

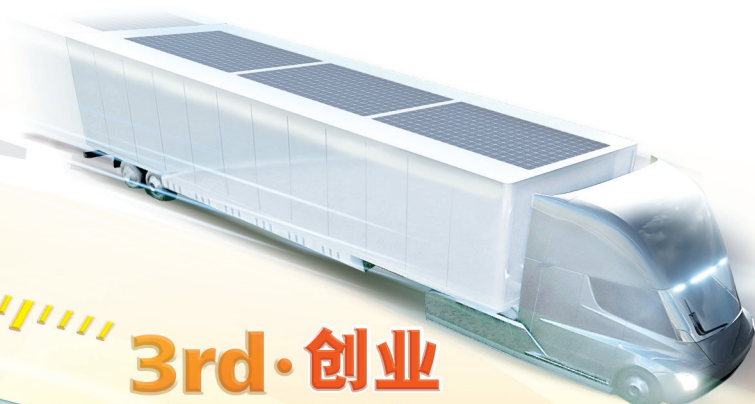
CIMC 中集车辆

中集車輛(集團)股份有限公司

CIMC Vehicles (Group) Co., Ltd.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號:1839.HK / 301039.SZ



3rd·创业
(2023-2030)

2nd·创业
(2010-2022)

1st·创业
(2002-2009)

2023 年度報告

第一節 重要提示、目錄和釋義

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

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

所有董事均已出席了審議本年度報告的董事會會議。

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

公司經本次董事會審議通過的**2023**年度利潤分配預案為：不派發現金紅利，不送紅股，不以資本公積金轉增股本。

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

目錄

| | | |
|------|-------------|-----|
| 第一節 | 重要提示、目錄和釋義 | 1 |
| 第二節 | 公司簡介和主要財務指標 | 12 |
| 第三節 | 董事長報告 | 20 |
| 第四節 | 管理層討論與分析 | 25 |
| 第五節 | 董事會報告 | 123 |
| 第六節 | 監事會報告 | 134 |
| 第七節 | 公司治理及企業管治報告 | 147 |
| 第八節 | 環境和社會責任 | 253 |
| 第九節 | 重要事項 | 279 |
| 第十節 | 股份變動及股東情況 | 330 |
| 第十一節 | 優先股相關情況 | 347 |
| 第十二節 | 債券相關情況 | 348 |
| 第十三節 | 審計報告 | 349 |



3rd·创业
(2023-2030)

2nd·创业
(2010-2022)

1st·创业
(2002-2009)

備查文件目錄

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

以上備查文件備置地地點：公司三會事務辦公室。

釋義

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|--------|---|--|
| A股 | 指 | 本公司根據A股發行而發行每股面值人民幣1.00元之普通股，於深交所創業板上市並以人民幣交易 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中集車輛(集團)股份有限公司章程》(經不時修訂) |
| 審計委員會 | 指 | 董事會審計委員會 |
| BANI | 指 | Brittleness: 脆弱性； Anxiety: 焦慮感； Nonlinearity: 非線性； Incomprehensible: 不可知 |
| 董事會 | 指 | 本公司董事會 |
| 國六 | 指 | 國家第六階段機動車污染物排放標準，包括：《輕型汽車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》和《重型柴油車污染物排放限值及測量方法(中國第六階段)》2部分 |
| CIE | 指 | CIMC Intermodal Equipment, LLC ，其為本公司附屬公司 |
| 中集安瑞科 | 指 | 中集安瑞科控股有限公司，一間於香港聯交所主板上市的公司(股份代號： 03899)，並為中集集團的非全資附屬公司 |
| 中集財務機構 | 指 | 中集集團財務有限公司，一間於 2010年2月9日 在中國成立的有限公司，為中集集團的附屬公司 |
| 甘肅中集 | 指 | 甘肅中集車輛有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 中集集團 | 指 | 中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司，一間於 1980年1月14日 在中國註冊成立並在深交所主板(股份代號： 000039)及香港聯交所主板(股份代號： 02039)上市的股份公司，為本公司的控股股東 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|-------------------|---|--|
| 中集香港 | 指 | 中國國際海運集裝箱(香港)有限公司，一間於 1992年7月30日 在香港註冊成立的有限公司，並為中集集團的全資附屬公司及本公司的發起人及控股股東 |
| 瑞江罐車 | 指 | 蕪湖中集瑞江汽車有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 陝西中集 | 指 | 中集車輛(陝西)汽車有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 山東中集 | 指 | 中集車輛(山東)有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 中集車輛集團／ 本集團／我們 | 指 | 本公司及除文義另有所指外，包括本公司及其附屬公司 |
| 本公司／公司／ 中集車輛 | 指 | 中集車輛(集團)股份有限公司(包括我們的前身中集車輛(集團)有限公司)，一間於 1996年8月29日 根據中國法律成立的股份有限公司，其 H股 及 A股 分別於香港聯交所(股份代號： 01839)及深交所(股份代號： 301039)上市及買賣 |
| 控股股東 | 指 | 除文義另有所指外，具有《深交所上市規則》《香港聯交所上市規則》賦予該詞的涵義，即中集集團 |
| 《企業管治守則》 | 指 | 載於《香港聯交所上市規則》附錄 C1 的《企業管治守則》 |
| 本報告日期 | 指 | 2024年4月19日 ，即本年報付印前確定其所載若干資料之日期 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|-------|---|--|
| DE | 指 | 設計工程。由於本公司正在致力推廣數字設計模型，故DE這裡也表示以數字設計模型為手段的設計 |
| 董事 | 指 | 本公司董事 |
| 東莞專用車 | 指 | 東莞中集專用車有限公司，其為本公司附屬公司 |
| DS工廠 | 指 | Dee Siam Manufacturing Co., Ltd.(泰國DS製造有限公司，其為本公司附屬公司，在泰國經營製造業務) |
| EAPA | 指 | Enforce and Protect Act的簡稱，《執行及保護法》 |
| ERP | 指 | Enterprise Resource Planning的簡稱，企業資源計劃 |
| 全球發售 | 指 | 本公司提呈發售H股以供香港公眾人士及於美國境外離岸交易中認購，且僅供於美國境內合資格機構買家認購，其詳情載於招股章程 |
| H股 | 指 | 本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股，已在香港聯交所上市及買賣 |
| 海南龍源 | 指 | 海南龍源港城企業管理中心(有限合夥)，一間於2016年4月29日在中國註冊成立的有限合夥企業，並為本公司股東 |
| 港元 | 指 | 香港法定貨幣港元 |
| 香港 | 指 | 中國香港特別行政區 |
| 香港聯交所 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|-------------|---|--|
| 《香港聯交所上市規則》 | 指 | 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改) |
| 江門罐車 | 指 | 中集車輛(江門市)有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 江蘇萬京 | 指 | 江蘇萬京技術有限公司，為一家於中國註冊成立有限公司，由本公司持有其42.67%股權 |
| KTL | 指 | 用於在金屬表面塗覆一層薄而堅固且耐腐蝕的有機塗層的成熟技術工藝 |
| 梁山東岳 | 指 | 梁山中集東岳車輛有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 「燈塔」工廠 | 指 | 自動化、智能化生產工廠，融入了虛擬仿真、大數據、物聯網、數字化技術，配備了高度自動化設備(例如數控激光切割機、機器人焊接工作站及KTL及粉末塗裝線)，能夠實現大規模自動化柔性生產，解決了生產裝備落後、技術遲滯、用工成本增加以及節能減排等難題 |
| H股上市日期 | 指 | 2019年7月11日 |
| H股上市 | 指 | H股於香港聯交所上市 |
| LoM | 指 | Local Manufacturing的簡稱，當地組裝與製造 |
| 龍源投資 | 指 | 深圳市龍源港城投資發展有限責任公司，一間於2015年12月14日在中國成立的有限責任公司 |
| LTL | 指 | Light Tower Logistic的簡稱，燈塔物流 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|--------|---|--|
| LTP | 指 | Light Tower Production的簡稱，燈塔工廠生產 |
| LTS | 指 | Light Tower Sourcing的簡稱，燈塔採購，外部購買相關的物品 |
| ME | 指 | Manufacture Engineer的簡稱，工藝製造 |
| 《標準守則》 | 指 | 《香港聯交所上市規則》附錄C3所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》 |
| 南山大成 | 指 | 深圳南山大成新材料投資合夥企業(有限合夥)，一間於2015年12月3日在中國成立的有限合夥，並為本公司股東 |
| 南山集團 | 指 | 中國南山開發(集團)股份有限公司，一間於中國成立的有限公司 |
| 提名委員會 | 指 | 董事會提名委員會 |
| NR | 指 | 新零售 |
| OEM | 指 | Original Equipment Manufacturer的簡稱，原始設備製造商 |
| 平安德成 | 指 | 深圳市平安德成投資有限公司，一間於2008年9月9日在中國成立的有限公司，為上海太富及台州太富的普通合夥人 |
| 平安金融 | 指 | 深圳平安金融科技諮詢有限公司，一間於中國成立的有限公司 |
| 平安集團 | 指 | 中國平安保險(集團)股份有限公司，一間於中國註冊成立並於上海證券交易所(股份代號：601318)及香港聯交所(股份代號：2318)上市的股份有限公司 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|-----------|---|---|
| 平安健康合夥企業 | 指 | 深圳市平安健康科技股權投資合夥企業(有限合夥)，一間於中國成立的有限合夥企業 |
| 平安人壽保險 | 指 | 中國平安人壽保險股份有限公司，一間於中國成立的有限公司 |
| 中國 | 指 | 中華人民共和國 |
| H股募集資金 | 指 | 於2019年7月11日完成香港聯交所主板H股的全球發售後所得資金 |
| 招股章程 | 指 | 本公司日期為2019年6月27日有關全球發售的H股招股章程 |
| 報告期或本年度 | 指 | 截至2023年12月31日止年度 |
| 薪酬委員會 | 指 | 董事會薪酬委員會 |
| 人民幣 | 指 | 中國法定貨幣人民幣 |
| 元、萬元 | 指 | 人民幣元、人民幣萬元 |
| 《證券及期貨條例》 | 指 | 《證券及期貨條例》(香港法例第571章)(經不時修訂、補充或以其他方式修改) |
| 半掛車 | 指 | 任何擬連接至機動車輛的車輛，其部分車身擱置於機動車輛上，大部分自重及載重量由機動車輛牽引，以達成貨物運輸的目的 |
| 上海太富 | 指 | 上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)，一間於2015年12月18日在中國成立的有限合夥企業，並為本公司股東 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|-----------|---|---|
| 股份 | 指 | 本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括A股及H股 |
| 股東 | 指 | 股份的持有人 |
| 深圳專用車 | 指 | 深圳中集專用車有限公司，2023年4月3日前為公司附屬公司 |
| 深圳龍匯 | 指 | 深圳市龍匯港城企業管理中心(有限合夥)，一間於2017年5月11日在中國註冊成立的有限合夥企業，並為象山華金的股東 |
| 戰略與投資委員會 | 指 | 董事會戰略與投資委員會 |
| 主要股東 | 指 | 具有《香港聯交所上市規則》賦予該詞的涵義 |
| 監事 | 指 | 本公司監事會成員 |
| 監事會 | 指 | 本公司監事會 |
| 深交所 | 指 | 深圳證券交易所 |
| 《深交所上市規則》 | 指 | 《深圳證券交易所創業板股票上市規則》(經不時修訂、補充或以其他方式修改) |
| 台州太富 | 指 | 台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)，一間於2017年11月28日在中國成立的有限合夥企業，並為本公司股東 |

釋義 (續)

| 釋義項 | 指 | 釋義內容 |
|----------|---|---|
| 主機廠 | 指 | 行業裡通常稱汽車整車或整機生產企業為主機廠 |
| 專用車上裝／上裝 | 指 | 一種車身(例如自卸車身或攪拌筒)，安裝在卡車底盤上以組成專用車整車(如自卸車或攪拌車) |
| VUCA | 指 | Volatility: 波動性； Uncertainty: 不確定性； Complexity: 複雜性； Ambiguity: 模糊性 |
| 象山華金 | 指 | 象山華金實業投資合夥企業(有限合夥)(原稱象山華金股權投資合夥企業(有限合夥))，一間於2017年11月22日在中國成立的有限合夥企業，並為本公司股東 |
| 西安中集 | 指 | 中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 揚州通華 | 指 | 揚州中集通華專用車有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 駐馬店華駿車輛 | 指 | 駐馬店中集華駿車輛有限公司，其為本公司附屬公司 |
| 駐馬店華駿鑄造 | 指 | 駐馬店中集華駿鑄造有限公司，其為本公司附屬公司 |

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|---------------------------|
| 股票簡稱 | 中集車輛 | 股票代碼 | 301039 (A股) 01839 (H股) |
| 公司的中文名稱 | 中集車輛(集團)股份有限公司 | | |
| 公司的中文簡稱 | 中集車輛 | | |
| 公司的外文名稱(如有) | CIMC Vehicles (Group) Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名稱縮寫(如有) | CIMC VEHICLES | | |
| 公司法定代表人 | 李貴平 | | |
| 註冊地址 | 中國深圳市南山區蛇口港灣大道2號 | | |
| 註冊地址的郵政編碼 | 518067 | | |
| 公司註冊地址歷史變更情況 | 不適用 | | |
| 辦公地址 | 中國深圳市南山區蛇口港灣大道2號 | | |
| 辦公地址的郵政編碼 | 518067 | | |
| 公司國際互聯網網址 | https://www.cimcvehiclesgroup.com/ | | |
| 電子信箱 | ir_vehicles@cimc.com | | |
| 投資者關係聯繫電話 | (86)0755-26802116 | | |

二、聯繫人和聯繫方式

| | 董事會秘書 | 證券事務代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 毛弋 | 熊丹 |
| 聯繫地址 | 中國深圳市南山區蛇口港灣大道2號 | 中國深圳市南山區蛇口港灣大道2號 |
| 電話 | (86)0755-26802598 | (86)0755-26802598 |
| 傳真 | (86)0755-26802700 | (86)0755-26802700 |
| 電子信箱 | ir_vehicles@cimc.com | ir_vehicles@cimc.com |

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

三、信息披露及備置地地點

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度報告的證券交易所網站 | A股： http://www.szse.cn H股： http://www.hkexnews.hk |
| 公司披露年度報告的媒體名稱及網址 | 中國證券報、證券時報、上海證券報、證券日報、巨潮資訊網 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度報告備置地地點 | 中國深圳市南山區蛇口港灣大道2號中集車輛三會事務辦公室 |

四、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所

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

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的保薦機構

適用 不適用

| 保薦機構名稱 | 保薦機構辦公地址 | 保薦代表人姓名 | 持續督導期間 |
|------------|----------------------------------|---------|---------------------------|
| 海通證券股份有限公司 | 中國上海市黃浦區 中山南路888號 海通外灘金融廣場 | 鄔岳陽、袁先湧 | 2021年7月8日— 2024年12月31日 |

公司聘請的報告期內履行持續督導職責的財務顧問

適用 不適用

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

五、近5年主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

單位：元

| 合併利潤表項目 | 截至12月31日止年度 | | | | | |
|------------|--------------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023年 | 2022年 | 本年比上年增減 | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
| 營業收入 | 25,086,577,013.05 | 23,620,612,415.36 | 6.21% | 27,647,762,501.46 | 26,498,964,653.25 | 23,386,908,687.91 |
| 營業利潤 | 3,264,673,614.58 | 1,472,638,520.24 | 121.69% | 1,173,596,875.71 | 1,498,875,772.12 | 1,553,806,989.25 |
| 稅前利潤 | 3,260,764,615.46 | 1,474,779,017.88 | 121.10% | 1,176,166,310.16 | 1,517,700,367.89 | 1,570,742,601.43 |
| 所得稅費用 | 813,003,671.70 | 361,171,952.63 | 125.10% | 188,502,861.95 | 248,353,595.63 | 244,281,583.53 |
| 淨利潤 | 2,447,760,943.76 | 1,113,607,065.25 | 119.80% | 987,663,448.21 | 1,269,346,772.26 | 1,326,461,017.90 |
| 歸屬於上市公司股東的 | | | | | | |
| 淨利潤 | 2,455,670,702.61 | 1,117,958,345.49 | 119.66% | 900,749,340.13 | 1,131,544,435.11 | 1,210,643,016.08 |
| 歸屬於上市公司股東 | | | | | | |
| 的扣除非經常性 | | | | | | |
| 損益的淨利潤 | 1,553,393,232.96 | 915,504,724.28 | 69.68% | 635,803,868.16 | 850,012,330.82 | 911,838,715.45 |

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

單位：元

於12月31日

| 合併資產負債表項目 | 2023年 | 2022年 | 本年末比 | | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
|-----------|--------------------------|-------------------|---------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 上年末 | 增減 | | | |
| 流動資產總額 | 16,521,521,170.98 | 14,673,352,881.19 | 12.60% | | 14,233,856,026.37 | 12,965,531,089.98 | 12,362,552,131.31 |
| 非流動資產總額 | 7,316,306,708.93 | 7,543,877,182.81 | -3.02% | | 7,547,477,198.07 | 6,859,628,513.66 | 6,318,532,064.56 |
| 資產總額 | 23,837,827,879.91 | 22,217,230,064.00 | 7.29% | | 21,781,333,224.44 | 19,825,159,603.64 | 18,681,084,195.87 |
| 流動負債總額 | 7,740,453,766.95 | 8,128,158,784.11 | -4.77% | | 8,623,414,465.10 | 8,558,977,854.63 | 7,979,217,979.76 |
| 非流動負債總額 | 650,280,656.08 | 728,590,380.60 | -10.75% | | 771,344,798.96 | 817,482,971.02 | 481,191,934.27 |
| 負債總額 | 8,390,734,423.03 | 8,856,749,164.71 | -5.26% | | 9,394,759,264.06 | 9,376,460,825.65 | 8,460,409,914.03 |
| 股東權益總額 | 15,447,093,456.88 | 13,360,480,899.29 | 15.62% | | 12,386,573,960.38 | 10,448,698,777.99 | 10,220,674,281.84 |
| 歸屬於上市公司股東 | | | | | | | |
| 權益 | 14,808,858,146.86 | 12,699,782,738.40 | 16.61% | | 11,738,895,400.14 | 9,962,233,215.04 | 9,750,514,866.53 |
| 少數股東權益 | 638,235,310.02 | 660,698,160.89 | -3.40% | | 647,678,560.24 | 486,465,562.95 | 470,159,415.31 |

單位：元

截至12月31日止年度

| 合併現金流量表項目 | 2023年 | 2022年 | 本年比 | | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
|-----------|-------------------------|------------------|---------|----|------------------|-------------------|------------------|
| | | | 上年 | 增減 | | | |
| 經營活動產生的現金 | | | | | | | |
| 流量淨額 | 1,790,203,646.24 | 1,153,907,516.02 | 55.14% | | 174,428,262.61 | 2,746,937,975.27 | 1,908,701,959.51 |
| 投資活動產生的現金 | | | | | | | |
| 流量淨額 | 347,332,731.86 | -265,964,869.87 | 230.59% | | -735,080,784.36 | -759,827,551.85 | -909,495,598.17 |
| 籌資活動產生的現金 | | | | | | | |
| 流量淨額 | -974,309,034.44 | -954,102,423.06 | -2.12% | | 1,015,615,330.82 | -1,399,200,617.05 | 133,347,679.21 |

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

| 主要財務指標 | 截至12月31日止年度 | | | | | |
|-------------|---------------|--------|-------------|--------|--------|--------|
| | 2023年 | 2022年 | 本年比 上年增減 | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
| 基本每股收益(元/股) | 1.22 | 0.55 | 121.82% | 0.48 | 0.64 | 0.75 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 1.22 | 0.55 | 121.82% | 0.48 | 0.64 | 0.75 |
| 加權平均淨資產收益率 | 17.93% | 9.18% | 8.75% | 8.29% | 11.48% | 14.40% |
| 毛利率 | 18.96% | 13.28% | 5.68% | 11.02% | 13.09% | 13.91% |
| 經營利潤率 | 13.01% | 6.23% | 6.78% | 4.24% | 5.66% | 6.64% |
| 淨利率 | 9.76% | 4.71% | 5.05% | 3.57% | 4.79% | 5.67% |
| 流動比率(註1) | 2.13 | 1.81 | 17.68% | 1.65 | 1.51 | 1.55 |
| 速動比率(註2) | 1.47 | 1.13 | 30.09% | 1.08 | 1.07 | 1.07 |
| 總資產回報率(註3) | 10.63% | 5.06% | 5.57% | 4.75% | 6.59% | 7.53% |

註1. 等於流動資產總額除以流動負債總額。

註2. 等於流動資產(不包括存貨)除以流動負債總額。

註3. 等於年度淨利潤除以年初及年末資產總額之平均數。

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

是 否

扣除非經常損益前後的淨利潤孰低者為負值

是 否

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

六、分季度主要財務指標

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 營業收入 | 6,583,965,447.49 | 6,885,664,774.09 | 6,098,595,953.96 | 5,518,350,837.51 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 479,487,282.59 | 1,417,044,954.85 | 380,767,625.18 | 178,370,839.99 |
| 歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤 | 478,841,575.44 | 556,623,997.65 | 368,306,870.76 | 149,620,789.11 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 748,943,315.18 | 496,537,469.75 | 31,420,388.12 | 513,302,473.19 |

單位：元

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

是 否

七、境內外會計準則下會計數據差異

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

適用 不適用

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

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

適用 不適用

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

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

八、非經常性損益項目及金額

√ 適用 □ 不適用

| 項目 | 單位：元 | | | 說明 |
|---|-----------------------|----------------|----------------|---|
| | 2023年金額 | 2022年金額 | 2021年金額 | |
| 非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分) | 3,997,426.56 | 220,986,001.61 | 175,056,325.63 | |
| 除與正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響外，計入當期損益的政府補助 | 66,647,000.09 | 81,550,034.72 | 144,395,663.75 | 各項政府補助 |
| 持有交易性金融資產、其他非流動金融資產、交易性金融負債和衍生金融工具產生的公允價值變動損益，採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和衍生金融工具取得的投資收益 | -18,758,504.29 | -26,914,107.34 | 396,590.25 | 交易性金融資產，衍生金融資產、負債公允價值變動；持有交易性金融資產的投資收益；處置衍生金融資產、負債的投資損益以及投資性房地產公允價值變動損益 |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | 3,999,081.31 | - | - | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 4,412,261.16 | 5,336,216.43 | 4,637,291.81 | |

第二節 公司簡介和主要財務指標 (續)

| 項目 | 2023年金額 | 2022年金額 | 2021年金額 | 說明 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 處置長期股權投資的淨損益 | 1,108,855,449.64 | -3,322.91 | -375,851.02 | 主要是出售深圳專用車股權的淨收益 |
| 處置長期股權投資的重組費用 | -35,371,122.00 | - | - | 出售深圳專用車股權發生的重組費用 |
| 債務重組損益 | -12,800.00 | - | - | |
| 減：所得稅影響額 | 222,743,747.47 | 69,612,814.33 | 47,536,078.84 | |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 8,747,575.35 | 8,888,386.97 | 11,628,469.61 | |
| | <u>902,277,469.65</u> | <u>202,453,621.21</u> | <u>264,945,471.97</u> | |

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

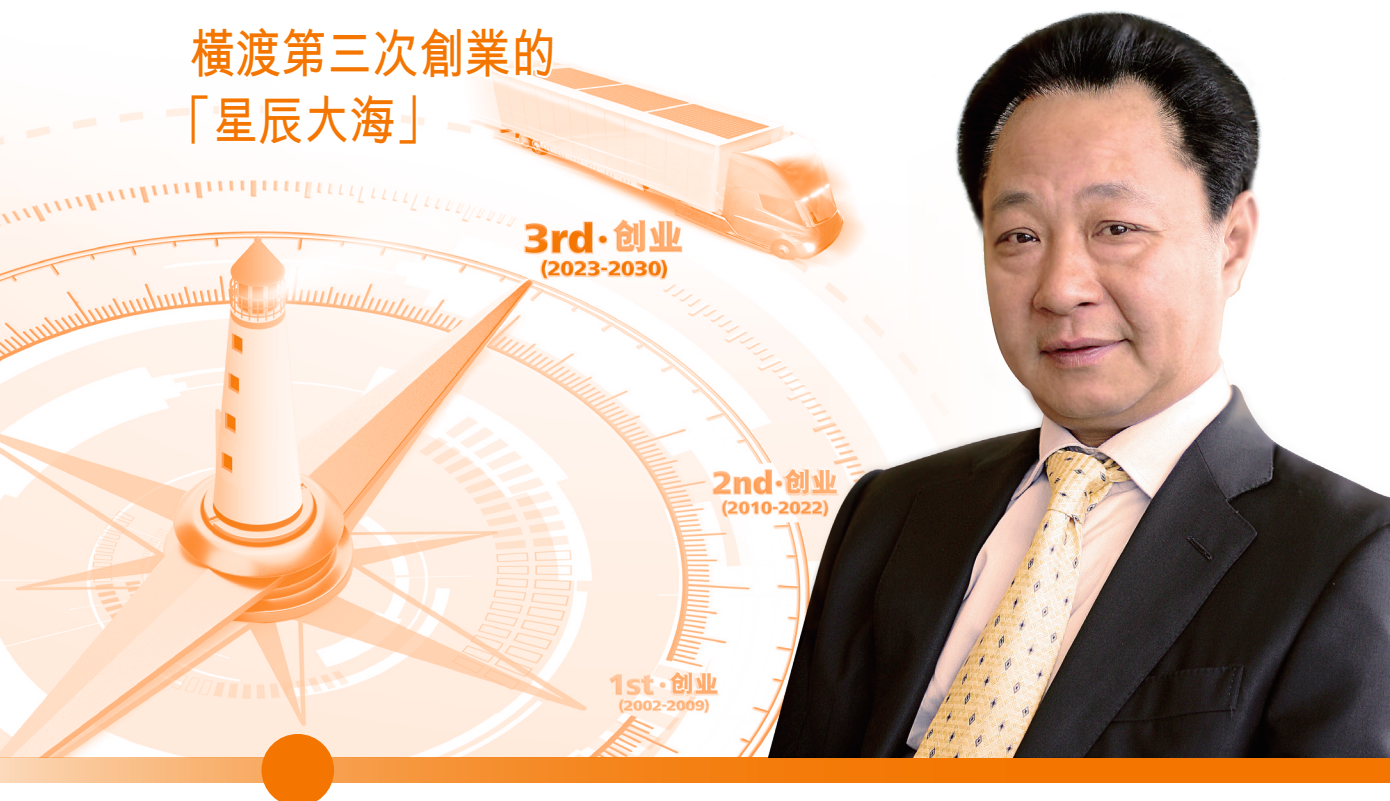
將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

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

第三節 董事長報告

橫渡第三次創業的 「星辰大海」



實現營業收入人民幣

25,086.6百萬元

本年度歸屬於上市公司
股東的淨利潤人民幣

2,455.7百萬元

較2022年度歸屬於上市
公司股東的淨利潤上升

119.7%

尊敬的各位股東：

冬至陽生，歲回律轉。時光在奮鬥中飛逝。

回首過去的2023年，中國發展面臨的形勢複雜嚴峻，國際政治經濟環境不利因素增多，國內發展改革任務繁重、周期性和結構性矛盾疊加，既有風高浪急，也有暗流洶湧。中國經濟頂住外部壓力、克服內部困難，高質量發展扎實推進，展現強勁韌性。

第三節 董事長報告 (續)

在全球經濟增長持續放緩、外部環境日益複雜和不確定的大背景下，中集車輛人齊心協力、迎難而上，持續推動了中集車輛有質量的增長。2023年，中集車輛業績捷報頻傳、再攀高峰，實現大步跨越。

這一成績，來之不易。我謹代表公司董事會、管理層，感謝2023年每一位員工的堅持與付出，感激各位股東的信任與堅守。在市場紛繁變換的一年里，這份守候的信任，彌足珍貴！

投產二十周年

2023年，中集車輛營業收入達人民幣250.87億元，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤達人民幣24.56億元，同比大幅上漲119.66%，創歷史新高。

這一年，中集車輛慶祝投產二十周年，並吹響第三次創業的號角。二十年前，在中國深圳，中集車輛正式開啟第一次創業，從中國走向全球。經歷中國市場的奮力拼搏、北美市場的力挽狂瀾、歐洲市場的艱難轉型，中集車輛完成「第一次和第二次創業」的創舉。我們始終以成為全球半掛車和專用車的領導者為己任，砥礪前行，用心血和汗水澆築，推動高質量發展。

這一年，「星鏈計劃」經歷了規劃期和構建期兩個階段的戰略發展和運營構建。現在蓄勢待發，正式進入落地執行階段。

本集團在全球銷售各類半掛車總計

116,677 輛

專用車上裝生產和專用車整車銷售總計

16,824 台/套

銷售其他車輛總計

5,514 台/套

第三節 董事長報告 (續)

這一年，北美業務更進一步，歐洲業務逆風上揚，SDC贏利創新高，強冠業務集團表現強勁，「好頭牽好掛」、「好馬配好鞍」、「好車配好罐」的三好發展已經成為中國商用車高質量發展的一次可貴的戰略探索。

2023年，是全面貫徹黨的二十大精神的開局之年，是實施「十四五」規劃承上啟下的關鍵一年，也是中集車輛第三次創業戰略規劃的開局之年。中集車輛勇擔新時代所賦予的使命，進一步拓寬核心業務的「護城河」，為高質量發展注入了澎湃新動力。

高質量發展

面對更趨複雜嚴峻的國內外環境，一個共識更加清晰：推進高質量發展既是突圍向上的根本出路，也是需要邁過重重難關的艱辛道路。

中集車輛始終堅持以技術創新為引領，以市場需求為導向，打造高端製造體系，持續提升企業競爭力，實現高質量發展。我們堅持「跨洋經營，當地製造」經營理念，在境內外建成21家「燈塔」工廠，並深化構建「燈塔製造網絡」。我們將自動化、智能化、數字化環保減排設施應用於各個生產環節，迎來了高質量發展的新階段。

過去一年，中集車輛持續提升綠色製造水平。截至目前，中集車輛旗下已有5家工廠獲評「國家級綠色工廠」，分別是東莞專用車、駐馬店華駿車輛、西安中集、瑞江罐車、揚州通華。2家工廠獲評「省級綠色工廠」，分別是甘肅中集、陝西中集。2家工廠獲得「國家級綠色供應鏈管理企業」稱號，分別是瑞江罐車、駐馬店華駿車輛。梁山東岳榮獲濟寧「市級綠色工廠」。3家國家級「專精特新」小巨人企業，分別是江門罐車、甘肅中集、駐馬店華駿鑄造。山東中集榮獲省級「專精特新」小巨人企業。瑞江罐車獲得「安徽省人民政府質量獎」。

第三節 董事長報告 (續)

中集車輛將始終堅持高質量發展作為新時代的硬道理，堅持穩中求進、以進促穩、先立後破，讓發展的步伐走得更堅實、更有力量。我們將繼續憑藉跨洋經營的優勢，深化「燈塔製造網絡」，實現生產組織變革，以優質的產品以及出眾的服務，保持在全球半掛車與專用車高端製造的領先地位，積極做好中國道路運輸裝備高質量發展的先行者，中國新能源專用車領域的探索創新者。

新質生產力的全面升級

當前，世界百年未有之大變局加速演進，世界之變、時代之變、歷史之變正以前所未有的方式展開，世界進入新的動盪變革期。曾經讓人不安的「VUCA」正在被更加使人備受煎熬的「BANI」所替代。在未來十年，我們會不斷受到「BANI」所代表的「脆弱性、焦慮感、非線性和不可預知性」的衝擊，企業發展與經營環境可能面臨着嚴峻的考驗。

為了應對BANI時代的挑戰，我們可以做到的是：通過增強自身「韌性」，抵禦脆弱的外部環境；通過提升組織「靈敏」，以便於在遇到「非線性」與「不可知」的問題時可迅速應對；通過洞察市場，抓住企業的「焦慮」症結，轉化為商機。

第三次創業，就是以實際行動轉換思維，推動新質生產力的全面升級。「星鏈計劃」的本質就是探索更精細、更有韌性、更有質量的增長方式，這也是我們未來十年應對「BANI」的解題思路。

進入2024年，我們的第一要務是推動「星鏈計劃」，促進「三好發展」。我們將夯實星鏈LTP生產中心的基礎，推動中集燈塔半掛車業務集團和通華先鋒半掛車業務集團的敏捷性發展，完善支撐「星鏈計劃」的星鏈中後台建設和星鏈治理架構建設；推動北美業務的治理架構轉型升級；推動強冠液罐和LAG液罐的業務融合。

第三節 董事長報告 (續)

2024年，我們將堅持第三次創業的發展理念：快速迭代、絕不冗余，堅定優化資產和組織。

2024年，中集車輛集團的治理架構和高管團隊將面臨再一次的轉型升級。我們將籌備和啟動「北斗星計劃」，為這個重大的轉型升級奠定基礎。

最後，再次感謝各位股東長期以來的支持、陪伴和信任。過去的一年，中集車輛經受住了種種嚴峻考驗，但也正是這些考驗，激發了我們內心深處最強大的力量：穿越周期的信念和追求卓越的雄心。

百舸爭流千帆競，長風萬里啟新程。2024年，中集車輛將始終立足新發展階段，貫徹新發展理念，堅定執行「星鏈計劃」，持續推動「跨洋經營，當地製造」，構建新發展格局，以新戰略為羅盤，以創新為風帆，劃動「心槳」，一起橫渡第三次創業的星辰大海。

路雖遠，行則將至；事雖難，做則必成！

董事長
麥伯良

中國深圳
2024年3月

第四節 管理層討論與分析

一、報告期內公司所處行業情況

2023年，經濟全球化面臨「碎片化」風險，全球經濟充滿了波動性、不確定性、複雜性和模糊性。中國發展面臨的形勢錯綜複雜，國際政治經濟環境不利因素趨多，國內周期性和結構性矛盾疊加。中國經濟在持續承壓中走出一條回升向好的復甦曲線。根據國家統計局公佈數據，2023年，國內生產總值達人民幣126.1萬億元，同比增長5.2%，高質量發展紮實推進。

新質生產力是推動高質量發展的內在要求和著力點。站在新的發展起點上，半掛車行業進入轉型調整期，面臨歷史性的變革機遇，新能源化，智能化和合規化正在以更加確定的方式對行業進行重塑。同時，從「出口產品」轉型為「海外建廠、跨洋經營」模式成為了中國商用車行業高質量運營的新方向。

中國半掛車市場

2023年，中國社會物流總額達人民幣352.4萬億元，同比增長5.2%，中國物流運輸市場實現恢復性增長。隨着全國物流統一大市場建設推進，國家物流樞紐持續新增建設，中國物流生態不斷改善。根據交通運輸部數據，2023年，中國公路貨運量達403.4億噸，同比提升8.7%，中國半掛車整體需求得到提振，存在結構性變革機遇。在此背景下，本公司大力部署聚焦中國半掛車市場的「星鏈計劃」，繪製中國半掛車行業高質量發展的範本。

第四節 管理層討論與分析 (續)

海外半掛車市場

根據ACT研究機構數據，2023年，美國半掛車產量達37.5萬輛，同比下降0.4%。隨着北美半掛車製造供應鏈緊張得到緩解，北美半掛車市場供需在2023年下半年開始回歸常態。本公司北美業務延續競爭優勢，依靠創新驅動，貼近客戶需求，實現內涵性增長。

2023年，地緣政治緊張局勢持續和貨幣政策收緊造成歐洲經濟發展放緩，陷入停滯狀態，歐洲半掛車行業也面臨需求放緩壓力。本公司歐洲業務利用跨洋經營優勢，尋求突破和效率改善，升級現有產線，獲得穩健增長。

根據中國汽車工業協會數據，2023年，中國商用車出口達77萬輛，同比增長32.2%，新興市場的工程建設與基建投資需求持續，中國企業加速出海開拓業務增量機會。本公司積極把握新興市場的潛在需求，用高質量產品獲得市場認可。

第四節 管理層討論與分析 (續)

中國專用車市場

2023年，全國固定資產投資(不含農戶)完成額達人民幣50.3萬億元，同比增長3.0%。其中，基礎設施投資同比增長5.9%，房地產開發投資下降9.6%。受專項債發行偏慢，項目開工落地不及預期影響，中國專業車市場需求受到抑制，但高端化轉型趨勢不減。本公司積極開展客群結構調整，緊抓行業細分市場機遇，經營優勢更加明顯。

2023年，根據中國汽車工業協會數據，中國商用車實現銷量達403.1萬輛，同比增長22.1%。其中，重卡銷量達91.1萬輛，同比增長35.6%，重卡市場復甦趨明朗。

2023年，工業和信息化部等部門先後印發《關於組織開展公共領域車輛全面電動化先行區試點工作的通知》、《汽車行業穩增長工作方案(2023-2024年)》，提出開展公共領域車輛全面電動化先行區試點工作，進一步提升公共領域車輛電動化水平，加快中國專用車新能源化發展。

2023年，中國新能源重卡銷量達3.5萬輛，同比增長35.7%，新能源重卡累計銷量實現快速增長。本公司緊隨國家戰略方向，充分發揮一體化混動新能源差異化優勢，加強新產品研發，贏得先機。

第四節 管理層討論與分析 (續)

二、報告期內公司從事的主要業務

(一) 主要業務及產品

本公司是全球領先的半掛車與專用車高端製造企業，中國道路運輸裝備高質量發展的先行者，中國新能源專用車領域的探索創新者。根據《Global Trailer》發佈的《2023年全球半掛車OEM排名榜單》，本公司為全球排名第一的半掛車生產製造商，連續十一年位居榜首。

本公司各業務或集團持續升級迭代，構建了「星鏈燈塔先鋒集團」、「北美業務」、「歐洲業務」、「強冠業務集團」及「渣土車及重型載貨車業務」，在全球四大主要市場開展半掛車與專用車上裝的生產與銷售，業務覆蓋40多個國家和地區，在國內外擁有21家「燈塔」工廠。

星鏈燈塔先鋒集團聚焦中國及「一帶一路」半掛車市場，成立專業化生產的「星鏈LTP集團」，構建在組織、品牌、產品與銷售渠道全面升級的「中集燈塔半掛車業務集團」和「通華先鋒半掛車業務集團」，運營「中集燈塔」及「通華先鋒」等知名核心品牌，截至2023年，在國內半掛車的市場份額連續五年位列第一。北美業務深耕北美半掛車市場的冷藏半掛車、廂式半掛車以及集裝箱骨架車產品，運營「Vanguard」、「CIE」本地知名品牌，北美業務發展穩健，獲得北美主流大客戶長期認可。歐洲業務專注歐洲半掛車市場，運營「SDC」與「LAG」品牌，SDC在英國市場排名第一，LAG擁有70餘載悠久的歷史，以高商用價值、低油耗、低重量的產品性能，名列歐洲罐式車市場前茅。強冠業務集團生產與銷售罐式半掛車與混凝土攪拌車，運營着「瑞江罐車」、「通華罐車」、「凌宇汽車」以及「萬事達罐車」等品牌；強冠業務集團旗下的混凝土攪拌車連續七年在中國銷量第一，並在全球罐車市場保持領先地位。渣土車及重型載貨車業務生產與製造渣土車和重型載貨車產品，是中國專用車上裝委改業務的先行者，具有創新精神與領先的技術研發水平，為客戶提供高品質的產品與服務。

第四節 管理層討論與分析 (續)

在新能源專用車市場，本公司順應電動化與智能化的趨勢，開啟探索創新之路，生產與銷售新能源輕量化城市渣土車、純電動重型載貨車、充電與換電型混凝土攪拌車、電動混凝土半掛車等創新產品，開拓新能源和自動駕駛場景下的創新商業模式，佔據新能源專用車市場的發展先機。

本公司部署落地「星鏈計劃」，利用集中採購的方式(LTS)，實現從全類別生產到專業化「燈塔」工廠生產(LTP)，從被動庫存到主動庫存管理(LTL)，從以單定產的方式轉變到靠近客戶、以模塊化產品驅動銷售(LoM)，從點狀銷售到分級管理以實現精準銷售(銷售渠道)。同時，本公司利用高端製造產線與產能，高效協同，實現全面的生產自動化、智能化以及流程數字化，提升訂單與交付，長遠有效地將各業務或集團結合在一起，為推動高質量發展提供保障。

第四節 管理層討論與分析 (續)

在「跨洋經營，當地製造」的經營模式下，本公司與眾多知名客戶展開合作，在國內市場，主要客戶包括知名電商物流運輸企業如順豐、京東物流、中通、德邦等，以及主要重卡與工程機械製造企業如中國重汽、陝汽集團、一汽解放等。在海外市場，主要客戶包括歐美一流運輸企業和半掛車租賃公司。

隨着中國經濟進入新發展階段，在第三次創業征程上，本公司第一要務是推動「星鏈計劃」，促進「三好發展」，探索「好頭牽好掛」、「好馬配好鞍」、「好車配好罐」的三好模式，穩健提升產品競爭力，利用模塊化庫存提升大批量交付能力，通過投放頭掛一體化產品銷售，推動中國商用車高質量發展。

本公司將加快發展「新質生產力」，紮實推進高質量發展，鍛造韌性、穿越周期，以實際行動轉變思維，探索更精細、更有韌性、更有質量的增長方式。本公司將在穩定「跨洋經營，當地製造」基本盤的前提下，發展高科技、高效能、高質量的先進生產力，深化供給側結構性改革，突破供給約束堵點，打通採購、生產、流通、分配、消費各環節，逐漸構建起既穩定又敏捷的「穩捷性」組織，在內循環經濟與外循環經濟全新經營模式下，為第三次創業打造新的增長引擎。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(二) 主要經營模式

在內循環經濟與外循環經濟下，本公司形成了應對當前全球化背景下的「跨洋經營，當地製造」的經營模式。本公司全面進行供給側結構性改革，通過採取直銷經銷相結合的銷售方式開拓客戶並獲取訂單，利用集中採購的方式(LTS)，從全類別生產到專業化「燈塔」工廠生產(LTP)，從被動庫存到主動庫存管理(LTL)，從以單定產的方式轉變到靠近客戶、以模塊化產品推動銷售(LoM)，從點狀銷售到分級管理以實現精準銷售(銷售渠道)，最後將產品交付給客戶實現最終盈利。

① 直銷模式

直銷作為本公司銷售的主要方式，本公司各業務或集團的LoM網絡作為主要直銷點，獲取銷售訂單，推進營銷組織、渠道組織、品牌建設和推廣交付的融合，實行營銷政策一體化、產品開發一體化和服務協同一體化，直接交付產品與服務；同時，本公司以創新的營銷模式推動商用車行業供給側結構性改革，為客戶直接交付主機上裝整車一體化解決方案和服務。

② 經銷模式

本公司與經銷商之間合作模式為買斷式銷售，本公司各業務或集團的經銷商負責在主要經營區域對客戶進行市場推廣和銷售，並為客戶提供產品銷售與售後服務。基於完善的經銷商管理體系，本公司各業務或集團對經銷商的准入評審、日常管理、績效考核等方面作出規定，通過CRM數字化平台進行日常管理，對銷售人員實時協助、開展定期培訓，不斷優化及提升經銷商的服務水平，實現經銷商網絡質量的突破與共贏的目標。

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期直銷、經銷收入金額和佔比情況如下：

單位：人民幣百萬元

| 銷售方式 | 2023年度 | | 2022年度 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 金額 | 佔比 | 金額 | 佔比 |
| 直銷 | 17,142.28 | 68.33% | 16,833.81 | 71.27% |
| 經銷 | 7,944.30 | 31.67% | 6,786.80 | 28.73% |
| 合計 | <u>25,086.58</u> | <u>100.00%</u> | <u>23,620.61</u> | <u>100.00%</u> |

本公司2023年末的經銷商數目為981個，較2022年末的經銷商數目增加332個，經銷商數目增加主要是因為本公司強冠業務集團及星鏈燈塔先鋒集團業務發展，開拓經銷渠道所致。

(三) 經營情況分析

2023年，世界百年變局正加速演變。面對國際局勢風高浪急、國內改革發展穩定任務艱巨繁重的大環境，本公司積極轉變思維，把握戰略主動，全面開啟第三次創業，業績捷報頻傳、再攀高峰，實現大步跨越。

