公司支付备忘录约定项下的佣金等各项费用合计人民币约 2,046 万元。本公司于 2021 年 9 月 13 日向湖南省株洲中院提起确认仲裁条款无效的诉讼，并于 2021 年 11 月 8 日收到湖南省株洲中院作出的裁定，确认本公司与 TANG Beteiligung GmbH 签署的备忘录中的仲裁条款对唐国清本人无效，因对方提出异议，株洲中院于 2022 年 1 月 7 日再次开庭，目前尚未判决。截至目前，中国国际经济贸易仲裁委员会因仲裁条款确认之诉暂未出结果而未排期开庭。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已计提佣金费用 582.50 万元，于本报告期末进一步计提或有负债。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**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

为支持本公司之控股子公司青岛博锐智远减振科技有限公司（以下简称“青岛博锐”）业务发展，满足其资金周转及日常生产经营需要，在不影响本公司自身正常经营的情况下，本公司于 2022 年 7 月 29 日以自有资金为青岛博锐提供财务资助人民币 8,400 万元，借款期限为自借款实际发放日起 1 年，借款年利率为 2.80%。本公司能够对其业务、财务、资金管理等方面实施有效的风险控制。因此，本次财务资助事项处于风险可控范围之内，不会对公司的日常经营产生重大影响，不会损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收哈电风能有限公司（以下简称“哈电风能”）人民币 5,000 万元应收票据未如期兑付，该笔票据到期日为 2022 年 6 月 16 日，承兑人为哈电风能有限公司。

为维护公司合法权益，公司已于 2022 年 7 月 8 日向湘潭市岳塘区法院提起诉讼，并申请财产保全。截至本报告报出日，法院尚未做出判决。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为三个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了三个报告分部，分别为轨道交通建设分部、风电产品分部及橡胶和塑料分部。这些报告分部是以本集团业务结构为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

- (1) 轨道交通建设分部提供轨道交通配件及其延伸产品和服务
- (2) 工业与工程分部提供桥梁、建筑减隔震产品及其他延伸产品和服务
- (3) 风电产品分部生产销售风电叶片
- (4) 橡胶和塑料分部提供汽车减震降噪产品和服务

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括鼓励收入以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

在披露本集团的经营信息时，收入按客户所处区域划分披露，资产按资产所处区域划分披露。分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。经营分部间的转移定价，按双方协议价格执行。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	轨道交通建设分部	工业工程产品分部	风电产品分部	橡胶和塑料分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入							
对外交易收入	92,715.02	82,973.14	254,167.84	264,243.99	19,303.24		713,403.23
分部间交易收入	6,946.62	4,173.38	1.29	2,586.16	1,176.42	14,883.87	
分部营业收入合计	99,661.64	87,146.52	254,169.13	266,830.14	20,479.66	14,883.87	713,403.23
资产总额	178,157.13	452,866.60	621,347.56	498,145.50	781,807.27	792,234.88	1,740,089.19
负债总额	141,171.02	144,445.11	445,144.91	322,071.89	546,257.28	428,953.55	1,170,136.67

注：工业工程产品分部为原轨道交通建设分部分拆出来的分部。

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,749,688,329.08	31,010,652.63	1.77
1 至 2 年	163,218,306.39	9,638,677.72	5.91
2 至 3 年	35,927,162.91	2,542,717.97	7.08
3 至 4 年	23,519,012.95	18,046,726.45	76.73
4 至 5 年	1,709,550.10	1,044,632.56	61.11
5 年以上	6,743,838.52	6,607,484.02	97.98
合计	1,980,806,199.95	68,890,891.35	

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	52,906,451.79	2.67	37,249,835.79	70.41	15,656,616.00	55,317,151.22	4.76	39,710,387.22	71.79	15,606,764.00
其中：										
按单项计提坏账准备	52,906,451.79	2.67	37,249,835.79	70.41	15,656,616.00	55,317,151.22	4.76	39,710,387.22	71.79	15,606,764.00
按组合计提坏账准备	1,927,899,748.16	97.33	31,641,055.56	1.64	1,896,258,692.60	1,107,889,895.97	95.24	17,381,475.66	1.57	1,090,508,420.31
其中：										
应收轨道第三方客户	68,395,502.73	3.55	1,305,540.68	1.91	67,089,962.05	16,208,954.73	1.46	372,942.98	2.30	15,836,011.75