報告期內，本公司實現營業收入人民幣25,086.58百萬元，同比上升6.21%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣2,455.67百萬元，同比顯著提升119.66%；實現歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤人民幣1,553.39百萬元，同比大幅增長69.68%，創下歷史新高。

第四節 管理層討論與分析 (續)

本公司淨利潤大幅提升主要由於：(1)本公司北美業務抓住市場機會，盈利較上年同期保持良好增長態勢。同時，本公司積極把握其他市場的增長和發展機會，其中，在其他海外市場獲得了良好的業務增長，盈利能力有所提升；在中國市場保持了業務的穩定態勢，並在細分市場獲得市場份額的提升。(2)報告期內，因控股股東中集集團整合其在深圳地區相關產業資源以及提高資源效益，本公司及本公司之全資子公司CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED向中集集團轉讓所持深圳專用車合計100%股權產生股權處置收益，扣除所得稅影響後，該項產生非經常性收益人民幣847.97百萬元。

在跨洋經營戰略指引下，報告期內，本公司在全球銷售各類車輛139,015輛／台套，銷量保持穩定。受益於產品結構優化、高毛利產品銷售佔比提升、銷售模式創新、燈塔製造網絡提升規模效應，報告期內，本公司毛利率提升至18.96%，提升了5.68個百分點。

第四節 管理層討論與分析 (續)

各業務或集團方面，本公司星鏈燈塔先鋒集團推動國內半掛車生產組織的高質量發展與創新變革，部署「星鏈計劃」，把握「一帶一路」市場需求旺盛機遇，毛利率提升；強冠業務集團表現強勁，挖掘細分市場機會，拓寬出海之路，銷量、收入提升；北美業務發展穩健，盈利保持良好增長態勢，毛利率同比提升；歐洲業務逆風上揚，降本增效、優化製造流程與供應鏈管理，收入與毛利率雙雙提升；渣土車及重型載貨車業務完成建制，整合資源、推陳出新、探索轉型，深化新能源產品研發。

從中國市場的艱難拼搏、北美市場的力挽狂瀾、歐洲市場的轉型成功，到建立跨洋經營體系，站在第三次創業的起點，本公司全面落地「燈塔製造網絡2023」戰略，利用新升級的產線與設備提高生產效率，降低產品生產成本，提升產品盈利能力，顯著提升規模效應。

科技創新能夠催生新產業、新模式、新動能，是發展新質生產力的核心要素。本公司積極研發及推廣新能源、輕量化、數字化與智能化的創新產品，同時創新商業模式，推動品質變革、效率變革，踐行高質量發展。

第四節 管理層討論與分析 (續)

1、按主要業務與集團分類，本公司2023年經營回顧情況如下：

星鏈燈塔先鋒集團

2023年，本公司啟動並落地「星鏈計劃」，穩步實現對中國半掛車新發展格局的藍圖構建。通過生產組織結構性改革，本公司構建了由「星鏈LTP集團」、「中集燈塔半掛車業務集團」、「通華先鋒半掛車業務集團」構成的星鏈燈塔先鋒集團。

報告期內，星鏈燈塔先鋒集團鞏固國內市場基本盤，大力開拓「一帶一路」市場，收入達人民幣4,522.27百萬元，毛利率同比提升1.34個百分點。

借助「星鏈計劃」，本公司積極整合國內7家半掛車工廠的生產、流通、分配和消費資源，對國內半掛車業務帶來端到端的商業模式變化：第一、從各廠分別採購到集中化的燈塔採購模式；第二、從全類別生產到專業化產線與產品分工的「燈塔」工廠生產模式(LTP)；第三、從被動庫存到主動庫存管理的燈塔物流模式(LTL)；第四、從靠近生產，以單定產，到靠近客戶，以模塊化產品推動銷售的當地製造模式(LoM)；第五、從點狀銷售到分級管理的銷售渠道。

此外，星鏈燈塔先鋒集團對組織、品牌、產品與銷售渠道進行了全面升級。星鏈燈塔先鋒集團加快優化渠道結構，打造「好頭牽好掛」的「頭掛一體」銷售模式，全面提升運營效率，推進頭掛一體的高質量發展。

根據漢陽專用汽車研究所統計，截至2023年，本公司在國內半掛車的市場佔有率已連續五年全國第一。

第四節 管理層討論與分析 (續)

強冠業務集團

報告期內，通過多品牌運營、一體化解決方案提供、新業務場景探索、國際業務鐵三角能力建設，本公司強冠業務集團表現強勁，銷量大幅提升**30.74%**，收入同比提升**35.00%**至人民幣**4,908.17**百萬元。

2023年，通過全新產品創新，本公司強冠業務集團完成了全能王陀螺罐研發、「推板罐」散裝物料運輸半掛車研發、「未來之罐」等多個全新產品創新項目，為新業務開拓提供了市場支撐，解決了客戶痛點問題；在技術製造方面，對混凝土攪拌車、不銹鋼罐車燈塔產線進行持續優化，將效益發揮最大化，同時，加速建設鋁合金罐車產線、陀螺罐產線進度，推動實現專用車行業現代化發展。

在新能源化的市場趨勢下，**2023**年，本公司強冠業務集團啟動新能源頭掛列車一體化預研及產品研發，選定攪拌半掛車為首個落地場景，與主機廠深度合作，進行新能源頭掛一體列車產品研發。項目組已經初步搭建**EV-RT**平台架構，完成樣車設計、試制和測試標定，實現頭掛通信、掛車輔驅和能量回收功能，並在頭掛驅動力和制動力協調性控制方面進行探索和突破。

本公司強冠業務集團持續創新營銷及服務模式，通過「好車配好罐」模式，提供從一體化的研發到客戶一體化的解決方案，構建行業領先的商業模式。同時，本公司強冠業務集團不斷推進組織能力建設，實現組織發展持續迭代。

根據漢陽專用汽車研究所統計，截至**2023**年，本公司混凝土攪拌車的銷量已連續七年全國第一，並在全球罐車市場保持領先地位。

第四節 管理層討論與分析 (續)

北美業務

2023年上半年，本公司北美業務承接了2022年下半年產品漲價及海運費下降的慣性趨勢，北美業務收入獲得超預期增長。但隨着全球供應鏈緊張和勞動力短缺對北美半掛車行業的影響減弱，北美半掛車市場需求在2023年下半年回歸常態。本公司北美業務積極適應市場需求變化，發揮全球供應鏈管理優勢，依靠當地製造及創新驅動，優化產品交付周期，貼近客戶需求，實現內涵式發展。

報告期內，本公司北美業務收入達人民幣10,776.16百萬元，毛利率同比提升。

2023年，本公司積極構建北美業務的「共享式窄帶進化」新發展格局，通過生產組織的有序變革與調整，制定緊密協同機制和流程，增強北美業務組織的健康、穩定發展。目前，本公司已完成了對北美業務的構建規劃，推動治理架構轉型升級；積極落地「深空探索計劃」，共享渠道與資源，增強各類產品市場的協同性。

第四節 管理層討論與分析 (續)

歐洲業務

受歐洲經濟通脹持續、地緣政治衝突仍未受控影響，歐洲半掛車市場需求有所放緩且下半年產品價格出現回落。本公司歐洲業務在精益化管理和降本增效中尋找突破和增量空間，通過持續優化製造流程與價值流，發揮集中採購平台優勢，完善燈塔製造網絡，提升當地製造的生產效率。

報告期內，本公司歐洲業務收入同比提升**15.39%**至人民幣**3,024.45**百萬元，毛利率同比提升**5.48**個百分點，逆勢突圍，獲得有質量的增長。

歐洲業務位於英國的**SDC**公司積極推進降本增效策略，基於良好的當地客戶關係以及完善的售後服務體系，充分發揮全球供應鏈管理下的高效營運優勢。報告期內，**SDC**公司盈利創公司歷史新高。

歐洲業務位於比利時的**LAG**公司利用品牌優勢，挖掘市場增量需求，積極推進產品研發創新，不斷改進產品組合，搶佔市場份額。報告期內，**LAG**公司收入同比上漲，毛利率表現穩定，市場排名前列。

渣土車及重型載貨車業務

報告期內，國內渣土車市場需求緩慢復甦，本公司渣土車及重型載貨車業務進行組織重塑，完成建制，收入達人民幣**707.15**百萬元。

2023年，在全國統一大市場的背景下，本公司渣土車及重型載貨車業務統一規劃，整合旗下三家工廠生產資源，統一產品技術標準、供應鏈，從而實現對內資源整合降本增效，對外建設在客戶產品需求地交付產品和提供服務的能力(LTP+LoM)，提升市場競爭力。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2023年，本公司渣土車及重型載貨車業務通過實施面向國內全部主機廠的「皇家保姆」服務和與主機廠聯合的「好馬配好鞍」項目，搶佔渣土車業務市場份額。根據漢陽專用汽車研究所統計，報告期內，本公司城市渣土車的中國市場佔有率提升至15.55%。

同時，本公司渣土車及重型載貨車業務提前佈局新能源產品，拓展新能源產品合作渠道，成功推廣電動渣土車上裝、電動寬體礦用車、電動砂石料運輸車多種核心產品，並形成批量銷售及應用。

2、按產品及行業分類，公司各項核心業務的收入與毛利率回顧如下：

全球半掛車方面，報告期內，本公司全球半掛車業務表現優異，中國市場鞏固基本盤，北美市場穩健發展，歐洲市場逆勢增長，其他市場表現亮眼，全球半掛車業務收入達人民幣18,805.83百萬元(2022年：人民幣18,143.28百萬元)，同比增長3.65%；毛利率同比提升7.55個百分點。

專用車上裝方面，報告期內，中國專用車市場需求正在緩慢復甦，本公司在鞏固國內市場的同時，積極開拓海外市場，專用車上裝生產和專用車整車銷售業務收入達人民幣2,644.69百萬元(2022年：人民幣2,367.21百萬元)，同比增長11.72%；毛利率同比提升0.45個百分點。

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期內整車製造生產經營情況

適用 不適用

公司主要產品的產銷情況

單位：輛／台套

| | 產量 | | | 銷售量 | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 本報告期 | 上年同期 | 與上年 同比增減 | 本報告期 | 上年同期 | 與上年 同比增減 |
| 按區域 | | | | | | |
| 境內地區 | 104,967 | 112,590 | -6.77% | 74,261 | 80,351 | -7.58% |
| 境外地區 | 36,375 | 47,109 | -22.79% | 64,754 | 71,519 | -9.46% |
| 按業務類別 | | | | | | |
| 全球半掛車 | 116,351 | 123,141 | -5.51% | 116,677 | 127,528 | -8.51% |
| 專用車上裝 | 21,030 | 26,340 | -20.16% | 16,824 | 15,354 | 9.57% |
| 其他車輛 | 3,961 | 10,218 | -61.24% | 5,514 | 7,696 | -28.35% |
| 合計 | 141,342 | 159,699 | -11.49% | 139,015 | 151,870 | -8.46% |

* 註：按區域劃分主要產品產銷量時，產量按生產地劃分，銷量按銷售地劃分；按業務類別劃分主要產品產銷量不含本公司其他業務的車型產銷量，如：環衛車。

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期內，其他車輛產量較上年下降**61.24%**，主要系調整產品結構所致。

零部件配套體系建設方面，本公司深化建設數字化供應鏈中心。**LTS**作為「燈塔製造網絡」的樞紐，利用數字化供應鏈平台，能夠充分發揮全球供應鏈採購在區域、策略、流程上的優勢，並實現供應資源的數字化管理，有效支撐各業務或集團的採購需求；同時，本公司憑藉集中採購的議價能力，降低零部件的採購成本。目前，本公司已實現數字化供應鏈統一門戶平台，註冊供應商超**1,000**家，通過多年深耕形成顯著的供應鏈管理優勢及採購規模效應。

報告期內汽車零部件生產經營情況

適用 不適用

公司開展汽車金融業務

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司開展新能源汽車相關業務

適用 不適用

單位：輛／台套 萬元

| 產品類別 | 產能狀況 | 產量 | 銷量 | 銷售收入 |
|----------|------|--------------|--------------|------------------|
| 混凝土攪拌車上裝 | 產能充足 | 1,254 | 1,210 | 19,313.02 |
| 渣土車上裝 | | 1,107 | 1,107 | 7,099.78 |
| 重型載貨車上裝 | | 339 | 350 | 3,491.13 |
| 其他車輛 | | 757 | 757 | 3,145.71 |
| 合計 | | 3,457 | 3,424 | 33,049.63 |

三、核心競爭力分析

(一)「跨洋經營，當地製造」優勢

本公司是全球領先的半掛車與專用車高端製造企業，中國道路運輸裝備高質量發展的先行者，中國新能源專用車領域的探索創新者。目前，本公司已形成了應對當前全球化背景下的「跨洋經營，當地製造」經營模式。「跨洋經營」是指打破地域局限，將遍佈全球的業務經營共享產品設計、創新技術、供應鏈管理、客戶資源，相互賦能，創造核心價值；「當地製造」是指重塑產業鏈條，通過「燈塔製造網絡」所形成全球採購、集中生產，在四大主要市場各地區域完成裝配，自主可控，提升規模效應。

第四節 管理層討論與分析 (續)

本公司持續深化「跨洋經營，當地製造」的經營理念，建設覆蓋全球四大主要市場的各業務或集團：星鏈燈塔先鋒集團、北美業務、歐洲業務、強冠業務集團、渣土車及重型載貨車業務，在全球擁有21家「燈塔」工廠，銷售網絡覆蓋40多個國家。本公司最大程度地發揮了在全球各地的LTP生產能力、LoM裝配能力、LTS全球供應鏈管理能力和LTL全球配送物流及庫存管理能力，已形成具有核心競爭力的跨洋經營與當地製造格局，為全球市場各類業務增強經營韌性與抗風險能力。

(二) 行業龍頭地位優勢

根據《Global Trailer》公佈的《2023年全球OEM排名榜單》，本公司是全球排名第一的半掛車生產企業，連續十一年位居榜首。星鏈燈塔先鋒集團方面，根據漢陽專用汽車研究所數據統計，本公司中國半掛車銷量連續五年全國第一；北美業務方面，本公司運營着「Vanguard」、「CIE」等知名品牌，市場份額穩定；歐洲業務方面，本公司運營着「SDC」與「LAG」品牌，SDC在英國市場排名第一，LAG所在的歐洲罐式車市場名列前茅，擁有70餘載的悠久歷史；強冠業務集團方面，根據漢陽專用汽車研究所統計，本公司的混凝土攪拌車銷量連續七年全國第一，在全球罐車市場保持領先地位；渣土車及重型載貨車業務是中國改裝業務的先行者，本公司的城市渣土車市場佔有率達15.55%。

在新能源專用車市場，本公司順應電動化與智能化的趨勢，開啟探索創新之路。根據漢陽專用汽車研究所統計，本公司新能源混凝土攪拌車市場佔有率達22.73%。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(三) 創新優勢

本公司加快發展新質生產力、紮實推進高質量發展。本公司的研發技術優勢明顯。截至2023年末，在全球研發人員超600名，註冊專利超1,400項，並在中國參與了35項半掛車及專用車上裝的國家及行業標準的制定及修改。

本公司在努力推行工業生產數字化和信息化進程中形成了重要的技術創新成果。本公司採用國內首創開式發泡和彩鋼板材料的冷藏半掛車廂體系列產品，在環保節能、輕量化、降本增效等方面進一步提升產品競爭力；本公司研發並推出「未來之罐」罐式半掛車產品，利用高強度鋼後防護、下沉式托架設計以及「筒體自動組隊」首創技術，實現在高效運輸、安全、智能等技術的全面升級；本公司與主機廠深度合作，進行新能源頭掛一體列車產品研發，倡導新能源模塊化生產理念，以新能源頭掛列車為基礎平台，搭載和適配不同使用場景的工作模塊，獲得半掛車電動化領域的先發優勢，實現彎道超車，推動行業變革。

同時，本公司開展新能源輕量化城市渣土車、純電動礦卡、充電與換電型混凝土攪拌車等創新產品研發，積極開拓新能源和自動駕駛場景下的創新模式，佔據新能源專用車市場的發展先機。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(四) 「燈塔製造網絡」優勢

本公司發展高科技、高效能、高質量的先進生產力，迭代升級「燈塔製造網絡」，利用集中採購的方式(LTS)，實現從全類別生產到專業化「燈塔」工廠生產(LTP)，從被動庫存到主動庫存管理(LTL)，從以單定產的方式轉變到靠近客戶、以模塊化產品推動銷售(LoM)，從點狀銷售到分級管理以實現精準銷售(銷售渠道)。同時，本公司利用高端製造產線與產能，高效協同，實現全面的生產自動化、智能化以及流程數字化，提升訂單與交付，長遠有效地將各業務或集團結合在一起，為推動高質量發展提供保障。

(五) 全球供應鏈管理優勢

作為「燈塔製造網絡」的樞紐，LTS利用數字化供應鏈平台，能夠充分發揮全球供應鏈採購在區域、策略、流程上的優勢，並實現供應資源的數字化管理，有效支撐各業務或集團的採購需求；同時，本公司憑藉集中採購的議價能力，降低零部件的採購成本。目前，本公司已實現數字化供應鏈統一門戶平台，註冊供應商超1,000家，通過多年深耕形成顯著的供應鏈管理優勢及採購規模效應。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(六) 模塊化驅動與「三好發展」銷售模式優勢

本公司推進當地製造 (LoM 製造網絡) 以及優化銷售渠道，從按單生產轉變到產品推動銷售，並從非標準化轉變到以模塊化產品驅動的銷售模式，以降低訂單交付周期。本公司將營銷組織融合、渠道組織融合、品牌建設融合和推廣交付融合，以及營銷政策一體化、產品開發一體化和服務協同一體化「七個融合」，旨在創造商用車新需求、新動能。本公司堅持「三好發展」，以客戶為中心，向市場輸出「好馬配好鞍」、「好頭牽好掛」、「好車配好罐」的「三好」商用車整車產品，為客戶提供更專業、更優質、更多元化的主機上裝整車一體化解決方案和服務，以創新的營銷模式推動商用車行業供給側結構性改革。

(七) 組織發展優勢

本公司於2002年開始製造及銷售半掛車至今，高級管理層團隊領導本公司的戰略營運方向，管理層團隊在半掛車與專用車行業擁有逾20年的豐富經驗。為配合「星鏈計劃」戰略落地，本公司夯實星鏈LTP生產中心的基礎，推動中集燈塔半掛車業務集團和通華先鋒半掛車業務集團的敏捷性發展，完善支撐「星鏈計劃」的星鏈中後台建設和星鏈治理架構建設。此外，本公司還會堅持第三次創業的發展理念，促使組織快速迭代，籌備和啟動「北斗星計劃」，促進本公司治理架構和高管團隊的轉型升級。

第四節 管理層討論與分析 (續)

四、主營業務分析

1、概述

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

2、收入與成本

(1) 營業收入構成

單位：元

| | 2023年 | | 2022年 | | 同比增減 |
|------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|--------|
| | 金額 | 佔營業 收入比重 | 金額 | 佔營業 收入比重 | |
| 營業收入合計 | <u>25,086,577,013.05</u> | <u>100.00%</u> | <u>23,620,612,415.36</u> | <u>100.00%</u> | 6.21% |
| 分行業 | | | | | |
| 道路運輸行業 | <u>25,086,577,013.05</u> | <u>100.00%</u> | <u>23,620,612,415.36</u> | <u>100.00%</u> | 6.21% |
| 分產品 | | | | | |
| 車輛銷售 | <u>21,933,398,001.86</u> | <u>87.43%</u> | <u>20,778,578,566.71</u> | <u>87.97%</u> | 5.56% |
| 全球半掛車 | <u>18,805,830,379.90</u> | <u>74.96%</u> | <u>18,143,280,292.25</u> | <u>76.81%</u> | 3.65% |
| 半掛車－普通半掛車 | <u>15,548,969,031.41</u> | <u>61.98%</u> | <u>15,916,598,817.24</u> | <u>67.38%</u> | -2.31% |
| 半掛車－罐車 | <u>3,256,861,348.49</u> | <u>12.98%</u> | <u>2,226,681,475.01</u> | <u>9.43%</u> | 46.27% |
| 專用車上裝和底盤及 牽引車 | <u>2,644,686,724.88</u> | <u>10.54%</u> | <u>2,367,205,778.51</u> | <u>10.02%</u> | 11.72% |
| 底盤及牽引車 | <u>1,487,824,247.00</u> | <u>5.93%</u> | <u>1,235,757,513.06</u> | <u>5.23%</u> | 20.40% |
| 專用車上裝 | <u>1,156,862,477.88</u> | <u>4.61%</u> | <u>1,131,448,265.45</u> | <u>4.79%</u> | 2.25% |
| 輕型廂式車廂體 | <u>413,522,108.05</u> | <u>1.65%</u> | <u>227,657,261.72</u> | <u>0.96%</u> | 81.64% |
| 其他車輛 | <u>69,358,789.03</u> | <u>0.28%</u> | <u>40,435,234.22</u> | <u>0.17%</u> | 71.53% |
| 半掛車及專用車零部件 | <u>2,440,021,387.62</u> | <u>9.73%</u> | <u>2,221,737,967.12</u> | <u>9.41%</u> | 9.82% |
| 其他 | <u>713,157,623.57</u> | <u>2.84%</u> | <u>620,295,881.53</u> | <u>2.63%</u> | 14.97% |
| 分地區 | | | | | |
| 中國市場 | <u>8,629,381,293.29</u> | <u>34.40%</u> | <u>8,335,182,315.08</u> | <u>35.29%</u> | 3.53% |
| 北美市場 | <u>10,854,831,911.05</u> | <u>43.27%</u> | <u>11,038,903,449.26</u> | <u>46.73%</u> | -1.67% |
| 歐洲市場 | <u>3,063,450,164.31</u> | <u>12.21%</u> | <u>2,421,040,958.94</u> | <u>10.25%</u> | 26.53% |
| 其他市場 | <u>2,538,913,644.40</u> | <u>10.12%</u> | <u>1,825,485,692.08</u> | <u>7.73%</u> | 39.08% |
| 分銷售模式 | | | | | |
| 直銷 | <u>17,142,278,452.20</u> | <u>68.33%</u> | <u>16,833,807,707.23</u> | <u>71.27%</u> | 1.83% |
| 經銷 | <u>7,944,298,560.85</u> | <u>31.67%</u> | <u>6,786,804,708.13</u> | <u>28.73%</u> | 17.06% |

第四節 管理層討論與分析 (續)

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

√ 適用 □ 不適用

單位：元

| | 營業收入 | 營業成本 | 毛利率 | 營業收入 比上年 同期增減 | 營業成本 比上年 同期增減 | 毛利率 比上年 同期增減 |
|------------------|-------------------|-------------------|--------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 分行業 | | | | | | |
| 道路運輸行業 | 25,086,577,013.05 | 20,330,353,377.21 | 18.96% | 6.21% | -0.75% | 增加 5.68個百分點 |
| 分產品 | | | | | | |
| 全球半掛車 | 18,805,830,379.90 | 14,789,387,545.69 | 21.36% | 3.65% | -5.43% | 增加 7.55個百分點 |
| 半掛車－普通 半掛車 | 15,548,969,031.41 | 12,038,817,110.65 | 22.57% | -2.31% | -12.07% | 增加 8.59個百分點 |
| 半掛車－罐車 | 3,256,861,348.49 | 2,750,570,435.04 | 15.55% | 46.27% | 41.23% | 增加 3.01個百分點 |
| 專用車上裝和底盤 及牽引車 | 2,644,686,724.88 | 2,534,772,753.03 | 4.16% | 11.72% | 11.20% | 增加 0.45個百分點 |
| 底盤及牽引車 | 1,487,824,247.00 | 1,475,170,232.88 | 0.85% | 20.40% | 23.01% | 減少 2.11個百分點 |
| 專用車上裝 | 1,156,862,477.88 | 1,059,602,520.15 | 8.41% | 2.25% | -1.91% | 增加 3.88個百分點 |
| 分地區 | | | | | | |
| 中國市場 | 8,629,381,293.29 | 7,642,287,571.03 | 11.44% | 3.53% | 1.86% | 增加 1.45個百分點 |
| 北美市場 | 10,854,831,911.05 | 8,058,913,418.05 | 25.76% | -1.67% | -12.87% | 增加 9.54個百分點 |
| 歐洲市場 | 3,063,450,164.31 | 2,523,289,862.50 | 17.63% | 26.53% | 13.88% | 增加 9.15個百分點 |
| 其他市場 | 2,538,913,644.40 | 2,105,862,525.63 | 17.06% | 39.08% | 38.88% | 增加 0.12個百分點 |
| 分銷售模式 | | | | | | |
| 直銷 | 17,142,278,452.20 | 13,711,239,735.89 | 20.02% | 1.83% | -7.51% | 增加 8.08個百分點 |
| 經銷 | 7,944,298,560.85 | 6,619,113,641.32 | 16.68% | 17.06% | 16.96% | 增加 0.07個百分點 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司主營業務數據統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近1年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

適用 不適用

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

| 行業分類 | 項目 | 單位 | 2023年 | 2022年 | 同比增減 |
|--------|-----|-----|----------------|---------|---------|
| 道路運輸車輛 | 銷售量 | 台/套 | 139,015 | 151,870 | -8.46% |
| | 生產量 | 台/套 | 141,342 | 159,699 | -11.49% |
| | 庫存量 | 台/套 | 12,643 | 14,342 | -11.85% |

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

適用 不適用

(4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

(5) 營業成本構成

行業分類

單位：元

| 行業分類 | 項目 | 2023年 | | 2022年 | | 同比增減 |
|--------|--------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | | 金額 | 佔營業 成本比重 | 金額 | 佔營業 成本比重 | |
| 道路運輸車輛 | 原材料 | 16,963,897,899.54 | 83.44% | 16,975,924,939.24 | 82.88% | -0.07% |
| | 直接人工 | 1,310,792,469.42 | 6.45% | 1,290,821,168.19 | 6.30% | 1.55% |
| | 製造費用 | 1,643,151,694.31 | 8.08% | 1,728,335,098.68 | 8.44% | -4.93% |
| | 運費及裝卸費 | 412,511,313.94 | 2.03% | 488,334,343.26 | 2.38% | -15.53% |
| | 合計 | <u>20,330,353,377.21</u> | <u>100.00%</u> | <u>20,483,415,549.37</u> | <u>100.00%</u> | <u>-0.75%</u> |

(6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

請參見本報告「第十三節審計報告」附註九、合併範圍的變更。

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客戶合計銷售金額(元) | 3,342,003,590.49 |
| 前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例 | 13.32% |
| 前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例 | 0.00% |

公司前5大客戶資料

| 序號 | 客戶名稱 | 銷售額(元) | 佔年度銷售總額比例 |
|----|-----------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 客戶一 | 806,427,562.55 | 3.21% |
| 2 | XTRA LLC | 734,995,972.78 | 2.93% |
| 3 | 客戶二 | 719,006,725.10 | 2.87% |
| 4 | 客戶三 | 572,841,827.34 | 2.28% |
| 5 | 陝西重型汽車有限公司及其子公司 | 508,731,502.72 | 2.03% |
| 合計 | | 3,342,003,590.49 | 13.32% |

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司主要供應商情況

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供應商合計採購金額(元) | 2,316,154,406.06 |
| 前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例 | 12.93% |
| 前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例 | 0.00% |

公司前5名供應商資料

| 序號 | 供應商名稱 | 採購額(元) | 佔年度採購 總額比例 |
|----|------------|-------------------------|---------------|
| 1 | 供應商一 | 651,132,953.00 | 3.64% |
| 2 | 供應商二 | 547,104,387.40 | 3.05% |
| | 徐州工程機械集團有限 | | |
| 3 | 公司及其子公司 | 400,540,266.06 | 2.24% |
| 4 | 供應商三 | 400,050,846.35 | 2.23% |
| | 陝西重型汽車有限公司 | | |
| 5 | 及其子公司 | 317,325,953.25 | 1.77% |
| 合計 | | 2,316,154,406.06 | 12.93% |

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

3、費用

單位：元

| | 2023年 | 2022年 | 同比增減 | 重大變動說明 |
|------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------------|
| 銷售費用 | 677,523,640.09 | 526,427,065.63 | 28.70% | |
| 管理費用 | 1,367,706,555.24 | 1,033,811,219.18 | 32.30% | 報告期內收入上漲帶來相關管理費用的上漲，及管理人員薪酬增加 |
| 財務費用 | -68,340,002.54 | -90,927,713.09 | 24.84% | |
| 研發費用 | 396,517,482.31 | 305,577,661.69 | 29.76% | |

第四節 管理層討論與分析 (續)

4、研發投入

√ 適用 □ 不適用

| 主要研發項目名稱 | 項目目的 | 項目進展 | 擬達到的目標 | 預計對公司未來發展的影響 |
|---------------------|--|--------------------------|--|--|
| ERP1.0 | DE/NR/ME等業務端到端打通；夯實管理新基建，業財稅金一體化；經營指標分析報表實時更新 | 上線試運行 | 生產準備時間縮短： 40% 訂單響應周期提升： 30% 成品庫存周轉周期降低： 35% 財務憑證自動生成率大於 80% 訂單自動核價率大於 90% 經營指標可視化率100% 月結時間：14天(7天總部合併+7天企業)→3天(1天總部+2天業務) | 使能運營體系數字化，試點示範中集車輛集團業財數融合，夯實管理新基建高質量數據基礎，將高端製造四大基石聯接融合，實現從單點突破到體系創新，從信息技術和運營技術兩方面實現「高端」。 |
| 雙掛汽車列車試點運行及國家標準制定研究 | 為提高公路運輸效率和破解超長集裝箱運輸半掛車等違規問題，促進節能減排。研究模塊化雙掛汽車列車運輸模式和產品，推動交通運輸部開展雙半掛汽車列車的試點示範運行。同時為中集車輛集團的未來半掛車發展拓展市場空間和提供新產品車型。 | 已經完成樣車開發、試制和三種組合車型的性能試驗。 | (1) 完成集裝箱運輸半掛車20英尺+20英尺、20英尺+40英尺和40英尺+20英尺三種組合車型的樣車開發； (2) 完成集裝箱雙半掛汽車列車樣車的通過性、穩定性、制動性、動力性等方面的研究與試驗，並輸出試驗報告； (3) 參與集裝箱雙半掛列車的試驗工作，並推動雙半掛列車標準的制定和修訂《中華人民共和國道路交通安全法》。 | 1、拓展公司半掛車業務的新領域和利潤增長點； 2、提升公司在雙掛列車產品研發和標準引領方面的能力，為客戶提供大容積、超大載荷的運輸能力，並符合國家的相關標準。 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 主要研發 項目名稱 | 項目目的 | 項目進展 | 擬達到的目標 | 預計對公司 未來發展的影響 |
|---|--|------------|--|--|
| PLM-SDM II- 骨架 車、平板 車CAE仿 真平台建 設 | <p>1、SDM是診斷骨架車和平板車產品結構薄弱環節、驗證產品輕量化可行性的重要技術手段。</p> <p>2、提高骨架車、平板車CAE分析效率、降低CAE准入能力門檻、縮短CAE人才培養周期、降低相關成員企業，是技術部門構建骨架車、平板車CAE能力的抓手。</p> | 已通過項目結題驗收。 | <p>(1)實現骨架車、平板車設計人員在驗證中心協同下，可自行完成骨架車CAE分析；</p> <p>(2)提高骨架車、平板車CAE分析作業效率，縮短上述項目實施範圍所含骨架車CAE分析時間至9小時；</p> <p>(3)使骨架車、平板車的CAE分析流程管理標準化、數據管理規範化；</p> <p>(4)系統建成後，需要CAE的售後問題響應時間由平均兩周縮短至平均一周之內。</p> | <p>1、為普通DE工程師熟練使用CAE分析軟件分析骨架車、平板車，提供了智能化的平台工具。</p> <p>2、將大大提升集裝箱骨架車和平板車的設計、優化能力，將提升公司該類產品的市場競爭力和市場佔有率。</p> |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 主要研發項目名稱 | 項目目的 | 項目進展 | 擬達到的目標 | 預計對公司未來發展的影響 |
|-------------------|---|------------|---|--|
| 新能源攪拌罐上裝核心模塊升級項目 | 新能源攪拌罐上裝核心模塊升級將進一步提升攪拌罐產品的技術含量和附加值，同時解決環境污染、安全和環保問題。 | 已通過項目結題驗收。 | 開發新能源混凝土攪拌車產品，驗證新能源混凝土攪拌罐取代傳統攪拌罐的優勢，為產品量產落地提供技術積累。 | <ol style="list-style-type: none"> 1、掌握電動攪拌罐的核心設計技術和驗證技術，使公司攪拌車罐上裝和核心模塊技術升級，增強公司產品的技術附加值，為客戶提供更加安全和環保的攪拌罐產品。 2、為公司攪拌罐產品的持續發展提供技術支撐和核心競爭力，為後續EVRT產品開發積累了成功經驗。 |
| 中集車輛車聯網融合平台V1.0建設 | <ol style="list-style-type: none"> 1、為公司開展智能冷藏廂式車廂體模塊數字化升級，構建主機與半掛、二類底盤與廂體的互聯平台。 2、為在集團內形成平台共享，策劃集團統一規劃建設中集車輛車聯網融合平台。 | 已通過項目結題驗收。 | <ol style="list-style-type: none"> 1、建成公司車聯網融合平台V1.0，實現車輛端數據採集、轉發、分析、監管。 2、完成國家/地方平台(如新能源、國六排放)的數據對接，獲得相應平台符合性認證報告。 | <ol style="list-style-type: none"> 1、該項目為公司新能源車輛和冷藏廂式車的智能發展提供車聯網的數據基礎平台，提高公司產品的車聯網水平，增強公司產品的技術含量、技術附加值和市場競爭力。 2、該平台能夠為公司開發新能源和智能化產品提供技術支撐。 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 主要研發項目名稱 | 項目目的 | 項目進展 | 擬達到的目標 | 預計對公司未來發展的影響 |
|-----------------------|---|---|--|--|
| 智能尾板系列化開發 | <ol style="list-style-type: none"> 1、滿足大型物流企業對自動化、智能化廂式車高效裝卸設備日益增長的需求。 2、研發智能尾板系列產品，將會促進廂式車業務的市場擴展。 | <p>已通過項目結題驗收，目前落地企業已開始接單。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、完成尾板型譜各系列尾板的開發，完成懸臂式、垂直式以及電動尾板的技術研發，驗證及樣機製造和試驗驗證。 2、為後續高效智能物流裝備的進一步探索，如卷簾門，籠車做出技術儲備 | <ol style="list-style-type: none"> 1、智能尾板系列化產品依託中集車輛廂體(TB)製造，在市場上具有渠道和安裝優勢，為客戶提供了廂體—尾板一體化、一站式的解決方案。 2、智能尾板作為增值服務，已經開始配合廂體CKD發運，當地組裝的戰略，提高了廂體競爭力。 |
| 45英尺Curtain sider-R項目 | <p>開發面向歐洲市場的公鐵聯運45英尺側簾箱系列產品，提升側簾箱產品研發能力和人才培養。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、完成產品設計工作； 2、完成首台實驗樣箱試制工作； 3、完成樣箱首輪強度試驗工作。 | <p>定義45英尺側簾箱產品型譜，研發出滿足歐洲法規要求和歐洲客戶需求的輕量化側簾箱產品。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、集團首次開發歐洲公鐵聯運的側簾箱產品，積累公司歐洲側簾箱平台研發能力，提升公司歐洲側簾產品的競爭力； 2、為公司開拓歐洲側簾箱和側簾半掛車市場打下技術基礎。 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 主要研發項目名稱 | 項目目的 | 項目進展 | 擬達到的目標 | 預計對公司未來發展的影響 |
|-------------------------------|---|---------------------------------------|--|--|
| 歐式冷藏半掛車ME_V&V開發項目 | 開發南非市場的冷藏半掛車產品，提升公司冷藏半掛車的市場競爭力。 | 1、完成產品設計和樣車試制； 2、完成樣車產品的理論驗證及強度試驗。 | 開展歐式冷藏半掛車產品的設計、仿真分析、工藝驗證和試驗驗證等工作，完成歐洲冷藏半掛車的研發整個流程，開發滿足歐洲市場需求的冷藏半掛車產品。 | 1、積累公司在歐式冷藏半掛產品上的技術能力，提供中集車輛在歐式冷藏半掛產品上的競爭力； 2、為公司後續開發歐洲市場的冷藏半掛產品奠定基礎。 |
| 半掛車生產組織結構性變革-LTP生產中心DE ME 進行動 | 圍繞1#、2#產品的主要問題進行技術創新和突破，為1#、2#產品技術升級提供方案。 | 已通過項目結題驗收。 | 1、對1#、2#產品進行市場調研及結構優化，根據CAE分析及市場應用需求對產品結構進行優化，輸出模塊化定型產品； 2、開展機器人應用技術研究，提升機器人在產線應用能力，通過離線編程手段降低編程佔用生產時間，提升機器人作業在生產過程中的佔比； 3、對2#產品進行免合廂工藝開發，通過免合廂技術，實現批量生產、異地總裝，以達到快速交付目的。 | 1、模塊化定型產品的發布，可大幅降低產品種類，提升產品質量及降低生產成本，為市場賦能； 2、機器人應用技術的探索及離線編程在半掛車產品上的應用拓展，可有效的提升產品質量及降低生產製造成本，進一步提升產品競爭力； 3、2#產品免合廂工藝的實施，促進了產品質量提升，降低了產品工時，同時也推動了規模化生產、當地組裝的營運模式，為快速交付奠定了基礎。 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

公司研發人員情況

| | 2023年 | 2022年 | 變動比例 |
|-----------|--------------|-------|---------|
| 研發人員數量(人) | 654 | 620 | 5.48% |
| 研發人員數量佔比 | 6.38% | 5.18% | 1.20% |
| 研發人員學歷 | | | |
| 本科(人) | 464 | 433 | 7.16% |
| 碩士(人) | 65 | 52 | 25.00% |
| 博士(人) | 3 | 3 | 0.00% |
| 其他(人) | 122 | 132 | -7.58% |
| 研發人員年齡構成 | | | |
| 30歲以下(人) | 219 | 204 | 7.35% |
| 30-39歲(人) | 301 | 282 | 6.74% |
| 40-49歲(人) | 101 | 97 | 4.12% |
| 其他(人) | 33 | 37 | -10.81% |

第四節 管理層討論與分析 (續)

近三年公司研發投入金額及佔營業收入的比例

| | 2023年 | 2022年 | 2021年 |
|------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 研發投入金額(元) | 396,517,482.31 | 305,577,661.69 | 397,817,429.52 |
| 研發投入佔營業收入比例 | 1.58% | 1.29% | 1.44% |
| 研發支出资本化的金額(元) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 資本化研發支出佔研發投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 資本化研發支出佔當期淨利潤的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

5、現金流

單位：元

| 項目 | 2023年 | 2022年 | 同比增減 |
|---------------|--------------------------|-------------------|------------|
| 經營活動現金流入小計 | 23,807,638,081.99 | 27,371,210,804.82 | -13.02% |
| 經營活動現金流出小計 | 22,017,434,435.75 | 26,217,303,288.80 | -16.02% |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 1,790,203,646.24 | 1,153,907,516.02 | 55.14% |
| 投資活動現金流入小計 | 962,339,742.63 | 386,352,790.11 | 149.08% |
| 投資活動現金流出小計 | 615,007,010.77 | 652,317,659.98 | -5.72% |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 347,332,731.86 | -265,964,869.87 | 230.59% |
| 籌資活動現金流入小計 | 494,742,235.81 | 1,518,373,117.98 | -67.42% |
| 籌資活動現金流出小計 | 1,469,051,270.25 | 2,472,475,541.04 | -40.58% |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -974,309,034.44 | -954,102,423.06 | -2.12% |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 1,211,234,703.47 | -11,886,165.23 | 10,290.29% |

相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

經營活動產生的現金流量淨額較上年增加**55.14%**，主要是本公司對經營性現金流管控措施的持續優化所致。

投資活動產生的現金流量淨額較上年增加**230.59%**，主要是本年度處置深圳專用車公司的股權款帶來的現金流入。

籌資活動產生的現金流量淨額兩年同比基本持平，無重大變動。

受以上主要原因的綜合影響，本年現金及現金等價物淨增加額較上年增加**10,290.29%**。

報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

五、非主營業務情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元

| | 金額 | 佔利潤 | | 是否具有可持續性 |
|----------|------------------|---------|--------------------------------------|----------|
| | | 總額比例 | 形成原因說明 | |
| 投資收益 | 1,094,826,678.73 | 33.58% | 主要是出售深圳專用車股權產生的投資收益 | 否 |
| 公允價值變動損益 | -99,441.31 | -0.003% | 主要是投資性房地產、交易性金融資產、衍生金融資產及負債的公允價值變動損失 | 否 |
| 資產減值 | -125,641,525.25 | -3.85% | 主要是計提存貨跌價準備及固定資產減值損失 | 否 |
| 營業外收入 | 9,159,339.88 | 0.28% | 主要是罰沒收入和無法支付的應付款項 | 否 |
| 營業外支出 | 13,068,339.00 | 0.40% | 主要是固定資產報廢損失 | 否 |
| 信用減值損失 | -70,585,659.76 | -2.16% | 主要是計提的應收賬款壞賬準備 | 否 |
| 資產處置收益 | 12,318,686.84 | 0.38% | 主要是固定資產處置收益 | 否 |
| 其他收益 | 68,691,039.16 | 2.11% | 主要是政府補助 | 否 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

六、資產及負債狀況分析

1、資產構成重大變動情況

單位：元

| | 2023年末 | | 2023年初 | | 比重 增減 | 重大變動說明 |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|---|
| | 金額 | 佔總資產 比例 | 金額 | 佔總資產 比例 | | |
| 貨幣資金 | 6,010,493,754.22 | 25.21% | 4,850,527,987.23 | 21.83% | 3.38% | 本年度對經營性現金流管控措施持續優化，及處置深圳專用車公司的股權款帶來的現金流入，貨幣資金年末餘額增加 |
| 應收賬款 | 3,676,322,131.75 | 15.42% | 3,121,505,473.81 | 14.05% | 1.37% | |
| 存貨 | 5,126,507,013.11 | 21.51% | 5,514,764,338.69 | 24.82% | -3.31% | |
| 投資性房地產 | 390,311,689.15 | 1.64% | 405,746,795.38 | 1.83% | -0.19% | |
| 長期股權投資 | 225,783,156.07 | 0.95% | 193,282,252.60 | 0.87% | 0.08% | |
| 固定資產 | 4,755,845,985.93 | 19.95% | 4,933,210,366.18 | 22.20% | -2.25% | |
| 在建工程 | 173,473,647.19 | 0.73% | 247,577,774.52 | 1.11% | -0.38% | 「中集智能物流裝備項目」本年度已全部完工轉固 |
| 使用權資產 | 280,460,404.40 | 1.18% | 238,375,993.30 | 1.07% | 0.11% | |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| | 2023年末 | | 2023年初 | | 比重 增減 | 重大變動說明 |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|----------|-----------------------------|
| | 金額 | 佔總資產 比例 | 金額 | 佔總資產 比例 | | |
| 短期借款 | 177,548,038.46 | 0.74% | 467,995,600.44 | 2.11% | -1.37% | 本年度對經營性現金流管控措施持續優化，外部借款需求下降 |
| 合同負債 | 706,477,774.21 | 2.96% | 618,541,399.99 | 2.78% | 0.18% | |
| 長期借款 | 240,808,622.53 | 1.01% | 331,206,865.99 | 1.49% | -0.48% | |
| 租賃負債 | 214,636,063.27 | 0.90% | 188,590,165.71 | 0.85% | 0.05% | |
| 其他應收款 | 811,439,773.35 | 3.40% | 232,452,952.37 | 1.05% | 2.35% | 出售深圳專用車股權的應收股轉款導致期末其他應收款增加 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| | 2023年末 | | 2023年初 | | 比重 增減 | 重大變動說明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|---|
| | 金額 | 佔總資產 比例 | 金額 | 佔總資產 比例 | | |
| 應交稅費 | 229,798,198.43 | 0.96% | 331,548,587.53 | 1.49% | -0.53% | 2022年末，子公司青島中集專用車有限公司因徵遷安置補償收益及子公司深圳專用車因處置長期股權投資收益產生了較大的企業所得稅；上述稅款已於本年度繳納 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

境外資產佔比較高

適用 不適用

單位：元

| 資產的具體內容 | 形成原因 | 資產規模 | 所在地 | 運營模式 | 保障資產安全性的控制措施 | 收益狀況 | 境外資產 | |
|---------------------------------------|------|------------------|-----|------|--------------|----------------|-----------|------------|
| | | | | | | | 佔公司淨資產的比重 | 是否存在重大減值風險 |
| VANGUARD NATIONAL TRAILER CORPORATION | 收購 | 2,014,777,161.60 | 美國 | 生產經營 | 內部控制持續有效運行 | 630,363,191.28 | 13.61% | 否 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

2、以公允價值計量的資產和負債

√ 適用 □ 不適用

單位：元

| 項目 | 年初數 | 計入權益的 | | | | 本年 | 其他變動 | 年末數 |
|----------------------|----------------|----------------|---------|------------|------------------|--------------|----------------|-----|
| | | 本年公允價值變動損益 | 本年計提的減值 | 本年新增/購買金額 | 本年減少/出售金額 | | | |
| 金融資產 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融資產(不含衍生金融資產) | 22,209,407.79 | 18,054,732.82 | - | - | 46,500,333.84 | 1,850,626.39 | - | |
| 2. 衍生金融資產 | 6,161,436.00 | -1,164,919.52 | - | - | 2,759,947.18 | - | 4,052,573.06 | |
| 金融資產小計 | 28,370,843.79 | 16,889,813.30 | - | - | 49,260,281.02 | 1,850,626.39 | 4,052,573.06 | |
| 投資性房地產 | 405,746,795.38 | -17,619,000.83 | - | - | - | 2,183,894.60 | 390,311,689.15 | |
| 應收款項融資 | 258,818,435.64 | - | - | -52,076.86 | 3,835,244,192.21 | - | 236,715,903.76 | |
| 其他非流動金融資產 | 10,786,384.58 | - | - | - | - | - | 10,786,384.58 | |
| 上述合計 | 703,722,459.39 | -729,187.53 | - | -52,076.86 | 3,814,905,587.24 | 4,034,520.99 | 641,866,550.55 | |
| 金融負債 | 5,683,205.67 | 629,746.22 | - | - | 21,581,895.46 | - | 41,836.74 | |

第四節 管理層討論與分析 (續)

其他變動的內容

交易性金融資產其他變動的內容為證券投資分紅以及外幣報表折算影響、投資性房地產的其他變動的內容為外幣報表折算影響。

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

3、截至報告期末的資產權利受限情況

| 項目 | 期末賬面價值 (元) | 受限原因 |
|--------|------------------------------|-------------------|
| 貨幣資金 | 116,441,882.40 | 車貸保證金、票據保證金及其他保證金 |
| 應收款項融資 | <u>2,000,000.00</u> | 質押 |
| 合計 | <u><u>118,441,882.40</u></u> | |

第四節 管理層討論與分析 (續)

七、投資狀況分析

1、總體情況

適用 不適用

| 報告期投資額(元) | 上年同期投資額 (元) | 變動幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 573,542,694.92 | 652,317,659.98 | -12.08% |

2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

4、金融資產投資

(1) 證券投資情況

適用 不適用

單位：元

| 證券品種 | 證券代碼 | 證券簡稱 | 最初投資成本 | 會計量 | 會計模式 | 期初賬面價值 | 本期公允價值變動損益 | 公允價值變動 | 計入權益的累計公允價值變動 | 本期購買金額 | 本期出售金額 | 外幣報表折算 | 報告期損益 | 期末賬面價值 | 會計核算科目 | 資金來源 |
|-------------|-------|------|---------------|-----|--------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|------------|---------------|--------|---------|------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 境內外股票 | 02418 | 德銀天下 | 41,360,620.99 | - | 公允價值計量 | 22,209,407.79 | 18,054,732.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,500,333.84 | 736,231.40 | 24,488,733.27 | 0.00 | 交易性金融資產 | 自有資金 |
| 期末持有的其他證券投資 | | | 0.00 | - | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | | |
| 合計 | | | 41,360,620.99 | - | | 22,209,407.79 | 18,054,732.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,500,333.84 | 736,231.40 | 24,488,733.27 | 0.00 | | |

(2) 衍生品投資情況

適用 不適用

第四節 管理層討論與分析 (續)

1) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

| 衍生品投資類型 | 初始 投資金額 | 期初金額 | 本期 | | 計入 | | 報告期內 售出金額 | 報告期內 期末金額 | 期末投資金額 佔公司報告 期末淨資產比例 |
|---------|------------|-----------|--------------|------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|
| | | | 公允價值 變動損益 | 公允價值 變動 | 權益的累計 公允價值變動 | 報告期內 購入金額 | | | |
| 外匯遠期合約 | 33,569.37 | 33,569.37 | -53.52 | 0 | 175,641.55 | 180,517.00 | 28,693.92 | 1.86% | |
| 合計 | 33,569.37 | 33,569.37 | -53.52 | 0 | 175,641.55 | 180,517.00 | 28,693.92 | 1.86% | |

報告期內套期保值業務的會計政策、會計核算具體原則，以及與上一報告期相比是否發生重大變化的說明

公司根據《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》《企業會計準則第24號—套期會計》和《企業會計準則第37號—金融工具列報》等相關規定及其指南，對匯率遠期套期保值業務進行相應的核算和披露。與上一報告期相比一致。

報告期實際損益情況的說明

2023年度本集團衍生金融工具公允價值變動損益為人民幣-53.52萬元，投資損益為人民幣-2,509.31萬元，兩者合計損益為人民幣-2,562.83萬元。

套期保值效果的說明

公司開展的匯率遠期套期保值與公司業務緊密相關，基於公司外匯資產、負債狀況及外匯收支業務情況，能進一步提高公司應對外匯風險波動的能力，更好地規避和防範本公司所面臨的外匯率波動風險，增強公司財務穩健性。

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 衍生品投資類型 | 初 始 | 本 期 | 計 入 | | 報 告 期 內 | 報 告 期 內 | 期 末 金 額 | 期 末 投 資 金 額 |
|---------|---------|---------|-------------|---------|---------|---------|---------|-------------------------|
| | 投 資 金 額 | 公 允 價 值 | 權 益 的 累 計 | 報 告 期 內 | 報 告 期 內 | 售 出 金 額 | 期 末 金 額 | 佔 公 司 報 告 期 末 淨 資 產 比 例 |
| | 投 資 金 額 | 變 動 損 益 | 公 允 價 值 變 動 | 購 入 金 額 | 售 出 金 額 | | | |

獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情
 公司及控股子公司開展匯率遠期套期保值業務與日常全球經營業務有關，以更好地規避和防範外匯匯率及利率波動風險，增強公司財
 務穩健性。公司堅持套期保值為基本原則，禁止投機。公司制定了《外匯風險管理制度》，建立健全相應的內部控制體系，有利於加
 強交易風險管理和控制，相關決策程序符合法律法規等有關規定，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情形。我們一
 致同意公司關於2023年繼續開展匯率遠期套期保值業務的事項。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2) 報告期內以投機為目的的衍生品投資

適用 不適用

公司報告期不存在以投機為目的的衍生品投資。

5、 募集資金使用情況

適用 不適用

(1) A股募集資金總體使用情況

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

第四節 管理層討論與分析 (續)

於2021年7月8日，公司於深交所創業板上市，當天A股收市價為人民幣15.49元，香港聯交所收市價為7.13港元。

截止2023年12月31日，本公司A股募集資金實際使用情況如下：

A股募集資金總體使用情況

適用 不適用

單位：萬元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集資金 | | 本期 | 已使用 | 已累計 | 報告期內 | 累計 | 累計變更 | 尚未 | 尚未使用 | 閒置兩年以上 募集資金金額 |
|-------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|------------------|
| | | 總額 | 淨額 | 募集 資金總額 | 使用募集 資金總額 | 使用募集 資金總額 | 變更用途 的募集 資金總額 | 變更用途 的募集 資金總額 | 用途的 募集資金 總額比例 | 使用募集 資金總額 | 募集資金 用途及去向 | |
| 2021年 | 首次公開 發行 | 175,809.60 | 158,377.68 | 13,331.43 | 86,336.58 | 46,095.80 | 46,095.80 | 29.10% | 77,272.01 | 存放於募集 資金專戶 | - | - |
| 合計 | - | 175,809.60 | 158,377.68 | 13,331.43 | 86,336.58 | 46,095.80 | 46,095.80 | 29.10% | 77,272.01 | - | - | - |

募集資金總體使用情況說明

截至2023年12月31日，本公司2023年度使用募集資金人民幣13,331.43萬元，累計使用募集資金總額人民幣86,336.58萬元，尚未使用募集資金餘額人民幣77,272.01萬元(含募集資金利息收入扣除銀行手續費及賬戶管理費的淨人民幣5,230.91萬元)。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(2) A 股募集資金承諾項目情況

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (含部分變更) | 募集資金 承諾投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 截止報告 | | | | |
|----------------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|--------------|-----------------------|--|
| | | | | | | | | 本報告 期實現的 效益(註1) | 實現的 效益 | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 | |
| 承諾投資項目 | | | | | | | | | | | | |
| 數字化轉型及研發項目 ^(註2) | 是 | 43,877.68 | 26,197.91 | 2,925.62 | 7,460.37 | 28% | 2026年7月 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 否 | |
| 升級新建總塔工廠項目 ^(註2) | 是 | 79,500.00 | 59,203.03 | 2,348.90 | 45,819.30 | 77% | 2025年6月 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 否 | |
| 新營銷建設項目 ^(註3) | 是 | 10,000.00 | - | - | - | 不適用 | 已終止 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 已終止 | |
| 償還銀行貸款及補充流動資金 | 否 | 25,000.00 | 25,000.00 | - | 25,000.00 | 100% | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 否 | |
| 星鑽半掛車高端製造產線升級項目 | 否 | | 37,010.80 | 5,751.12 | 5,751.12 | 16% | 2025年8月 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 否 | |
| 強冠罐車高端產線升級改造項目 | 否 | | 8,006.00 | 2,305.79 | 2,305.79 | 29% | 2026年8月 | 不適用 | 不適用 | 不適用 | 否 | |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (合部分變更) | 募 集 資 金 承 諾 投 資 總 額 | 調 整 後 投 資 總 額 ⁽¹⁾ | 本 報 告 期 收 入 金 額 | 截 至 期 末 累 計 收 入 金 額 ⁽²⁾ | 截 至 期 末 投 資 進 度 ⁽³⁾ = ⁽²⁾ / ⁽¹⁾ | 項 目 達 到 預 定 可 使 用 狀 態 日 期 | 截止報告 | | |
|--------------------------|------------------------|--|--|--------------------------------------|---|--|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 本 報 告 期 實 現 的 效 益 ^(註1) | 本 報 告 期 實 現 的 效 益 | 項 目 可 行 性 是 否 發 生 重 大 變 化 |
| 太子節開端高 端製造產線升級項目 | 否 | - | 1,079.00 | - | - | 0% | 2025年8月 | 不適用 | 不適用 | 否 |
| 承諾投資項目小計 ^(註4) | - | 158,377.68 | 156,496.74 | 13,331.43 | 86,336.58 | - | - | - | - | - |
| 超募資金投向 | | | | | | | | | | |
| 不適用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | - | 158,377.68 | 156,496.74 | 13,331.43 | 86,336.58 | - | - | - | - | - |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (合部分變更) | 分項目說明未達到計畫速度、預計 收益的情況和原因(含「是否達到 預計效益」選擇「不適用」的原因) | 截止報告 期末累計 | | | | | | | |
|-------------------|------------------------|--|--------------|------|-----------------------|--------------|---------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------|
| | | | 承諾投資總額 | 募集資金 | 調整後 | 本報告期 | 項目達到 預定可使用 | 本報告 期實現的 效益 ^(註1) | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |
| 超募資金投入 | (合部分變更) | | 投資總額(1) | 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 | 預計日期 | 效益 | 預計效益 | 重大變化 |
| | | | (3)=(2)/(1) | 狀態日期 | | | | | | |

一、 數字化轉型及研發項目、升級與新建整塔工廠項目

1、截至2023年12月31日，數字化轉型及研發項目之子項目「半掛車核心模塊數字化升級項目」未達到計畫速度。主要原因是：

隨着《汽車、掛車及汽車列車外廓尺寸、軸荷及質量限值(GB1589-2016)的全面實施，國內半掛車市場需求發生了變化，同時，商用車領域新能源化快速發展，半掛車設計需要根據頭掛匹

配的性能進行綜合提升，將車輛行駛的穩定性和制動效能匹配，優化產品在空氣阻力降低方面的設計。公司根據目前產業發展趨勢並結合自身發展規劃，對產品研發方向進行了調整，

研發方向將繼續結合車身輕量化、物聯網技術等應用，面向新一代半掛車產品模塊化。目前，產品技術論證及整合仍需要一定時間，同時因前期市場客觀因素，供應商供貨延遲等原

因，導致產品研發論證的速度受到了較大影響，致使該項目整體上未達到計畫速度。根據《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號——創業板上市公司規範運作》第6.3.4條規定，

公司對半掛車核心模塊數字化升級項目進行了重新論證，為提高募集資金使用效率，實現公司股東利益最大化，避免造成資金和資源的損失，經審慎研究，該項目不再適應當前公司的

發展規劃，公司已終上實施半掛車核心模塊數字化升級項目。該事項已經公司於2023年8月23日召開的第二屆董事會2023年第七次會議、第二屆專會2023年第六次會議及於2023年

9月20日召開的2023年第二次臨時股東大會審議並通過。

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 是否已 變更項目 (合部分變更) | 承諾投資項目和 超募資金投向 | 募集資金 承諾投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 截止報告 期末累計 | | |
|------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | | | | | | 本報告 期實現的 效益(註1) | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |

2、截至2023年12月31日，數字化轉型及研發項目之子項目「專用車上裝核心模塊數字化升級項目」未達到計劃進度。

主要原因是：國內房地產、基礎設施的投資和建設放緩，致使自卸車、攪拌車及城市渣土車等產品銷量下滑，公司根據市場情況的變化，在白卸車、城市渣土車方面，將根據新能源化對車身的輕量化需求，深入開發U型、V型不同形式的自卸車體產品模塊，對商用車底盤生產商的上裝底盤一體化設計及整車性能進一步優化；在攪拌車方面，研究方向將向罐體電動化旋轉驅動、車身作業安全檢測等方面。在對產品技術升級和迭代進一步統籌規劃的過程中，技術論證時間和試驗驗證工作難度大、耗時長，致使該項目整體上未達到計劃進度。

公司對數字化轉型及研發項目之子項目「專用車上裝核心模塊數字化升級項目」進行了重新論證：

① 可行性

自2020年6月以來，國家相關政策的陸續出台，為企業的數字化轉型提供了政策支持，公司經過多年發展，已經建立了半掛車、輕量化、耐用型水泥攪拌車上裝、環保型城市渣土車上裝、冷藏廂式車箱體的模塊化研發與設計體系，並探索出半掛車產品和模塊的數字化技術升級方法和途徑。同時，公司現有的技術團隊可為項目的實施提供人才支撐。

② 必要性

公司的領先地位得益於長期在「全球運營」中形成的競爭優勢，目前全球供應鏈緊張，追求輕量化、可靠性及特種車輛的高性能是半掛車及專用車的技术發展趨勢，而隨著新技術、新基礎的發展，公司現有的運營體系需要數字化轉型，為順應行業發展的趨勢，公司需通過對核心產品模塊進行數字化升級，通過數字化轉型和研發創新提升新一代產品的競爭力。

③ 重新論證的結論

公司認為數字化轉型及研發項目之子項目「專用車上裝核心模塊數字化升級項目」符合公司戰略規劃，仍然具備投資的必要性和可行性，將繼續實施上述項目。公司將密切關注相關環境變化，並對募集資金投資進行適時安排。

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (合部分變更) | 募集資金 承諾投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 截止報告 | | |
|-------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | | | | | | | 本報告 期實現的 效益(註1) | 本報告 期累計 實現的 效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |
| 承諾投資項目和 超募資金投向 | | | | | | | | 是否達到 預計效益 | | 是否發生 重大變化 |

3、截至2023年12月31日，數字化轉型及研發項目之子項目「中集車輛集團半掛車試驗中心建設項目」和「全球數字化運營中心項目」升級與新建燈塔工廠項目之子項目「中集智能物流裝備項目(一期)」和「冷藏智能配送車產線升級技術改造項目」未達到計劃進度。

公司對上述項目進行了重新論證，具體情況如下：

① 必要性

中集車輛集團半掛車試驗中心和全球數字化運營中心項目系「數字化轉型及研發項目」的子項目，前者是中集車輛產品質量持續引領的重要保障，後者是未來星鏈生產組織和業務集團頂層設計的數字管理平台的重要依託。中集智能物流裝備項目(一期)和冷藏智能配送車產線升級技術改造項目系「升級與新建燈塔工廠項目」的子項目。燈塔工廠是新一代生產體系，是公司向高端製造轉型的需要，符合公司向高質量發展的戰略需要。冷藏智能配送車對於公司廂式車業務板塊至關重要，是公司切入廂式車市場的主要抓手。

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (合部分變更) | 募集資金 承諾投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 截止報告 期末累計 | | |
|-------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | | | | | | 本報告 期實現的 效益(註1) | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |

② 可行性

經過多年技術沉澱，中集車輛集團在產品開發方面已經建立起半掛車產品虛擬仿真及物理測試的完整流程體系，其仿真及驗證技術已成為支持中集車輛產品質量優良、經久耐用的重要手段；在數字化管理運營經驗方面，公司已經建立起打通研發、製造和銷售數據的數字化管理平台和強大的技術團隊，並且在多個主力燈塔工廠的數字化和智能化建設中積累了豐富的實踐經驗。中集智能物流裝備項目已實施近兩年，其產線和生產工藝已日趨成熟和完善。山東中集深耕冷藏配送產品多年，公司已積累了豐富的燈塔工廠建設經驗，並具備現有的技術團隊，可為項目的實施提供技術和人才支撐。

③ 重新論證的結論

公司認為上述募集資金投資項目符合公司戰略規劃，仍然具備投資的必要性和可行性，將繼續實施上述項目。公司將密切關注相關環境變化，並對募集資金投資進行適時安排。

本公司於2024年3月21日召開第二屆董事會2024年第三次會議及第二屆監事會2024年第二次會議審議通過了《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的議案》，擬將數字化轉型及研發項目之子項目「中集車輛集團半掛車試驗中心建設項目」和「全球數字化運營中心項目」、「升級與新建燈塔工廠項目」之子項目「中集智能物流裝備項目(一期)」和「冷藏智能配送車產線升級技術改造項目」達到預定可使用狀態的日期分別延期至2025年12月31日、2025年12月31日、2024年12月31日和2025年6月30日。

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 是否已 變更項目 (合部分變更) | 承諾投資項目和 超募資金投向 | 承諾投資總額 | 募集資金 承募投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 本報告 期實現的 效益(註1) | 期末累計 實現的 效益 | 截止報告 | |
|------------------------|-------------------|--------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------|--------------|
| | | | | | | | | | | | 項目可行性 | 是否發生 重大變化 |
| | | | | | | | | | | | 是否達到 | 預計效益 |

4、本公司於2023年3月27日召開第二屆董事會2023年第四次會議及第二屆監事會2023年第三次會議，並於2023年5月25日召開的2022年度股東大會，審議通過了《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》、《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的議案》，同意公司根據A股募集資金投資項目實際具體情況，對升級與新建燈塔工廠項目之子項目「塗裝線升級技術改造項目」、「揚州中集通華數字化半掛車升級項目」進行終止；對升級與新建燈塔工廠項目之子項目「中集智能物流裝備項目(一期)」、「年生產5萬套行走機構產品(車軸加懸掛項目)」、「冷藏智能配送車產線升級技術改造項目」進行延期，將達到預定可使用狀態的日期分別調整為2023年12月31日、2024年12月31日、2024年4月30日。

本公司於2023年8月23日召開第二屆董事會2023年第七次會議及第二屆監事會2023年第六次會議，並於2023年9月20日召開2023年第三次臨時股東大會，審議通過了《關於終止及變更A股部分募集資金投資項目的議案》，同意終止「數字化轉型及研發項目」之子項目半掛車核心模塊數字化升級項目及新一代智能冷藏廂式車廂體模塊數字化升級項目、「升級與新建燈塔工廠項目」之子項目年生產5萬套行走機構產品(車軸加懸掛項目)，並同意使用A股募集資金人民幣46,085.80萬元用於「星變半掛車高端製造產線升級項目」、「強冠罐車高端製造產線升級項目」、「太子節廂體高端製造產線升級項目」。

本公司於2024年3月21日召開第二屆董事會2024年第三次會議及第二屆監事會2024年第三次會議審議通過了《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》，擬終止擬終止「星變半掛車高端製造產線升級項目」之子項目「白銀星變半掛車高端製造產線升級項目」以及「太子節廂體高端製造產線升級項目」。該議案尚需公司股東大會審議。

二、新營銷建設項目

報告期內，本公司於2023年3月27日召開第二屆董事會2023年第四次會議及第二屆監事會2023年第三次會議，並於2023年5月25日召開2022年度股東大會，審議通過了《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》，同意公司根據A股募集資金投資項目實際具體情況，對新營銷建設項目進行終止。

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (合部分變更) | 募集資金 承諾投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 截止報告 期末累計 | | 項目可行性 是否發生 重大變化 |
|------------------------|------------------------|----------------|---|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | | | | | | 本報告 期實現的 效益(註1) | 是否達到 預計效益 | |
| 項目可行性發生重大變化的 情況說明 | 不適用 | | | | | | | | | |
| 超募資金的金額、用途及 使用進展情況 | 不適用 | | | | | | | | | |
| 募集資金投資項目實施地點 變更情況 | | | 報告期內，本公司不存在募投項目的實施地點變更。 | | | | | | | |
| 募集資金投資項目實施方式 調整情況 | | | 報告期內，本公司不存在募投項目的實施方式變更。 | | | | | | | |
| 募集資金投資項目先期投入 及置換情況 | | | 本公司於2021年8月25日召開了第一屆董事會2021年第十次會議及第一屆監事會2021年第四次會議，審議通過了《關於以A股募集資金置換預先投入募投項目 及已支付發行費用的自籌資金的議案》，同意本公司以募集資金置換已預先投入募集資金投資項目的自籌資金及已支付的發行費用共計人民幣32,624.96萬元， 其中本公司以自籌資金預先支付發行費用人民幣4,142.93萬元(不含增值稅)，以自籌資金預先投入A股募投項目人民幣28,482.03萬元。 | | | | | | | |
| 用閒置募集資金暫時補充流 動資金情況 | | | 報告期內，本公司不存在用閒置募集資金暫時補充流動資金情況。 | | | | | | | |
| 項目實施出現募集資金結餘 的金額及原因 | | | 截至2023年12月31日，本公司募集資金尚在投入過程中，不存在募集資金節餘的情況。 | | | | | | | |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 承諾投資項目和 超募資金投向 | 是否已 變更項目 (含部分變更) | 募集資金 承諾投資總額 | 調整後 投資總額(1) | 本報告期 投入金額 | 截至期末 累計投入 金額(2) | 截至期末 投資進度 (3)=(2)/(1) | 項目達到 預定可使用 狀態日期 | 截止報告 期末累計 | | |
|-------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | | | | | | | 本報告 期實現的 效益(註1) | 是否達到 預計效益 | 項目可行性 是否發生 重大變化 |

尚未使用的募集資金用途及去向 截至2023年12月31日，本公司尚未使用的募集資金以活期存款方式存放於募集資金專戶，餘額為人民幣77,272.01萬元(含募集資金利息收入扣除銀行手續費及賬戶管理費的淨額)。

募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況 2023年8月23日召開了第二屆董事會2023年第七次會議及第二屆監事會2023年第六次會議，審議通過了《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的議案》，同意在不影響A股募集資金投資項目建設和募集資金使用，並有效控制風險的前提下，公司及子公司擬使用部分A股閒置募集資金不超過人民幣

88,000.00萬元(含本數)進行現金管理，用於購買包括協定存款、通知存款、大額存單、保本型銀行理財產品等滿足安全性高、流動性好要求的產品。單筆投資產品期限不超過12個月，使用期限為自本公司董事會審議通過之日起12個月內有效。在上述額度及使用期限範圍內，資金可循環滾動使用，並由董事會授權公司首席執行官兼總裁及其授權人員行使決策權並簽署相關合同文件。獨立董事發表了同意意見，履行了必要程序。截至2023年12月31日，本公司協定存款賬戶餘額為人民幣67,973.48萬元，未超過本公司董事會及監事會關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的審議額度及有效期間。

註1：「本報告期實現的效益」的計算口徑、計算方法與承諾效益的計算口徑、計算方法一致。

註2：本公司已於2023年度對「升級與新建燈塔工廠項目」之子項目「塗裝線升級技術改造項目」、「揚州中集通華數字化半掛車升級項目」、「年生產5萬套行走機構產品(車軸加懸掛項目)」以及「數字化轉型及研發項目」之子項目「半掛車核心模塊數字化升級項目」、「新一代智能冷藏廂式車廂模塊數字化升級項目」進行終止，對「中集智能物流裝備項目(一期)」、「冷藏智能配送車產線升級技術改造項目」進行延期。

註3：本公司已於2023年度終止該項目。

註4：已終止的募投項目剩餘募集資金人民幣1,880.94萬元尚未明確用途，原項目未使用的募集資金存放於本公司募集資金專戶。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(3) A股募集資金變更項目情況

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

| 變更後的項目 | 對應的原承諾項目 | 變更後 | 截至期末 | | | 項目達到預定可使用狀態日期 | 本報告期實現的效益 | 是否達到預計效益 | 變更後的項目可行性是否發生重大變化 |
|-----------------|----------|------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| | | 項目擬投入募集資金總額(1) | 本報告期實際投入金額 | 實際累計投入金額(2) | 截至期末投資進度(3)=(2)/(1) | | | | |
| 星鏈半掛車高端製造產線升級項目 | - | 37,010.80 | 5,751.12 | 5,751.12 | 16% | 2025年8月 | 不適用 | 不適用 | 否 |
| 強冠罐車高端產線升級改造項目 | - | 8,006.00 | 2,305.79 | 2,305.79 | 29% | 2026年8月 | 不適用 | 不適用 | 否 |
| 太字節廂體高端製造產線升級項目 | - | 1,079.00 | - | - | 0% | 2025年8月 | 不適用 | 不適用 | 否 |
| 合計 | - | <u>46,095.80</u> | <u>8,056.91</u> | <u>8,056.91</u> | - | - | - | - | - |

變更原因、決策程序及信息披露情況說明(分具體項目)

2023年3月27日召開第二屆董事會2023年第四次會議及第二屆監事會2023年第三次會議，並於2023年5月25日召開2022年度股東大會，審議通過了《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》，同意公司終止「升級與新建燈塔工廠項目」之子項目塗裝線升級技術改造項目、揚州中集通華數字化半掛車升級項目和「新營銷建設項目」。具體情況詳見公司於2023年3月28日在巨潮資訊網披露的《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止及延期的公告》(公告編號：2023-031)。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(4) H股募集資金的使用情況

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

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

於2023年1月1日，公司自上一年度所結轉的H股募集資金淨額約為79.3百萬港元，H股募集資金淨額的用途及截至2023年12月31日的使用情況如下，並計劃於H股上市日期起未來五年內使用：

| 所得款項淨額擬定用途 | 於2023年 | | 於2023年 | |
|--------------------------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | 擬使用金額 (百萬港元) | 12月31日 已動用金額 (百萬港元) | 於報告期內 使用金額 (百萬港元) | 12月31日 未動用金額 (百萬港元) |
| 開設新生產工廠或組裝廠 | 1,248.3 | 1,200.5 | 29.9 | 47.7 |
| — 美國東部或南部沿海地區開設新的骨架車 自動化生產廠 | 38.8 | 38.8 | — | — |
| — 英國或波蘭開設新的高端冷藏半掛車組裝廠 | 32.1 | 29.1 | 6.7 | 3.0 |
| — 美國莫嫩開設新冷藏半掛車自動化生產廠 | 163.0 | 159.4 | — | 3.6 |
| — 荷蘭開設新的交換廂體及集平半掛車組裝廠 | 105.2 | 105.2 | — | — |
| — 加拿大開設新冷藏半掛車組裝廠 | 20.2 | 20.2 | — | — |
| — 中國江門設立新生產工廠 | 87.0 | 79.6 | — | 7.4 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 所得款項淨額擬定用途 | 於2023年 | | 於2023年 | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|---------------------------|
| | 擬使用金額 (百萬港元) | 已動用金額 (百萬港元) | 於報告期內 使用金額 (百萬港元) | 12月31日 未動用金額 (百萬港元) |
| — 中國西安工廠技術改革及信息化建設 | 32.7 | 14.7 | 9.6 | 18.1 |
| — 中國寶雞市設立新生產工廠 | 70.0 | 70.0 | — | — |
| — 中國昆明建設車輛圓 | 78.4 | 78.4 | — | — |
| — 中國東莞擴建半掛車生產工廠 | 114.8 | 105.7 | 1.6 | 9.1 |
| — 中國鎮江擴建乾貨廂體及冷藏廂體生產工廠 | 34.4 | 27.9 | 12.1 | 6.6 |
| — 泰國羅勇府擴建骨架車生產及組裝工廠 | 193.5 | 193.5 | — | — |
| — 向英國附屬公司增資擴產(註) | 278.1 | 278.1 | — | — |
| 研發新產品 | 66.6 | 64.9 | — | 1.7 |
| — 投資產業基金 | 34.4 | 34.4 | — | — |
| — 開發高端冷藏半掛車 | 26.3 | 24.6 | — | 1.7 |
| — 開發其他掛車產品 | 5.8 | 5.8 | — | — |
| 償還銀行借款的本金及利息 | 153.8 | 153.8 | — | — |
| 營運資金及一般企業用途 | 151.5 | 151.5 | — | — |
| 合計 | 1,620.0 | 1,570.7 | 29.9 | 49.4 |

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

第四節 管理層討論與分析 (續)

八、重大資產和股權出售

1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期末出售重大資產。

2、出售重大股權情況

適用 不適用

| 交易對方 | 被出售股權 | 出售日 | 交易價格 (萬元) | 本報初起至 出售日該 股權為上市 公司貢獻 的淨利潤 | 出售對公司的影響 | 股權出售 為上市 公司貢獻 的淨利潤 佔淨利潤 的比例 | 股權出售定價 原則 | 是否 為關聯 交易 | 與交易 對方的 關聯關係 | 所涉及的 股權是否已 全部過戶 | 是否按計劃 如期實施， 如未按計劃 實施，應當 說明原因及 公司已採取 的措施 | 披露日期 | 披露 索引 |
|------|-----------------|-----------------|--------------|--|---|--|---|-----------------|--------------------|-----------------------|---|-----------------|--|
| 中集集團 | 深圳專用車100% 股權 | 2023年 04月03日 | 131,699.86 | -4,182.58 | 交易事項符合公司向未來的戰略規劃，有助於公司推動的供給側結構性改革，提升公司的經營質量和經營效率。本次交易不會對公司的財務狀況、經營成果、未來主營業務和持續經營能力產生不利影響，不存在損害公司及全體股東利益的情形。 | 34.64% | 以評估值作為定價 依據，並考慮其 他商業原因及分 期付款等因素， 交易各方協商一 致確定 | 是 | 為公司控股 股東 | 是 | 是 | 2023年02 月06日 | 具體詳見於巨潮 資訊網披露的 《關於轉讓全 資子公司股權 暨關聯/連交 易的公告》 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

九、主要控股參股公司分析

√ 適用 □ 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：元

| 公司名稱 | 公司類型 | 主要業務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|---|------|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Vanguard National Trailer Corporation | 子公司 | 道路運輸車輛製造和服務 | 美元：10 | 2,014,777,161.60 | 1,626,099,650.14 | 4,902,175,225.52 | 836,208,423.56 | 630,363,191.28 |
| CIMC Reefer Trailer Inc | 子公司 | 道路運輸車輛製造和服務 | 美元：10 | 1,478,840,415.32 | 800,630,110.28 | 2,785,381,170.79 | 570,776,366.99 | 414,932,406.40 |
| CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. | 子公司 | 投資控股 | 美元：50,000 | 4,233,738,779.38 | 3,508,234,592.04 | | 399,968,904.64 | 319,905,201.76 |
| CIMC Intermodal Equipment LLC | 子公司 | 運輸車輛製造和服務 | 美元：10,000,000 | 614,029,619.35 | 442,770,577.80 | 1,986,668,016.46 | 295,023,734.44 | 295,023,734.44 |
| 揚州中集通華專用車有限公司 | 子公司 | 開發、生產、銷售各種專用車、改裝車、特種車、半掛車系列及其零部件，產品售後技術服務 | 人民幣：566,020,750 | 3,372,809,418.23 | 1,365,199,137.37 | 3,117,032,845.81 | 172,316,846.42 | 149,738,780.72 |
| 蕪湖中集瑞江汽車有限公司 | 子公司 | 開發、生產和銷售各種專用車、一版機械產品及金屬結構件，並提供相關諮詢和售後服務 | 人民幣：379,038,112.14 | 1,473,115,398.23 | 672,880,311.53 | 2,392,314,653.83 | 65,246,488.82 | 60,521,922.62 |
| CIMC Vehicle Europe Cooperatief U.A. | 子公司 | 運輸車輛的製造及相關服務 | 歐元：10,000 | 1,351,984,018.34 | 1,182,499,477.39 | 957,059,934.95 | 38,182,185.09 | 28,819,390.38 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

| 公司名稱 | 報告期內取得和處置子公司方式 | 對整體生產經營和業績的影響 |
|------------------------------------|----------------|--|
| CIE Manufacturing (Canada) Co.,Ltd | 新設 | 無重大影響 |
| 深圳市星火車聯科技有限公司 | 收購 | 無重大影響 |
| 深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥) | 收購 | 無重大影響 |
| 深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥) | 收購 | 無重大影響 |
| 深圳專用車 | 出售 | 交易事項符合公司面向未來的戰略規劃，有助於公司推動的供給側結構性改革，提升公司的經營質量和經營效率。本次交易不會對公司的財務狀況、經營成果、未來主營業務和持續經營能力產生不利影響，不存在損害公司及全體股東利益的情形。 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 公司名稱 | 報告期內取得和處置子公司方式 | 對整體生產經營和業績的影響 |
|------------------|----------------|---------------|
| 上海中集汽車檢測修理有限公司 | 出售 | 無重大影響 |
| 上海常毅汽車銷售有限公司 | 收購 | 無重大影響 |
| 廣西集鴻天成汽車銷售服務有限公司 | 新設 | 無重大影響 |
| 湖北中集車輛銷售服務有限公司 | 註銷 | 無重大影響 |
| 四川中集車輛物流裝備有限公司 | 吸收合併 | 無重大影響 |

主要控股參股公司情況說明

報告期內，本公司北美業務抓住市場機會，盈利較上年同期保持良好增長態勢。子公司Vanguard National Trailer Corporation、CIMC Reefer Trailer Inc、及CIMC Intermodal Equipment LLC淨利潤分別同比增長54%、151%及140%。

第四節 管理層討論與分析 (續)

十、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

十一、公司未來發展的展望

(一) 宏觀形勢和行業格局的變化

2024年，全球經濟格局繼續發生深刻變化，充滿不確定性。國際貨幣基金組織對2024年全球經濟增長率的預測為3.1%，通脹放緩和增長平穩開闢了通往經濟軟著陸的道路。此外，地緣政治緊張等因素引發的全球經濟碎片化加劇，供應鏈碎片化的跡象開始出現。全球經濟會不斷受到脆弱性，焦慮感，非線性和不可預知性的衝擊。

2024年，中國經濟恢復逐步增質提速，但機遇和挑戰並存。在從高速度增長到高質量增長的換擋期，承受着不確定性帶來的煎熬，深入推進供給側改革的企業將迎來機遇。中國商用車行業在經歷陣痛調整後，將迎來新的增長機遇。

第四節 管理層討論與分析 (續)

中國市場半掛車

根據中國發改委與交通運輸部提出的「進一步降低物流成本，提高效率適應現代化建設及高質量發展」的實施意見，中國物流運輸行業將進一步實現行業整合及規模化發展。作為貨物運輸的核心載體，半掛車的高質量發展直接影響着中國公路運輸的效率。

隨着國家基礎設施建設的不斷推進，居民消費水平的提升，半掛車將有更多的應用領域，並保持強勁的發展態勢。此外，隨着低平板掛車退出散貨運輸市場的預期增強，以及行業監管升級和「雙碳」政策的趨嚴，中國半掛車行業正朝着規範化、新能源化和智能化的方向發展。

海外市場半掛車

2024年，隨着美國降息預期增強，通脹壓力或逐步緩解。全球供應鏈緊張和勞工短缺對北美半掛車行業的影響減弱，北美半掛車供給需求回歸常態。此外，北美經濟具有韌性，美國製造業重振有望帶動物流運輸需求的增加。

2024年，歐洲消費者情緒疲弱，經濟增長依然乏力。受紅海局勢影響，海運物流延誤，製造企業面臨海運運輸成本增加的壓力。歐洲半掛車製造企業在精益化管理和降本增效中尋找突破和增量空間。

2024年，全球經濟增長的動力主要來自亞太地區和新興市場，這將進一步加強全球經濟的多極化特徵。「一帶一路」倡議催生的陸上國際物流大通道將進一步帶動沿線國家對物流運輸裝備的需求，新興國家和地區的半掛車市場需求存在增量空間。

第四節 管理層討論與分析 (續)

中國專用車市場

2024年，在行業內在轉型升級的驅動下，中國專用汽車行業有望企穩回升，並加快高質量發展的進程。伴隨着基礎設施建設穩步推進，以及國家大力推動消費，將對中國專用車市場需求形成支撐。

在政策驅動下，中國新能源專用車進入快速增長階段，新能源滲透率快速攀升，存在大量替換需求。在智能駕駛、加強安全性能、降低成本、提升效率等方面，新能源專用車展現發展前景。

(二) 公司發展戰略

加快鍛造新質生產力，橫渡第三次創業的「星辰大海」

當前，百年未有之大變局正在加速演進，我國經濟穩步向好，高質量發展紮實推進，現代化產業體系建設取得重要進展，向全面建設社會主義現代化國家邁出堅實步伐。同時，國內大循環仍存在堵點，外循環的複雜性、嚴峻性、不確定性上升，曾經讓人不安的VUCA正在被更加使人備受煎熬的BANI所替代。

2024年，前行中的中國企業都面臨着如何順利完成「從高速度增長到高質量增長」的轉型所帶來的各種挑戰，承受着脆弱、焦慮、非線性、不可預知帶來的煎熬和衝擊，企業的發展與經營環境或面臨嚴峻考驗。

第四節 管理層討論與分析 (續)

在過去20年，本公司披荊斬棘，從中國走向全球，經歷中國市場的奮力拼搏、北美市場的力挽狂瀾、歐洲市場的艱難轉型，完成了「第一次和第二次創業」的創舉。

本公司適時開啟第三次創業，加快鍛造新質生產力。「星鏈計劃」的本質就是探索更精細、更有韌性、更有質量的增長方式，這也是本公司未來十年應對「BANI」的解題思路主線。

進入2024年，中集車輛的第一要務是推動「星鏈計劃」，促進「三好發展」。本公司將夯實星鏈LTP生產中心的基礎，推動中集燈塔半掛車業務集團和通華先鋒半掛車業務集團的敏捷性發展，完善支撐「星鏈計劃」的星鏈中後台建設和星鏈治理架構建設；推動北美業務的治理架構轉型升級；推動強冠液罐和歐洲液罐車的業務融合。

2024年，本公司堅持第三次創業的發展理念：快速迭代、絕不冗餘，堅定優化資產和組織。

中集車輛將鍛造韌性，劃動「心槳」，橫渡第三次創業的「星辰大海」。

**第一、以堅定推動「星鏈計劃」為第一要務，成為供給側改革標桿、高質量發展典
型和雙輪驅動範例**

自2023年啟動以來，本公司憑藉獨特的稟賦高效推進「星鏈計劃」，通過整合7家半掛車工廠資源，打通採購、生產、流通、分配和消費的環節，構建星鏈LTP集團為底座，中集燈塔半掛車業務集團、通華先鋒半掛車業務集團為一線的作戰組織，形成市佔率、銷售和利潤的跨越式提升。

第四節 管理層討論與分析 (續)

第一、「星鏈計劃」將通過以生產、流通端改革推動業務集團分配、消費端升級，實現銷售和利潤躍升，成為供給側改革標桿；第二、「星鏈計劃」將突破半掛車業務發展瓶頸，掌握核心技術，打造世界一流產品，支持企業可持續高質量發展，成為高質量發展典型；第三、「星鏈計劃」將抓住改革黃金窗口期，提升全球資源配置能力，成為雙輪驅動範例。

在星鏈採購(LTS)環節，實現從零到一的轉變，依託星鏈產品模塊化定義能力及精準的生產預測，本公司建立完善的採購策略，實現從各工廠分別採購到集中採購，穩健提升產品競爭力。

在燈塔工廠生產(LTP)環節，本公司實現從全類別生產到專業化產線與產品分工的迭代，設計以工作島為最小單位的星鏈產線，打造適應模塊化生產的柔性節拍標準和人力配置，提升整體生產效率。此外，本公司打通市場端，研發端和生產端需求，完成了年度模塊化車型的定義工作。

在燈塔物流(LTL)環節，本公司完成從分到合的調整，建立訂單中心，鏈接解耦後的供需雙方，打造主動庫存管理模式，提升大批量交付能力。

在當地製造(LoM)環節，本公司實現從靠近生產，以單定產，到靠近客戶，以模塊化產品推動銷售的模式轉變，在交期上建立顯著壁壘。

第四節 管理層討論與分析 (續)

在分配環節(銷售渠道)，推動從弱到強的升級，完成從點狀銷售到分級管理，聚焦頭部的調整，系統識別區域關鍵增長機會，以實現銷量提升，同時介入二手車經營。

目前，「星鏈計劃」已經完成了規劃期和構建期兩個階段。在規劃階段，本公司構建了星鏈LTP集團、中集燈塔半掛車業務集團和通華先鋒半掛車業務集團，以確保新組織模式可以滿足業務需求；在構建階段，本公司緊抓運營模式和業務規劃的頂層戰略設計，統一了星鏈組織構建，細化了具體流程，讓星鏈組織在行進中持續迭代。在管理層的運籌帷幄下，使得「星鏈計劃」實現組織的自生長和自轉。

「星鏈計劃」的頂層設計已經完成，具備了裂變和複製的能力。在星鏈架構下，本公司繼續擴充「星鏈計劃」覆蓋範圍，提升國內外市場的同頻共振，帶來增量的躍升。

自2024年起，「星鏈計劃」全面邁入執行階段。在此階段，本公司將舉措嚴格地承接「星鏈計劃」迄今的工作成果與洞察，確保戰略設計按時按質落地，堅定地從防守轉向進攻思維，用靈活的心態和手段實現「星鏈計劃」目標。

第四節 管理層討論與分析 (續)

第二、促進「三好發展中心」，探索融合發展新模式

本公司通過與主機廠深化合作，在產品開發、營銷組織、渠道組織、品牌建設、營銷政策、推廣交付和服務協同一體化七個方面深度融合，共建「三好發展中心」，發揮各自優勢，打造整車一體化解決方案，持續為客戶創造價值，實現銷量和品牌的雙重越級。「好頭牽好掛」、「好馬配好鞍」、「好車配好罐」的三好發展已經成為中國商用車高質量發展的一次可貴的戰略探索。

本公司加大「三好發展中心」的佈局，提升業務市場份額。截至2023年底，本公司已在全國落成12家「三好發展中心」，分別位於西安、東莞、廣州、南寧、鄭州、昆明、成都、阜陽、銀川、石家莊、烏魯木齊、太原，顯著推動了「好頭牽好掛、好馬配好鞍、好車配好罐」的品牌影響力及銷量提升。



第四節 管理層討論與分析 (續)