应收工业工程第三方客户	398,727,747.06	20.68	11,830,690.40	2.97	386,897,056.66	282,877,379.23	25.53	8,534,357.35	3.02	274,343,021.88
应收风电第三方客户	953,061,118.14	49.44	15,618,874.28	1.64	937,442,243.86	637,195,306.69	57.51	6,960,117.62	1.09	630,235,189.07
应收铁总	47,101,868.76	2.44	65,832.98	0.14	47,036,035.78	12,042,941.98	1.09	12,042.95	0.10	12,030,899.03
应收关联方	426,266,200.14	22.11	2,518,947.35	0.59	423,747,252.79	146,492,985.13	13.22	1,420,256.13	0.97	145,072,729.00
应收其他第三方	34,347,311.33	1.78	301,169.87	0.88	34,046,141.46	13,072,328.21	1.19	81,758.63	0.63	12,990,569.58
合计	1,980,806,199.95	/	68,890,891.35	/	1,911,915,308.60	1,163,207,047.19	/	57,091,862.88	/	1,106,115,184.31

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: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
单位二十	30,303,561.41	14,646,945.41	48.33	回收可能性
单位二十一	16,428,672.50	16,428,672.50	100.00	回收可能性
单位二十二	6,174,217.88	6,174,217.88	100.00	回收可能性
合计	52,906,451.79	37,249,835.79	70.41	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收轨道第三方客户

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	66,385,772.66	1,166,599.40	1.76
1至2年(含2年)	1,120,050.76	52,642.39	4.70
2至3年(含3年)	889,679.31	86,298.89	9.70
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	68,395,502.73	1,305,540.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收工业工程第三方客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	321,463,169.42	5,523,330.49	1.72
1至2年(含2年)	55,881,555.42	2,626,433.09	4.70
2至3年(含3年)	12,883,433.56	1,249,693.06	9.70
3至4年(含4年)	6,703,759.66	1,436,676.80	21.43
4至5年(含5年)	1,226,208.36	561,290.82	45.77
5年以上	569,620.64	433,266.14	76.06
合计	398,727,747.06	11,830,690.40	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收风电第三方客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	854,217,122.74	6,828,176.39	0.80
1 至 2 年 (含 2 年)	87,832,783.52	6,938,789.90	7.90
2 至 3 年 (含 3 年)	10,226,491.68	1,206,726.02	11.80
3 至 4 年 (含 4 年)	301,378.46	161,840.23	53.70
4 至 5 年 (含 5 年)	483,341.74	483,341.74	100.00
5 年以上			
合计	953,061,118.14	15,618,874.28	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收铁总

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	45,020,635.12	45,020.64	0.10
1 至 2 年 (含 2 年)	2,081,233.64	20,812.34	1.00
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			
合计	47,101,868.76	65,832.98	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	426,266,200.14	2,518,947.35	0.59
1 至 2 年 (含 2 年)			
合计	426,266,200.14	2,518,947.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他第三方

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	33,101,793.95	281,632.95	0.85
1 至 2 年 (含 2 年)	1,160,315.05		
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)	85,202.33	19,536.92	22.93
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	34,347,311.33	301,169.87	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	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
2022年1月1日余额	17,381,475.66	39,710,387.22	57,091,862.88
本年转入已发生信用减值阶段			
本年计提/转回	14,259,579.90	-2,390,188.01	11,869,391.89
本年转销/核销		-70,363.42	-70,363.42
2022年6月30日余额	31,641,055.56	37,249,835.79	68,890,891.35

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	70,363.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	本年年末余额	坏账准备年末余额	占应收账款总额的比例(%)
单位二十二	299,899,130.09	2,399,193.04	15.14
单位二十三	299,802,838.99	4,092,056.39	15.14
单位二十四	180,975,630.76	1,472,709.45	9.14
单位二十五	131,329,697.76	6,227,202.46	6.63
单位二十六	131,138,681.50		6.62
合计	1,043,145,979.10	14,191,161.34	52.66