「好頭牽好掛」是本公司和主機廠聯合打造的一體化公路重卡列車標桿項目。項目通過聯合研發、生產及銷售，為客戶提供具備五好價值的一體化重卡和半掛車列車組合產品，實現了銷量及渠道融合方面的雙重增長。「好頭牽好掛」作為全球行業首創的頭掛一體聯合項目，在頭掛一體化2.0產品的加持下正在加速發展。未來，本公司將持續加強頭掛一體化產品的技術研發和迭代優化，為客戶提供更好的頭掛一體化產品，為客戶創造價值。

「好馬配好鞍」專注於自卸車和載貨車上裝配套業務。本公司聯合主機廠進行底盤和上裝一體化設計、聯動排產、售後併網，實現能量聚合，為全球市場提供具備差異化的商用車整車產品，並獲得了市場的充分認可。面對國內市場排放標準的日趨嚴格，商用車新能源佈局的持續深化，以及海外市場需求的穩步向好，「好馬配好鞍」將繼續開展聯合產品技術及聯合營銷模式的創新探索，並將繼續鞏固國內市場地位，開拓海外市場份額，通過更加優良的品質和更高的整車性價比，向全球終端用戶傳遞1+1>2的一體化整車價值。

「好車配好罐」是本公司與主機廠在罐式車領域聯合開展的創新合作業務，主要從事「一體化」罐式半掛車以及一體化混凝土攪拌車兩類核心產品的聯合研發、生產及銷售。目前已經成功開拓和落地新能源P2插電混動技術路線，打造行業首款智能安全危化罐式半掛車——「未來之罐」。後續「好車配好罐」業務將繼續以客戶為中心，緊緊圍繞三好產品，五好價值理念，致力於罐式車前沿市場的開發、銷售，發揮領先優勢，引領罐式專用車行業高質量發展。

第四節 管理層討論與分析 (續)

第三、堅持跨洋經營，推進北美「深空探索計劃」和「強冠生長計劃」

秉承「星鏈計劃」的思想理論，在第三次創業的大背景下，本公司推進北美「深空探索計劃」，推動治理架構轉型升級，完成系列產品的「共享式窄帶進化」。北美業務已步入發展深水區，本公司通過構建新發展格局和進行生產組織方式結構性變革，在確保安全營運的基礎上，推動北美業務可持續、高質量發展。

歐洲及中國市場的競爭日益激烈，市場需求不斷變化，技術創新加速，這些因素迫使眾多企業需要重新評估自身競爭力和戰略定位。本公司強冠業務集團持續推進「強冠生長計劃」，推動強冠液罐與LAG液罐的業務融合和互動，推進燈塔製造網絡建設，實現整體供應鏈綜合競爭力的提升，以適應市場變化，不斷提高客戶價值，實現本公司罐車業務在全球主要市場的領導地位，助力罐車業務全球大市場的建設。

第四、深化組織發展變革，構建「穩捷性」組織

在「星鏈計劃」的實施過程中，本公司深化組織發展變革，採用剛柔並濟的設計，在穩定的組織主幹中注入敏捷的元素，夯實星鏈LTP集團的基礎，推動中集燈塔半掛車業務集團和通華先鋒半掛車業務集團的敏捷性發展，完善支撐「星鏈計劃」的星鏈中後台和星鏈治理架構建設，推動本公司治理架構和高管團隊的再一次轉型升級，構建既穩定又敏捷的「穩捷性」組織。

第四節 管理層討論與分析 (續)

本公司構建的星鏈中後台共享中心和星鏈虛擬運營中心，將為「星鏈計劃」提供完善、統一的組織及制度基礎。「星鏈計劃」涉及本公司旗下多個法人組織及人員，通過構建統一的治理架構及中後台組織，明確治理架構組織和工作標準流程，提升組織效率，將為「星鏈計劃」下各個組織提供標準服務，也為後續業務及組織的整合做出有益的嘗試。

同時，本公司積極推動高管團隊的迭代升級，「高級領導力進修計劃」已完美收官，接下來將籌備和啟動「未來領導力精進計劃」，全力培育能帶領第三次創業的30-50名核心高管團隊成員。

第五、*新能源混凝土攪拌半掛車完成樣車研發，持續推進商業化進程*

本公司充分掌握半掛車業務場景，具備產品定義能力。自啟動EV-RT探索之路以來，本公司持續深化創新，打造新能源頭掛一體列車(EV-RT)創新創業平台，構建新一代新能源頭掛一體列車架構體系和產品標準。目前，項目組已經初步搭建EV-RT平台架構，完成樣車設計、試制和測試標定，實現頭掛通信、掛車輔驅和能量回收功能，並在頭掛驅動力和制動力協調性控制方面進行探索和突破。

第四節 管理層討論與分析 (續)

研發團隊通過短倒場景切入，逐步擴大應用至全場景全系列產品。2023年，本公司選定混凝土攪拌半掛車為首個落地場景，圍繞「降低車輛成本，降低能耗，能上綠牌」的需求，與主機廠深度合作，開展新一代P2插電版EV-RT攪拌半掛車的研發。新產品兼具成本與性能穩定優勢，符合國家新能源政策，在全生命周期具有較強經濟性。



本公司為客戶提供一體化整體解決方案，倡導新能源模塊化生產理念，未來將以新能源頭掛列車為基礎平台，搭載和適配不同使用場景的工作模塊，期望獲得半掛車電動化領域的先發優勢，實現彎道超車，推動行業的變革。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(三) 2024年度經營計劃

本公司第三次創業將分為三個階段：第一階段是2023年至2025年的「星鏈計劃」，全面推動星鏈式高端製造體系的落地，實現內循環和「一帶一路」市場的半掛車業務躍升，營業收入和生產效率實現高增長；第二階段是2025年至2027年的新能源頭掛列車試水階段，強冠業務集團進入高質量發展階段，新能源頭掛一體列車形成增量業務；第三階段是2028年至2030年的外循環業務進入高質量發展階段，新能源頭掛一體列車進入外循環，外循環業務實現躍升。

1、星鏈燈塔先鋒集團

在「星鏈計劃」的高效部署下，星鏈燈塔先鋒集團將按照業務集團+LTP經營模式，實現專業化生產，逐步完善產品模塊化設計，開展產品模塊化定型，定期推出年度車型和年度精選車型；倡導價值營銷，提升模塊化產品銷售比例，提升市場銷量、市場佔有率。同時，星鏈燈塔先鋒集團將持續推動好牽掛頭掛一體項目落地，搭建整車解決方案，推進頭掛一體的高質量發展。

2024年，「星鏈計劃」將正式進入全面執行階段。本公司將構建國內半掛車新質生產力，抓住新一輪交通運輸設備「以舊換新」政策窗口期，實現中國半掛車業務突破性增長。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2、強冠業務集團

本公司強冠業務集團將持續推動LTP和LoM的重塑，進一步擴大罐車業務市場的覆蓋；多品牌運營實現化工物流裝備快速擴大規模，做強、做精細分介質領域；重新定位渠道能力，對現有渠道優化升級，擴大經銷網絡，實現渠道對銷量的有力支撐。

在新能源領域，本公司強冠業務集團倡導新能源模塊化生產理念，未來將以新能源頭掛一體列車為基礎平台，搭載和適配不同使用場景的工作模塊，期望獲得半掛車電動化領域的先發優勢，實現彎道超車，推動行業的變革。

同時，在第三次創業的新徵程以及跨洋經營版圖的構造下，本公司強冠業務集團將持續推進「強冠生長計劃」，推動強冠液罐與LAG液罐的業務融合，通過燈塔製造網絡建設，整合資源、優化供應鏈、提高產品和服務的質量和效率，共同推進罐車業務全球統一大市場建設。本公司強冠業務集團將構建全價值鏈的國際化經營能力，提升本公司罐車業務在全球主要市場的領導地位。

第四節 管理層討論與分析 (續)

3、北美業務

2024年，本公司北美業務將持續推動治理架構轉型升級，並通過「共享式窄帶進化」項目的推進，擴寬業務範疇，打破供給束約堵點，探索新發展路徑，實現高質量整合，不斷增加北美業務的韌性。同時，本公司將推動北美業務的穩健發展。

隨着北美半掛車需求回歸常態，本公司北美業務將持續加快產品模塊化升級、優化產品交付周期、內外聯動降本增效以適應北美市場需求變化帶來的訂單變動，穩固盈利能力。

4、歐洲業務

隨着2024年歐洲半掛車需求放緩，本公司歐洲業務將積極在精益化管理和降本增效中尋找突破和增量空間。

本公司歐洲業務將持續完善LoM製造工廠佈局，推進降本增效策略，基於全球供應鏈體系，提升關鍵零部件的供應，鞏固業務的高質量發展，提升市場份額，同時積極進行新產品與業務的探索，擁抱具有新增長機遇的新發展格局。

5、渣土車及重型載貨車業務

本公司渣土車及重型載貨車業務將持續升級組織結構，建立強有力的市場引擎；穩紮市場，提升產品性價比，打造差異化競爭，確保存量業務穩步提升；協同優質渠道提升銷量，提高盈利能力；打造第二增長曲線，尋求多點突破，向「製造+服務」拓展轉型。

同時，本公司渣土車及重型載貨車業務將搶抓行業加速新能源化的發展機遇，發揮LTP+LoM交付優勢，加速屬地化佈局，搶佔市場份額。

第四節 管理層討論與分析 (續)

(四) 公司可能面對的風險和應對措施

1、宏觀經濟波動、行業周期性風險

專用汽車市場需求與國民經濟發展、基礎投資建設和環保政策等密切相關。受到全球宏觀經濟的波動、行業景氣度等因素影響，本公司所處行業存在一定的周期性。若未來宏觀環境、市場需求、競爭環境等出現不利變化，對本公司業務增長、產品銷售或生產成本產生不利影響，仍可能導致本公司經營業績出現下滑，對本公司持續盈利能力造成不利影響。

應對措施：本公司致力於推動行業的技術創新和產品合規化發展，進一步建設和完善各業務或集團的佈局，從而豐富本公司主營業務收入構成，保持本公司面對複雜環境的持續競爭優勢。同時，本公司始終密切跟蹤經營所在地監管動態，適時調整自身經營策略，深入研究經營所在地的行業標準並不斷完善自身產品，確保本公司符合業務經營的許可條件，保障本公司業務的持續健康發展。

2、原材料供應短缺與價格波動風險

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

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

第四節 管理層討論與分析 (續)

3、國際貿易摩擦風險

本公司以「跨洋經營，當地製造」為經營模式，境外經營面臨多項關於境外國家及地區經營業務的風險及限制，如境外監管規定及當地行業標準、貿易限制、技術壁壘、保護主義及經濟制裁等。報告期內，本公司位於美國的子公司CIE收到美國海關與邊境保護局通知，對本公司位於泰國DS工廠發往美國CIE的集裝箱骨架車及骨架車組件，就是否規避美國對從中國進口的骨架車及骨架車組件徵收的反傾銷稅與反補貼稅展開EAPA調查。該項調查僅針對本公司在北美業務的其中一個法人公司，相關事項目前正在推進流程中，截至本報告日期，本集團尚未收到調查結果通知。因此，EAPA調查對本集團的影響存在不確定性。

作為一家A+H股上市企業，CIE在收到美國海關與邊境保護局根據EAPA調查通知後，迅速作出回應，高度重視並積極採取有關措施，應對本次EAPA調查。本公司主張現有業務模式不存在違反美國反傾銷稅及反補貼稅法或EAPA的行為，以維護本集團的合法權益。CIE收到美國海關與邊境保護局的通知，其將EAPA調查結果公佈日期由2024年2月18日延期到2024年4月18日。截至本報告日期，本集團尚未收到調查結果通知。

應對措施：本公司積極推進「跨洋經營，當地製造」的戰略轉型，將進一步增加對各業務或集團的支持，加大在境外地區佈局燈塔工廠，提高境外工廠的製造能力與全球供應鏈管理能力，增強本公司在全球經濟新常態下的發展韌性。

第四節 管理層討論與分析 (續)

4、匯率波動風險

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

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

5、研發與創新風險

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

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

第四節 管理層討論與分析 (續)

6. 環保政策風險

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

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

第四節 管理層討論與分析 (續)

十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

√ 適用 □ 不適用

| 接待時間 | 接待地點 | 接待方式 | 接待對象 | | 談論的主要內容及 | |
|-------------------------|--------------|-------------------|----------------|------------------------------|-------------------|---|
| | | | 類型 | 接待對象 | 提供的資料 | 調研的基本情況索引 |
| 2023年 3月28日 | 深圳 | 線下會場+ 線上直 播 | 機構投資者 中小投資者 | 參與公司2022年 年度業績說明會 的投資者 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月19日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 3月29日 | 深圳 | 電話會議 | 機構投資者 | 中金公司、中銀國 際證券等66家機 構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月19日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 3月28日至 4月4日 | 廣州、杭州 和北京 | 現場會議 | 機構投資者 | 易方達、景順長 城、廣發基金等 34家機構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月19日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 4月6日至 4月11日 | 上海 | 現場會議 | 機構投資者 | 萬家基金、中歐基 金、泉果基金等 32家機構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月20日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 4月13日 | 北京 | 現場會議 | 機構投資者 | 建信基金、泰康養 老、鵬華基金等 28家機構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月20日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 接待時間 | 接待地點 | 接待方式 | 接待對象 | | 談論的主要內容及 提供的資料 | |
|--------------------------|------|-------------------|-------|--|--------------------|---|
| | | | 類型 | 接待對象 | 提供的資料 | 調研的基本情况索引 |
| 2023年 4月12日至 4月14日 | 香港 | 現場會議 | 機構投資者 | AIA、Aspex Management等 13家機構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月20日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 4月14日至 4月21日 | 深圳 | 現場會議 | 機構投資者 | 南方基金、景順長 城、中融基金等 25家機構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月28日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 4月24日至 4月26日 | 新加坡 | 現場會議 | 機構投資者 | FENGHE ASIA FUND LTD、 Arisaig Capital 等8家機構 | 2022年年度業績 情況說明 | 詳見公司2023年4月28日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 4月27日 | 深圳 | 電話會議 | 機構投資者 | 中信證券、安信證 券、大成基金等 135家機構 | 2023年一季度業 績情況說明 | 詳見公司2023年5月16日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 4月27日至 5月12日 | 不限 | 現場會議 及電話 會議 | 機構投資者 | 安信證券、中泰證 券、財通證券等 129家機構 | 2023年一季度業 績情況說明 | 詳見公司2023年5月16日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 6月9日 | 洛陽 | 現場調研 | 機構投資者 | 安信基金、財通證 券等41家機構 | 2023年一季度業 績情況說明 | 詳見公司2023年6月9日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 接待時間 | 接待地點 | 接待方式 | 接待對象 | | 談論的主要內容及 提供的資料 | |
|--------------------------|--------------|-------------------|----------------|------------------------------|--------------------|--|
| | | | 類型 | 接待對象 | 提供的資料 | 調研的基本情况索引 |
| 2023年 6月14日 | 深圳 | 線下會場+ 線上直 播 | 機構投資者 | 東方財富、安信證 券等19家機構 | 2023年一季度業 績情況說明 | 詳見公司2023年6月14日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 6月27日至 6月30日 | 香港、上海 | 現場會議 | 機構投資者 | JP摩根資產、 UBS等23家 機構 | 2023年一季度業 績情況說明 | 詳見公司2023年7月5日披 露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 8月24日 | 深圳 | 現場會議+ 線上直 播 | 機構投資者 中小投資者 | 參與2023年中期 業績說明會的投 資者 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年8月28日 披露於巨潮資訊網的投資 者關係活動記錄表 |
| 2023年 8月24日至 8月30日 | 不限 | 現場會議 及電話 會議 | 機構投資者 | 中金公司、德邦證 券、UBS等193 家機構 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年8月31日 披露於巨潮資訊網的投資 者關係活動記錄表 |
| 2023年 8月31日至 9月4日 | 上海、寧 波、北京 | 現場會議 | 機構投資者 | 華西證券、嘉實基 金、天弘基金等 24家機構 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年9月5日 披露於巨潮資訊網的投資 者關係活動記錄表 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 接待時間 | 接待地點 | 接待方式 | 接待對象 | | 談論的主要內容及 提供的資料 | |
|-----------------|----------|-------------------|-------|---------------------------|--------------------|---|
| | | | 類型 | 接待對象 | 提供的資料 | 調研的基本情况索引 |
| 2023年 9月5日 | 深圳、上海、北京 | 現場會議 | 機構投資者 | 國壽資管、拾貝投資、工銀理財等 8家機構 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年9月5日 披露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 9月6日 | 北京、上海 | 現場會議 | 機構投資者 | 東吳證券、招商基金、工銀瑞信基金等23家機構 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年9月8日 披露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 9月7日 | 無錫、上海、香港 | 現場會議 及電話 會議 | 機構投資者 | 中信證券、海通證券、睿勝投資等 12家機構 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年9月8日 披露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 9月8日 | 香港、上海 | 現場會議 及電話 會議 | 機構投資者 | 中金公司、復星財富、守正基金等 10家機構 | 2023年中期業績 情況說明 | 詳見於公司2023年9月10日 披露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |
| 2023年 10月26日 | 深圳 | 線上會議 | 機構投資者 | 中金公司、中信證券、萬家基金等 103家機構 | 2023年三季度業績 情況說明 | 詳見於公司2023年10月26 日披露於巨潮資訊網的投資者 關係活動記錄表 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

| 接待時間 | 接待地點 | 接待方式 | 接待對象 | | 談論的主要內容及 | |
|----------------------------|-------|---------|-------|-----------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| | | | 類型 | 接待對象 | 提供的資料 | 調研的基本情況索引 |
| 2023年 10月27日 | 深圳 | 線上會議 | 機構投資者 | 富國基金、源樂晟、平安資產、中泰證券、中歐基金 | 2023年三季度業績情況說明 | 詳見於公司2023年10月27日披露於巨潮資訊網的投資者關係活動記錄表 |
| 2023年 10月30日 | 深圳 | 線上會議 | 機構投資者 | UBS、Citi、Alliance Bernstein等19家機構 | 2023年三季度業績情況說明 | 詳見於公司2023年10月30日披露於巨潮資訊網的投資者關係活動記錄表 |
| 2023年 10月31日 | 深圳 | 線上及線下會議 | 機構投資者 | 匯添富、工銀瑞信、華泰資管、嘉實基金 | 2023年三季度業績情況說明 | 2023年10月31日披露於巨潮資訊網的投資者關係活動記錄表 |
| 2023年 11月13日 | 上海 | 現場會議 | 機構投資者 | 中信證券、中金公司、半夏投資、財通證券等10家機構 | 2023年三季度業績情況說明 | 2023年11月15日披露於巨潮資訊網的投資者關係活動記錄表 |
| 2023年 11月15日 | 深圳 | 線上及線下會議 | 機構投資者 | 中金公司、久期投資、裕德投資、中信證券等26家機構 | 2023年三季度業績情況說明 | 2023年11月17日披露於巨潮資訊網的投資者關係活動記錄表 |
| 2023年 11月22日至 11月23日 | 廣州、杭州 | 現場會議 | 機構投資者 | 中信證券、永贏基金、惠友資本、TX Capital等23家機構 | 2023年三季度業績情況說明 | 2023年11月24日披露於巨潮資訊網的投資者關係活動記錄表 |

第四節 管理層討論與分析 (續)

十三、「質量回報雙提升」行動方案貫徹落實情況

公司是否披露了「質量回報雙提升」行動方案

是 否

十四、根據《香港聯交所上市規則》作出的披露

1、 報告期內重大投資

報告期內，本集團並無佔本集團資產總值5%或以上的重大投資（包括於被投資公司的任何投資）。

2、 有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售詳情

2023年2月17日，本公司與本公司全資附屬公司CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED以及中集集團訂立《關於深圳中集專用車有限公司之股權轉讓協議》。根據股權轉讓協議，本公司及與CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED出售其分別持有深圳專用車的75%及25%股權，而中集集團收購深圳專用車之100%股權及其所應附有的全部權益、利益及依法享有的全部權利和應依法承擔的全部義務。根據《關於深圳中集專用車有限公司之股權轉讓協議》的約定，並經各方確認，調整後的股權轉讓價格為人民幣131,699.86萬元，支付方式為現金。於交割日後，本公司與CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED不再持有深圳專用車的任何權益，深圳專用車不再成為本公司之附屬公司，且不再納入本公司合併報表範圍。相關信息請查閱本公司日期為2023年2月6日、2023年2月17日之公告及2023年3月6日之通函。

第四節 管理層討論與分析 (續)

2023年8月23日，本公司與深圳市中集投資有限公司訂立《深圳市中集投資有限公司與中集車輛(集團)股份有限公司關於深圳中集同創供應鏈有限公司之股權轉讓協議》。根據股權轉讓協議，本公司同意出售而深圳市中集投資有限公司同意收購深圳中集同創供應鏈有限公司之3.7991%權益，代價為人民幣2,228.69萬元，支付方式為現金。於出售事項完成後，本公司不再持有深圳中集同創供應鏈有限公司的任何權益。相關信息請查閱本公司日期為2023年8月23日之公告。

報告期內，除以上所披露外，本集團並無其他有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售詳情。

3、 未來重大投資或購入資本資產的計劃及其融資方案

除本報告「第四節管理層討論與分析」之「七、投資狀況分析」之「5、募集資金使用情況」，2024年3月21日本公司「第二屆董事會2024年第三次會議決議公告」中載列有關「2024年度常規投資計劃」所披露外，截至本報告日期，本集團並無其他經董事會批准的其他未來重大投資或購入資本資產的計劃。

第四節 管理層討論與分析 (續)

4、 資金流動性及財政資源

於2023年12月31日，本集團擁有現金及現金等價物人民幣5,894.1百萬元(2022年12月31日：人民幣4,682.8百萬元)。於2023年12月31日，本集團的借款為人民幣639.5百萬元(2022年12月31日：人民幣881.8百萬元)。

| | 於2023年 12月31日 (人民幣百萬元) | 於2022年 12月31日 (人民幣百萬元) |
|-------------------|------------------------------|------------------------------|
| 長期借款 | | |
| — 銀行借款 | 198.8 | 331.2 |
| — 銀行借款，有擔保 | 42.0 | — |
| 小計 | 240.8 | 331.2 |
| 一年內到期的長期借款 | | |
| — 銀行借款 | 221.1 | 82.6 |
| — 銀行借款，有擔保 | — | — |
| 小計 | 221.1 | 82.6 |
| 短期借款 | | |
| — 銀行借款 | 130.2 | 229.5 |
| — 銀行借款，有擔保 | 40.1 | 238.4 |
| — 自第三方貸款 | — | — |
| — 票據貼現 | 7.2 | — |
| 小計 | 177.5 | 468.0 |
| 借款總計 | 639.5 | 881.8 |

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

第四節 管理層討論與分析 (續)

下表載列本集團的借款於以下期間到期：

| | 於2023年 12月31日 (人民幣百萬元) | 於2022年 12月31日 (人民幣百萬元) |
|-----------|------------------------------|------------------------------|
| 一年以內 | 398.6 | 550.6 |
| 一至兩年 | 202.8 | 143.0 |
| 兩至五年 | 38.0 | 188.2 |
| 五年以上 | — | — |
| 總計 | 639.5 | 881.8 |

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

報告期內，本集團主要的現金流入項目為經營活動產生的淨現金流入人民幣1,790.2百萬元(2022年：人民幣1,153.9百萬元)。

本集團的借款需求無季節性變化。於2023年12月31日，短期借款的利率區間為2.8%至6.4%(2022年12月31日：0.8%至6.0%)。長期借款的利率區間為3.1%至4.7%(2022年12月31日：4.0%至4.7%)。按固定息率所作的借款約人民幣189.2百萬元(2022年12月31日：人民幣355.1百萬元)。本集團的短期借款預計屆時將以自有資金或銀行授信還款。報告期內，本集團一直維持足夠的銀行現金及流動資金以償還到期借款，在借款方面並無出現重大違約。

於2023年12月31日，本集團的流動資產為人民幣16,521.5百萬元(2022年12月31日：人民幣14,673.4百萬元)；流動負債為人民幣7,740.5百萬元(2022年12月31日：人民幣8,128.2百萬元)。於2023年12月31日，本集團的流動比率約為2.1倍(2022年12月31日：1.8倍)。流動比率等於流動資產總額除以流動負債總額。流動比率較2022年有所提升。

第四節 管理層討論與分析 (續)

5、資本結構

報告期內，本集團一直採取謹慎的財務管理政策，並以謹慎的態度處理資本支出。報告期後，本集團將持續監控其資金流動性及財務資源，並對其進行管理以維持理想的債務權益比率。於2023年12月31日，本集團的債務權益比率（等於債務總額除以權益總額並乘以100%）為4.1%（2022年12月31日：7.6%），債務權益比率下降主要是本集團截至報告期末的債務總額減少。

於2023年12月31日，本集團的現金及現金等價物以人民幣、港幣和美元為主，而借款以人民幣、英鎊和歐元為主。本集團面臨的外匯風險主要來自以相關附屬公司的功能貨幣以外的貨幣計值的買賣、資本開支及其他開支。本集團的外匯風險敞口主要來自人民幣兌換美元、泰銖、英鎊、港幣及歐元的風險。本集團通過定期審查外匯風險敞口淨額管理外匯風險，並通過訂立外匯遠期合約將該風險降至最低。本集團的對沖活動期限不得超過12個月或相關借款的期限。本集團的管理層持續關注市場環境及集團自身的外匯風險狀況，並在必要時考慮採取適當的對沖措施。於2023年12月31日，本集團持有的未到期外匯遠期合約名義金額折合為人民幣286.9百萬元。

第四節 管理層討論與分析 (續)

6、資本承擔

於2023年12月31日，本集團資本承擔約為人民幣13.8百萬元(2022年12月31日：約人民幣70.1百萬元)，同比下降80%，主要原因是上年度已簽訂尚未履行或未完全履行的構建合同逐步完成。

本集團透過經營所產生的現金流量及募集資金的所得款項為大部分資本承擔提供並將繼續提供資金；如仍有資金缺口，通過借款提供所需資金。2023年，我們的資本承擔餘額主要歸因廠房、設備升級改造及對外投資。

7、本集團資產押記

於2023年12月31日，除本章節之「8.或然負債」之「財務擔保」披露之擔保質押銀行存款之外，本集團無用於民事訴訟財產保全擔保之固定資產(2022年12月31日：無)。

8、或然負債

財務擔保

本集團主要與徽商銀行、中國郵政儲蓄銀行、興業銀行、重汽汽車金融有限公司、中集集團財務有限公司等就客戶車輛貸款訂立財務擔保合同，就本集團經銷商及客戶獲授的銀行融資提供擔保，彼等已根據獲授的銀行融資提取貸款用以償清因向本集團購置車輛而產生的未償還應付款項。於2023年12月31日，本集團向經銷商及客戶所提供上述擔保的未償還結餘總計為人民幣808.1百萬元(2022年12月31日：人民幣1,986.1百萬元)，而就該等擔保質押的銀行存款為人民幣55.3百萬元(2022年12月31日：人民幣113.0百萬元)。

9、重要合約

報告期內，除載列於本報告「第九節重要事項」之「十四、重大關連(聯)交易」一節內容外，本公司並無與中集集團訂立《香港聯交所上市規則》附錄D2項下的重要合約。

第五節 董事會報告

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

一、主要業務

本公司是全球領先的半掛車與專用車高端製造企業，中國道路運輸裝備高質量發展的先行者，中國新能源專用車領域的探索創新者。根據《Global Trailer》發布的《2023年全球半掛車OEM排名榜單》，本公司為全球排名第一的半掛車生產製造商，連續十一年位居榜首。

二、財務狀況及業績

本集團於2023年12月31日的財務狀況及本年度的利潤分別載列於本報告「第十三節審計報告」。

三、業務回顧

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

四、暫停H股過戶登記日期

H股暫停過戶的事宜將於後續刊發的股東大會通函中列載。

第五節 董事會報告 (續)

五、固定資產及在建工程

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

於2023年12月31日，本集團並未有持作發展及／或出售、或投資之用的物業的任何百份比率(按《香港聯交所上市規則》第14.04(9)條所界定)超過5%。

六、儲備

本集團於報告期內儲備變動的詳情載於本報告「第十三節審計報告」附註四(34)至四(38)及合併股東權益變動表。

七、可供分派的儲備

於2023年12月31日，本公司可用作股東分派的儲備包括保留盈餘約為人民幣7,240.72百萬元(2022年12月31日：人民幣5,486.89百萬元)。

八、主要客戶和供應商

截至2023年12月31日止年度，本集團主要客戶和供應商詳情載於本報告「第四節管理層討論與分析」之「四、主營業務分析」。

截至2023年12月31日止年度，概無董事及其各自的聯繫人或據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上的任何股東於本集團任何五大供應商及五大客戶中擁有任何權益。

第五節 董事會報告 (續)

九、環境政策及表現

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

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

按《香港聯交所上市規則》附錄C2要求之環境、社會及管治報告，本公司預計將於2024年4月30日前與年報同步另行刊發。

十、遵守法律法規

本公司明白符合法律法規的重要性，報告期內，就董事所知，本公司已遵守《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《證券及期貨條例》、《深交所上市規則》、《香港聯交所上市規則》，以及其他相關法例法規。

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

十一、主要風險及不明朗因素

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

第五節 董事會報告 (續)

十二、與僱員、客戶及供應商的關係

報告期內，本集團與僱員(包括不限於員工多元化、福利等)、客戶及供應商的關係將另行載列於2024年4月30日前與本年度報告同步刊發的《2023年度社會責任暨環境、社會及管治報告》。

十三、附屬公司、聯營及合營企業

截至2023年12月31日，本公司之附屬公司、聯營及合營企業之詳情載於本報告「第十三節審計報告」附註八。

十四、捐贈

本年度本集團作出的慈善及其他捐贈金額約為人民幣0.22百萬元(2022年：人民幣0.01百萬元)。

十五、關連交易

有關本集團截至2023年12月31日止年度之關連交易載列於本報告「第九節重要事項」之「十四、重大關連(聯)交易」一節。

十六、股本

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

截至2023年12月31日，本公司已發行2,017,600,000股每股面值為人民幣1.00元的股份(已發行股本總額為人民幣2,017,600,000元)，包括1,453,680,000股每股面值人民幣1.00元的A股及563,920,000股每股面值人民幣1.00元的H股。

第五節 董事會報告 (續)

於2023年12月31日，本公司的股本情況如下：

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

十七、給予某實體的貸款

截至2023年12月31日止年度，本公司不存在須予以披露的給予某實體的貸款。

十八、控股股東質押股份

截至2023年12月31日止年度，本公司不存在控股股東質押股份的情況。

十九、貸款協議載有關於控股股東須履行特定責任的條件

截至2023年12月31日止年度，本公司不存在載有關於控股股東須履行特定責任條件的貸款協議。

二十、違反貸款協議的情況

截至2023年12月31日止年度，本公司不存在違反貸款協議，而所涉及的貸款對公司業務運作影響重大的情況。

二十一、為聯屬公司提供財務資助及作出擔保

截至2023年12月31日止年度，本公司不存在須予以披露的為聯屬公司提供財務資助及作出擔保的情況。

第五節 董事會報告 (續)

二十二、董事及監事

執行董事

李貴平先生(首席執行官兼總裁)

非執行董事

麥伯良先生(董事長)

曾邗先生

賀瑾先生

王宇先生

林清女士

獨立非執行董事

豐金華先生

范肇平先生

鄭學啟先生

監事

王靜華女士(主席)

馮寶春先生

宋延文先生

第五節 董事會報告 (續)

二十三 與董事、監事及最高行政人員有關的資料變動

根據《香港聯交所上市規則》第13.51B(1)條，自刊發2023中期報告至本報告日期，董事的變動資料如下：

董事長兼非執行董事麥伯良先生已於2023年9月26日不再擔任控股股東中集集團CEO。

除上述披露之外，經本公司作出具體查詢及董事及監事確認後，董事、監事及最高行政人員根據《香港聯交所上市規則》第13.51(2)條第(a)至(e)及(g)段須予披露且披露的資料概無任何變動。

二十四 董事及監事服務合約

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

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

第五節 董事會報告 (續)

二十五、董事及監事在重大合約中的利益

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

二十六、董事於競爭業務中的權益

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

二十七、管理合約

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

二十八、獲准許的彌償條文

於報告期內，本公司已為董事、監事及本公司高級管理人員購買於本年度有效的責任保險。

二十九、重大訴訟及仲裁

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

三十、優先購股權

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

第五節 董事會報告 (續)

三十一 外聘審計機構

本公司境內審計機構普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)已審核本公司截至2023年12月31日止年度的財務報表，將於2023年度股東大會任滿告退，並不會被續聘。經審計委員會推薦，董事會批准，本公司將於2023年度股東大會上提呈一項決議案以委任畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司中國會計準則財務報告審計機構，而該委任須待股東於2023年度股東大會批准後方可作實。

鑑於本公司已於2021年8月25日召開的董事會及2021年9月29日召開的2021年第一次臨時股東大會通過有關建議統一採納中國企業會計準則，因此根據國際財務報告準則提供境外審計服務的羅兵咸永道會計師事務所於2021年度股東大會上退任並不再獲續聘，而普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)作為本公司原先唯一的審計機構，負責根據中國企業會計準則同時提供境內及境外審計服務。

除上述以外，本公司在過去三年內並無更換審計機構。

三十二 2023年度股息及稅項

公司目前正積極推進H股回購要約及退市計劃，綜合考慮公司擬實施的H股回購要約及退市計劃的資金支出規模、公司的生產經營需要等因素，同時為保障公司項目建設、研發、生產及其他日常經營的資金需求，董事會建議2023年度利潤分配預案為不派發現金紅利，不送紅股，不以資本公積金轉增股本。

第五節 董事會報告 (續)

三十三 僱員、薪酬政策及退休金計劃

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

有關報告期內退休金計劃詳情請參閱本報告「第十三節審計報告」附註七(32)。

三十四 其他重大事項

2024年2月19日，本公司發布公告，本公司位於美國的全資子公司CIE收到美國海關與邊境保護局(以下簡稱「CBP」)通知，其根據《執行及保護法》(Enforce and Protect Act，以下簡稱「EAPA」)，對CIE通過本公司之全資子公司DS工廠經泰國轉運進口自中國的骨架車及骨架車組件，是否存在規避美國對從中國進口的骨架車及骨架車組件徵收的反傾銷稅(AD)及反補貼稅(CVD)展開調查。收到CBP的EAPA調查通知後，本集團迅速作出回應，高度重視並積極採取有關措施應對本次EAPA調查，主張現有業務模式不存在違反美國AD/CVD法或EAPA的行為，以維護本集團的合法權益。該調查結果預計於2024年4月18日公布。截至本報告日期，本集團尚未收到調查結果通知，難以準確預估本次調查可能對本集團生產經營和財務狀況造成的影響，因此，EAPA調查對本集團的影響存在不確定性。具體見公司於2024年2月19日發布的公告。

三十五 報告期後重大事項

本集團截至本報告日期之報告期後重大事項載於本報告「第十三節審計報告」附註十七內，並構成董事會報告的一部份。

第五節 董事會報告 (續)

公司於2023年11月27日召開第二屆董事會2023年第九次會議，同意回購本公司已發行股本中所有已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)的潛在建議，並授權開展相關計劃及前期準備工作；公司於2024年3月11日召開第二屆董事會2024年第二次會議，審議通過《關於公司開展H股回購要約並退市及減少公司註冊資本的議案》等相關事項，同意回購全部已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)146,729,400股，H股回購要約價格為每股7.5港元，H股回購要約資金總額約為1,100,470,500港元，資金來源為公司的內部現金資源。如本次H股回購要約在所有方面成為無條件，所回購的H股將予註銷，公司註冊資本將相應減少，且公司將向香港聯交所申請撤銷H股上市地位；公司於2024年3月25日召開第二屆董事會2024年第四次會議，審議通過《關於派發要約文件的議案》，並於2024年3月27日向H股股東派發要約文件；公司於2024年4月18日召開2024年第二次臨時股東大會、2024年第一次A股類別股東大會及2024年第一次H股類別股東大會，審議通過《關於公司開展H股回購要約並退市及減少公司註冊資本的議案》《關於授權董事會及其獲授權人士全權處理與本次H股回購要約及退市有關事項的議案》。具體詳見公司於2023年11月28日、2023年11月29日、2023年12月27日、2024年1月26日、2024年2月26日、2024年3月11日、2024年3月26日、2024年3月27日及2024年4月18日發布的公告。

除本文所披露者外，於2023年12月31日後及截至本報告日期，本公司概無重大變動。

三十六、本集團之未來發展

本集團之未來發展載於本報告「第四節管理層討論與分析」。

承董事會命
董事長
麥伯良

中國深圳，2024年3月21日

第六節 監事會報告

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

一、監事會組成

截至2023年12月31日，本公司監事會設有三名成員，包括一名職工代表監事、兩名非職工代表監事。根據本公司的《公司章程》規定，監事每屆任期三年，任期屆滿可連選連任。

監事會組成如下：

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

第六節 監事會報告 (續)

二、2023年監事會會議召開情況

於2023年，監事會成員本着對本公司全體股東負責的態度，加強與董事會和高級管理層的協調配合，認真履行監督職責，較好地發揮了監事會監督作用，促進了本公司的規範運作和健康發展，維護了本公司和股東的權益。

監事會依法召開監事會會議，認真履行監事會職責。於2023年，監事會共召開7次監事會會議，監事出席監事會會議情況如下：

| 監事 | 應出席會議次數 | 已出席會議次數 | 出席率 |
|-----|---------|---------|------|
| 王靜華 | 7 | 7 | 100% |
| 馮寶春 | 7 | 7 | 100% |
| 宋延文 | 7 | 7 | 100% |

第六節 監事會報告 (續)

報告期內，監事會會議審議情況如下：

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|--------------------------|----------------|----------------|---|
| 第二屆監事會 2023年 第一次會議 | 2023年 2月6日 | 2023年 2月6日 | 審議通過： 1.《關於轉讓全資子公司股權暨關聯／連交易的議案》 |
| 第二屆監事會 2023年 第二次會議 | 2023年 2月21日 | 2023年 2月21日 | 審議通過： 1.《關於2023年繼續開展匯率遠期套期保值業務的議案》 |
| 第二屆監事會 2023年 第三次會議 | 2023年 3月27日 | 2023年 3月28日 | 審議通過： 1.《2022年度監事會工作報告》 2.《2022年度財務決算報告》《2022年年度報告》 《2022年年度報告摘要》《截至2022年12月31日止年度全年業績公告》 3.1.《關於2023年度為子公司及其經銷商和客戶提供擔保的議案》 3.2.《關於對外擔保暨關聯／連交易的議案》 4.《2022年度利潤分配預案》 5.《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易預計的議案》 6.《關於2022年度證券投資與匯率遠期套期保值業務情況的專項報告》 7.《關於中集集團財務有限公司2022年度風險持續評估報告》 |

第六節 監事會報告 (續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|--------------------------|----------------|----------------|---|
| | | | 8. 《2022年度A股募集資金存放與實際使用情況專項報告》 9. 《2022年度內部控制自我評價報告》 10. 《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》 11. 《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的議案》 |
| 第二屆監事會 2023年 第四次會議 | 2023年 4月26日 | 2023年 4月27日 | 審議通過： 1. 《2023年第一季度報告》 |
| 第二屆監事會 2023年 第五次會議 | 2023年 5月19日 | 2023年 5月22日 | 審議通過： 1. 《關於<中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)(草案)>及其摘要的議案》 2. 《關於<中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)管理辦法>的議案》 |

第六節 監事會報告 (續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|--|
| 第二屆監事會 2023年 第六次會議 | 2023年 8月23日 | 2023年 8月24日 | 審議通過： 1.《2023年度中期業績匯報》《2023年半年度報告》 《2023年半年度報告摘要》及《截至2023年6月30 日止六個月之中期業績公告》 2.《關於終止及變更A股部分募集資金投資項目的議 案》 3.《關於2023年中期利潤分配的議案》 4.《2023年半年度A股募集資金存放與實際使用情況 專項報告》 5.《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的 議案》 6.《中集集團財務有限公司風險持續評估報告》 7.《關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權暨關 聯／連交易的議案》 |
| 第二屆監事會 2023年 第七次會議 | 2023年 10月25日 | 2023年 10月26日 | 審議通過： 1.《2023年第三季度報告》 |

第六節 監事會報告 (續)

三、監事會的主要審查意見

1. 本公司規範運作及公司治理情況

於2023年，監事會依據《中華人民共和國公司法》、《公司章程》等相關規定，認真履行職責。報告期內監事會成員列席了各次董事會議，根據有關法律法規，監事會對股東大會、董事會的召開程序、決策程序、董事會對股東大會決議的執行情況以及本公司決策運作情況進行了監督。監事會認為，報告期內本公司各項決策程序合法，內部控制制度比較完善，董事及高級管理人員在日常工作中沒有違反《公司章程》或損害本公司利益的行為，也沒有濫用職權、損害股東和職工利益的行為。

2. 本公司財務情況

於2023年，監事會審核了董事會提交的2022年度報告、2023年第一季度報告、2023年半年度報告、2023第三季度報告及其它文件。監事會認為，本公司財務報告編製程序符合法律、行政法規及中國證監會的有關規定，報告內容真實、準確、完整地反映了公司經營、管理及財務等各方面的實際情況，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。

3. 本公司信息披露情況

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

第六節 監事會報告 (續)

4. 本公司關於轉讓全資子公司股權暨關聯／連交易的情況

監事會認為：公司本次轉讓全資子公司股權暨關聯／連交易事項是基於中集集團擬整合其在深圳地區相關產業資源以及提高資源效益，向公司發起購買深圳專用車100%股權的意向，自2022年開始籌劃和推動生產組織結構性改革，交易事項符合公司面向未來的戰略規劃，有助於公司推動的供給側結構性改革，提升公司的經營質量和經營效率。本次交易事項符合交易雙方戰略布局的目標。本次關聯／連交易定價公允，不存在損害公司和股東尤其是中小股東利益的情形，監事會同意此議案。

5. 本公司關於2023年繼續開展匯率遠期套期保值業務的情況

監事會認為：公司及控股子公司開展匯率遠期套期保值業務是圍繞公司實際外匯收支業務進行的，以更好地規避和防範外匯匯率、利率波動風險。公司制定了《外匯風險管理制度》，建立了相應內部控制和風險防範機制，能夠防範交易風險。公司及控股子公司開展匯率遠期套期保值業務，符合公司利益，不存在損害公司及全體股東特別是中小股東利益的情形。監事會一致同意公司關於2023年繼續開展匯率遠期套期保值業務的事項。

第六節 監事會報告 (續)

6. 本公司關於2023年度為子公司及其經銷商和客戶提供擔保的情況

監事會認為，公司2023年度為控股子公司提供擔保有助於解決控股子公司業務發展的資金等需求，促進控股子公司的經營發展。公司為其提供擔保的財務風險處於可控範圍內，不會對公司的正常運作和業務發展產生不利影響；公司基於銷售產品之目的而對所屬經銷商及客戶提供擔保，是基於市場慣例的日常經營行為，有利於公司業務的發展。公司採取了較為有效的風險控制措施，擔保風險相對可控。公司2023年度為控股子公司及其經銷商和客戶提供擔保，不存在損害公司和股東尤其是中小股東利益的情形。

7. 本公司關於對外擔保暨關聯／連交易的情況

監事會認為，公司為客戶購買公司產品而向中集集團下屬非銀行金融機構融資提供財務擔保，是基於市場慣例的日常經營行為，有利於公司業務的發展。本次關聯交易事項公平、合理，不存在損害公司和股東尤其是中小股東利益的情形。同意公司《關於對外擔保暨關聯／連交易的議案》。

8. 本公司利潤分配情況

監事會認為，公司2022年度利潤分配預案兼顧了公司股東的即期利益和長遠利益，符合《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》等相關法律法規以及《公司章程》等相關規定，符合公司和全體股東的利益。同意將《2022年度利潤分配預案》提交公司股東大會審議。

第六節 監事會報告 (續)

9. 本公司關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易預計的情況

監事會認為，公司與山東玲瓏輪胎股份有限公司的日常關聯交易，符合公司的經營和業務發展需要。本次與山東玲瓏輪胎股份有限公司的關聯交易定價遵循公允、合理的原則，不存在損害公司和股東尤其是中小股東利益的情形。監事會同意公司《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易預計的議案》。

10. 本公司關於2022年度證券投資及匯率遠期套期保值業務情況的專項報告

監事會認為，公司2022年度證券投資不存在違反《深圳證券交易所創業板股票上市規則》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號——創業板上市公司規範運作》情形，亦嚴格遵守公司的《證券投資管理制度》；公司2022年度匯率遠期套期保值業務具有真實貿易背景，以套期保值為目的，不存在違反法律法規及規範性文件規定的情形。

11. 本公司關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的情況

監事會認為，公司本次對A股部分募集資金投資項目進行終止，是根據市場發展變化的實際情況並結合公司實際情況需要做出的合理決策，有利於提高募集資金使用效率，降低投資風險，促進公司業務持續穩定發展。本次對A股部分募集資金投資項目進行終止履行了相應的審批程序，符合《上市公司監管指引第2號——上市公司募集資金管理和使用的監管要求》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號——創業板上市公司規範運作》、《深圳證券交易所創業板股票上市規則》以及公司《募集資金管理制度》等相關規定。不存在損害公司和股東利益的情形。因此，監事會同意對A股部分募集資金投資項目進行終止，並同意將本次終止A股部分募集資金投資項目提交公司股東大會審議。

第六節 監事會報告 (續)

12. 本公司關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的情況

監事會認為，公司本次對A股部分募集資金投資項目進行延期，是根據市場發展變化的實際情況並結合公司實際情況需要做出的合理決策，有利於提高募集資金使用效率，降低投資風險，促進公司業務持續穩定發展。本次對A股部分募集資金投資項目進行延期履行了相應的審批程序，符合《上市公司監管指引第2號——上市公司募集資金管理和使用的監管要求》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號——創業板上市公司規範運作》、《深圳證券交易所創業板股票上市規則》以及公司《募集資金管理制度》等相關規定。不存在損害公司和股東利益的情形。因此，監事會同意對A股部分募集資金投資項目進行延期。

13. 本公司關於《中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年—2027年)(草案)》及其摘要的情況

經審核，監事會認為：

- (1) 公司不存在《關於上市公司實施員工持股計劃試點的指導意見》等法律、法規、規範性文件規定的禁止實施員工持股計劃的情形。
- (2) 公司《員工持股計劃(2023年—2027年)(草案)》及其摘要的內容符合《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《關於上市公司實施員工持股計劃試點的指導意見》等有關法律、法規及規範性文件和《公司章程》的規定。

第六節 監事會報告 (續)

- (3) 本次員工持股計劃有利於進一步完善現代公司治理制度，激發員工的使命感和責任感，促進公司長期、持續、健康發展，不存在損害公司及全體股東利益的情形。
- (4) 本次員工持股計劃的持有人均符合《關於上市公司實施員工持股計劃試點的指導意見》及其他法律、法規和規範性文件規定的持有人條件，符合員工持股計劃規定的參加對象的確定標準，持有人的主體資格合法、有效。本次員工持股計劃的資金來源為員工合法薪酬、自籌資金以及法律法規允許的其他方式，公司不存在攤派、強行分配等方式強制員工參與員工持股計劃的情形，亦不存在向員工持股計劃持有人提供財務資助或為其貸款提供擔保的情形。
- (5) 公司審議本次員工持股計劃相關議案的決策程序合法、有效，相關議案尚需公司股東大會審議。

14. 本公司關於《中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年—2027年)管理辦法》的情況

經審核，監事會認為：《中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年—2027年)管理辦法》的內容符合《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》《關於上市公司實施員工持股計劃試點的指導意見》等有關法律、法規及規範性文件和《公司章程》的規定，有利於保障公司員工持股計劃的順利實施及規範運行，有利於公司的持續發展，不存在損害公司及全體股東利益的情形。

第六節 監事會報告 (續)

15. 本公司關於終止及變更A股部分募集資金投資項目的情況

監事會認為，公司本次終止及變更A股部分募集資金投資項目，是結合市場環境及公司發展實際情況而做出的合理決策，符合公司戰略發展需要，有利於提高募集資金使用效益，促進公司業務持續穩定發展。本事項履行了相應的審批程序，符合《上市公司監管指引第2號——上市公司募集資金管理和使用的監管要求》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號——創業板上市公司規範運作》、《深圳證券交易所創業板股票上市規則》以及公司《募集資金管理制度》等相關規定。不存在損害公司和股東利益的情形。因此，監事會同意本議案，並同意將本議案提交公司股東大會審議。

16. 本公司關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的情況

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

第六節 監事會報告 (續)

17. 本公司關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權暨關聯／連交易的情況

監事會認為，公司轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權符合公司的實際情況和發展戰略，符合公司及股東的整體利益，不存在損害公司和股東尤其是中小股東利益的情形。同意公司《關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權暨關聯／連交易的議案》。

18. 本公司內控體系運行情況的意見

公司已建立了較完善的內部控制制度並能得到有效地執行，對公司經營管理的各個環節起到了風險防範和控制作用，公司《2022年度內部控制自我評價報告》全面、客觀、真實地反映了公司內部控制體系建設、運行的實際情況。

第七節 公司治理及企業管治報告

一、 公司治理的基本狀況

報告期內，公司根據《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《上市公司治理準則》、《上市公司信息披露管理辦法》、《深交所上市規則》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第2號——創業板上市公司規範運作》和中國證監會有關法律、法規、業務規則的有關規定，不斷完善公司的法人治理結構，建立健全公司內部控制制度，提高公司規範運作水平。報告期內，公司制定了《獨立非執行董事專門會議工作制度》，並進一步修訂完善了《董事會審計委員會工作細則》、《董事會薪酬委員會工作細則》、《董事會戰略與投資委員會工作細則》、《董事會提名委員會工作細則》及《投資者關係管理制度》等公司治理制度。

（一）股東與股東大會

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

報告期內，公司共召開股東大會4次，審議並通過14項議案。

（二）公司與控股股東

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(三) 董事與董事會

董事會設董事9名，其中獨立非執行董事3名。董事選聘程序、董事會人數及人員構成均符合法律、法規和《公司章程》的要求。公司董事能夠按照《中華人民共和國公司法》、《公司章程》、《董事會議事規則》及《獨立非執行董事工作制度》等開展工作，出席董事會、董事會專門委員會和股東大會，勤勉盡責地履行職責和義務。同時積極參加相關培訓，熟悉相關法律規則，切實提高履職能力。報告期內，公司共召開董事會會議10次，審議並通過52項議案。

(四) 監事與監事會

監事會由3名監事組成，其中職工代表監事1名，非職工代表監事2名。監事選聘程序、監事會人數及構成均符合法律、法規和《公司章程》的要求。監事本着對股東負責的態度，能夠按照《中華人民共和國公司法》、《公司章程》、《監事會議事規則》等規定，認真履行職責，依法、獨立地對公司重大事項、關聯交易、財務狀況、董事及高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益。報告期內，公司共召開監事會會議7次，審議並通過25項議案。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(五) 信息披露與透明度

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

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

(六) 持份者

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

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

是 否

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

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

(一) 資產完整性

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

(二) 人員獨立性

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(三) 財務獨立性

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

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

(四) 機構獨立性

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(五) 業務獨立性

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

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

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

三、同業競爭情況

適用 不適用

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

1、本報告期股東大會情況

| 會議屆次 | 會議類型 | 投資者 參與比例 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|----------------|--------|-------------|-------------|-------------|---|
| 2023年第一次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 69.32% | 2023年03月23日 | 2023年03月23日 | 具體內容詳見公司於巨潮資訊網披露的《2023年第一次臨時股東大會會議決議公告》 |
| 2022年度股東大會 | 年度股東大會 | 67.97% | 2023年05月25日 | 2023年05月25日 | 具體內容詳見公司於巨潮資訊網披露的《2022年度股東大會會議決議公告》 |
| 2023年第二次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 66.25% | 2023年06月15日 | 2023年06月15日 | 具體內容詳見公司於巨潮資訊網披露的《2023年第二次臨時股東大會會議決議公告》 |
| 2023年第三次臨時股東大會 | 臨時股東大會 | 65.30% | 2023年09月20日 | 2023年09月20日 | 具體內容詳見公司於巨潮資訊網披露的《2023年第三次臨時股東大會會議決議公告》 |

2、表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

五、公司具有表決權差異安排

適用 不適用

六、紅籌架構公司治理情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

七、董事、監事和高級管理人員情況

1、基本情況

| 姓名 | 職務 | 任職狀態 | 性別 | 年齡 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 期初 持股數 (股) | 本期增持 股份數量 (股) | 本期減持 股份數量 (股) | 其他 增減變動 (股) | 期末 持股數 (股) | 股份增減 變動的 原因 |
|-----|----------------|------|----|----|-------------|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 麥伯良 | 董事長、 非執行董事 | 現任 | 男 | 65 | 2018年10月10日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 李貴平 | 執行董事、 首席執行官 | 現任 | 男 | 59 | 2018年10月10日 | 2024年09月28日 | 2,500 | 0 | 0 | 0 | 2,500 | 不適用 |
| 曾邗 | 非執行董事 | 現任 | 男 | 48 | 2021年09月29日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 王宇 | 非執行董事 | 現任 | 男 | 51 | 2018年10月10日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 賀瑾 | 非執行董事 | 現任 | 男 | 44 | 2022年05月31日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 林清 | 非執行董事 | 現任 | 女 | 43 | 2022年09月30日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 豐金華 | 獨立非執行董事 | 現任 | 男 | 67 | 2019年06月26日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 范肇平 | 獨立非執行董事 | 現任 | 男 | 69 | 2019年06月26日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 鄭學啟 | 獨立非執行董事 | 現任 | 男 | 60 | 2019年06月26日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 姓名 | 職務 | 任職狀態 | 性別 | 年齡 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 期初 持股數 (股) | 本期增持 股份數量 (股) | 本期減持 股份數量 (股) | 其他 增減變動 (股) | 期末 持股數 (股) | 股份增減 變動的 原因 |
|-----|------------------|------|----|----|-------------|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 王靜華 | 監事會主席 | 現任 | 女 | 60 | 2021年09月29日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 馮寶春 | 監事 | 現任 | 男 | 54 | 2021年11月30日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 宋延文 | 監事 | 現任 | 男 | 57 | 2021年09月29日 | 2024年09月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 蔣啟文 | 執行副總裁 | 離任 | 男 | 60 | 2021年12月1日 | 2023年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 王柱江 | 高級副總裁兼 首席技術官 | 現任 | 男 | 59 | 2022年01月21日 | 2025年01月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 毛弋 | 副總裁 | 現任 | 女 | 49 | 2022年01月21日 | 2025年01月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| | 董事會秘書、 聯席公司秘書 | 現任 | | | 2022年07月08日 | 2025年07月07日 | | | | | | |
| 李曉甫 | 副總裁 | 現任 | 男 | 39 | 2021年12月01日 | 2024年11月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 占銳 | 財務負責人 | 現任 | 男 | 42 | 2021年12月01日 | 2024年11月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不適用 |
| 合計 | - | - | - | - | - | - | 2,500 | 0 | 0 | 0 | 2,500 | - |

註：上述持股情況指直接持有本公司股份的情況。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期是否存在任期內董事、監事離任和高級管理人員解聘的情況

是 否

公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用 不適用

| 姓名 | 擔任的職務 | 類型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|--|
| 蔣啟文 | 執行副總裁 | 任期滿離任 | 2023年12月31日 | 蔣啟文先生執行副總裁職務的任期已於2023年12月31日屆滿，公司不再續聘其執行副總裁職務 |
| 丁正祥 | 高級副總裁 | 聘任 | 2024年3月21日 | 於本公司2024年3月21日召開的第二屆董事會2024年第三次會議，董事會同意聘任丁正祥先生為高級副總裁 |
| 張靈 | 執行副總裁 | 聘任 | 2024年3月21日 | 於本公司2024年3月21日召開的第二屆董事會2024年第三次會議，董事會同意聘任張靈先生為執行副總裁 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

於2023年12月31日，董事、監事及本公司最高行政人員（「最高行政人員」）於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部而須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被視為或被當作擁有權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條已登記於須予存置的登記冊，或根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉如下：

| 董事名稱 | 權益性質 | 股份類別 | 所持股份／ 相關股份數目 | 好倉／ 淡倉 | 佔本公司 | |
|------|--------------|------|-----------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | 估有關股份 類別之概約 百分比 | 已發行股本 總數之概約 百分比 |
| 李貴平 | 於受控法團的權益(註1) | A股 | 89,046,400 | 好倉 | 6.13% | 4.41% |
| | 實益擁有人(註1) | A股 | 21,272 | 好倉 | 0.00% | 0.00% |
| | 實益擁有人 | H股 | 2,500 | 好倉 | 0.00% | 0.00% |
| 王宇 | 於受控法團的權益(註2) | A股 | 68,336,400 | 好倉 | 4.70% | 3.39% |
| 賀瑾 | 配偶的權益(註3) | A股 | 1,000 | 好倉 | 0.00% | 0.00% |

註：

- (1) 李貴平先生為執行董事、首席執行官兼總裁。由於李貴平先生為員工持股計劃(2023年-2027年)第一期認購對象，李貴平先生被視作於擁有透過員工持股計劃(2023年-2027年)第一期持有的本公司21,272股A股的權益。由於李貴平先生為深圳龍匯(為象山華金的普通合夥人)普通合夥人及持有47.37%的股份，李貴平先生被視作於象山華金持有的68,336,400股A股中擁有權益。由於李貴平先生持有龍源投資(為海南龍源的普通合夥人)80%的股權，李貴平先生亦被視作於海南龍源持有的20,710,000股A股中擁有權益。
- (2) 王宇先生為非執行董事。由於王宇先生於深圳龍匯(為象山華金的普通合夥人)26.32%的股份中擁有權益，王宇先生亦被視作於象山華金持有的68,336,400股A股中擁有權益。
- (3) 賀瑾先生為非執行董事。賀瑾先生被視作於其配偶余斯維女士持有的1,000股A股中擁有權益。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

於相聯法團股份／相關股份的權益

| 相聯法團 | 於相聯法團所持股份 | | | 所持股份／ 相關股份數目 | 持股佔有 關類別股份 概約百分比 |
|---------------|-----------|------|------------------|-----------------|------------------------|
| | 類別 | 董事姓名 | 身份 | | |
| 中集集團 | A股 | 麥伯良 | 實益擁有人(註1) | 890,465 | 0.04%(註2) |
| | A股 | 賀瑾 | 實益擁有人(註1) | 26,100 | 0.00%(註2) |
| 中集安瑞科 | 普通股 | 麥伯良 | 實益擁有人(註1) | 7,260,000 | 0.36%(註3) |
| | | 王宇 | 實益擁有人(註1) | 1,170,000 | 0.06%(註3) |
| | | 曾邗 | 實益擁有人(註1) | 1,250,000 | 0.06%(註3) |
| 江蘇掛車幫租賃有限公司 | 內資股 | 李貴平 | 於受控法團的權益 (註4) | 10,000,000 | 3.85% |
| 深圳市星火車聯科技有限公司 | 內資股 | 李貴平 | 於受控法團的權益 (註5) | 1,200,000 | 17.14% |

註：

1. 麥伯良先生、賀瑾先生、王宇先生、曾邗先生為非執行董事。於2023年12月31日，麥伯良先生及賀瑾先生分別持有中集集團890,465股及26,100股已發行A股股份，且麥伯良先生、王宇先生及曾邗先生分別持有中集安瑞科7,260,000股普通股、1,170,000股普通股、1,250,000股普通股。中集集團及中集安瑞科均為本公司相聯法團。
2. 持股概約百分比根據中集集團截至2023年12月31日的已發行A股股本總數2,302,682,490股計算。
3. 持股概約百分比根據中集安瑞科截至2023年12月31日的已發行普通股股本總數2,028,277,588股計算。
4. 李貴平先生為執行董事、首席執行官兼總裁。江蘇掛車幫租賃有限公司為本公司控股子公司。由於李貴平先生於深圳匯信企業管理中心(有限合夥)股份中擁有34%的權益，李貴平先生披露於江蘇掛車幫租賃有限公司擁有其3.85%股份權益。
5. 李貴平先生為執行董事、首席執行官兼總裁。深圳市星火車聯科技有限公司為本公司控股子公司。由於李貴平先生於深圳源欣投資合夥企業(有限合夥)股份中擁有4.8%的權益，李貴平先生披露於深圳市星火車聯科技有限公司擁有其17.14%股份權益。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

3、 任職情況

公司報告期內任職的董事、監事、高級管理人員專業背景、主要工作經歷以及目前在公司的主要職責

董事簡歷：

執行董事

李貴平先生，59歲，1965年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任執行董事、首席執行官兼總裁。加入本集團之前，李貴平先生於1987年至2009年在中集集團擔任多個職位，包括自1987年6月至1989年10月擔任多種經營生產部的主任；自1989年10月至1991年8月擔任機場設備部的助理經理；及自1993年2月至2009年4月歷任集裝箱營運事業部的副經理和副總經理。於2003年4月，李貴平先生加入本集團，歷任多個管理職位，包括公司若干附屬公司、聯營公司及／或投資組合公司的董事。李貴平先生自2003年4月至2010年3月擔任本公司的副總經理，自2010年3月至2018年1月擔任總經理及自2018年1月起擔任首席執行官、總裁兼董事。除於本集團內部的職位外，李貴平先生目前亦擔任深圳市龍源港城投資發展有限責任公司執行董事、深圳市星火車聯科技有限公司及江蘇萬京技術有限公司之董事長。李貴平先生於1986年7月獲得中國上海交通大學管理學院工業管理工程專業工學學士學位，並於1993年5月獲得美國南康涅狄格州立大學理學碩士學位。李貴平先生於2000年1月獲廣東省人事廳頒發高級經濟師資格。於2014年11月，李貴平先生於美國加利福尼亞大學伯克利分校高等教育研究中心完成伯克利學院有關中國國有企業行政人員高等教育課程(Berkeley Institute on Higher Education Program for Executives from Chinese State Enterprises)。李貴平先生於2012年至2020年期間當選為中國汽車工業協會副會長和中國汽車工業協會專用車分會理事長；於2016年10月被江蘇大學聘任為兼職教授；於2017年6月至2020年6月被深圳大學聘任為客座教授；於2018年7月當選為深圳市深商總會會董。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

非執行董事

麥伯良先生，65歲，1959年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任董事長兼非執行董事。麥伯良先生亦為提名委員會之委員。於加入本集團之前，麥伯良先生自1982年起於中集集團及其附屬公司、聯營公司及／或投資組合公司擔任多個職位及董事，包括自1994年3月起擔任中集集團總裁、自2015年8月起至2020年8月27日擔任中集集團CEO兼總裁、自1994年3月起兼任中集集團執行董事並於2020年8月27日擔任中集集團董事長、自2022年3月28日至2023年9月26日擔任中集集團CEO。麥伯良先生現任中集集團董事長兼執行董事。於1996年8月，麥伯良先生作為董事加入本公司，現任董事長兼非執行董事。麥伯良先生於1982年7月獲得中國華南理工大學機械工程系工學學士學位。麥伯良先生現為中國集裝箱行業協會名譽會長及深圳上市公司協會會長。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

曾邗先生，48歲，1975年5月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。曾邗先生亦為戰略與投資委員會及薪酬委員會之委員。曾邗先生於1999年加盟中集集團，先後任財務管理部會計部經理、財務管理部總經理助理、副總經理、常務副總經理，並於2009-2010年兼任中集安瑞科控股有限公司（香港股份代號：3899）財務部經理，2015年起陸續出任中集集團集裝箱控股有限公司、中集安瑞科控股有限公司、煙台中集來福士海洋工程有限公司、中集天達控股有限公司等多家中集集團下屬子公司董事，同時任深圳市中集投資有限公司、中集現代物流發展有限公司（現名稱為：中集世聯達物流科技（集團）股份有限公司）、中集資本控股有限公司董事長，兼任深圳南方中集集裝箱製造有限公司總經理、中集財務信息化項目部總經理等職。曾邗先生自2023年3月28日起擔任中集集團副總裁，於2020年3月26日起擔任中集集團財務總監，於2017年3月起出任中集集團財務管理部總經理，並於2018年1月出任由原財務管理部與資金管理部合併後的財務管理部總經理。曾邗先生於1996年7月畢業於杭州電子工業學院，獲經濟學學士學位；並於1999年6月畢業於江蘇理工大學，獲管理學碩士學位。曾邗先生為中國註冊會計師。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

王宇先生，52歲，1972年4月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。王宇先生亦為戰略與投資委員會之主席。王宇先生於2014年11月加入本集團，並自此擔任非執行董事。加入本集團之前，王宇先生於2001年1月至2002年12月曾任國際數據(中國)投資有限公司法律顧問。自2003年至2023年8月，王宇先生擔任中集集團法律事務部總經理。王宇先生現為中集集團若干附屬公司、聯營公司及／或投資組合公司的董事，包括中集天達控股(深圳)有限公司董事、中集安瑞科控股有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：3899))非執行董事、深圳前海中集麒谷投資有限公司(現名稱為：中集鑫德租賃(深圳)有限公司)董事長及總經理、南通中集太平洋海洋工程有限公司董事。王宇先生於1993年7月獲得中國大連海事大學(前稱大連海運學院)交通運輸管理學士學位，並於1996年6月獲得中國大連海事大學法學碩士學位。王宇先生於1996年7月獲得中國司法部頒發的律師資格。王宇先生目前為中國國際經濟貿易仲裁委員會仲裁員。

賀瑾先生，44歲，1979年7月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。賀瑾先生亦為戰略與投資委員會之委員。賀瑾先生2002年畢業於湖南大學，獲得法學學士學位。賀瑾先生現任中集集團人力資源部總經理。賀瑾先生於2003年10月加入中集集團，其中2003年10月至2007年12月在深圳南方中集集裝箱製造有限公司工作，2007年12月至2009年2月在中集(重慶)物流裝備製造有限公司工作，2009年2月在中集集團人力資源部工作至今。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

林清女士，43歲，1980年11月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任非執行董事。林清女士於2006年3月獲得上海對外經貿大學的經濟學碩士學位，並於2012年9月獲得倫敦商學院金融學理學碩士學位。林清女士於2006年至2007年期間擔任黎曼投資有限公司投資經理，於2007年至2011年期間擔任艾史蘭德帕特納公司(Ashland Partners & Company LLP.)高級經理，於2019年2月至2022年10月擔任上海阿拉丁生化科技股份有限公司獨立董事，並於2012年9月加入平安信託有限責任公司直接投資部，現任平安資本有限責任公司投資副總監。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

獨立非執行董事

豐金華先生，67歲，1956年3月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任獨立非執行董事。豐先生亦為提名委員會之主席、審計委員會和薪酬委員會之委員。豐金華先生於遠洋運輸、船舶及物流行業擁有豐富的工作及管理經驗，並於運輸行業取得良好資質。豐金華先生於加入本公司之前，自1980年8月至2001年10月先後擔任青島遠洋運輸公司財務處副科長、科長、副處長及處長、副總會計師及總會計師；自2006年1月至2012年1月擔任中國遠洋運輸(集團)總公司財務部總經理；自2012年1月至2013年11月擔任中遠海運控股股份有限公司(原稱中國遠洋控股股份有限公司)(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：1919))財務總監；自2010年10月至2015年10月擔任中遠太平洋有限公司執行董事；自2013年10月至2015年10月擔任中遠太平洋有限公司董事副經理及自2015年9月至2016年6月擔任中遠(香港)集團有限公司財務總監。自2022年11月29日起獲委任為招商證券股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：6099))獨立非執行董事。豐金華先生於2017年12月10日起獲委任為非執行董事，並於2018年10月10日辭任該職位，於此期間，豐金華先生以其董事會成員的身份參與本公司的決策，但並不參與本公司的日常管理及營運，且並不對本公司行使任何行政權限。豐金華先生自2019年6月26日起擔任本公司獨立非執行董事。豐金華先生於1986年7月畢業於中國青島遠洋船員學院財會專業，並於2006年12月獲得中國對外經濟貿易大學商學院高級管理人員工商管理碩士學位。於2005年9月，豐金華先生獲中國路橋(集團)總公司授予高級會計師資格。於2006年4月，豐金華先生獲中國交通會計學會授予交通行業優秀會計師稱號，並於2007年2月獲國家信息化測評中心授予傑出信息化應用推動者稱號。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

范肇平先生，69歲，1954年4月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任獨立非執行董事。范先生亦為薪酬委員會之主席，審計委員會、提名委員會和戰略與投資委員會之委員。范肇平先生於公路運輸及物流行業擁有豐富的工作及管理經驗。范肇平先生於加入本公司之前，自1988年至2016年歷任深圳赤灣石油基地股份有限公司財務部助理經理、經理、監事、董事及董事長；自1991年至2014年歷任中國南山開發(集團)股份有限公司財務部經理、金融投資部經理、助理總經理及副總經理；自2012年至2018年擔任深圳赤灣勝寶旺海洋工程有限公司副董事長及執行委員會主席；及自2018年6月起擔任中國外運股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：0598)及中國領先的綜合物流服務供應商)外部監事。范肇平先生於2017年12月10日起獲委任為非執行董事，並於2018年10月10日辭任該職位，於此期間，范肇平先生以其董事會成員的身份參與本公司的決策，但並不參與本公司的日常管理及營運，且並不對本公司行使任何行政權限。范肇平先生自2019年6月26日起擔任獨立非執行董事。范肇平先生於1982年7月獲得中國中央財經大學會計學學士學位，並於1986年9月獲得財政部財政科學研究所財務會計碩士學位。於1987年12月，范肇平先生獲財政部助理研究員資格。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

鄭學啟先生，60歲，1964年1月出生，英國國籍，現任獨立非執行董事。鄭學啟先生亦為審計委員會之主席。鄭學啟先生於加入本公司之前，自1985年11月至1988年8月歷任普華會計師事務所(現稱為羅兵咸永道會計師事務所)助理核數師及高級會計師，主要負責多間公司的審計工作；自1997年7月至2004年8月擔任LSI Logic Hong Kong Limited亞太及日本地區財務總監，主要負責亞太及日本地區業務的財務及會計職能；自2004年8月至2006年4月擔任Mentor Graphics Asia Pte Ltd.環太平洋地區財務總監，主要負責環太平洋地區業務的財務及會計職能；自2006年4月至2008年6月擔任Autodesk Asia Pte Ltd.亞太地區財務總監，主要負責亞太地區業務的財務及會計職能；自2010年4月至2018年1月歷任培力控股有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：1498))的財務總監、公司秘書、企業財務及投資部董事總經理兼授權代表。自2019年5月至2019年10月擔任三愛健康產業集團有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：1889))的執行董事；自2017年3月至2022年3月擔任瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：2281))獨立非執行董事、審計委員會主席、提名委員會及薪酬委員會成員；鄭學啟先生現時為嘉興市燃氣集團股份有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：9908))的獨立非執行董事、審計委員會主席及薪酬委員會成員；於2020年7月27日獲委任為中國順客隆控股有限公司(一間於香港聯交所上市的公司(股份代號：0974))獨立非執行董事兼審計委員會主席；於2021年1月1日獲委任為先進封裝材料國際有限公司首席財務總監。鄭學啟先生於1985年7月獲得英國索爾福德大學的金融會計學士學位，並於1992年5月獲得澳洲新南威爾士大學的會計碩士學位。鄭學啟先生分別於1992年2月及1992年4月獲認可為澳洲會計師公會(前稱澳洲認可執業會計師公會)執業會計師及香港會計師公會(前稱香港會計師學會)會員。鄭學啟先生分別於2003年3月及2004年1月成為香港會計師公會及澳洲會計師公會的資深會員。鄭學啟先生於1995年4月獲英國特許公司治理公會(前稱英國特許秘書及行政人員公會)認可為會員，並於1996年12月成為澳洲公司治理公會(前稱澳洲特許秘書公會)會員。鄭學啟先生分別於2012年6月及2013年11月成為英國特許秘書及行政人員公會及澳洲公司管治學會的資深會員。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

綜上，現任董事的專業背景、主要工作經歷，董事會成員構成在包括但不限於性別、專業性、技能及經驗上實現多元化。未來公司會持續定期檢討及在本公司的企業管治報告內披露有關多元化的現狀及政策。

監事簡歷：

王靜華女士，60歲，1963年11月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任監事會主席。王靜華女士於1990年加盟中集集團，1990-2003年先後任中集集團計劃審計部主任、企管部總經理，2003-2007年，任南方中集集裝箱公司副總經理，2008-2015年，任中集海工板塊副總裁，2016-2017，任中集海洋工程有限公司常務副總裁。2016年起陸續出任中集集團集裝箱控股有限公司、深圳中集海工投資有限公司、中集前海融資租賃(深圳)有限公司、中集集團財務有限公司、中集海洋工程研究院有限公司、中集資本控股有限公司、中集運載科技有限公司、中集融資租賃有限公司、中集裝備科技有限公司、中集安防科技有限公司、深圳市中集建築設計院有限公司、深圳市中集投資有限公司、集瑞聯合重工有限公司、中集海洋工程有限公司等多家中集集團下屬子公司監事。王靜華女士自2018年至今，任中集集團紀委書記、審計監察部總經理。王靜華女士為廣東省內部控制協會審計專業委員會副主任委員、中國企業反舞弊聯盟職業導師、西南政法大學兼職碩士研究生指導教師。王靜華女士於1985年7月畢業於山西太原工業大學，1987年7月畢業於中國科技大學企業管理研究生班，後獲得北京大學國際特設MBA、中歐國際工商學院EMBA碩士學位。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

馮寶春先生，54歲，1969年5月出生，大專學歷，中國國籍，無境外永久居留權，現任非職工代表監事。馮寶春先生於1988年加入招遠縣輪胎廠；1991年11月至1993年7月歷任煙台輪胎廠總務科、設備科副科長；1993年8月至2003年10月歷任招遠橡膠集團公司技改處副處長、開發處處長；2003年11月至2009年06月歷任山東玲瓏橡膠集團有限公司銷售公司副經理、經理；2009年7月至2019年7月歷任山東玲瓏輪胎股份有限公司(一間於上海證券交易所上市的公司(股份代碼：601966))總經理助理兼國內配套部部長、山東玲瓏輪胎股份有限公司副總經理；2019年7月至2022年6月任山東玲瓏輪胎股份有限公司副總裁；2022年7月起任山東玲瓏輪胎股份有限公司董事兼副總裁。馮寶春先生亦為玲瓏集團有限公司監事。

宋延文先生，57歲，1966年10月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任職工代表監事。宋延文先生於1999年加入中集集團，1999-2002年先後任中集集團技術發展部工程師、主管工程師；2002-2010年，任本公司半掛車研究院主管工程師；2011年至今，任本公司首席技術官辦公室技術與項目管理組長、高級工程師；2016年至今，任本公司工會主席；2016年7月至2022年6月，任本公司黨支部書記；2021年至今，任本公司首席技術官辦公室培訓中心主任。宋延文先生自2019年起，任招商局蛇口工業區控股股份有限公司工委會常委、深圳市工會第七次代表大會代表；自2021年起，任全國汽車標準化技術委員會掛車分技術委員會委員。宋延文先生於1990年7月畢業於東北林業大學。2005年6-9月參加中集第一期國際化幹部培訓班，脫產學習。2006年3-6月在本公司附屬公司Vanguard National Trailer位於美國的工廠工作和學習，2008年5-7月在本公司附屬公司LAG Trailers N.V.位於比利時的工廠工作。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

高級管理人員簡歷：

李貴平先生：有關李貴平先生的履歷詳情，請參閱前述「董事簡歷」。

王柱江先生，59歲，1964年10月出生，中國國籍，無境外永久居留權，工商管理碩士，現任本公司高級副總裁兼首席技術官。王柱江先生於2007年3月至2021年5月擔任公司下屬子公司蕪湖中集瑞江汽車有限公司總經理，於2021年6月至2021年11月擔任公司核心戰略發展項目高級副總裁，於2021年12月擔任本集團「強冠」業務集團籌備組組長，於2022年1月至今擔任本集團強冠業務集團CEO。王柱江先生現任蕪湖瑞江投資有限公司執行董事。

蔣啟文先生，60歲，1963年6月出生，中國國籍，無境外永久居留權，畢業於鄭州大學工商管理專業，現任公司CEO高級顧問。蔣啟文先生自1984年4月至1996年1月歷任深圳南方中集集裝箱製造有限公司生產部員工、班長、調度及經理助理；自1996年1月至2000年12月擔任深圳中集天達空港設備有限公司生產部經理；自2000年4月至2004年1月擔任深圳南方中集集裝箱製造有限公司生產部經理；自2004年4月至2017年1月歷任深圳中集專用車有限公司總經理助理、副總經理、常務副總經理、總經理；自2017年1月至2021年12月擔任深圳中集專用車聯合體總裁；自2018年8月至今擔任駐馬店中集華駿鑄造有限公司董事長；自2019年12月16日至2021年12月1日止擔任本公司高級副總裁；自2021年12月至2022年12月擔任通華聯合體總裁。2021年12月至2023年12月31日，任中集車輛執行副總裁。2024年1月1日至今，任本公司CEO高級顧問。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

李曉甫先生，39歲，1984年10月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任本公司副總裁。北京理工大學地面武器機動工程專業工學學士，華南理工大學車輛工程專業工學博士。李曉甫先生於加入本集團前，於廣州汽車集團股份有限公司汽車工程研究院(廣汽研究院)擔任高新技術部電氣控制分部工程師。李曉甫先生於2013年10月加入本集團，直至2015年3月一直擔任公司研發中心的高級研發工程師。李曉甫先生其後自2015年3月至2017年9月擔任高級研發工程師及燈塔項目的項目負責人，主要負責「燈塔」工廠規劃、將有關自動化製造技術的研究應用於半掛車製造、帶領團隊、協調本集團「製造燈塔化」的多個跨部門及跨企業升級項目，並於其後自2017年9月至2018年7月擔任技術處辦公室主任，主要負責協助首席技術總監管理首席技術總監辦公室及構建三核心工作系統、各類產品平台的有關設計及製造、策劃及管理數字項目。李曉甫先生多年來為本集團作出了傑出貢獻，自2018年7月至2023年12月一直擔任本集團技術總監，主要負責本集團整體技術。李曉甫先生自2018年12月7日至2021年11月30日擔任本公司非職工代表監事。李曉甫先生自2021年6月至2022年5月擔任公司廂體業務戰略事業部CEO，於2022年6月至2023年12月擔任廂體業務集團CEO兼總裁，2024年1月起擔任本公司強冠業務集團總裁。李曉甫先生自2018年6月至2020年6月任公司參股公司深圳數翔科技有限公司董事，現任公司參股公司深圳市星火車聯科技有限公司董事，江蘇萬京技術有限公司監事。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

毛弋女士，49歲，1975年1月出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任公司副總裁、聯席公司秘書兼董事會秘書，畢業於香港大學，擁有工商管理碩士學位(MBA)，並於BSN荷蘭商學院取得工商管理博士學位(DBA)。毛弋女士於加入本集團前，自1996年7月至1997年6月於深圳前海股份有限公司擔任總經理秘書；自1997年7月至2002年1月於中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司擔任戰略發展部及集裝箱營運事業部業務助理。毛弋女士於2002年1月起正式加入本集團，先後在本集團擔任多個職位：自2002年1月至2010年9月，毛弋女士擔任本公司銷售助理兼總經理行政助理；自2010年9月至2018年4月，擔任公司人力資源部門經理；自2018年4月至2022年2月，毛弋女士擔任公司人力資源總監；自2019年9月至2022年1月，擔任本公司助理總裁；自2022年1月擔任本公司副總裁；自2022年7月至今，擔任本公司董事會秘書兼聯席公司秘書。毛弋女士現任中集下屬子公司深圳中集車輛園投資管理有限公司、陝西中集車輛產業園投資開發有限公司、陝西中集車輛產業園經營管理有限公司、成都中集交通裝備製造有限公司、瀋陽中集產業園投資開發有限公司、成都中集產業園投資開發有限公司及成都中集產業園經營管理有限公司董事長；毛弋女士現任深圳市啟源企業管理中心有限責任公司及深圳市龍源港城投資發展有限責任公司及眸迪智慧科技有限公司監事；毛弋女士於2020年6月至2022年10月擔任公司參股公司深圳數翔科技有限公司董事長、總經理；2019年4月至2022年10月擔任深圳市創源企業管理有限責任公司監事。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

占銳先生，42歲，1981年出生，中國國籍，無境外永久居留權，現任公司財務負責人，中南財經政法大學國際經濟與貿易學士學位，英國卡迪夫大學工商管理碩士學位。占銳先生加入本集團之前，2007年至2009年在普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)深圳分所擔任稅務顧問及2010年至2011年在深圳市明華信德私募證券基金管理有限公司擔任研究主管。占銳先生於2011年1月加入本集團，擔任本公司財務部財務主管。2012年至2013年於澳洲附屬公司擔任財務負責人，負責附屬公司財務管理工作。2013年至2015年，占銳先生於歐洲擔任CIMC Silvergreen GmbH財務總監，負責CIMC Silvergreen GmbH及其附屬公司財務管理工作。2015年，占銳先生擔任本公司全球財務管理部部門副經理，同時擔任融資和資金計劃管理者負責人。2015年至2017年，占銳先生完成了本公司資金管理功能及海外企業財務管理體系的建設。2017年6月占銳先生擔任本公司全球業務擴展部南半球大區業務負責人，並在2018年至2019年擔任本公司於澳洲附屬公司董事總經理，全面管理本公司於澳洲3家工廠及2家附屬公司業務。2020年3月至2021年12月，占銳先生擔任本公司財務總監，自2021年12月1日開始，擔任本集團財務負責人。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

在股東單位任職情況

適用 不適用

| 任職人員 姓名 | 股東單位名稱 | 在股東單位 | | | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|------------|---------------------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | |
| 麥伯良 | 中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司 | 董事長、 執行董事 | 2022年6月28日 | 中集集團2024年 度股東大會止 | 是 |
| | 中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司 | CEO | 2022年3月28日 | 2023年9月26日 | 是 |
| 曾邗 | 中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司 | 財務總監 | 2020年3月26日 | 中集集團2023年 年度董事會止 | 是 |
| | | 副總裁 | 2023年3月28日 | 中集集團2025年 年度董事會止 | 是 |
| | 中國國際海運集裝箱 (香港)有限公司 | 董事 | 2021年2月10日 | - | 是 |
| 王宇 | 中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司 | 法務部總經理 | 2003年1月23日 | 2023年8月31日 | 是 |
| | | 總裁助理 | 2018年5月1日 | - | 是 |
| 賀瑾 | 中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司 | 人力資源部 總經理 | 2020年1月1日 | - | 是 |
| 王靜華 | 中國國際海運集裝箱 (集團)股份有限公司 | 紀委書記、 審計監察部 總經理 | 2018年1月4日 | - | 是 |
| 在其他單位 任職情況 的說明 | 無 | | | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