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	51,214,895.78	51,214,895.78
其他应收款	694,228,439.82	835,837,851.49
合计	745,443,335.60	887,052,747.27

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
株洲中车新锐减振装备有限公司	50,814,895.78	50,814,895.78
湖南弘辉科技有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	51,214,895.78	51,214,895.78

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内小计	785,127,511.59	96,204,670.39	12.25
1至2年	4,247,907.97	18,414.07	0.43
2至3年	600,000.00	10,543.82	1.76
3年以上	495,353.40	8,704.86	1.76
合计	790,470,772.96	96,242,333.14	12.18

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联公司款项	769,262,377.09	877,581,416.95
应收资产处置款	0.00	40,173,156.00
押金及保证金	8,799,378.52	9,685,229.23
员工借款	8,353,923.91	636,789.75
其他	4,055,093.44	3,993,200.50
合计	790,470,772.96	932,069,792.43

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	918,637.73		95,313,303.21	96,231,940.94
2022年1月1日余额在本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	10,392.20			10,392.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	929,029.93		95,313,303.21	96,242,333.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位二十七	212,600,937.99	26.90	
单位二十八	188,879,939.85	23.89	95,313,303.21
单位二十九	140,346,214.65	17.75	
单位三十	114,788,748.44	14.52	
单位三十一	53,000,000.00	6.70	
合计	709,615,840.93	89.76	95,313,303.21

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,464,672,500.93	937,512,956.74	2,527,159,544.19	3,374,672,500.93	937,512,956.74	2,437,159,544.19
对联营、合营企业投资	289,273,690.33		289,273,690.33	271,642,979.11		271,642,979.11
合计	3,753,946,191.26	937,512,956.74	2,816,433,234.52	3,646,315,480.04	937,512,956.74	2,708,802,523.30

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新材德国（博戈）	2,494,745,206.10			2,494,745,206.10		886,498,721.04
青岛华轩	43,143,050.00			43,143,050.00		43,143,050.00
天津风电	200,000,000.00			200,000,000.00		
时代元件	10,631,585.80			10,631,585.80		

Delkor 公司	22,803,444.60			22,803,444.60		
香港子公司	16,673,267.15			16,673,267.15		7,871,185.70
时代华先	179,133,600.00	90,000,000.00		269,133,600.00		
中铁宏吉	81,442,347.28			81,442,347.28		
无锡博戈	221,000,000.00			221,000,000.00		
中车新锐	105,100,000.00			105,100,000.00		
合计	3,374,672,500.93	90,000,000.00		3,464,672,500.93	0.00	937,512,956.74

注：2022 年 5 月，本公司以其持有的控股公司时代华先 9,000 万元债权向时代华先增资。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
力克橡塑	31,778,301.58			3,394,082.80	195,432.51		35,367,816.89	
时代工塑	32,893,935.00			-2,498,075.10			30,395,859.90	
弘辉科技	7,616,905.11			-1,813,459.87	25,014,577.66		30,818,022.90	
湖南国芯	10,004,648.02			-110,542.82			9,894,105.20	
时代绝缘	14,783,755.96			507,468.60	32,322.92		15,323,547.48	
时代华鑫	170,390,980.35			222,875.26	-7,160,006.68		163,453,848.93	
涿园科技	4,174,453.09			-153,964.06			4,020,489.03	
小计	271,642,979.11			-451,615.19	18,082,326.41		289,273,690.33	
合计	271,642,979.11			-451,615.19	18,082,326.41		289,273,690.33	

其他说明：

√适用 □不适用

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变动。

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,686,963,473.63	3,267,029,738.23	3,748,800,167.33	3,196,781,776.21
其他业务	82,067,968.56	51,243,481.64	115,141,287.98	65,311,827.04
合计	3,769,031,442.19	3,318,273,219.87	3,863,941,455.31	3,262,093,603.25

### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,600,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-451,615.19	7,044,421.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,744,322.40	5,076,378.57
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,892,707.21	12,120,799.91

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,606,823.49
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）	34,421,486.30
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	1,743,177.04
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,918,694.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,408,919.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	6,911,166.62
少数股东权益影响额（税后）	1,175,001.81
合计	63,799,285.46

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	2.86	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.10	0.10

## 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：彭华文

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用