在其他單位任職情況

適用 不適用

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|-----------------------|--------|------|-------------|--------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | | | | |
| 麥伯良 | 深圳市中集產城發展集團 有限公司 | 董事長 | | 2010年11月16日 | — | 否 |
| | 中集海洋工程有限公司 | 董事長 | | 2016年07月21日 | — | 否 |
| | 煙台中集來福士海洋科技 集團有限公司 | 董事長 | | 2022年05月24日 | — | 否 |
| 李貴平 | 深圳市龍源港城投資發展 有限責任公司 | 執行董事 | | 2015年12月14日 | — | 否 |
| | 江蘇萬京技術有限公司 | 董事長 | | 2018年5月15日 | — | 否 |
| 曾邗 | 深圳市中集投資有限公司 | 董事長 | | 2018年6月22日 | — | 否 |
| | 深圳南方中集集裝箱製造 有限公司 | 董事、總經理 | 董事： | 2018年1月19日 | — | 否 |
| | | | 總經理： | 2020年5月26日 | | |
| | 深圳前海中集投資發展 有限公司 | 董事、總經理 | | 2020年9月8日 | — | 否 |
| | 中集集團海外控股 有限公司 | 董事 | | 2018年1月15日 | — | 是 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|---|-------|-------------|------------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | |
| | 廣東集略投資諮詢 有限公司 | 副董事長 | 2014年8月26日 | — | 否 |
| | 中集世聯達物流科技 (集團)股份有限公司 | 董事長 | 2014年3月12日 | — | 否 |
| | 中集安瑞科控股有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | 2024年5月17日 | 是 |
| | 安瑞科集成(香港) 有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | 中集安瑞科香港有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | 安瑞科投資集團有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | 安瑞科廊坊投資有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | 安瑞科安徽投資有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | 安瑞科石家莊投資 有限公司 | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | Sound Winner Holdings Limited | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | Perfect Vision International Limited | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | Win Score Investments Limited | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | Charm Ray Holdings Limited | 董事 | 2018年5月18日 | — | 否 |
| | 中集天達控股有限公司 | 董事 | 2019年12月30日 | — | 否 |
| | 中集資本控股有限公司 | 董事長 | 2021年4月6日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|---------------------------------|-------|-------------|------------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | |
| | 中集資本管理有限公司 | 董事長 | 2021年4月6日 | — | 否 |
| | 中集融資租賃有限公司 | 董事 | 2017年3月31日 | — | 否 |
| | 中集鑫德融資租賃(深圳)有限公司 | 董事 | 2018年4月27日 | — | 否 |
| | 中集集團財務有限公司 | 董事 | 2018年5月25日 | 2023年12月1日 | 否 |
| | 中集集裝箱(集團)有限公司(前稱:中集集團集裝箱控股有限公司) | 董事 | 2012年12月11日 | — | 否 |
| | 深圳中集海工投資有限公司 | 董事 | 2019年10月24日 | — | 否 |
| | 中集交通運輸裝備(國際)控股有限公司 | 董事 | 2019年11月1日 | — | 否 |
| | 中集海洋工程有限公司 | 董事 | 2019年12月27日 | — | 否 |
| | 中集來福士海洋工程(新加坡)私人有限公司 | 董事 | 2019年8月1日 | — | 否 |
| | 煙台中集來福士海洋工程有限公司 | 董事 | 2019年10月30日 | 2023年3月2日 | 否 |
| | 煙台中集萊佛士船業有限公司 | 董事 | 2020年4月24日 | 2023年3月2日 | 否 |
| | 中集海洋工程研究院有限公司 | 董事 | 2020年3月24日 | — | 否 |
| | CIMC OFFSHORE HOLDING LIMITED | 董事 | 2020年9月1日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|---------------------------------------|--------|---|-------------|-----------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | | | | |
| | 海陽中集來福士海洋工程 有限公司 | 監事 | | 2014年4月28日 | 2023年2月1日 | 否 |
| | 龍口中集來福士海洋工程 有限公司 | 監事 | | 2007年8月9日 | 2023年5月1日 | 否 |
| | 中集申發建設實業 有限公司 | 董事、總經理 | 董事： 2020年11月19日 總經理： 2021年12月27日 | | — | 否 |
| | 深圳市中集產城發展集團 有限公司 | 董事 | | 2017年7月3日 | — | 否 |
| | 中集天達控股(深圳) 有限公司 | 董事長 | | 2021年5月28日 | — | 否 |
| | 深圳市中集集鮮生商業 管理有限公司 | 董事 | | 2022年1月25日 | — | 否 |
| | Effective Time Investments Limited | 董事 | | 2019年11月1日 | — | 否 |
| | Sharp Vision Holdings Limited | 董事 | | 2021年8月16日 | — | 否 |
| | 紅樹資本環球有限公司 | 董事 | | 2017年3月13日 | — | 否 |
| | 紅樹基金管理(深圳) 有限責任公司 | 董事 | | 2016年12月13日 | — | 否 |
| | 中集海洋科技集團 有限公司 | 董事 | | 2022年10月1日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|---|-------------|---|-----------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | |
| | 中集儲能科技有限公司 | 董事 | 2023年2月1日 | — | 否 |
| | 深圳中集專用車有限公司 | 董事、總經理 | 2023年4月1日 | — | 否 |
| | 深圳中集創新產業發展 有限公司 | 董事、總經理 | 2023年6月1日 | — | 否 |
| 王宇 | 深圳前海中集麒谷投資 有限公司 | 董事長、 總經理 | 董事長： 2019年12月24日 總經理： 2017年4月19日 | — | 是 |
| | 深圳市中集投資有限公司 | 董事 | 2019年9月20日 | — | 否 |
| | 中集天達控股(深圳)有限 公司 | 董事 | 2016年11月29日 | — | 否 |
| | 南通中集太平洋海洋工程 有限公司 | 董事 | 2006年11月17日 | — | 否 |
| | 中集安瑞科控股有限公司 | 非執行董事 | 2016年9月5日 | 2023年5月1日 | 是 |
| | 中集鑫德租賃(深圳) 有限公司 | 董事長 | 2021年7月14日 | — | 否 |
| | 中集集裝箱(集團)有限 公司(前稱：中集集團 集裝箱控股有限公司) | 董事 | 2021年3月5日 | — | 否 |
| | 中集資本控股有限公司 | 董事 | 2021年4月6日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | | 在其他 單位是 否領取 報酬 |
|------------|---------------------------------|-------------|-------------|--------|-------------------------|
| | | 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 津貼 |
| 鄭學啟 | 中集資本管理有限公司 | 董事 | 2021年4月6日 | — | 否 |
| | 中集冷鏈科技有限公司 | 董事 | 2021年10月21日 | — | 否 |
| | 先進封裝材料國際有限公司 | 首席財務官 | 2021年1月1日 | — | 是 |
| | 嘉興市燃氣集團股份有限公司 | 獨立非執行 董事 | 2019年9月23日 | — | 是 |
| | 中國順客隆控股有限公司 | 獨立非執行 董事 | 2020年7月27日 | — | 是 |
| 賀瑾 | 東莞中集企業管理服務有限公司 | 經理、董事 | 2019年12月27日 | — | 否 |
| | 中集管理培訓(深圳)有限公司 | 董事 | 2021年2月5日 | — | 否 |
| | 深圳中集共享後勤服務有限公司 | 董事 | 2019年9月19日 | — | 否 |
| 豐金華 | 招商證券股份有限公司 | 獨立非執行 董事 | 2022年11月29日 | — | 是 |
| 范肇平 | 中國外運股份有限公司 | 監事 | 2018年6月1日 | — | 是 |
| 王靜華 | 中集集裝箱(集團)有限公司(前稱：中集集團集裝箱控股有限公司) | 監事 | 2012年10月11日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 | | | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|-------------------------|-------|-------------|-----------|-------------------------------|
| | | 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | |
| | 中集海洋工程有限公司 | 監事 | 2019年12月27日 | — | 否 |
| | 深圳中集海工投資有限公司 | 監事 | 2019年12月24日 | — | 否 |
| | 集瑞聯合重工有限公司 | 監事 | 2018年2月26日 | 2023年3月9日 | 否 |
| | 中集世聯達物流科技 (集團)股份有限公司 | 監事會主席 | 2014年3月12日 | — | 否 |
| | 中集集團財務有限公司 | 監事會主席 | 2019年12月27日 | — | 否 |
| | 深圳市中集產城發展集團 有限公司 | 監事會主席 | 2020年10月26日 | — | 否 |
| | 深圳市中集投資有限公司 | 監事 | 2018年6月22日 | — | 否 |
| | 中集安防科技有限公司 | 監事 | 2019年7月19日 | — | 否 |
| | 深圳市中集建築設計院 有限公司 | 監事 | 2021年1月14日 | — | 否 |
| | 煙台中集來福士海洋科技 集團有限公司 | 監事 | 2022年5月27日 | — | 否 |
| | 中集海洋科技集團有限 公司 | 監事 | 2022年10月25日 | — | 否 |
| | 深圳市中集集鮮生商業管 理有限公司 | 監事 | 2022年1月25日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|-----------------------|----------------|------------------------|--------|-------------------------------|
| | 深圳中集創新產業發展 有限公司 | 監事 | 2023年6月5日 | — | 否 |
| | 中集管理培訓(深圳)有限 公司 | 監事 | 2022年1月7日 | — | 否 |
| 馮寶春 | 山東玲瓏輪胎股份有限 公司 | 副總裁 董事 | 2019年7月8日 2022年7月6日 | — — | 是 |
| | 玲瓏集團有限公司 | 監事 | 2013年1月1日 | — | 否 |
| 宋延文 | 深圳市北沃農產品貿易 有限公司 | 監事 | 2020年8月14日 | — | 否 |
| 李曉甫 | 深圳源欣投資合夥企業 (有限合夥) | 執行事務 合夥人 | 2017年2月27日 | — | 否 |
| | 深圳市啟源企業管理中心 有限責任公司 | 執行董事、 總經理 | 2019年5月14日 | — | 否 |
| | 江蘇萬京技術有限公司 | 監事 | 2018年5月15日 | — | 否 |
| 毛弋 | 眸迪智慧科技有限公司 | 監事 | 2023年9月26日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|------------|-----------------------|----------------|------------|--------|-------------------------------|
| | 深圳中集車輛園投資管理 有限公司 | 董事長 | 2018年7月5日 | — | 否 |
| | 陝西中集車輛產業園投資 開發有限公司 | 董事長 | 2018年8月10日 | — | 否 |
| | 陝西中集車輛產業園經營 管理有限公司 | 董事長 | 2020年8月4日 | — | 否 |
| | 成都中集交通裝備製造 有限公司 | 董事長 | 2012年9月26日 | — | 否 |
| | 瀋陽中集產業園投資開發 有限公司 | 董事長 | 2018年7月23日 | — | 否 |
| | 成都中集產業園投資開發 有限公司 | 董事長 | 2010年2月10日 | — | 否 |
| | 成都中集產業園經營管理 有限公司 | 董事長 | 2010年8月23日 | — | 否 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 任職人員 姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 在其他 單位是 否領取 報酬 津貼 |
|----------------------|-----------------------|----------------|-------------|--------|-------------------------------|
| | 深圳市啟源企業管理中心 有限責任公司 | 監事 | 2019年5月14日 | — | 否 |
| | 深圳市龍源港城投資發展 有限責任公司 | 監事 | 2015年12月14日 | — | 否 |
| 王柱江 | 蕪湖瑞江投資有限公司 | 執行董事 | 2009年4月30日 | — | 否 |
| | 滁州國元小額貸款有限 公司 | 董事 | 2011年3月31日 | — | 否 |
| 在其他單位任 職情況的說 明 | 無 | | | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

適用 不適用

具體詳見本報告「第九節重要事項」之「十二、處罰及整改情況」。

4、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序：全體董事薪酬經薪酬委員會審核、董事會審議通過後提交股東大會審議；監事薪酬經監事會審議通過後提交股東大會審議；高級管理人員薪酬經薪酬委員會審核後由董事會審議。
2. 董事、監事、高級管理人員報酬的確定依據：本公司就董事、監事及高級管理人員薪酬及其他與薪酬相關的事宜制定正規而具透明度的政策。本公司高級管理人員薪酬根據其在公司擔任的具體崗位或職務、對標行業、匹配市場的基本原則確定薪酬標準，同時將公司經營業績結果和個人在崗位上的績效產出進行高度綁定。董事、監事及高級管理人員概不得參與釐定自身的薪酬。報告期內，除獨立非執行董事外，執行董事、非執行董事及監事不會就擔任董事或監事而在本公司領取薪酬；兼任本公司高級管理人員或公司其他崗位職務的董事、監事，按其所任崗位職務的薪酬制度領取報酬。
3. 董事、監事、高級管理人員報酬的實際支付情況：截至報告期末，董事、監事、高級管理人員2023年應支付薪酬已全部支付完畢。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

單位：萬元

| 姓名 | 職務 | 性別 | 年齡 | 任職狀態 (現任、 離任、 任免) | 從公司 獲得的 稅前報 酬總額 | 是否在 公司關 聯方獲 取報酬 |
|-----|------------------|----|----|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 麥伯良 | 董事長、非執行董事 | 男 | 65 | 現任 | 0 | 是 |
| 李貴平 | 執行董事、首席執行官兼總裁 | 男 | 59 | 現任 | 598.17 | 否 |
| 曾邗 | 非執行董事 | 男 | 48 | 現任 | 0 | 是 |
| 王宇 | 非執行董事 | 男 | 52 | 現任 | 0 | 是 |
| 賀瑾 | 非執行董事 | 男 | 44 | 現任 | 0 | 是 |
| 林清 | 非執行董事 | 女 | 43 | 現任 | 0 | 是 |
| 豐金華 | 獨立非執行董事 | 男 | 67 | 現任 | 20.00 | 否 |
| 范肇平 | 獨立非執行董事 | 男 | 69 | 現任 | 20.00 | 否 |
| 鄭學啟 | 獨立非執行董事 | 男 | 60 | 現任 | 20.00 | 否 |
| 王靜華 | 監事會主席 | 女 | 60 | 現任 | 0 | 是 |
| 馮寶春 | 監事 | 男 | 54 | 現任 | 0 | 是 |
| 宋延文 | 監事 | 男 | 57 | 現任 | 28.96 | 否 |
| 蔣啟文 | 執行副總裁 | 男 | 60 | 離任 | 233.32 | 否 |
| 王柱江 | 高級副總裁兼首席技術官 | 男 | 59 | 現任 | 87.28 | 否 |
| 毛弋 | 副總裁、董事會秘書、聯席公司秘書 | 女 | 49 | 現任 | 191.05 | 否 |
| 李曉甫 | 副總裁 | 男 | 39 | 現任 | 234.09 | 否 |
| 占銳 | 財務負責人 | 男 | 42 | 現任 | 157.48 | 否 |
| 合計 | - | - | - | - | <u>1,590.34</u> | - |

註：上表格合計數和各分項數值之和出現的尾數不符的情況，為四捨五入原因。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

八、報告期內董事履行職責的情況

1、本報告期董事會情況

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|----------------------|-----------------|-----------------|---|
| 第二屆董事會2023年 第一次會議 | 2023年 02月06日 | 2023年 02月06日 | 審議通過： 1.《關於轉讓全資子公司股權暨關聯／連交易的議案》 2.《關於提請召開2023年第一次臨時股東大會的議案》 |
| 第二屆董事會2023年 第二次會議 | 2023年 02月21日 | 2023年 02月21日 | 審議通過： 1.《關於2023年繼續開展匯率遠期套期保值業務的議案》 2.《關於變更證券事務代表的議案》 |
| 第二屆董事會2023年 第三次會議 | 2023年 02月27日 | 不適用 | 圍繞中集車輛的第三次創業進行全景式戰略探索(總綱) |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|------------------|-----------------|-----------------|---|
| 第二屆董事會2023年第四次會議 | 2023年 03月27日 | 2023年 03月28日 | <p>審議通過：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2022年度董事會工作報告》 2. 《2022年度財務決算報告》《2022年年度報告》《2022年年度報告摘要》《截至2022年12月31日止年度全年業績公告》及《2022年度控股股東及其他關聯方資金佔用情況的專項報告》 3. 《2023年度資金計劃》 <ol style="list-style-type: none"> 3.1 《關於2023年度總融資授信額度的議案》 3.2 《關於2023年度為子公司及其經銷商和客戶提供擔保的議案》 3.3 《關於對外擔保暨關聯／連交易的議案》 4. 《2022年度利潤分配預案》 5. 《2023年度投資計劃》 6. 《關於2022年考核結果的議案》 7. 《關於聘請2023年度審計機構的議案》 8. 《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易預計的議案》(含《關於2022年度日常關聯交易／持續關聯交易的匯報》) 9. 《關於2022年度證券投資及匯率遠期套期保值業務情況的專項報告》 10. 《關於中集集團財務有限公司2022年度風險持續評估報告》 11. 《2022年度A股募集資金存放與實際使用情況專項報告》 12. 《2022年度內部控制自我評價報告》 13. 《關於2023年度高級管理人員薪酬方案的議案》 14. 《關於2023年度慈善及社會責任資金額度的議案》 15. 《關於建議授出一般性授權以發行新股的議案》 16. 《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》 17. 《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的議案》 18. 《關於修訂〈董事會薪酬委員會工作細則〉的議案》 19. 《關於提請召開2022年度股東大會的議案》 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|----------------------|-----------------|-----------------|---|
| 第二屆董事會2023年 第五次會議 | 2023年 04月26日 | 2023年 04月27日 | 審議通過： 1.《2023年第一季度報告》 2.《關於2022年度社會責任暨環境、社會及管治報告的議案》 |
| 第二屆董事會2023年 第六次會議 | 2023年 05月19日 | 2023年 05月22日 | 審議通過： 1.《關於<中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)(草案)>及其摘要的議案》 2.《關於<中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)管理辦法>的議案》 3.《關於提請股東大會授權董事會辦理員工持股計劃(2023年-2027年)相關事宜的議案》 4.《關於提請召開2023年第二次臨時股東大會的議案》 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|----------------------|-----------------|-----------------|--|
| 第二屆董事會2023年 第七次會議 | 2023年 08月23日 | 2023年 08月24日 | 審議通過： <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2023年度中期業績匯報》《2023年半年度報告》 《2023年半年度報告摘要》《截至2023年6月30日止六個月之中期業績公告》及《2023年半年度控股股東及其他關聯方佔用資金情況專項報告》 2. 《2023年上半年自籌資金投資進展回顧及募集資金投資計劃》 3. 《關於終止及變更A股部分募集資金投資項目的議案》 4. 《中集車輛2023年度考核方案建議案》 5. 《關於中集車輛組織全景星鏈版建議案》 6. 《關於2023年中期利潤分配的議案》 7. 《2023年半年度A股募集資金存放與實際使用情況專項報告》 8. 《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的議案》 9. 《關於中集集團財務有限公司風險持續評估報告》 10. 《關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權暨關聯／連交易的議案》 11. 《關於提請召開2023年第三次臨時股東大會的議案》 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 會議屆次 | 召開日期 | 披露日期 | 會議決議 |
|----------------------|-----------------|-----------------|---|
| 第二屆董事會 2023年第八次會議 | 2023年 10月25日 | 2023年 10月26日 | 審議通過： 1.《2023年第三季度報告》 |
| 第二屆董事會 2023年第九次會議 | 2023年 11月27日 | 2023年 11月29日 | 審議通過： 1.《關於公司籌劃H股回購及退市和推進準備事項的議案》 |
| 第二屆董事會 2023年第十次會議 | 2023年 12月15日 | 2023年 12月15日 | 審議通過： 1.《關於修訂〈獨立非執行董事工作制度〉的議案》 2.《關於制定〈獨立非執行董事專門會議工作制度〉的議案》 3.《關於修訂〈董事會審計委員會工作細則〉的議案》 4.《關於修訂〈董事會薪酬委員會工作細則〉的議案》 5.《關於修訂〈董事會提名委員會工作細則〉的議案》 6.《關於修訂〈董事會戰略與投資委員會工作細則〉的議案》 7.《關於修訂〈投資者關係管理制度〉的議案》 8.《關於提請召開2024年第一次臨時股東大會的議案》 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、董事出席董事會及股東大會的情況

| 董事姓名 | 董事出席董事會及股東大會的情況 | | | | | | 是否連續 兩次未親 自參加 董事會 會議 | 出席股東 大會次數 |
|------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|----------------------------------|--------------|
| | 本報告期 | | 以通訊 | | 缺席 董事會 次數 | 自參加 董事會 會議 | | |
| | 應參加 董事會 次數 | 現場出席 董事會 次數 | 方式參加 董事會 次數 | 委託出席 董事會 次數 | | | | |
| 麥伯良 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 | |
| 李貴平 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 | |
| 曾邗 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 | |
| 王宇 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 | |
| 賀瑾 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 | |
| 林清 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 | 4 | |
| 豐金華 | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 否 | 4 | |
| 范肇平 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 | |
| 鄭學啟 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 | |

連續兩次未親自出席董事會的說明

適用 不適用

3、董事對公司有關事項提出異議的情況

董事對公司有關事項是否提出異議

是 否

報告期內董事對公司有關事項未提出異議。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

4、董事履行職責的其他說明

董事對公司有關建議是否被採納

是 否

董事對公司有關建議被採納或未被採納的說明

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

九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況

| 委員會名稱 | 成員情況 | 召開會議 | | 會議內容 | 提出的重要意見和建議 | 其他履行 | 異議事項 |
|-------|---------------------|------|-----------------|----------------------------------|------------|------|------|
| | | 次數 | 召開日期 | | | 職責的 | 具體情況 |
| | | | | | | 情況 | (如有) |
| 審計委員會 | 鄭學啟、 豐金華、 范肇平 | 7 | 2023年 02月10日 | 審議《關於2023年繼續開展匯率遠期 套期保值業務的議案》 | | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 委員會名稱 | 成員情況 | 召開 會議 次數 | 召開日期 | 會議內容 | 提出的重要意見和建議 | 其他履行 職責的 情況 | 異議事項 具體情況 (如有) |
|-------|------|-----------------|------|---|-------------------------------|-------------------|----------------------|
| | | 2023年 03月21日 | | <p>1. 審議《2022年度財務決算報告》(含《2022年年度報告》《2022年年度報告摘要》《截至2022年12月31日止年度全年業績公告》及《2022年度控股股東及其他關聯方資金佔用情況的專項報告》)《2023年度預算報告》《2023年度資金計劃》《2022年度利潤分配預案》《關於聘請2023年度審計機構的議案》《關於2022年度與中集集團持續關連交易的專項報告》《關於2022年度與江蘇萬京、玲瓏輪胎日常關聯交易的專項報告》《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易預計的議案》《關於2022年度公司證券投資與匯率遠期套期保值業務情況的專項報告》《關於中集集團財務有限公司風險持續評估報告》《2022年度A股募集資金存放與實際使用情況專項報告》《2022年度內部控制自我評價報告》《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的議案》</p> <p>2. 聽取公司審計機構對公司2022年度審計工作的專項匯報</p> | 對公司境外證券投資、境外子公司財務報表等工作提出進一步建議 | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 委員會名稱 | 成員情況 | 召開會議 | | 會議內容 | 提出的重要意見和建議 | 其他履行 | 異議事項 |
|-------|------|-------|--------|---|------------------|-------|-----------|
| | | 次數 | 召開日期 | | | 職責的情況 | 具體情況 (如有) |
| | | 2023年 | 04月19日 | 審議《2023年第一季度報告》《關於2022年度社會責任暨環境、社會及管治報告的議案》《2023第一季度內審工作報告》 | | | |
| | | 2023年 | 08月17日 | 1. 審議《2023度中期業績匯報》(含2023年半年度報告)《2023年半年度報告摘要》《截至2023年6月30日止六個月之中期業績公告》及《2023年半年度控股股東及其他關聯方佔用資金情況專項報告》《2023年B2預算》《關於2023年中期利潤分配的議案》《2023年半年度募集資金存放與實際使用情況的專項報告》《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的議案》《關於中集集團財務有限公司風險持續評估報告》《2023年上半年專項內部審計工作報告》 | 對公司業務管理跟蹤提出進一步建議 | | |
| | | | | 2. 聽取公司審計機構對公司2023年中期工作的專項匯報 | | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 委員會名稱 | 成員情況 | 召開 會議 次數 | 召開日期 | 會議內容 | 提出的重要意見和建議 | 其他履行 職責的 情況 | 異議事項 具體情況 (如有) |
|--------------|--------------------------|----------------|-----------------|--|------------|-------------------|----------------------|
| 戰略與投資 委員會 | 王宇、 曾邗、 賀瑾、 范肇平 | 5 | 2023年 10月20日 | 審議《2023年第三季度報告》《2023年第三季度內控及審工作簡報》 | | | |
| | | | 2023年 10月24日 | 2024年度審計師選聘招標工作的情況報告以及第一輪「4進2」的評審結果匯報 | | | |
| | | | 2023年 12月04日 | 審議《關於修訂〈董事會審計委員會工作細則〉的案》 | | | |
| | | | 2023年 01月29日 | 審議《關於深圳專用車股權轉讓交易的提案》議案 | | | |
| | | | 2023年 03月22日 | 審議《2023年度投資計劃》《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並終止的議案》《關於A股部分募集資金投資項目重新論證並延期的議案》 | | | |
| | | | 2023年 08月02日 | 審議《募投7億2023年第一批次項目匯總》議案 | | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 委員會名稱 | 成員情況 | 召開會議 | | 會議內容 | 提出的重要意見和建議 | 其他履行 | 異議事項 |
|-------|--------------------|------|-----------------|--|--------------------|-------|-----------|
| | | 次數 | 召開日期 | | | 職責的情況 | 具體情況 (如有) |
| 薪酬委員會 | 范肇平、 豐金華、 曾邗 | 6 | 2023年 08月16日 | 審議《2023年上半年自籌資金投資進展回顧及募集資金投資計劃》《關於終止及變更A股部分募集資金投資項目的議案》《關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權暨關聯/連交易的議案》 | | | |
| | | | 2023年 12月04日 | 審議《關於修訂〈董事會戰略與投資委員會工作細則〉的議案》 | | | |
| | | | 2023年 03月21日 | 審議《關於2022年考核結果的議案》《關於2023年度高級管理人員薪酬方案的議案》《關於修訂〈董事會薪酬委員會工作細則〉的議案》 | 對公司管理層績效考核等提出進一步建議 | | |
| | | | 2023年 04月12日 | 審議《關於〈中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)(草案)〉及其摘要的議案》《關於〈中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)管理辦法〉的議案》 | 對公司員工持股計劃方案提出建議 | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 委員會名稱 | 成員情況 | 召開會議 | | 會議內容 | 提出的重要意見和建議 | 其他履行 | 異議事項 |
|-------|---------------------|------|-----------------|---------------------------------|--------------------------|-------|-----------|
| | | 次數 | 召開日期 | | | 職責的情況 | 具體情況 (如有) |
| 提名委員會 | 豐金華、 麥伯良、 范肇平 | 2 | 2023年 05月29日 | 審議《關於中集車輛高管2022年度業績+領導力評價的提案》 | 對公司高級管理人員的考核評價工作提出進一步建議 | | |
| | | | 2023年 08月15日 | 審議《中集車輛(集團)股份有限公司2023年度考核方案建議案》 | 對公司綜合考核指標等提出建議 | | |
| | | | 2023年 11月02日 | 審議《中集車輛(集團)股份有限公司專項獎勵管理辦法》 | 對公司專項獎勵管理辦法的提獎原則、比例等提出建議 | | |
| | | | 2023年 12月04日 | 審議《關於修訂〈董事會薪酬委員會工作細則〉的議案》 | | | |
| | | | 2023年 08月12日 | 審議《中集車輛組織全景星鏈版建議案》 | | | |
| | | | 2023年 12月04日 | 審議《關於修訂〈董事會提名委員會工作細則〉的議案》 | | | |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 專門委員會 董事姓名 | 董事出席專門委員會的情況 | | | | | | | |
|---------------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| | 審計委員會 | | 薪酬委員會 | | 提名委員會 | | 戰略與投資委員會 | |
| | 應參加 次數 | 實際參加 次數 | 應參加 次數 | 實際參加 次數 | 應參加 次數 | 實際參加 次數 | 應參加 次數 | 實際參加 次數 |
| 麥伯良 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 李貴平 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾邗 | 0 | 0 | 6 | 5 | 0 | 0 | 5 | 5 |
| 王宇 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 5 |
| 林清 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賀瑾 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 5 |
| 豐金華 | 7 | 7 | 6 | 6 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 范肇平 | 7 | 7 | 6 | 6 | 2 | 2 | 5 | 4 |
| 鄭學啟 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

十、監事會工作情況

監事會在報告期內的監督活動中發現公司是否存在風險

是 否

監事會對報告期內的監督事項無異議。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十一、公司員工情況

1、員工數量、專業構成及教育程度

| | |
|---------------------------|--------|
| 報告期末母公司在職員工的數量(人) | 200 |
| 報告期末主要子公司在職員工的數量(人) | 10,045 |
| 報告期末本集團在職員工的數量合計(人) | 10,245 |
| 當期領取薪酬員工總人數(人) | 10,245 |
| 母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數(人) | 11 |

專業構成

| 專業構成類別 | 專業構成人數(人) |
|--------|-----------|
| 生產人員 | 5,972 |
| 銷售人員 | 992 |
| 技術人員 | 654 |
| 財務人員 | 244 |
| 行政人員 | 1,873 |
| 管理人員 | 510 |
| 合計 | 10,245 |

教育程度

| 教育程度類別 | 數量(人) |
|---------|--------|
| 博士學歷及以上 | 5 |
| 碩士學歷 | 220 |
| 本科學歷 | 1,848 |
| 大專學歷 | 2,324 |
| 高中及以下學歷 | 5,848 |
| 合計 | 10,245 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

在人員選拔評估過程，本集團堅持「公開招聘、全面考察、擇優錄取」原則，綜合考慮應聘者的教育背景、工作經驗、培訓經驗、技能等，承諾不論其性別、年齡、國籍和種族均享有平等的工作機會。本集團致力於促進員工隊伍(包括高級管理人員)的性別多元化，截至2023年12月13日，本集團男性合同員工(包括高級管理人員)數量為9,256人，佔本集團合同員工總數的90.35%，女性合同員工(包括高級管理人員)數量為989人，佔本集團合同員工(包括高級管理人員)總數的9.65%。有關員工多元化的詳情將另行載列於2023年4月30日前刊發的《2023年度社會責任暨環境、社會及管治報告》。

2、 薪酬政策

本集團堅持「以奮鬥者為本，共創共建共享」的人才理念和策略，嚴格遵守勞動法和公司所在地的相關法律法規下，堅持「崗位價值，個人能力，個人貢獻」的付薪理念和導向，實施公平工作的績效考核機制，不斷完善員工薪酬福利體系。同時，本集團積極思索發展中遇到的挑戰，不斷創新思維，建立健全多元化的激勵體系，積極探索長期激勵，運用差異化的激勵手段、激勵工具不斷提升員工勝任能力和高績效產出，激發組織和員工活力，助力本集團和員工的長期穩定發展。2023年，本集團職工薪酬費用為人民幣2,672.18百萬元(2022年：人民幣2,018.4百萬元)。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

3、 培訓計劃

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

4、 勞務外包情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十二、公司利潤分配及資本公積金轉增股本情況

報告期內利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況

適用 不適用

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

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

現金分紅政策的專項說明

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

是 否 不適用

公司報告期利潤分配預案及資本公積金轉增股本預案符合公司章程等的相關規定。

本年度利潤分配及資本公積金轉增股本情況

| | |
|-------------------------|------------------|
| 每10股送紅股數(股) | 0 |
| 每10股派息數(元)(含稅) | 0 |
| 每10股轉增數(股) | 0 |
| 分配預案的股本基數(股) | 2,017,600,000.00 |
| 現金分紅金額(元)(含稅) | 0.00 |
| 以其他方式(如回購股份)現金分紅金額(元) | 0 |
| 現金分紅總額(含其他方式)(元) | 0 |
| 可分配利潤(元) | 967,545,455.93 |
| 現金分紅總額(含其他方式)佔利潤分配總額的比例 | 0.00% |

本次現金分紅情況

其他

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明

經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)審計，公司2023年度歸屬於上市公司股東的淨利潤2,455,670,702.61元，歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤1,553,393,232.96元。

截至2023年12月31日，公司合併報表累計未分配利潤為7,240,720,335.59元，資本公積為4,800,640,940.30元；年末母公司累計未分配利潤為967,545,455.93元，資本公積為4,620,483,419.93元。

公司董事會擬定2023年度利潤分配預案：不派發現金紅利，不送紅股，不以資本公積金轉增股本。

公司報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正但未提出現金紅利分配預案

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正但 公司未分配利潤的用途和使用計劃
未提出現金紅利分配預案的原因

公司擬實施以要約方式回購全部已發行H股股份（中集集團及其一致行動方所持有者除外）並註銷相應的H股股份，自願撤銷公司H股在香港聯合交易所有限公司的上市地位。綜合考慮公司擬實施的H股回購要約及退市計劃的資金支出規模、公司的生產經營需要等因素，同時為保障公司項目建設、研發、生產及其他日常經營的資金需求，公司擬決定2023年度不進行利潤分配，不進行資本公積金轉增股本和其他形式的分配。

公司的未分配利潤將用於本次籌劃的H股回購及退市資金支出、公司項目建設、研發、生產及其他日常經營的資金支出。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十三、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用 不適用

1、 股權激勵

適用 不適用

董事、高級管理人員獲得的股權激勵

適用 不適用

高級管理人員的考評機制及激勵情況

適用 不適用

2、 員工持股計劃的實施情況

適用 不適用

公司於2023年5月19日召開了第二屆董事會2023年第六次會議、第二屆監事會2023年第五次會議，分別審議通過了《關於〈中集車輛(集團)股份有限公司員工持股計劃(2023年-2027年)(草案)〉及其摘要的議案》等相關議案，並於2023年6月15日召開了2023年第二次臨時股東大會審議通過了上述議案。員工持股計劃(2023年-2027年)分期實施，在2023年至2027年內，原則上滾動設立不超過四期持股計劃，各期員工持股計劃相互獨立。各期持股計劃在二級市場購買中集車輛A股股票的鎖定期為12個月，鎖定期內不得進行交易。各期持股計劃的股票來源為通過二級市場購買(包括但不限於競價交易、大宗交易)等法律法規許可的方式購買的中集車輛A股股票。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期內，公司已設立員工持股計劃(2023年-2027年)第一期，並已於2023年11月7日通過集中競價交易方式完成股票購買。員工持股計劃(2023年-2027年)第一期累計購買公司A股股票677,000股，佔公司A股股本的0.05%，佔公司總股本的0.03%，成交總金額為人民幣6,870,196.59元(含交易費用)，成交均價為人民幣10.15元/股，鎖定期為2023年11月8日起至2024年11月7日止。員工持股計劃(2023年-2027年)第一期的持有人不存在需要支付任何額外購買價的情形。

上述具體情況請查閱本公司日期為2023年5月22日、2023年6月15日、2023年11月8日的相關公告，以及日期為2023年5月29日之通函。

員工持股計劃(2023年-2027年)及員工持股計劃(2023年-2027年)第一期的具體情況如下：

(1) 目的

通過實施員工持股計劃(2023年-2027年)，進一步完善現代公司治理制度，激發員工的使命感和責任感，引導員工穩健經營，有利於促進公司長期、持續、健康發展，提升資本市場對公司的信心。

(2) 持有人及持股限額

員工持股計劃(2023年-2027年)持有人為參與本方案各期持股計劃的，對公司中長期發展有重要作用的特定員工，包括公司董事、高級管理人員和公司重要管理人員等。所有持有人均在公司或子公司任職，並與公司或子公司簽訂勞動合同/聘用合同。

員工持股計劃(2023年-2027年)第一期的參加對象包括公司董事、高級管理人員和公司重要管理人員。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

各期存續持股計劃所持有的公司股票總數累計不得超過公司股本總額的10%，單個持有人累計所獲持股計劃權益對應的公司股票總數累計不超過公司股本總額的1%。

(3) 權益的分配

員工持股計劃(2023年-2027年)不設業績考核指標，各期持股計劃所持有公司股票的鎖定期屆滿後，持股計劃可根據持股計劃管理委員會的指令，在遵守法律法規和本方案相關規定的前提下，通過非交易過戶或在二級市場出售等合法方式，將持股計劃所持有的公司A股股票過戶授出至持有人的股票賬戶，或將持股計劃所持有的公司A股股票的出售所得分配給持有人。

(4) 進展情況

報告期內，公司已實施員工持股計劃(2023年-2027年)第一期，具體情況如下：

| 員工的範圍 | 員工 人數 | 持有的股票 總數(股) | 變更 情況 | 佔上市 公司股 本總額 的比例 | 實施計劃的 資金來源 |
|------------------------|----------|----------------|----------|--------------------------|--------------------------------------|
| 董事、公司高級管理人員 和重要管理人員 | 25 | 677,000 | 否 | 0.03% | 員工合法薪酬、 自籌資金以及 法律法規允許 的其他方式 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期內董事、監事、高級管理人員在員工持股計劃(2023年-2027年)第一期中的持股情況：

| 姓名 | 職務 | 報告期初 持股數(股) | 報告期末 持股數(股) | 佔上市公司股 本總額的比例 |
|---------------------------|--------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 李貴平 | 執行董事、 首席執行官 兼總裁 | 0 | 21,272 | 0.0011% |
| 蔣啟文 | 執行副總裁 | 0 | 25,119 | 0.0012% |
| 王柱江 | 高級副總裁 | 0 | 29,247 | 0.0014% |
| 毛弋 | 副總裁、 董事會秘書、 聯席公司秘書 | 0 | 25,119 | 0.0012% |
| 李曉甫 | 副總裁 | 0 | 25,119 | 0.0012% |
| 占銳 | 財務負責人 | 0 | 27,051 | 0.0013% |
| 其他關鍵崗位 重要管理員工 (19人) | | 0 | 524,073 | 0.0260% |

報告期內資產管理機構的變更情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期內因持有人處置份額等引起的權益變動情況

適用 不適用

報告期內股東權利行使的情況

適用 不適用

報告期內員工持股計劃的其他相關情形及說明

適用 不適用

員工持股計劃管理委員會成員發生變化

適用 不適用

員工持股計劃對報告期上市公司的財務影響及相關會計處理

適用 不適用

報告期內實施的員工持股計劃標的股票來源為二級市場購買，資金來源為員工合法薪酬、自籌資金，不涉及股份支付費用。

報告期內員工持股計劃終止的情況

適用 不適用

其他說明：

無

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

3、 其他員工激勵措施

適用 不適用

除以上所述外，公司不存在股權激勵計劃及其他員工持股計劃。

本公司不存在需根據《香港聯交所上市規則》第17章要求披露的主要附屬公司的股份計劃。

十四、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

1、 內部控制建設及實施情況

公司根據中國證監會、深圳證券交易所的有關規定，遵循內部控制基本原則，結合公司實際情況，對內部控制體系進行了適時的完善與更新。在調整內部組織架構和崗位職責的基礎上，全面梳理公司現行規章制度並及時進行優化與完善，同時針對公司關鍵業務加大監督力度，持續開展各類專項檢查與評估，能夠及時發現和糾正公司運營管理過程中存在的偏差，能夠合理保護公司資產安全、完整，能夠合理保證會計信息真實、準確、完整。

董事會審計委員會、內部審計及內部控制部門共同組成公司的風險內控管理組織體系，對公司的內部控制管理進行監督與評價，公司《2023年度內部控制評價報告》全面、真實、準確地反映了公司內部控制的實際情況，報告期內公司不存在內部控制重大缺陷和重要缺陷。

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、 報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

十五、公司報告期內對子公司的管理控制情況

為優化深圳市星火車聯科技有限公司(簡稱「星火車聯」)股權結構，增強產業協同賦能，2023年2月，中集車輛新增購買子公司星火車聯、深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥)、深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥)。為將上海常毅汽車銷售有限公司(簡稱「上海常毅」)的資源優勢整合到上海中集專用車有限公司的KA客戶平台，2023年5月，中集車輛新增購買子公司上海常毅。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

報告期內公司按《中集車輛(集團)股份有限公司控股子公司管理制度》對子公司進行管理，前述新收購子公司整合情況如下。

| 公司名稱 | 整合計劃 | 整合進展 | 整合中遇到的問題 | 已採取的解決措施 | 解決進展 | 後續解決計劃 |
|---|--|--|----------|----------|------|--------|
| 深圳市星火車聯科技有限公司、深圳市中安集智科技有限公司合夥(有限合夥)、深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥) | 1、財務納入中集車輛(集團)股份有限公司財務共享中心集中管理； 2、新增拓展戰略協同業務。 | 1、已納入財務共享中心集中管理； 2、在原有智能掛車終端及服務的基礎上，已新拓展360環視等業務。 | 無 | 無 | 無 | 無 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

| 公司名稱 | 整合計劃 | 整合進展 | 整合中遇到的問題 | 已採取的解決措施 | 解決進展 | 後續解決計劃 |
|--------------|--|--|----------|----------|------|--------|
| 上海常毅汽車銷售有限公司 | 1、與上海中集專用車有限公司共享管理團隊； 2、進行資產包(應收賬款、其他應收款、預付賬款及存貨)的清收變現。 | 1、已由上海中集專用車有限公司團隊負責日常管理； 2、已完成資產包的清收變現。 | 無 | 無 | 無 | 無 |

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十六、 內部控制評價報告或內部控制審計報告

1、 內控評價報告

內部控制評價報告全文披露日期

2024年3月22日

內部控制評價報告全文披露索引

巨潮資訊網

<http://www.cninfo.com.cn/>

納入評價範圍單位資產總額佔公司合併財務報表
資產總額的比例

86%

納入評價範圍單位營業收入佔公司合併財務報表
營業收入的比例

91%

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

缺陷認定標準

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、 內部控制鑑證報告

內部控制鑑證報告中的審議意見段

我們認為，中集車輛於2023年12月31日按照《企業內部控制基本規範》在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

| | |
|----------------|---|
| 內控鑑證報告披露情況 | 披露 |
| 內部控制鑑證報告全文披露日期 | 2024年3月22日 |
| 內部控制鑑證報告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/ 披露的 《中集車輛(集團)股份有限公司內 部控制審核報告》 |
| 內控鑑證報告意見類型 | 標準無保留意見 |
| 非財務報告是否存在重大缺陷 | 否 |

會計師事務所是否出具非標準意見的內部控制鑑證報告

是 否

會計師事務所出具的內部控制鑑證報告與董事會的自我評價報告意見是否一致

是 否

十七、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

適用 不適用

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

十八、按照《香港聯交所上市規則》編製的企業管治報告

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

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

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

於報告期內，本公司一直遵守《企業管治守則》之所有守則條文。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

1、董事會

(1) 企業管治職能

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

(2) 職責與分工

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

董事會每年應當至少召開四次會議，大約每季度一次，由董事長召集，於會議舉行前至少14日經書面通知全體董事和監事。在發出召開董事會定期會議的通知前，三會事務辦公室應當充分徵求各董事的意見，初步形成會議提案後交董事長擬定。董事長在擬定提案前，應當視需要徵求總裁和其他高級管理人員的意見。董事會定期會議的議程及相關會議文件應全部及時送交全體董事，並至少在計劃舉行董事會或其轄下委員會會議日期的三天前(或協議的其他時間內)送出。董事會其他所有會議在切實可行的情況下亦應採納以上安排。

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

如董事未能出席會議，亦會獲告知將予討論的事宜，可書面委託其他董事代為出席。

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

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

(3) 董事長及首席執行官

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(4) 董事會成員

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

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

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

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

於本報告日期，董事會成員間並無任何關係（不論財務、業務或家族關係）。

(5) 董事責任

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

董事獲提供作出知情決定所需的相關資料。董事會及各董事均可於有需要時個別獨立向本公司高級管理層獲取資料及作出查詢。董事如認為履行其董事職務時需要徵求獨立專業意見，可自行或要求本公司公司秘書召開董事會會議批准諮詢獨立法律或其他專業顧問意見，費用由本公司承擔。董事會定期檢討有關政策並認為其實施可行有效。

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

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

(6) 董事出席記錄

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(7) 董事投入時間

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

(8) 董事培訓及專業發展

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

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

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

由於董事來自不同專業背景，其亦參加了有關其作為上市公司董事的角色、職能及職責或進一步提升其專業發展的其他培訓。截至2023年12月31日止年度，所有董事包括李貴平先生、麥伯良先生、曾邗先生、王宇先生、賀瑾先生、林清女士、豐金華先生、范肇平先生及鄭學啟先生已經向本公司提交各自之培訓記錄。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(9) 董事委任及辭任

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

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

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

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

(10) 董事提名

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

(11) 董事會成員多元化政策

根據《香港聯交所上市規則》的要求，本公司制定並採納了「董事會成員多元化政策」，列載董事會為達致成員多元化而採取的方針。本公司明白並深信董事會成員多元化對本公司的業務發展十分重要，而目前的董事會已包含一位女性，其為林清女士。董事會成員多元化政策的摘要如下：

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

參考本報告「第七節公司治理及企業管治報告」中「七、董事、監事和高級管理人員情況」中董事簡歷，現任董事的專業背景、主要工作經歷，董事會成員構成在包括但不限於性別、專業性、技能及經驗上實現多元化。未來公司會持續定期檢討及在本公司的企業管治報告內披露有關多元化的現狀及政策。

(12) 確保獨立意見的機制

本公司透過以下機制確保為董事會引入獨立意見：

1. 提名委員會應每年審閱董事會成員組成及獨立非執行董事的獨立性，尤其是獨立非執行董事的佔比及任職超過九年的獨立非執行董事的獨立性。
2. 本公司取得各獨立非執行董事根據《香港聯交所上市規則》第3.13條就彼等獨立於本公司出具的確認書。本公司認為全體獨立非執行董事均屬獨立。
3. 鑑於遵循良好的企業管治常規及為避免利益衝突，兼任本公司控股股東及／或控股股東若干附屬公司董事及／或高級管理層的董事，應就有關與控股股東及／或聯繫人交易的相關董事會決議案放棄投票。
4. 董事會主席每年至少與獨立非執行董事會晤一次。
5. 全體董事會成員在根據公司政策履行職責時，可尋求獨立專業意見（如必要）。

董事會每年審閱確保為董事會引入獨立意見的機制，不論關乎獨立非執行董事之佔比、聘用及獨立性，其貢獻及能否取得外部獨立專業意見。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

2、 監事會

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

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

3、 董事、監事及高級管理人員薪酬的決策程序及依據

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

截至2023年12月31日止年度的董事薪酬詳情，載列於財務報表附註十二(9)。

於2023年12月31日，2023年內應付予本公司高級管理人員的薪酬在以下範圍內：

| 薪酬範圍 | 人數 |
|-----------------------------|----|
| 人民幣0至人民幣1,000,000元 | 1 |
| 人民幣1,000,001元至人民幣2,000,000元 | 2 |
| 人民幣2,000,001元至人民幣3,000,000元 | 2 |
| 人民幣3,000,001元至人民幣4,000,000元 | 0 |
| 人民幣4,000,001元至人民幣5,000,000元 | 0 |
| 人民幣5,000,001元至人民幣6,000,000元 | 1 |

4、董事會授權及管理層職能

董事會就授權管理層處理有關本公司行政及管理職能給予清晰指引。

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

高級管理人員由總裁帶領，負責執行董事會制訂的策略及計劃，並定期向董事會報告，以確保策略及計劃妥善執行。董事會的職能及責任載於本節「1、董事會」部分。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

5、董事會委員會

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

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

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

(1) 審計委員會

截至本報告日期，審計委員會主席為鄭學啟先生，其擁有專業財務資格。審計委員會的其他成員為豐金華先生及范肇平先生。以上三名董事均為獨立非執行董事，且並非本集團外聘審計機構的前合夥人。審計委員會負責審核公司財務信息及其披露、監督及評估內外部審計工作和內部控制，下列事項應當經委員會全體成員過半數同意後，提交董事會審議：

- 披露財務會計報告及定期報告中的財務信息、內部控制評價報告；
- 聘用或者解聘承辦公司審計業務的會計師事務所；
- 聘任或者解聘公司財務負責人；
- 因會計準則變更以外的原因作出會計政策、會計估計變更或者重大會計差錯更正；及

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 法律、行政法規、中國證監會規定和公司章程規定的其他事項。

除上述外，審計委員會的主要職責為：

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

審計委員會定期與本公司外聘審計機構及高級管理人員會面。於報告期內，審計委員會共舉行七次會議，主要涉及議題載列於本報告「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。於報告期內，不存在董事會不同意審計委員會對甄選、委任、辭任或罷免外聘核數師事宜的意見之相關事宜。

審計委員會亦根據年度財務報告的相關披露規定安排編製及審閱2022年年報及2023年中報。於報告期內，審計委員會在董事不在場的情況下，與外聘審計機構舉行及進行了多次會議及溝通。於2024年3月21日，審計委員會已審閱截至2023年12月31日止年度的經審核綜合財務報表。其亦通過定期聽取內審合規部關於內審工作的報告審閱內部控制體系及本公司內部審計職能的有效性。本公司外聘審計機構普華永道中天會計師事務所(特殊普通合伙)就其財務報表申報職責而作出之聲明載於本報告「第十三節審計報告」一節。

(2) 薪酬委員會

截至本報告日期，薪酬委員會主席由獨立非執行董事范肇平先生擔任，其他成員為非執行董事曾邗先生及獨立非執行董事豐金華先生。薪酬委員會負責制定董事、高級管理人員的考核標準並進行考核，制定、審查董事、高級管理人員的薪酬政策與方案，並就下列事項向董事會提出建議：

- 董事、高級管理人員的薪酬；
- 制定或者變更股權激勵計劃、員工持股計劃，激勵對象獲授權益、行使權益條件成就；
- 董事、高級管理人員在擬分拆所屬子公司安排持股計劃；及

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 法律、行政法規、中國證監會規定和公司章程規定的其他事項。

除上述外，薪酬委員會的具體職責為：

- 就董事及高級管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制定此等薪酬政策，向董事會提出建議；
- 通過參照董事會的公司目的及目標，審閱及批准管理人員的薪酬建議；
- 就全體執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，向董事會提出建議。該等薪酬待遇應包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額（包括喪失或終止職務或委任的賠償）；
- 就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責，以及公司及其附屬公司的僱傭條件；
- 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准高級管理人員的薪酬建議；
- 審閱及批准向執行董事及高級管理人員支付與喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保有關賠償與合同條款一致；若未能與合同條款一致，賠償須公平合理，且不會過高；
- 審查及批准因董事行為失當而遭解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與有關合同條款一致；若未能與合約條款一致，否則有關賠償須合理適當；
- 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定自己的薪酬；及

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 審查及／或批准《香港聯交所上市規則》第十七章所述有關股份計劃的事項。

報告期內，薪酬委員會共舉行六次會議，主要涉及議題載列於本報告「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

(3) 提名委員會

截至本報告日期，提名委員會主席由獨立非執行董事豐金華先生擔任，其他成員為董事長兼非執行董事麥伯良先生及獨立非執行董事范肇平先生。提名委員會負責擬定董事、高級管理人員的選擇標準和程序，對董事、高級管理人員人選及其任職資格進行遴選、審核，並就下列事項向董事會提出建議：

- 提名或者任免董事；
- 聘任或者解聘高級管理人員；及
- 法律、行政法規、中國證監會規定和公司章程規定的其他事項。

除上述外，提名委員會之主要職責包括：

- 至少每年定期審閱董事會的架構、人數及組成以及相關資質（包括技能、知識及經驗方面），並就任何為配合本公司企業策略而擬對董事會作出的建議變動提出建議；
- 應當對被提名人任職資格進行審查，並形成明確的審查意見；
- 物色及確定具有合適資質成為董事會成員的人選（包括該名人士可否為董事會帶來觀點與角度、技能及經驗，以及該名人士可否促進董事會成員多元化）並就選定提名為董事的人選向董事會提出建議；

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

- 審查獨立非執行董事的獨立性；
- 評估本公司獨立非執行董事候選人出任其他上市公司董事職務的數量。獨立非執行董事原則上最多在3家境內上市公司兼任獨立董事，並確保有足夠的時間和精力有效地履行獨立非執行董事的職責；
- 制定及維持董事的提名政策，包括提名程序和提名委員會在年內識別、甄選及推薦董事候選人的程序及準則，以及定期檢討及在本公司的企業管治報告內披露政策和達致提名政策中所制定的目標的進度；
- 制定及維持有關董事會多元化的政策，並定期檢討及在本公司的企業管治報告內披露有關多元化的政策或政策摘要；
- 每年檢討非執行董事及獨立非執行董事所需投入的時間，應用表現評估以評核非執行董事及獨立非執行董事是否有投入足夠時間履行其職責；
- 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及首席執行官)繼任計劃向董事會提出建議。提名委員會應按照本公司多元化政策根據本公司所面臨的挑戰及機會就委任董事提出建議；及
- 研究高級管理人員的選擇標準和程序並提出建議；遴選合格的高級管理人員人選；對高級管理人員人選進行審核並提出建議。

於報告期內，提名委員會共舉行兩次會議，主要涉及議題載列於「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(4) 戰略與投資委員會

截至本報告日期，戰略與投資委員會主席由非執行董事王宇先生擔任，其他成員為非執行董事曾邗先生、賀瑾先生及獨立非執行董事范肇平先生。戰略與投資委員會的主要職責包括：

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

報告期內，戰略與投資委員會共舉行五次會議，主要涉及議題載列於本報告「第七節公司治理及企業管治報告」之「九、董事會下設專門委員會在報告期內的情況」。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

6、董事及監事之證券交易

本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於《標準守則》所規定的標準行為守則。經向所有董事及監事作出查詢後，除下文所披露者外，本公司董事及監事確認彼等於報告期內一直遵守《標準守則》及其行為守則所規定的有關董事及監事的證券交易的標準。

本公司董事賀瑾先生(「賀先生」)之配偶余斯維女士(「余女士」)通過集中競價方式買賣本公司A股股票，分別於2023年7月17日購買1,000股A股、2023年7月25日賣出1,000股A股、2023年7月26日購買1,000股A股，上述交易違反了《標準守則》第A.3(a)(ii)、A.6及B.8條的有關規定，並構成了《中華人民共和國證券法》(「《證券法》」)第四十四條規定的短線交易。截至報告期末，賀先生根據《證券及期貨條例》被視作持有1,000股A股。

本公司獲悉此事後高度重視，及時核查了解相關情況，賀先生及其配偶余女士亦積極配合、主動糾正。經核查，上述交易是由於余女士未充分了解相關法律、法規的規定所致，其買賣公司股票是其根據二級市場的判斷作出的自主買賣行為。賀先生對本次短線交易情況不知情，在余女士本次短線交易涉及的時間前後亦未告知其關於公司經營情況等相關信息，不存在因獲悉內幕信息而交易公司股票及利用內幕信息謀求利益的情形，不存在主觀違規的故意。賀先生對於未能對其配偶及時盡到督促義務深表自責，余女士也已深刻認識到本次違規交易的嚴重性，對上述交易行為給公司和市場帶來的不良影響深表歉意，並承諾將自覺遵守《證券法》《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》《香港聯交所上市規則》《證券及期貨條例》等相關法律法規的規定，認真學習相關法律、法規，嚴格遵守相關規定，保證今後不再發生此類事件。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

公司對本次事項採取的處理情況和解決措施如下：

- (1) 按照《證券法》第四十四條規定和公司相關制度的規定，公司已將余女士本次短線交易所獲收益人民幣630元全部收繳歸公司所有。
- (2) 本公司於2023年7月28日收市後於深交所發出《關於董事親屬短線交易的致歉公告》以及香港聯交所網站發布海外監管公告，賀先生亦於2023年7月28日按照《證券及期貨條例》就其視作持有的股份進行相應的權益申報。
- (3) 本公司將持續加強合規培訓和宣導，要求董事、監事、高級管理人員及持有5%以上股份的股東加強對《證券法》、《上市公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理規則》、《深圳證券交易所創業板股票上市規則》、《香港聯交所上市規則》和《證券及期貨條例》等相關法律法規、規範性文件的學習，嚴格遵守相關規定，公司將持續督促相關人員嚴格規範買賣公司股票的行為，杜絕此類事件再次發生。

董事會亦已採納《標準守則》以規管可能獲知本公司非公開內幕消息之相關僱員進行有關本公司證券交易的所有行為(見《企業管治守則》守則條文第A.6.4條)。經作出合理查詢後，於報告期內並未發現本公司之有關僱員未有遵守《標準守則》之情況。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

7、 聯席公司秘書

本公司聯席公司秘書是毛弋女士和區慧晶女士。毛弋女士為本公司副總裁兼董事會秘書，負責向本公司董事長及／或總裁匯報企業管治事宜，並確保董事會程序的遵循、促進董事間及董事會與股東及本公司管理層的溝通。另外，本公司委聘了外聘服務提供商方圓企業服務集團(香港)有限公司的高級經理區慧晶女士為本公司的聯席公司秘書，與毛弋女士共同行事。本公司與區慧晶女士之間的主要聯絡人為毛弋女士。毛弋女士及區慧晶女士已確認本公司截至2023年12月31日止年度，其接受不少於15個小時的相關專業培訓，該等培訓均符合《香港聯交所上市規則》第3.29條的規定。

8、 問責性及核數

(1) 財務申報

董事會、監事會及高級管理人員須保證本公司年度、中期報告、季度報告及根據法定要求須予作出的其他財務資料的真實、準確、完整，確保不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。董事會已知悉有責任編製2023年財政年度的財務報表，以真實公平地反映本集團的財務狀況、業績及現金流量，以便於投資者清晰理解並作出評估。

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

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

(2) 風險管理及內部監控

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

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

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

報告期內，本集團內審合規部門持續加強風險控制能力、落實內控缺陷整改方案並形成閉環管理、系統提升抗風險能力、完善規章制度及實施內控信息化，並向審計委員會及董事會確認該等系統於截至**2023年12月31日**止年度之有效性及充足性。

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

9、審計機構及其酬金

本公司委聘普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2023年度審計機構聘用期直至2023年度股東大會結束時止。

截至2023年12月31日止年度，本集團聘用普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)所提供之專業服務之酬金如下：

| 外聘審計機構提供之服務 | 金額 (人民幣：元) |
|-----------------|----------------------------|
| — 審計服務 | 7,130,081.48 |
| — 非審計服務 稅務諮詢 | <u>94,339.62</u> |
| 合計 | <u><u>7,224,421.10</u></u> |

10、與股東的溝通

(1) 有效溝通

董事會相信，能有效傳達本公司全面而清晰的資料乃提高企業管治水平及股東及投資者信心的要素。本公司致力於推動股東及投資者關係工作開展，加強與股東及投資者的溝通，增加股東及投資者對公司的了解。

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

本公司透過公告、通函、年度及中期報告以及新聞稿等各類刊物，讓股東及投資者了解本公司最新發展情況，該等資料亦以中英文載於本公司網站。本公司通過設立投資者熱線電話、電子郵箱、深圳交易所投資者關係互動平台以及業績說明會前徵集投資者問題等，讓投資者充分表達意見。同時，為促進本公司與投資者的溝通，本公司通過業績說明會匯報公司經營情況和財務數據、解答投資者及分析師的問題。

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

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

每項實際獨立的事項均會提呈為獨立決議案，包括選舉或重選各獲提名董事。

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

本公司已審閱及檢討2023年度內股東及投資者通訊政策，經考慮現有多種溝通途徑及參與途徑，認為股東通訊政策已適當實施且有效。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

(2) 股東權利

本公司歡迎任何於本公司股東名冊登記持有股份的合資格股東出席本公司任何股東大會。如本公司召開年度股東大會，應當於會議召開前至少**21**日發出書面通知；如本公司召開臨時股東大會，應當於會議召開前至少**15**日發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的日期和地點告知所有在冊股東。

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

股東的同意。若監事會未在規定期限內發出股東大會通知，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有本公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。

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

股東如對名下持股有任何問題，應向本公司的香港股份過戶登記處提出。

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

股東及投資者可隨時要求索取本公司的公開資料。

本集團於報告期內舉辦股東大會及接待投資者活動之詳情載於本報告「第七節公司治理及企業管治報告」之「四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況」以及「第四節管理層討論與分析」之「十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表」。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

11、股息政策

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

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

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

法定公積金的分配下限為根據《中華人民共和國公司法》計算的本公司除稅後利潤10%。當法定公積金達到及保持或高於本公司註冊資本50%時，則無須對法定公積金額外撥款。根據《公司章程》，於全球發售完成後，股息僅可由依據中國公認會計準則或國際財務報告準則計算的可供分配利潤(二者中較低者)支付。

於任何指定年度未作分派的任何可供分派利潤將予保留，可用於往後年度的分派。

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

公司擬實施以要約方式回購全部已發行H股股份(中集集團及其一致行動方所持有者除外)並註銷相應的H股股份，自願撤銷公司H股在香港聯合交易所有限公司的上市地位。綜合考慮公司擬實施的H股回購要約及退市計劃的資金支出規模、公司的生產經營需要等因素，同時為保障公司項目建設、研發、生產及其他日常經營的資金需求，公司擬決定2023年度不進行利潤分配，不進行資本公積金轉增股本和其他形式的分配。

第七節 公司治理及企業管治報告 (續)

12、投資者關係的聯絡方式

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

電話：86-755-26802116

電郵：ir_vehicles@cimc.com

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

13、《公司章程》

本報告期內，本公司概無修訂其公司章程。《公司章程》已刊載於深交所、香港聯交所及本公司網站。

14、企業文化

本公司構建核心價值觀、業務原則、行為導向的多層次文化體系，打造和諧、信任、務實、奮進的企業氛圍，增強員工的歸屬感及責任感，讓其能充分發揮其能力與潛能，實現長期可持續發展。關於本公司企業文化的詳情，載於本公司官方網站「集團概況」一欄。本集團董事會一直秉承良好的公司文化，不斷深化改進公司經營、確保正確的企業文化得到遵守。未保證企業員工的道德操守和誠信標準與誠信的企業文化一致，公司針對所有員工開展反貪腐培訓，對於違反誠信企業文化的員工將進行處罰，對於維護誠信企業文化有特殊貢獻的員工將予以獎勵。

第八節 環境和社會責任

一、重大環保問題

上市公司及其子公司是否屬於環境保護部門公布的重點排污單位

是 否

環境保護相關政策和行業標準

本集團下屬單位在生產經營過程中需要遵守以下與環境保護相關的法律法規和行業標準：

- (1) 環境保護法律法規：本集團下屬單位嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《大氣污染物綜合排放標準》《揮發性有機物無組織排放控制標準》《污水綜合排放標準》以及《危險廢物貯存污染控制標準》等法律法規，遵循相關的環境保護責任和要求；
- (2) 排污許可制度：本集團下屬單位嚴格遵守《排污許可管理條例》，按照當地的排污許可制度，獲取合法的排污許可證並按照要求進行排污監測和數據披露；
- (3) 環境影響評價：本集團下屬單位在新建、擴建或改建項目時，嚴格遵守《建設項目環境保護管理條例》以及《中華人民共和國環境影響評價法》等法律法規，進行環境影響評價，確保項目對環境的影響得到充分評估和控制；
- (4) ISO14001標準：本集團下屬單位遵循國際性環境管理體系認證標準，建立環境管理體系，確保環境管理工作符合國際標準；

第八節 環境和社會責任 (續)

- (5) 行業環境標準：本集團下屬單位遵守《表面塗裝(汽車製造業)揮發性有機物排放標準》《工業塗裝工序揮發性有機物排放標準》以及《鍋爐大氣污染物排放標準》等行業環境保護標準，嚴格要求自己，不斷改善工藝條件，採取高效的環保設備設施，降低污染物的排放，確保產品和生產過程符合行業的環境要求。

環境保護行政許可情況

| 序號 | 公司或子公司名稱 | 排污許可證證書編號 | 當前證件有效期 |
|----|-----------------|-----------------------------------|-----------------------|
| 1 | 揚州中集通華專用車有限公司 | 91321091608706482E002V (半掛車工廠) | 2022-12-23至2027-12-22 |
| | | 91321091608706482E003V (罐車工廠) | 2023-12-13至2028-12-12 |
| 2 | 駐馬店中集華駿車輛有限公司 | 91411700175914226P001R | 2021-10-20至2026-10-19 |
| 3 | 中集車輛(山東)有限公司 | 9137010061320142XH001C | 2023-12-27至2028-12-26 |
| 4 | 山東萬事達專用汽車製造有限公司 | 913708327986915837001Q | 2023-05-24至2028-05-23 |
| 5 | 中集車輛(江門市)有限公司 | 91440705769334958U001C | 2022-09-30至2027-09-29 |
| 6 | 東莞中集專用車有限公司 | 91441900398195118U001Q | 2022-09-29至2027-09-28 |
| 7 | 甘肅中集車輛有限公司 | 91620000784046137M001V | 2023年11月已註銷 |
| 8 | 洛陽中集凌宇汽車有限公司 | 91410300799163918F001R | 2022-01-07至2027-01-06 |

第八節 環境和社會責任 (續)

行業排放標準及生產經營活動中涉及的污染物排放的具體情況

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的種類 | 主要污染物及 特徵污染物的名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 | |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------|------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| | | | | | | | | | 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
| 揚州中集通華專 用車有限公司 | 大氣污染 | 顆粒物 | 有組織排放 | 3 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車 間 | 9.400mg/m ³ | 大氣污染物綜合排放 標準DB32/4041- 2021 | 1.7999 | 8.2927 | 未超標 |
| | | | | | | | | | | |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 3 | 半掛車KTL車間、浴室 | 3.900mg/m ³ | 鍋爐大氣污染物排放 標準DB32/4385- 2022 | 0.0236 | 8.2927 | 未超標 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 3 | 半掛車KTL車間、浴室 | 40.000mg/m ³ | | 0.2647 | 5.5162 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 3 | 半掛車KTL車間、浴室 | 未檢出 | | 0 | 0.2711 | 未超標 |
| | | 林格曼黑度 | 有組織排放 | 3 | 半掛車KTL車間、浴室 | <1 | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 2 | 罐車噴粉車間、浴室 | 5.100mg/m ³ | 鍋爐大氣污染物排 放標準GB13271- 2014 | 0.0215 | 8.2927 | 未超標 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 2 | 罐車噴粉車間、浴室 | 48.000mg/m ³ | | 0.2171 | 5.5162 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 2 | 罐車噴粉車間、浴室 | 未檢出 | | 0 | 0.2711 | 未超標 |
| | | 林格曼黑度 | 有組織排放 | 2 | 罐車噴粉車間、浴室 | <1 | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 11 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車 間；罐車噴粉車間、塗裝 車間 | 18.800mg/m ³ | 工業爐窑大氣污染 物排放標準DB 32/3728-2020 | 0.1191 | 8.2927 | 未超標 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 11 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車 間；罐車噴粉車間、塗裝 車間 | 135.000mg/m ³ | | 1.5954 | 5.5162 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|--------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|-----------------------------|-------------------------|---|---------------|----------------------|------------|
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 11 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車間；罐車噴粉車間、塗裝車間 | 26.000mg/m ³ | | 0.1240 | 0.2711 | 未超標 |
| | | 林格曼黑度 | 有組織排放 | 10 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車間；罐車噴粉車間、塗裝車間 | <1 | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 2 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車間 | 8.300mg/m ³ | 表面塗裝(汽車零 部件)大氣污 染物排放標準 DB32/3966-2021 | 0.5945 | 8.2927 | 未超標 |
| | | 甲苯+二甲苯 | 有組織排放 | 1 | 半掛車B6塗裝車間 | 0.366mg/m ³ | | 0.0319 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 非甲烷總烴 | 有組織排放 | 4 | 半掛車KTL車間、B6塗裝車間 | 14.807mg/m ³ | | 1.7127 | 5.2350 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 2 | 罐車塗裝車間 | 2.700mg/m ³ | 大氣污染物綜合排 放標準GB16297- 1996 | 0.5819 | 8.2927 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 2 | 罐車塗裝車間 | 4.400mg/m ³ | | 0.4524 | 8.2927 | 未超標 |
| | | 氟化物 | 有組織排放 | 1 | 罐車塗裝車間 | 1.970 mg/m ³ | | 0.0505 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 1 | 罐車塗裝車間 | 0.356mg/m ³ | | 0.0331 | 5.5162 | 未超標 |
| | | 甲苯 | 有組織排放 | 2 | 罐車塗裝車間 | 0.158mg/m ³ | 表面塗裝(汽車製 造業)揮發性有 機物排放標準 DB32/2862-2016 | 0.0127 | 監管部門 未核定 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|--------------|------------------------|------------------------|-------|--------------------|---------------------|--|---|---------------|----------------------|-------------|
| | | | 二甲苯 | 有組織排放 | 2 | 罐車塗裝車間 | 0.191mg/m ³ | | 0.0117 | 監管部門 未核定 |
| | | 非甲烷總烴 | 有組織排放 | 7 | 罐車噴粉車間、塗裝車間、 危廢庫 | 47.200mg/m ³ | | 0.5580 | 5.2350 | 未超標 |
| | | 非甲烷總烴 | 有組織排放 | 1 | 半掛車KTL車間 | 6.900mg/m ³ | 工業企業揮發性有機 物排放控制標準 (DB12/524-2020) | 0.0096 | 5.2350 | 未超標 |
| | | 磷酸霧 | 有組織排放 | 1 | 半掛車KTL車間 | 未檢出 | 參照《大氣污染物 綜合排放標準》 DB31/933-2015 | 0 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| 水體污染 | pH 值 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 8.4 | 《污水排入城市下水 道水質標準》(GB/ T31962-2015 (B 級), 污水綜合排 放標準GB8978- 1996 (三級), | - | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | 懸浮物 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 87.000mg/L | | 6.9675 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | 五日生化需氧 量 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 93.000mg/L | | 6.3003 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | 陰離子表面活性 劑 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 2.550mg/L | | 0.1360 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | 總鎳 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排 | 0.220mg/L | | 0.0028 | 0.0080 | 未超標 | |
| | 總磷 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 7.640mg/L | | 0.7926 | 1.0060 | 未超標 | |
| | 化學需氧量 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 495.500mg/L | | 42.9774 | 103.8420 | 未超標 | |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|-------------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|----------------------|--------------------------|--|----------------------|-----------------|
| | | 總氮 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 67.000mg/L | | 5.1837 | 9.9740 未超標 |
| | | 石油類 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 7.670mg/L | | 0.1753 | 監管部門 未超標 未核定 |
| | | 總鉻 | 間接排放 | 1 | 罐車工廠總排 | 未檢出 | | 0 | 0.00003 未超標 |
| | | 氟化物 | 間接排放 | 1 | 罐車工廠總排 | 16.400mg/L | | 1.0799 | 監管部門 未超標 未核定 |
| | | 氨氮 | 間接排放 | 2 | 半掛車工廠總排、罐車工廠 總排 | 44.650mg/L | | 4.9319 | 5.7810 未超標 |
| | | 總鋅 | 間接排放 | 1 | 半掛車工廠總排 | 0.150mg/L | | 0.0023 | 監管部門 未超標 未核定 |
| | | 總錳 | 間接排放 | 1 | 半掛車工廠總排 | 0.900mg/L | | 0.0188 | 監管部門 未超標 未核定 |
| 駐馬店中集華駿 車輛有限公司 | 大氣污染 | 甲苯 | 有組織排放 | 13 | 塗裝車間周邊 | 0.898 mg/m ³ | 《工業塗裝工序揮發 性有機物排放標 準》DB41/1951- 2020 | 0.3517 | 監管部門 未超標 未核定 |
| | | 二甲苯 | 有組織排放 | 13 | 塗裝車間周邊 | 3.160 mg/m ³ | | 2.5221 | 監管部門 未超標 未核定 |
| | | 非甲烷總烴 | 有組織排放 | 15 | 塗裝車間周邊 | 11.600 mg/m ³ | | 12.6003 | 58.8350 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 34 | 打砂車間周邊 | 31.300 mg/m ³ | 《大氣污染物綜合排 放標準》GB16297- 1996 | 14.2574 | 監管部門 未超標 未核定 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 10 | 自卸、燈塔、半掛、特種燃 氣排放口 | 96.000 mg/m ³ | 《河南省地方標準— 工業爐窯大氣污 染物排放標準》 DB41/1066 - 2020 | 9.4666 | 監管部門 未超標 未核定 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|------------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|----------------------|-------------------------|--|---------------|----------------------|-------------|
| | | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 10 | 自卸、燈塔、半掛、特種燃 氣排放口 | 未檢出 | | 0 | 監管部門 未核定 |
| | | 林格曼黑度 | 有組織排放 | 10 | 自卸、燈塔、半掛、特種燃 氣排放口 | <1 | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | 水體污染 | COD | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 44.250mg/L | 《污水綜合排放標準》 GB8978-1996 | 1.1736 | 3.4440 | 未超標 |
| | | 氨氮 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 8.190 mg/L | | 0.1488 | 0.4750 | 未超標 |
| | | 五日生化需氧 量 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 13.775mg/L | | 0.3246 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | pH 值 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 7.4 | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總磷 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 0.960 mg/L | | 0.0326 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 氟化物 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 0.520mg/L | | 0.0245 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 陰離子表面活性 劑 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 0.213mg/L | | 0.0063 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 石油類 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 0.082mg/L | | 0.0093 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 磷酸鹽 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 0.620 mg/L | | 0.0183 | 0.2316 | 未超標 |
| | | 懸浮物 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 18.000 mg/L | | 0.5394 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總鎳 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 未檢出 | | 0 | 0 | 未超標 |
| 中集車輛(山東) 有限公司 | 大氣污染 | 氮氧化物 | 有組織排放 | 2 | 冷藏、冷運車間鍋爐房 | 46.000mg/m ³ | 《山東省鍋爐大氣污 染物排放標準》 (DB37/2374-2018) | 0.1645 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 2 | 冷藏、冷運車間鍋爐房 | 4.000mg/m ³ | | 0.0065 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 2 | 冷藏、冷運車間鍋爐房 | 3.900mg/m ³ | | 0.0093 | 監管部門 未核定 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 排放標準 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|--------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|--|-------------------------|---|---------------|----------------------|------------|
| | | 甲苯 | 有組織排放 | 3 | 噴漆車間—噴漆(小件、分 色)、危險廢物暫存庫 | 0.186mg/m ³ | 《山東省揮發性有機 物排放標準第一部 分：汽車製造業》 (DB37/2801.1- 2016) | 0.0051 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二甲苯 | 有組織排放 | 3 | 噴漆車間—噴漆(小件、分 色)、危險廢物暫存庫 | 2.370mg/m ³ | | 0.0469 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 非甲烷總烴 | 有組織排放 | 5 | 噴漆車間—噴漆(小件、分 色)、制板工序、冷運發 泡工序、危險廢物暫存庫 | 26.600mg/m ³ | | 1.7976 | 20.6500 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 2 | 噴漆車間—噴漆分色、 小件烘乾 | 5.000mg/m ³ | 《山東省區域性大氣 污染物綜合排放標 準》(DB37/2376- 2019) | 0.0310 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 2 | 噴漆車間—噴漆分色、 小件烘乾 | 35.000mg/m ³ | | 0.2540 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 6 | 噴漆車間—噴漆(小件、 分色)、烘乾(小件、 分色)、廂板切邊修磨、 木工下料 | 3.300mg/m ³ | | 0.5674 | 監管部門 未核定 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的種類 | 主要污染物及 特徵污染物的名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|-------------------|-------------------------|--------------------|-------|------------------|--------------|--------------------------|---|---|----------------------|-------------|
| | 山東萬事達專用 汽車製造有限 公司 | 大氣污染 | 顆粒物 | 有組織排放 | 7 | 拋丸房、集中焊接煙塵收集 | 4.400mg/m ³ | 《山東省區域性大氣 污染物綜合排放標 準》(DB37/2376- 2019) | 1.6309 | 監管部門 未核定 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 1 | 烘乾房 | 17.000mg/m ³ | | 1.2624 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 1 | 烘乾房 | 3.000mg/m ³ | | 0.1584 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | VOCs | 有組織排放 | 1 | 噴漆房、烘乾房 | 4.350mg/m ³ | 《山東省揮發性有機 物排放標準第一部 分：汽車製造業》 (DB37/2801.1- 2016) | 0.5378 | 78.6450 | 未超標 |
| | | 甲苯 | 有組織排放 | 1 | 噴漆房、烘乾房 | 0.125mg/m ³ | | 0.0117 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二甲苯 | 有組織排放 | 1 | 噴漆房、烘乾房 | 0.435mg/m ³ | | 0.0126 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| 中集車輛(江門 市)有限公司 | 大氣污染 | 甲苯+二甲苯 | 有組織排放 | 3 | 油漆線3個 | 16.200 mg/m ³ | DB44/816-2010表面 塗裝(汽車製造業) 揮發性有機化合物 排放標準 | 0.6922 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | VOCs | 有組織排放 | 3 | 油漆線3個 | 35.700mg/m ³ | | 1.7692 | 2.900 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 4 | 打砂1個、油漆打磨房3個 | <20 mg/m ³ | DB44/27-2001大氣 污染物排放限值 | 2.7333 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 1 | 烘乾房1個 | 8.000mg/m ³ | GB9078-1996工業爐 窯大氣污染物排放 標準 | 0.0057 | 0.0800 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|-----------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|-----------|-------------------------|--|---------------|----------------------|------------|
| 東莞中集專用車 有限公司 | 大氣污染 | 氮氧化物 | 有組織排放 | 1 | 烘乾房1個 | 55.000mg/m ³ | | 0.0721 | 0.4400 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 15 | 結構車間、塗裝車間 | 20.300mg/m ³ | 大氣污染物排放限值 DB44/27-2001第 二時段二級標準 | 5.1483 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 錳及其化合物 | 有組織排放 | 6 | 結構車間 | 0.077mg/m ³ | | 0.0039 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 | 有組織排放 | 8 | 塗裝車間 | 3.000mg/m ³ | | 0.0473 | 0.2978 | 未超標 |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 8 | 塗裝車間 | 25.000mg/m ³ | | 0.2271 | 2.9114 | 未超標 |
| | 水體污染 | VOCs | 有組織排放 | 2 | 塗裝車間 | 9.780mg/m ³ | 表面塗裝(汽車製造 業)揮發性有機 化合物排放標準 DB44/816-2010 | 0.0857 | 0.0870 | 未超標 |
| | | COD | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 12.000mg/l | 地表水環境質量標準 GB3838-2002 | 0.1027 | 0.6600 | 未超標 |
| | | BOD5 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 3.700mg/l | | 0.0317 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總磷 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 0.080mg/l | | 0.0007 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 石油類 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 0.380mg/l | | 0.0033 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總鋅 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 0.025mg/l | | 0.0002 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總鎳 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 0.060mg/l | | 0.0005 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總錳 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 0.062mg/l | | 0.0005 | 監管部門 未核定 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物 | | 排放口 | | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 | | | | |
|----------------|-----------------|--------|-----------|---------|----------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-----|
| | 名稱 | 排放方式 | 數量 (個) | 排放口分布情況 | | | 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 | | | |
| 甘肅中集車輛有 限公司 | | 氟化物 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 0.760mg/l | 0.0065 | 監管部門 未核定 | 未超標 | | |
| | | 總氮 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 1.420mg/l | 0.0122 | 0.0405 | 未超標 | | |
| | | 懸浮物 | 直接排放 | 1 | 生產廢水排放口 | 15.000mg/l | 電鍍水污染物排放 標準DB44/1597- 2015 | 0.1284 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | COD | 間接排放 | 1 | 生活污水排放口 | 209.000mg/l | 水污染物排放限值 DB44/26-2001 | 9.6966 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | 懸浮物 | 間接排放 | 1 | 生活污水排放口 | 73.000mg/l | | 3.3868 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | BOD | 間接排放 | 1 | 生活污水排放口 | 63.800mg/l | | 2.9600 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | 氨氮 | 間接排放 | 1 | 生活污水排放口 | 13.600mg/l | | 0.6310 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | 總磷 | 間接排放 | 1 | 生活污水排放口 | 2.750mg/l | | 0.1276 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | 大氣污染 | 二甲苯 | 有組織排放 | 1 | 塗裝車間 | 0.530mg/m ³ | 《大氣污染物綜 合排放標準》 (GB16297-1996) | 0.0446 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | | 甲苯 | 有組織排放 | 1 | 塗裝車間 | 1.660mg/m ³ | | 0.1466 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 | 有組織排放 | 4 | 塗裝車間和打砂房 | 10.600mg/m ³ | | 2.0703 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | | 氮氧化物 | 有組織排放 | 1 | 塗裝車間 | 25.000mg/m ³ | | 0.0049 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |
| | 水體污染 | 揮發性有機物 | 有組織排放 | 1 | 塗裝車間 | 5.230mg/m ³ | | 0.9222 | 66.5000 | 未超標 | |
| | | 懸浮物 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 52.000mg/L | 《污水綜合排放標準》 GB8978-1996 | 0.6774 | 監管部門 未核定 | 未超標 | |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|------------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|------------------------------------|-------------------------|--|---------------|----------------------|------------|
| | | 五日生化需氧 量 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 12.900mg/L | | 0.1346 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | CODcr | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 33.000mg/L | | 0.3681 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 氨氮 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 19.300mg/L | | 0.2450 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 總磷 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 2.350mg/L | | 0.0254 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | pH 值 | 間接排放 | 1 | 廠區總排口 | 8.1 | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| 洛陽中集凌宇汽 車有限公司 | 大氣污染 | 顆粒物4 | 有組織排放 | 22 | 切割、焊接煙塵治理設施 | 3.600mg/m ³ | 《洛陽市2020年工業 污染治理專項方 案》(洛環攻堅辦 [2020]14號) | 1.3148 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物1 | 有組織排放 | 11 | 噴漆車間烘乾房、噴粉線水 分烘乾室、粉末固化室、 熱潔爐 | 5.700mg/m ³ | 《工業密爐大氣污 染物排放標準》 (DB41/1066- 2020)表1標準 | 0.1018 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二氧化硫1 | 有組織排放 | 11 | 噴漆車間烘乾房、噴粉線水 分烘乾室、粉末固化室、 熱潔爐 | 6.000mg/m ³ | | 0.0493 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 氮氧化物1 | 有組織排放 | 11 | 噴漆車間烘乾房、噴粉線水 分烘乾室、粉末固化室、 熱潔爐 | 69.000mg/m ³ | | 0.6764 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 氮氧化物2 | 有組織排放 | 1 | 噴粉線燃氣鍋爐(為備用鍋 爐, 2023年未使用) | 0 | 《鍋爐大氣污染 物排放標準》 (DB41/2089 - 2021) | 0 | 監管部門 未核定 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的 種類 | 主要污染物及 特徵污染物的 名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|--------------|------------------------|------------------------|-------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|--|---------------|----------------------|------------|
| | | 顆粒物 ² | 有組織排放 | 1 | | 0 | | 0 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 二氧化硫 ² | 有組織排放 | 1 | | 0 | | 0 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 顆粒物 ³ | 有組織排放 | 8 | 噴漆車間噴漆房、打磨室、 噴砂房、噴粉線拋丸室、 噴粉房 | 8.900mg/m ³ | 《大氣污染物綜 合排放標準》 (GB16297-1996) 表2二級標準 | 2.4160 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | | 非甲烷總烴 | 有組織排放 | 3 | 噴漆車間噴漆、烘乾廢氣治 理設施、噴粉線粉末固化 室、熱潔爐 | 45.870mg/m ³ | 《工業塗裝工序揮發 性有機物排放標 準》(DB41/1951- 2020)表1標準 | 2.6965 | 18.5100 | 未超標 |
| 水體污染 | 化學需氧量 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 286.178mg/L | | 《污水綜合排放標準》 (GB8978-1996)表 4三級標準 | 1.5524 | 8.9060 | 未超標 |
| | 懸浮物 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 18.000mg/L | | | 0.2522 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | 氟化物 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 3.680mg/L | | | 0.0498 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | pH 值 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 8.0 | | | - | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | 陰離子表面活性劑 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 0.151mg/L | | | 0.0021 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | 生化需氧量 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 22.200mg/L | | | 0.1772 | 監管部門 未核定 | 未超標 |
| | 氨氮 | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 39.718mg/L | | 《污水排入城鎮下水 道水質標準》(GB/T 31962-2015) | 0.1139 | 1.2140 | 未超標 |

第八節 環境和社會責任 (續)

| 公司或子公司 名稱 | 主要污染物及 特徵污染物的種類 | 主要污染物及 特徵污染物的名稱 | 排放方式 | 排放口 數量 (個) | 排放口分布情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 排放總量 (噸/年) | 核定的 排放總量 (噸/年) | 超標排放 情況 |
|--------------|--------------------|--------------------|------|------------------|---------|-----------|----------------|----------------------------------|----------------------|-------------|
| | | 磷酸鹽 | | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 3.372mg/L | 《污水排入城鎮下水道水質標準》(GB/T 31962-2015) | 0.0184 | 監管部門 未核定 |
| | 石油類 | | 間接排放 | 1 | 廠區污水總排口 | 0.060mg/L | | 0.0013 | 監管部門 未核定 | 未超標 |

對污染物的處理

揚州中集通華 工業污水：

專用車有限 污水處理系統3套：

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

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

工業廢氣：

- (1) 打砂廢氣除塵裝置6套，採用旋風除塵+濾筒除塵工藝，旋風除塵器入口風速18-22m/s；濾筒除塵器過濾風速0.85m/min、過濾精度5-10 μ m。
 - (2) 噴漆、補漆廢氣活性炭吸附+催化燃燒裝置2套，採用活性炭吸附+催化燃燒工藝，單套設計處理風量為120,000m³/h，設備正常運行。
 - (3) 噴漆+烘乾廢氣沸石轉輪吸附濃縮+蓄熱氧化廢氣處理設備1套，採用先進的「沸石轉輪吸附濃縮+脫附+蓄熱氧化燃燒」的工藝，單套設計處理風量為120,000m³/h，設備正常運行。
 - (4) 焊接廢氣除塵裝置32套，採用移動式焊煙除塵裝置處理焊接打磨。
 - (5) 食堂油煙廢氣淨化裝置2套，採用油煙淨化裝置處理食堂油煙。
 - (6) 浴室2套天然氣鍋爐安裝了低氮燃燒器。
 - (7) 危廢庫活性炭吸附裝置2套。
 - (8) 磷化廢氣淨化裝置1套，採用廢氣洗滌塔處理廢氣，處理風量25,000m³/h，過濾風速1.8-2m/s，處理效率95%。
 - (9) 電泳塗裝廢氣淨化裝置1套，吸風罩收集的廢氣經廢氣洗滌塔處理後排放，處理風量25,000m³/h，過濾風速1.8-2m/s，處理效率90%。
 - (10) 電泳烘乾廢氣催化燃燒裝置1套，採用催化燃燒工藝，設計處理廢氣量為4,000Nm³/h。
 - (11) 粉末固化廢氣過濾棉+活性炭吸附裝置1套，採用過濾棉+活性炭吸附工藝，過濾棉過濾系統過濾面積4.4m²、厚度50mm，活性炭吸附系統過濾面積204.4m²、填料層200mm。
 - (12) 酸洗廢氣淨化裝置1套，採用廢氣淨化塔處理廢氣，處理風量25,000m³/h，處理效率90%。
 - (13) 用於脫脂和鍍化槽的加熱的1套天然氣熱水鍋爐安裝了低氮燃燒器。
 - (14) 粉末固化廢氣催化燃燒裝置1套，採用催化燃燒工藝，設計處理廢氣量為1,500Nm³/h。
 - (15) 膩子打磨廢氣過濾裝置1套，採用二級過濾(過濾棉+濾袋)方式，過濾效率約90%。
- 目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

公司建有危險廢物暫存間8間，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2023)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

駐馬店中集華 工業污水：

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

目前(2)(3)設施均正常運行，(1)由於生產工藝發生變更現已暫停使用。

工業廢氣：

- (1) 等離子氣割機煙塵收集處理設施3套，單套處理能力6,000m³/h。
- (2) 機器人焊煙收集處理裝置10套，單套處理能力5,000m³/h。
- (3) 車架線焊煙收集處理裝置1套，處理能力8,000m³/h。
- (4) 吊耳焊接機器人焊煙收集處理裝置1套，處理能力8,000m³/h。
- (5) 廂板線機器人焊煙收集處理裝置2套，單套處理能力10,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。
- (6) 打砂粉塵收集處理裝置8套，單套處理能力80,000m³/h，布袋式除塵工藝。
- (7) 電泳槽有機廢氣收集處理裝置1套，處理能力35,000m³/h，活性炭吸附工藝。
- (8) 電泳烘乾有機廢氣催化燃燒處理裝置1套，處理能力10,000m³/h，催化燃燒工藝。
- (9) 噴粉流平廢氣處理裝置1套，處理能力30,000m³/h，UV光氧+活性炭吸附工藝。
- (10) 手工噴塗廢氣催化燃燒處理裝置11套，單套處理能力170,000m³/h，活性炭吸附+催化燃燒脫附工藝。
- (11) 手工噴塗水洗+活性炭吸附處理裝置4套，單套處理能力150,000m³/h，水洗+活性炭吸附工藝。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

危險廢物：

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

目前以上設施均正常運行。

中集車輛(山東)有限公司

工業污水：

共有2套污水處理系統，分別為生產廢水處理站和生活污水處理站。

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

以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 設有催化燃燒設備2套，設計處理風量分別為60,000m³/h、80,000m³/h，採用活性炭吸附脫附+催化燃燒工藝。
- (2) 設有四級過濾+沸石轉輪吸附脫附+RTO設備1套，設計處理風量為70,000m³/h，採用四級過濾+沸石轉輪吸附脫附+RTO工藝。
- (3) 設有UV光氧催化淨化+活性炭吸附設備1套，設計處理風量為20,000m³/h，採用UV光氧催化淨化工藝。
- (4) 設有濾筒式除塵設備2套，設計處理風量為10,000m³/h、1,500m³/h，採用濾筒過濾工藝。
- (5) 設有低氮燃燒設備2套，額定功率為0.7MW、1.4MW，採用低氮燃燒工藝。
- (6) 設有烘乾廢氣處理設備2套，額定功率為0.75MW、0.75MW，採用直接燃燒處理工藝。
- (7) 設有下料粉塵處理設備1套，額定功率為22KW，風量20,000m³/h，採用布袋中央處理工藝。
- (8) 設有兩級活性炭吸附設備1套，風量20,000 m³/h，採用兩級活性炭吸附處理工藝。

以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

危險廢物：

- (1) 公司建有危險廢物暫存間1間，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2023)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

以上設施均正常運行。

山東萬事達專 工業污水：

- 用汽車製造 (1) 有1套噴塗廢水處理系統，處理能力為4m³/h，採用「氣浮+Fenton試劑絮凝沉澱+沉澱+過濾工藝」處理後，排放至廠內生活污水處理站。
- 有限公司 (2) 有1套生活污水處理系統，處理能力為4m³/h，採用「水解酸化+SBR+接觸氧化+砂濾+消毒工藝」，處理後達到《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB 18918-2002)一級A標準，同時滿足《城市污水再生利用城市雜用水水質》(GB/T18920-2002)中綠化用水水質標準要求後，全部用於廠區綠化及道路噴灑，不外排。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

- (1) 數控切割機煙塵收集處理設施4套，設計處理風量為5,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。
- (2) 拋丸機煙塵收集處理設施3套，設計處理風量為5,000m³/h，採用濾筒焊機式除塵工藝。
- (3) 煙塵收集處理設施16套，設計處理風量為1,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。
- (4) 噴塗廢氣收集處理設施2套，設計處理風量1套為100,000m³/h、1套為120,000m³/h，採用活性炭吸附脫附+催化燃燒工藝。
- (5) 集中式焊接煙塵收集處理設施2套，設計處理風量為100,000m³/h，採用濾筒式除塵工藝。

設施(3)中的16套煙塵收集處理設施有12套由於工位變化原因暫停使用，其他設施均正常運行。

危險廢物：

- (1) 公司建有危險廢物暫存間1間，暫存間依據《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2023)相關要求建設，地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。倉庫內對不同種類的危險廢物實施分開儲存措施，現場設有分類標籤。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

中集車輛(江 工業污水：

門市)有限 (1) 生產廢水：建有試壓循環水系統1套、油漆循環水系統1套。

公司 (2) 生活廢水：建有食堂生活廢水一體化處理系統1套。

目前以上設施均正常運行。

工業廢氣：

(1) 配置油漆線4套VOCs治理設施、打砂1套顆粒物治理設施、油漆打磨房3套顆粒物治理設施，食堂淨化系統1套、數控切割除塵系統3套、激光切割除塵系統3套。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

建設有危險廢物臨存庫，面積180m²。

目前以上設施均正常運行。

東莞中集專用 工業污水：

車有限公司 (1) 塗裝車間配套建設一座廢水處理站，總處理能力為237噸/天。並針對塗裝車間廢水的不同特性分別設置了磷化廢水處理系統和非含磷廢水處理系統：①磷化廢水處理系統採用物化沉澱+超濾+RO反滲透+DTRO+蒸發濃縮工藝，處理後中水達到回用水標準則回用到磷化工序，產生的濃縮廢液則委託外部機構進行環保無害化處置，實現重金屬零排放；②非含磷廢水處理系統採用物化沉澱+生化工藝+超濾+RO反滲透+砂濾工藝，處理後中水達到回用水標準則回用到純水製備、脫脂及水洗等工序，產生的濃水再經過深度處理達到地表水4級標準後外排。塗裝車間設有專人負責廢水處理系統的日常運行，每班均記錄廢水處理站運行情況。

(2) 食堂含油污水經隔油隔渣處理，洗手間污水經三級化糞池處理，其他生活污水經隔渣處理後，達到水污染物排放限值DB44/26-2001第二時段三級標準後排入市政污水管網。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

工業廢氣：

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

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

公司建有1處危險廢物暫存倉庫。倉庫地面已做硬化及防滲處理，倉庫四周設置有圍堰防止向外洩漏。

目前以上設施均正常運行。

甘肅中集車輛

有限公司

工業污水：

- (1) 公司生活污水經化糞池後排入市政管網；
- (2) 公司噴漆房使用水旋系統，噴漆室內水旋系統排至循環水池，水閉環循環使用，工業廢水不外排。

以上設施截至2023年11月1日前均正常運行。2023年11月1日公司停產後停止使用。

工業廢氣：

- (1) 激光切割機煙塵收集處理設施2套，單套處理能力分別為11,000m³/h和8,000m³/h。
- (2) 移動式焊煙收集處理裝置7套，單套處理能力4,000m³/h。
- (3) 噴漆室噴塗廢氣：水旋處理+活性炭吸附+脫附催化燃燒工藝2套，分別為84,000 m³/h、126,000m³/h。

以上設施截至2023年11月1日前均正常運行。2023年11月1日公司停產後停止使用。

第八節 環境和社會責任 (續)

危險廢物：

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

以上設施截至2023年11月1日前均正常運行。2023年11月1日公司停產後停止使用。

洛陽中集凌宇 工業污水：

汽車有限公 (1) 生產廢水處理設施1套，處理能力為120m³/d，採用「混凝沉澱+水解酸化+生物接觸
司 氧化」工藝，廢水處理後達到《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)表4三級標準，經廠區總排口通過市政污水管網排入污水處理廠。

- (2) 全廠污水處理設施1套，處理能力為240m³/d，採用「水解酸化+生物接觸氧化工藝，廢水處理後滿足《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)表4三級標準，通過市政污水管網排入污水處理廠。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

工業廢氣：

- (1) 噴漆、烘乾VOCs廢氣處理設施3套，設計處理風量分別為：136,000m³/h、146,000m³/h、140,000m³/h，採用「活性炭吸附／脫附+催化燃燒」處理工藝。
- (2) 手工噴砂房粉塵除塵設備2套，設計處理風量分別為22,206m³/h、30,000m³/h，採用布袋式除塵工藝。
- (3) 打磨室粉塵除塵設備1套，設計處理風量為136,000m³/h，採用濾筒除塵工藝。
- (4) 數控切割煙塵除塵設備3套，設計處理風量為6,290m³/h，採用濾筒除塵工藝。
- (5) 半掛車間焊接煙塵除塵設備4套，其中1套設計處理風量為6,290m³/h，其餘3套設計處理風量為15,000m³/h，採用濾筒除塵工藝。
- (6) 液罐車間焊接煙塵除塵設備8套，設計處理風量15,000m³/h，採用濾筒除塵工藝。
- (7) 攪拌車間焊接煙塵除塵設備4套，其中2套設計處理風量為30,000m³/h，其餘2套設計處理風量為24,000m³/h，採用濾筒除塵工藝。
- (8) 噴粉線拋丸粉塵除塵設備1套，設計處理風量90,000m³/h，採用旋風+濾筒除塵工藝。
- (9) 噴粉線粉末噴塗粉塵處理設備3套，設計處理風量分別為32,000m³/h、32,000m³/h、24,000m³/h，採用旋風+濾筒除塵工藝。
- (10) 噴粉線粉末固化廢氣處理設備1套，設計處理風量3,000m³/h，採用催化燃燒工藝。
- (11) 激光切割煙塵除塵設備4套，其中2套設計處理風量為2,500m³/h，其餘2套設計處理風量為3,500m³/h，採用濾筒除塵工藝。
- (12) 攪拌車機架自動焊接生產線焊接煙塵除塵設備2套，設計處理風量分別為30,000m³/h、56,000m³/h，採用濾筒除塵工藝。

目前以上設施均正常運行。

危險廢物：

公司建有危險廢物暫存間1間，地面硬化及防滲處理，不同種類危廢分區域存放，現場設有分類標籤。

目前以上設施均正常運行。

第八節 環境和社會責任 (續)

環境自行監測方案

本集團下屬8家環境監管重點單位均按照相關要求開展落實環境監測工作，同時委託具有資質的第三方單位定期對廢水、廢氣、噪聲等進行監測。

突發環境事件應急預案

| | |
|--------------|----------------------------------|
| 應急預案有否編製、有效期 | 8家下屬環境監管重點單位均已編製突發環境事件應急預案並在有效期內 |
| 應急預案有否政府部門備案 | 8家下屬環境監管重點單位突發環境事件應急預案均已備案 |
| 應急演練有否開展、資料 | 8家下屬環境監管重點單位均已開展突發環境事件應急演練 |

環境治理和保護的投入及繳納環境保護稅的相關情況

本集團2023年環保投入及稅收繳納情況

| 類別 | 2023年累計 環保總投入 | 重點監管單位 累計環保總投入 | 重點監管單位 累計繳納環保稅額 |
|--------|------------------|-------------------|--------------------|
| 金額(萬元) | 2,908.78 | 1,484.49 | 15.09 |

在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

第八節 環境和社會責任 (續)

本集團積極響應國家「雙碳」政策，持續致力於節能減碳工作，通過設計清潔能源產品，改變能源使用結構，提高能源利用率，加快太陽能建設等多種方式實現節能減排工作，2023年本集團所採取的減少碳排放措施有：

- (1) 能源管理優化：本集團下屬企業加強能源管理，通過信息化手段對設備使用進行監控，如揚州中集通華公司通過上線空壓站雲控制系統，有效解決空壓機頻繁啟動、空載率過高問題，每年可節約用電約57萬千瓦時，減少碳排放約400噸。
- (2) 清潔能源使用：本集團積極推動清潔能源的應用，充分利用屋頂資源鋪設光伏電板，截至2023年12月31日，已有蕪湖中集瑞江汽車有限公司、青島中集冷藏運輸設備有限公司、東莞中集專用車有限公司、中集車輛(江門市)有限公司、揚州中集通華專用車有限公司、江蘇寶京汽車部件有限公司、中集車輛太字節汽車車廂製造(江門)有限公司和江蘇掛車幫租賃有限公司等8家企業屋頂光伏項目投入使用，2023年年累計使用光伏電量超過1,536萬千瓦時，合計減少碳排放10,160余噸。2024年，本集團將繼續推動下屬子公司開展屋頂光伏發電項目建設，進一步加大清潔能源使用，減少溫室氣體排放。
- (3) 綠色產品研發：本集團緊跟國家新能源汽車行業發展大趨勢，持續推動新能源產品的研發設計，通過研發「電動攪拌車」、「氫能源冷藏車」等多種產品，提高清潔能源的使用率，為減少碳排放貢獻中集力量。
- (4) 綠色供應鏈管理：本集團積極推動下屬公司進行綠色供應鏈管理企業認證，並在供應鏈管理中強調綠色環保要求，在企業與供應商合作過程中，鼓勵使用低碳材料、推行環保生產流程。2023年本集團新增1家國家級綠色供應鏈管理企業——駐馬店中集華駿車輛有限公司。

未來，本集團將加大技術創新和綠色管理，持續推動節能減碳工作。

第八節 環境和社會責任 (續)

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

| 公司或子公司名稱 | 處罰原因 | 違規情形 | 處罰結果 | 對上市公司 生產經營 的影響 | 公司的整改措施 |
|-------------------------------------|--|----------------------------|-----------|----------------------|--|
| 上海集寶天誠汽車檢測修理有限公司(原名：上海中集汽車檢測修理有限公司) | 2023年4月10日上海市寶山區生態環境局下達行政處罰決定書：滬0113環罰[2023]17號。公司於2023年2月4日對滬DT3866柴油車進行排放檢驗並出具虛假報告 | 違反《中華人民共和國大氣污染防治法》第五十四條第一款 | 罰款人民幣10萬元 | 無重大影響 | 無 說明：該公司於2023年4月7日完成了股權工商變更，變更後該公司不再為本公司之子公司。 |

其他應當公開的環境信息

無

其他環保相關信息

- (1) 通過ISO14001環境管理體系認證數量：16家。
- (2) 環境監管重點單位通過ISO14001環境管理體系認證數量：8家。
- (3) 截至2023年12月，入選國家級綠色工廠企業名單：駐馬店中集華駿車輛有限公司、中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司、揚州中集通華專用車有限公司、蕪湖中集瑞江汽車有限公司、東莞中集專用車有限公司；入選國家級綠色供應鏈企業名單：駐馬店中集華駿車輛有限公司、蕪湖中集瑞江汽車有限公司。
- (4) 截至2023年12月，入選省級綠色工廠企業名單：甘肅中集車輛有限公司、中集車輛(陝西)汽車有限公司。
- (5) 截至2023年12月，入選市級綠色工廠企業名單：梁山中集東岳車輛有限公司。

第八節 環境和社會責任 (續)

未披露其他環境信息的原因

無

二、社會責任情況

是否發佈社會責任報告

是 否

報告期內，本公司積極踐行企業社會責任，並於2023年4月26日在香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk>)、巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn/>)公佈了《2022年度社會責任暨環境、社會及管治報告》。

本公司《2023年度社會責任暨環境、社會及管治報告》預期將於2024年4月30日前與本年度報告同步另行刊發。

三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興的情況

本集團鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興的情況在《2023年度社會責任暨環境、社會及管治報告》中展示，《2023年度社會責任暨環境、社會及管治報告》預期將於2024年4月30日前與本年度報告同步另行刊發。

四、環境政策及表現

本集團深明保護環境的重要性，並已採納嚴格的環保措施以確保本集團遵守現行的環保法律及法規。具體環保措施以及相關遵守的法律及法規請參閱本集團《2023年度社會責任暨環境、社會及管治報告》(預期將於2024年4月30日前與本年度報告同步另行刊發)。截至本報告日期，除上述外，本集團並無違反對本集團發展、表現及業務產生重大影響的任何相關環保法例及規則。

第九節 重要事項

一、承諾事項履行情況

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

適用 不適用

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|--------------------|-----------|--------|---|-------------|-----------------|------|
| 收購報告書或權益變動報告書中所作承諾 | 不適用 | | | | | |
| 資產重組時所作承諾 | 不適用 | | | | | |
| 首次公開發行或再融資時所作承諾 | 中集集團、中集香港 | 股份限售承諾 | 1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起36個月內，不轉讓或者委託他人管理承諾人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的股份，也不由公司回購該部分股份。 | 2021年07月08日 | 自公司股票上市之日起三十六個月 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|--|--------|---|-------------|----------------|------------------|
| | | | <p>2、公司A股發行上市後6個月內，如公司A股股票連續20個交易日的收盤價均低於A股發行上市的發行價，或者A股發行上市後6個月期末(如該日不是交易日，則為該日後第一個交易日)A股收盤價低於A股發行上市的發行價，承諾人持有的公司A股股份鎖定期自動延長6個月。發行價指公司A股發行上市的發行價格，如果公司A股發行上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照深圳證券交易所的有關規定作除權除息處理。</p> <p>3、如果中國證監會和深圳證券交易所對上述股份鎖定期另有特別規定，按照中國證監會和深圳證券交易所的規定執行。</p> | | | |
| | 李貴平、 王宇、 曾北華、 李志敏、 葉劍峰、 蔣啟文、 孫春安 | 股份限售承諾 | 1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起12個月內，本人不轉讓或者委託他人管理本人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的內資股股份，也不由公司回購該等股份。 | 2021年07月08日 | 自公司股票上市之日起十二個月 | 除第1點、第2點外其他正在履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
|------|-----|------|------|------|------|------|

- 2、公司A股發行上市後6個月內，如公司A股股票連續20個交易日的收盤價均低於A股發行上市的發行價，或者A股發行上市後6個月期末(如該日不是交易日，則為該日後第一個交易日)A股收盤價低於A股發行上市的發行價，本人持有的公司A股股份鎖定期自動延長6個月。發行價指公司A股發行上市的發行價格，如果公司A股發行上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照深圳證券交易所的有關規定作除權除息處理。
- 3、鎖定期限屆滿後，在本人擔任公司董事／高級管理人員期間，本人將向公司申報所持有的公司股份及其變動情況，本人每年轉讓的股份不超過本人所持公司股份總數的25%；本人離職後半年內，不轉讓本人所持公司股份；本人在任期屆滿前離職的，在本人就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內將繼續遵守前述限制以及《公司法》對董事／高級管理人員股份轉讓的其他規定。因公司進行權益分派等導致本人持有公司股份發生變化的，仍應遵守上述規定。

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|-----|------|---|------|------|------|
| | | | <p>4、若本人所持公司A股股票在鎖定期滿後2年內減持，減持價格不低於公司A股發行上市時的發行價。自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日至減持期間，如因派發現金紅利、送股、轉增股本、增發新股等原因進行除權、除息的，發行價須按照中國證監會、深圳證券交易所的有關規定作相應調整。</p> <p>5、在上述承諾履行期間，本人職務變更、離職等原因不影響本承諾的效力，在此期間本人應繼續履行上述承諾。</p> <p>6、如果中國證監會和深圳證券交易所對上述股份鎖定期另有特別規定，按照中國證監會和深圳證券交易所的規定執行。</p> <p>7、本人減持股份將嚴格按照中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所的規則履行相關信息披露義務，並遵守中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所關於減持期限、數量及比例等法定限制。若本人存在法定不得減持股份的情形的，本人將不進行股份減持。</p> | | | |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|-----|--------|---|-------------|----------------|--------------|
| | 李曉甫 | 股份限售承諾 | <p>1、自公司A股股票在深圳證券交易所上市之日起12個月內，本人不轉讓或者委託他人管理本人直接或間接持有的公司A股發行上市前已持有的內資股股份，也不由公司回購該等股份。</p> <p>2、鎖定期限屆滿後，在本人擔任公司監事期間，本人將向公司申報所持有的公司股份及其變動情況，本人每年轉讓的股份不超過本人所持公司股份總數的25%；本人離職後半年內，不轉讓本人所持公司股份；本人在任期屆滿前離職的，在本人就任時確定的任期內和任期屆滿後六個月內將繼續遵守前述限制以及《公司法》對監事股份轉讓的其他規定。因公司進行權益分派等導致本人持有公司股份發生變化的，仍應遵守上述規定。</p> <p>3、在上述承諾履行期間，本人職務變更、離職等原因不影響本承諾的效力，在此期間本人應繼續履行上述承諾。</p> <p>4、如果中國證監會和深圳證券交易所對上述股份鎖定期另有特別規定，按照中國證監會和深圳證券交易所的規定執行。</p> | 2021年07月08日 | 自公司股票上市之日起十二個月 | 除第1點外其他正在履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|------|--------|---|-------------|-------------|------|
| | | | 5、本人減持股份將嚴格按照中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所的規則履行相關信息披露義務，並遵守中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所關於減持期限、數量及比例等法定限制。若本人存在法定不得減持股份的情形的，本人將不進行股份減持。 | | | |
| | 中集集團 | 股份減持承諾 | 1、根據《深圳證券交易所創業板股票上市規則》、《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)等相關法律法規及規範性文件的規定，在滿足前述規定的前提下，承諾人可對所持公司A股股份進行減持。若《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)被修訂、廢止，承諾人將依據不時修訂的相關法律法規及規範性文件以及證券監管機構的有關要求進行減持。 | 2021年07月08日 | 鎖定期滿後 兩年 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
|------|-----|------|------|------|------|------|

- 2、承諾人持有的公司A股股份在鎖定期滿後兩年減持的，減持價不低於公司A股發行上市的發行價(不包括承諾人在公司A股發行上市後從公開市場中新買入的公司A股股票)。發行價指公司A股發行上市的發行價格，如果公司A股發行上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照深圳證券交易所的有關規定作除權除息處理。
- 3、如承諾人違反上述承諾或法律強制性規定減持公司A股股票的，承諾人將依法承擔責任。

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|----------------------------|------------|---|-------------|------|------|
| | 上海太富、 台州太 富、象山 華金 | 股份減持承 諾 | <p>1、根據《深圳證券交易所創業板股票上市規則》、《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)等相關法律法規及規範性文件的規定，在滿足前述規定的前提下，承諾人可對所持公司A股股份進行減持。若《上市公司股東、董監高減持股份的若干規定》(中國證券監督管理委員會公告[2017]9號)、《深圳證券交易所上市公司股東及董事、監事、高級管理人員減持股份實施細則》(深證上[2017]820號)被修訂、廢止，承諾人將依據不時修訂的相關法律法規及規範性文件以及證券監管機構的有關要求進行減持。</p> <p>2、如承諾人違反上述承諾或法律強制性規定減持公司A股股票的，承諾人將依法承擔責任。</p> | 2021年07月08日 | 長期履行 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|------------------------------------|------------|--|-------------|------------------|------|
| | 中集車輛、中集集團、公司時任董事(獨立非執行董事除外)、高級管理人員 | IPO穩定股價的承諾 | <p>自公司A股股票上市之日起三年內，當公司A股股票連續20個交易日的收盤價均低於公司最近一期經審計的每股淨資產(第20個交易日為「觸發日」，最近一期審計基準日後若因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配股等除權除息事項導致公司淨資產或股份總數發生變化的，每股淨資產則進行相應調整)且非因不可抗力、第三方惡意炒作因素所致時，將啟動A股股價穩定措施。</p> <p>在啟動A股股價穩定措施的條件滿足時，公司及相關責任主體應視公司實際情況、股票市場情況，按照如下順序採取穩定A股股價的措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司回購A股股份； 2、控股股東增持公司股份； 3、公司時任董事(獨立非執行董事除外)、高級管理人員增持公司A股股份 | 2021年07月08日 | 自公司股票上市之日起三十六個月內 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|------|------|--|-------------|------|------|
| | 中集車輛 | 分紅承諾 | <p>1、分紅方式</p> <p>公司可以採取現金、股票或者現金與股票相結合的方式向投資者分配股利。在保證公司正常經營的前提下，優先採用現金分紅的方式。</p> <p>2、現金分紅條件</p> <p>在同時滿足以下條件時，公司應當實施現金分紅：</p> <p>① 公司該年度實現的可分配利潤(即公司彌補虧損、提取公積金後所餘的稅後利潤)為正值；</p> <p>② 審計機構對公司該年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告；</p> <p>③ 公司無重大資金支出等事項發生(募集資金投資項目除外)。重大資金支出是指：公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或者購買設備的累計支出達到或者超過公司最近一期經審計歸屬於母公司淨資產的10%。</p> | 2021年07月08日 | 長期履行 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
|------|-----|------|------|------|------|------|

3、利潤分配和現金分紅的比例

由於公司高度重視對投資者的合理回報，為回報股東及經考慮公司財務及業務狀況，公司董事會已於2019年8月26日批准股息政策。根據該股息政策，在合乎中國及香港相關法律法規、公司章程的情況下，公司每年的股息分派將介乎上一個財政年度歸屬於母公司淨利潤的40%-60%。根據適用法律，宣派及派付任何股息需經董事會酌情決定，並取決於實際及預期經營業績、現金流量、財務狀況、一般營業狀況、經營策略、預期營運資金需求、未來拓展計劃、法律、監管及其他合同限制，以及董事會認為恰當的其他因素。此外，每一個財政年度的任何股息將須待股東大會批准。

在符合現金分紅的條件下，參考《上市公司證券發行管理辦法》第八條之規定，公司A股上市後未來三年以現金方式累計分配的利潤不少於該三年實現的年均可分配利潤的30%。公司在實施上述現金分配股利的同時，可以派發股票股利。

公司董事會應當綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水平以及是否有重大資金支出安排等因素，區分下列情形，並按照《公司章程》規定的程序，提出差異化的現金分紅政策：

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|------|-------------|--|-------------|------|------|
| | | | <p>① 公司發展階段屬成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到80%；</p> <p>② 公司發展階段屬成熟期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到40%；</p> <p>③ 公司發展階段屬成長期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所佔比例最低應達到20%。公司發展階段不易區分但有重大資金支出安排的，可以按照第3項規定處理。</p> <p>4、利潤分配的期間間隔</p> <p>在滿足利潤分配條件、保證公司正常經營和長遠發展的前提下，公司原則上每年年度股東大會審議通過後進行一次利潤分配。公司董事會可以根據公司的盈利狀況及資金需求狀況提議公司進行中期利潤分配，並提交股東大會審議批准。</p> | | | |
| | 中集集團 | 關於避免同業競爭的承諾 | <p>1、截至本函出具日，承諾人及其控制的企業(不包括公司及其控制的企業，以下同)不存在任何與公司及其控制的企業的主營業務直接或間接進行同業競爭的情況。</p> | 2020年07月26日 | 長期履行 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

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

第九節 重要事項 (續)

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

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|------|-------------------|---|-------------|------|------|
| | | | <p>2、承諾人及承諾人控制的其他企業保證不利用承諾人在公司中的地位 and 影響，違規佔用或轉移公司及其控制企業的資金、資產及其他資源，或要求公司及其控制的企業違規提供擔保。</p> <p>3、若承諾人及承諾人控制的企業違反上述承諾對公司或公司其他股東造成損失，承諾人將依法承擔相應的賠償責任。</p> <p>4、本承諾函自承諾人簽署之日起生效，在承諾人作為公司控股股東期間持續有效。</p> <p>5、本承諾函受中國法律管轄並依照中國法律解釋。</p> <p>6、本承諾函不可撤銷。</p> | | | |
| | 中集車輛 | 關於填補被攤薄即期回報的措施及承諾 | <p>為進一步落實國務院辦公廳下發的《關於進一步加強資本市場中小投資者合法權益保護工作的意見》(國辦發[2013]110號)，按照《關於首發及再融資、重大資產重組攤薄即期回報有關事項的指導意見》的要求，保障中小投資者知情權，維護中小投資者利益，針對本次發行上市可能使即期回報有所下降的情況，公司將遵循和採取以下原則和措施，加快公司主營業務發展，提高公司盈利能力，從而提升資產質量、增加營業收入、增厚未來收益、實現可持續發展，充分保護公司股東特別是中小股東的利益，注重中長期股東價值回報。</p> | 2021年07月08日 | 長期履行 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|------|-------------|-------------------|--|-------------|------|------|
| | | | <ol style="list-style-type: none"> 鞏固和發展公司主營業務，提高公司綜合競爭力和持續盈利能力； 加強募集資金管理，提高募集資金使用效率； 加強公司經營管理和內部控制，增強風險防範意識； 嚴格執行公司的分紅政策，保障公司股東利益回報。 | | | |
| | 公司董事、高級管理人員 | 關於填補被攤薄即期回報的措施及承諾 | <ol style="list-style-type: none"> 承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害公司利益； 承諾對董事和高級管理人員的職務消費行為進行約束； 承諾不動用公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動； 承諾積極推動公司薪酬制度的完善，使之更符合填補即期回報的要求；支持由董事會或提名與薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤，並嚴格遵守該等制度； | 2021年07月08日 | 長期履行 | 履行中 |

第九節 重要事項 (續)

| 承諾來源 | 承諾方 | 承諾類型 | 承諾內容 | 承諾時間 | 承諾期限 | 履行情況 |
|---------------------------------------|-----|------|---|------|------|------|
| | | | <p>5、承諾在公司設立股權激勵計劃(如有)時，應積極支持股權激勵的行權條件與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤。本人將嚴格遵守公司制定的填補回報措施，將根據未來中國證監會、證券交易所等監管機構出台的相關規定，積極採取一切必要、合理措施，在本人職權範圍內督促公司執行制定的填補回報措施。</p> <p>本承諾出具日後，若中國證監會或證券交易所作出關於填補回報措施及其承諾的其他新的監管規定時，且上述承諾不能滿足中國證監會或證券交易所該等規定時，本人承諾屆時將按照中國證監會或證券交易所的規定出具補充承諾。</p> | | | |
| 股權激勵承諾 | 不適用 | | | | | |
| 其他對公司中小股東所作承諾 | 不適用 | | | | | |
| 其他承諾 | 不適用 | | | | | |
| 承諾是否按時履行 | 是 | | | | | |
| 如承諾超期未履行完畢的，應當詳細說明未完成履行的具體原因及下一步的工作計劃 | 不適用 | | | | | |

第九節 重要事項 (續)

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

適用 不適用

二、 控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用 不適用

公司報告期不存在控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金。

三、 違規對外擔保情況

適用 不適用

公司報告期無違規對外擔保情況。

四、 董事會對最近一期「非標準審計報告」相關情況的說明

適用 不適用

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

適用 不適用

六、 董事會關於報告期會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的說明

適用 不適用

第九節 重要事項 (續)

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

適用 不適用

請參見本報告「第十三節審計報告」附註九、合併範圍的變更

八、聘任、解聘會計師事務所情況

現聘任的會計師事務所

| 境內會計師事務所名稱 | 普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合夥) |
|------------------------|--------------------------|
| 境內會計師事務所報酬(萬元) | 543 |
| 境內會計師事務所審計服務的連續年限 | 12 |
| 境內會計師事務所註冊會計師姓名 | 陳志明、劉宇峰 |
| 境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限 | 1年、2年 |

註：2023年度境內會計師事務所報酬包括年度財務報表審計費用、內控鑑證報告服務費用、A股專項鑑證報告服務費用。

是否改聘會計師事務所

是 否

聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用 不適用

本年度，公司聘請普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)對審計報告內部控制的有效性出具鑑證報告，費用為人民幣45萬元。

本年度，公司因H股回購要約及退市計劃聘請UBS AG香港分行為財務顧問，費用為25萬美元。

第九節 重要事項 (續)

九、年度報告披露後面臨退市情況

適用 不適用

十、破產重整相關事項

適用 不適用

公司報告期未發生破產重整相關事項。

十一、重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

十二、處罰及整改情況

適用 不適用

董事、監事、高級管理人員、持股5%以上的股東違規買賣公司股票情況

適用 不適用

第九節 重要事項 (續)

| 董事、監事、 高級管理人 | 違規買賣公司股票的 具體情況 | 涉嫌違規所得 收益收回的時間 | 涉嫌違規所得 收益收回的 金額(元) | 董事會採取的問責措施 |
|-----------------|---|-------------------|--------------------------|---|
| 賀瑾 | 董事賀瑾先生之配偶余斯維女士通過集中競價方式於2023年7月17日、2023年7月25日、2023年7月26日買賣公司股票，根據《中華人民共和國證券法》《上市公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理規則》《深圳證券交易所創業板股票上市規則》等相關規定，上述交易構成短線交易 | 2023年07月28日 | 630.00 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會在得知此事後，已於2023年7月28日將賀瑾先生之配偶余斯維女士本次短線交易所獲收益收回公司； 2. 持續加強合規培訓和宣導，要求董事、監事、高級管理人員及持有5%以上股份的股東加強對《證券法》《上市公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理規則》《深圳證券交易所創業板股票上市規則》等相關法律法規、規範性文件的學習，嚴格遵守相關規定，公司將持續督促相關人員嚴格規範買賣公司股票的行為，杜絕此類事件再次發生。 |

第九節 重要事項 (續)

十三、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

十四、重大關聯(連)交易

1、與日常經營相關的關聯交易

適用 不適用

| 關聯交易方 | 關聯關係 | 關聯交易類型 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價原則 | 關聯交易價格 | 關聯交易金額(萬元) | 佔同類交易金額的比例 | 獲批的交易額(萬元) | 是否超過獲批額度 | 關聯交易結算方式 | 可獲得的同類交易市價 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|------------------|--------------|--------|---------------|--------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|---------------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 中集集團及其控股子公司、聯營公司 | 控股股東及其同系 附屬公司 | 向關聯方採購 貨物 | 採購貨物 | 市場價格/ 成本加成 | - | 54,934.84 | 2.87% | 135,000 | 否 | 現金結算 | - | 2021年 08月26日、 2022年 | 具體詳見於巨潮 資訊網披露的 《關於2022- |
| | | | | 市場價格 | - | 7,635.98 | 0.40% | 55,000 | 否 | 現金結算 | - | 06月02日 | 2022年度日常 關聯交易預計 的公告》、《關 於2022-2024 年度日常關聯 交易預計上限 修訂的公告》 |
| 中集集團及其控股子公司、聯營公司 | 控股股東及其同系 附屬公司 | 向關聯方採購 服務 | 採購服務 | 市場價格 | - | 7,635.98 | 0.40% | 55,000 | 否 | 現金結算 | - | 06月02日 | 2022年度日常 關聯交易預計 的公告》、《關 於2022-2024 年度日常關聯 交易預計上限 修訂的公告》 |

第九節 重要事項 (續)

| 關聯交易方 | 關聯關係 | 關聯交易類型 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價原則 | 關聯交易價格 | 關聯交易金額 (萬元) | 佔同類交易金額的比例 | 獲批的交易額度 (萬元) | 是否超過獲批額度 | 關聯交易結算方式 | 可獲得的同類交易市價 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|--------------|----------|--------|-------------|--------|-------------|------------|--------------|----------|----------|------------|------|------|
| 中集集團及其控股子公司、聯營公司 | 控股股東及其同系附屬公司 | 向關聯方銷售貨物 | 銷售貨物 | 市場價格 / 成本加成 | - | 19,518.11 | 0.73% | 51,000 | 否 | 現金結算 | - | - | - |
| 中集集團及其控股子公司、聯營公司 | 控股股東及其同系附屬公司 | 向關聯方提供服務 | 銷售服務 | 市場價格 / 成本加成 | - | 419.53 | 0.02% | 5,500 | 否 | 現金結算 | - | - | - |
| 合計 | | | | | - | 82,508.46 | - | 246,500 | - | - | - | - | - |

大額銷貨退回的詳細情況

無

按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的，在報告期內的實際履行情況 (如有)

2023年度，本集團與中集集團及其同系附屬公司發生的關聯交易總額未超過預計額度年度上限。2023年度實際發生的與上述關聯方的採購貨物、採購服務金額合計為62,570.82萬元，與獲批的交易額度存在較大差距，主要原因是本集團年內改變了運輸方式、拓寬了運輸渠道，從關聯方採購的集裝箱金額及運輸服務費用有所下調，實際關聯採購金額未達預期。2023年度實際發生的與上述關聯方的銷售貨物、銷售服務金額合計為19,937.64萬元，與獲批的交易額度存在較大差距，主要原因為本年度國內經濟下行，國內半掛車、專用車市場需求整體受影響，實際銷售予上述關聯方的產品數量未達預期。

交易價格與市場參考價格差異較大的原因 (如適用)

不適用

第九節 重要事項 (續)

2、資產或股權收購、出售發生的關聯交易

√ 適用 □ 不適用

| 關聯方 | 關聯關係 | 關聯交易類型 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價原則 | 轉讓資產的 | | 關聯交易結算方式 | 交易損益(萬元) | 披露日期 | 披露索引 |
|------|---------|-----------|--|---|-----------|------------|----------|-----------|-------------|--------------------------------------|
| | | | | | 賬面價值(萬元) | 評估價值(萬元) | | | | |
| 中集集團 | 為公司控股股東 | 股權出售的關聯交易 | 本公司及本公司之全資子公司CIMC VEHICLEINVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED向控股股東中集集團轉讓所持深圳中集專用車有限公司合計100%股權 | 以評估值作為定價依據，並考慮其他商業原因及分期付款等因素，交易各方協商一致確定 | 20,596.06 | 125,648.89 | 現金 | 84,797.43 | 2023年02月06日 | 具體詳見於巨潮資訊網披露的《關於轉讓全資子公司股權暨關聯/連交易的公告》 |

轉讓價格與賬面價值或評估價值差異較大的原因(如有)

根據《關於深圳中集專用車有限公司之股權轉讓協議》的約定，並經各方確認，調整後的深圳專用車100%股權轉讓價格為人民幣131,699.86萬元。調整前後的轉讓價格與評估價值的均不存在較大差異。

對公司經營成果與財務狀況的影響情況

交易事項符合公司向未來的戰略規劃，有助於公司推動的供給側結構性改革，提升公司的經營質量和經營效率。本次交易不會對公司的財務狀況、經營成果、未來主營業務和持續經營能力產生不利影響，不存在損害公司及全體股東利益的情形。

如相關交易涉及業績約定的，報告期內的業績實現情況

不適用

第九節 重要事項 (續)

3、 共同對外投資的關聯交易

適用 不適用

公司報告期未發生共同對外投資的關聯交易。

4、 關聯債權債務往來

適用 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

適用 不適用

公司報告期不存在非經營性關聯債權債務往來。

第九節 重要事項 (續)

5、與存在關聯關係的財務公司的往來情況

適用 不適用

存款業務

| 關聯方 | 關聯關係 | 每日最高 存款限額 (萬元) | 存款利率範圍 | 期初餘額 (萬元) | 本期發生額 | | 期末餘額 (萬元) |
|----------------|--------|----------------------|--|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | | | | | 本期合計 存入金額 (萬元) | 本期合計 取出金額 (萬元) | |
| 中集集團財務 有限公司 | 同一控股股東 | 70,000 | 利率參考： (1) 中國人民銀行公佈的同期同 類的存款利率； (2) 中集集團財務有限公司公司 向中集集團其它附屬公司 (不包括本公司)收取的同期 同類的存款利率； (3) 獨立第三方商業銀行向本公 司及其附屬公司提供的同期 同類的存款利率。 | 68,813.72 | 1,688,240.68 | 1,690,199.14 | 66,855.26 |

第九節 重要事項 (續)

貸款業務

| 關聯方 | 關聯關係 | 貸款額度 (萬元) | 貸款利率範圍 | 期初餘額 (萬元) | 本期發生額 | | 期末餘額 (萬元) |
|----------------|--------|--------------|---|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | | | | | 本期合計 貸款金額 (萬元) | 本期合計 還款金額 (萬元) | |
| 中集集團財務 有限公司 | 同一控股股東 | 35,000 | 利率參考： (1) 中國人民銀行公佈的相同期 間相似類型貸款的利率； (2) 獨立商業銀行及／或其他 非銀行金融機構向本集團提 供的相同期間相似類型貸款 的利率； (3) 乙方在甲方申請的貸款利率 不得高於乙方在其他金融機 構同類型貸款的利率。 | 14,050.58 | 4,900.00 | 6,855.59 | 12,095.00 |

授信或其他金融業務

| 關聯方 | 關聯關係 | 業務類型 | 總額 (萬元) | 實際發生額 (萬元) |
|------------------------|--------|--|-----------|---------------|
| 在中集集團財務有限公司 提供的財務擔保 | 同一控股股東 | 公司及控股子公司為客戶及 經銷商購買本公司產品在 關聯方中集集團財務有限 公司的融資提供連帶保證 責任擔保。 | 36,210.94 | 8,888.83 |

6、公司控股的財務公司與關聯方的往來情況

適用 不適用

第九節 重要事項 (續)

7、 其他重大關連交易

適用 不適用

- (1) 公司於2023年3月27日召開第二屆董事會2023年第四次會議、第二屆監事會2023年第三次會議，分別審議通過了《關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易預計的議案》，同意公司與山東玲瓏輪胎股份有限公司2023年度日常關聯交易相關事項。
- (2) 公司於2023年8月23日召開第二屆董事會2023年第七次會議、第二屆監事會2023年第六次會議，分別審議通過了《關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司股權暨關聯／連交易的議案》，同意向關聯方深圳市中集投資有限公司轉讓本公司所持有的深圳中集同創供應鏈有限公司股權。

重大關聯交易臨時報告披露網站相關查詢

| 臨時公告名稱 | 臨時公告披露日期 | 臨時公告披露網站名稱 |
|--------------------------------------|-------------|--|
| 關於與山東玲瓏輪胎股份有限公司 2023年度日常關聯交易預計的公告 | 2023年03月28日 | 巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/) |
| 關於轉讓深圳中集同創供應鏈有限公司 股權暨關聯／連交易的公告 | 2023年08月24日 | 巨潮資訊網(http://www.cninfo.com.cn/) |

第九節 重要事項 (續)

8、按照《香港聯交所上市規則》編製的關連交易情況

中集集團持有本公司10%以上已發行股本，為《香港聯交所上市規則》所界定的本公司的主要股東。因此根據《香港聯交所上市規則》第14A章的規定，中集集團為本公司的關連人士以及其聯繫人（「中集集團關連人士」，及未免生疑，不包括本集團）為本公司的關連人士。

以下為報告期內進行的關連交易及持續關連交易摘要：

(1) 存款服務框架協議

訂約方： 中集財務機構；及
 本公司。

進行交易的理由：自2023年1月1日起，本集團已將現金存入其於中集財務機構（中集的非全資附屬公司，一間非銀行金融機構）的銀行賬戶，且中集財務機構向本集團提供存款服務。作為回報，本集團自中集財務機構收取該等存款的利息收入。此類存款服務屬於中集財務機構的日常及一般業務過程範圍，且根據適用中國法律，中集財務機構不得向公眾獨立人士提供存款服務。截至2023年12月31日，中集財務機構的註冊資本為人民幣1,000百萬元。

主要條款：本公司於2021年9月29日與中集財務機構訂立存款服務框架協議（「存款服務框架協議」），據此，中集財務機構將向本集團提供存款服務。就所提供的存款服務而言，本公司將現金（包括本公司日常業務經營所得現金及融資活動所得款項）存入本公司在中集財務機構的銀行賬戶。作為回報，中集財務機構則向本公司支付存款利息。存款服務框架協議的年期自2022年1月1日開始，三年內有效。

第九節 重要事項 (續)

定價政策：本集團於中集財務機構存款的利率將參考：**(i)**中國人民銀行公佈的同期同類的存款利率；**(ii)**中集集團(不包括本集團)存入中集財務機構的相同期間相似類型存款的利率；及**(iii)**獨立商業銀行及／或其他非銀行金融機構向本公司提供的同期同類的存款利率而釐定。

建議年度上限：截至2022年、2023年及2024年12月31日止三個年度，存款服務框架協議下之存款的最高日結餘及利息收入的年度總額不得超過以下所載的上限：

| 項目 | 截至12月31日止年度的 建議年度上限 (人民幣／千元) | | |
|------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
| 本集團在中集財務機構存款的 最高日結餘 | 700,000 | 700,000 | 700,000 |
| 來自現金存款的利息收入 | <u>14,000</u> | <u>14,000</u> | <u>14,000</u> |

於報告期內，本集團存入中集財務機構的最高每日存款結餘為人民幣692.41百萬元，本集團截至2023年12月31日止年度確認的存款利息收入為人民幣9.79百萬元。

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

就中集集團關連人士將向本集團提供的存款服務而言，本公司將從中集財務機構收取的利息收入的上述建議年度上限的釐定基準是本公司最高未提取存款金額的預計利率，約為2.0%，大體符合通行市場費率。

第九節 重要事項 (續)

(2) 採購及服務框架協議

訂約方： 中集集團(代表中集集團關連人士，作為供貨商)；及
本公司(代表本集團，作為買方)。

進行交易的理由：本公司一直自中集集團關連人士採購產品及服務。本公司將繼續自中集集團關連人士採購產品及服務，乃由於中集集團關連人士向本公司提供的該等產品及服務的標準及質量一直符合本公司必要的安全及質量標準。因此，本公司認為中集集團關連人士熟悉本公司的安全及質量標準、從以往合作中已對各自的運作有更深理解，並能夠高效可靠地滿足本公司的需求，較其他獨立第三方更為快捷高效。

主要條款：本公司於2021年9月29日與中集集團(代表中集集團關連人士)訂立採購及服務框架協議(「採購及服務框架協議」)，據此，中集集團關連人士將向本集團供應原材料、集裝箱、卡車底盤及汽車零部件以及物流服務。採購及服務框架協議的年期自2022年1月1日起生效，有效期為三年。本公司與中集訂立採購及服務框架協議之補充協議以修訂年度上限，並於2022年7月15日舉行的2022年第一次臨時股東大會審議及批准，將年度上限調整為下文「年度上限」一段所述的年度上限。

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

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

第九節 重要事項 (續)

- (b) 經計及質量、付款、靈活彈性及售後服務等各種因素後，評估、審閱及比較報價或建議書同時考慮其他因素，如商業合作延續性、產品質量及適合性、付款周期、終端客戶選擇及提供售後服務等不同因素，以確保交易符合本集團及其全體股東的最大利益。

原材料、集裝箱、卡車底盤及汽車零部件

涉及原材料、集裝箱、主機底盤及汽車零部件的採購：如有同類原材料、集裝箱、主機底盤及汽車零部件的市場價格，則參考市場價格及自中集集團獲取的報價；如無同類產品相關市場價格，則考慮採購或生產相關原材料及部件而產生的原材料成本、勞工成本及其他生產相關成本，按預計可獲取的合理利潤率水平加成計算出採購成本。

服務

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

第九節 重要事項 (續)

年度上限：截至2022年、2023年及2024年12月31日止三個年度的採購框架協議的最高年度總額不得超過下列上限：

| 項目 | 截至12月31日止年度的建議年度上限 (人民幣／千元) | | |
|--------|--------------------------------|------------------|------------------|
| | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
| 採購貨物金額 | 1,150,000 | 1,350,000 | 1,450,000 |
| 接受服務金額 | 450,000 | 550,000 | 550,000 |
| 合計 | <u>1,600,000</u> | <u>1,900,000</u> | <u>2,000,000</u> |

報告期內，本集團採購貨物金額為人民幣549.35百萬元，接受服務金額為人民幣76.36百萬元，合計為人民幣625.71百萬元。

上限基準：釐定上述採購金額的年度上限時，本公司參考：(i)中集集團關連人士過往採購貨物金額及接受服務金額；(ii)結合宏觀經濟形勢、市場需求及行業標準，並參考本集團未來發展策略及業務計劃；(iii)預計採購自中集集團的產品和服務數量及市場價格波動；及(iv)與中集集團關連人士未來三年採購貨物金額建議年度上限將剔除與江蘇萬京的採購貨物金額服務上限並另行單獨制定江蘇萬京採購貨物的建議年度上限。

(3) 提供產品及服務框架協議

訂約方：中集集團(代表中集集團關連人士，作為買方)；及
本公司(代表本集團，作為供貨商)。

第九節 重要事項 (續)

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

- (a) 本集團與中集集團關連人士已建立長期的合作關係，並了解雙方的業務計劃、質量控制和其他特別的要求；此外，由於本集團與中集集團關連人士同屬中集集團，本集團在銷售前對中集集團關連人士進行客戶信用評估等方面能夠獲得相對較為全面的信息，銷售形成應收賬款後的賬目核對、款項回收等財務工作亦能較為高效執行；
- (b) 本集團向中集集團關連人士提供產品及服務的價格和條款對本集團而言不遜於本集團向獨立第三方所提供的價格和條款；
- (c) 訂立提供產品及服務框架協議令本集團可向中集集團關連人士出售產品，供中集集團關連人士自家的製造及經營業務之用，以令本集團額外保持穩定的收益來源；及
- (d) 提供產品及服務框架協議項下的關連交易，以相關的年度上限計算，均不會超過本集團的營業收入的5%。因此，董事會認為相關關連交易並不會導致本集團對中集集團關連人士構成依賴關係。

主要條款：本公司於2021年9月29日與中集集團(代表中集集團關連人士)訂立提供產品及服務框架協議(「提供產品及服務框架協議」)，據此，中集集團關連人士將自本集團採購半掛車、上裝、部件及集裝箱維修及供應鏈服務。提供產品及服務框架協議的年期自2022年1月1日起生效，三年內有效。

第九節 重要事項 (續)

定價政策：為確保本集團向中集集團關連人士提供產品及服務遵循協商一致、公平交易的原則，及確保本協議項下的交易條款乃基於一般商業條款訂立。

半掛車及上裝

確定半掛車、上裝及零部件的價格時，將參考本集團向獨立第三方銷售同類產品的利潤率、及銷售該等產品的相關成本進行定價。成本包括但不限於：原材料、輔料、折舊、人工、能源、稅金及其他成本費用。本集團確保釐定價格基準在同等情況下不遜於向獨立第三方提供的價格，並符合本集團及其全體股東利益。

其他服務費用

經雙方公平磋商確定提供車輛設備租賃服務、供應鏈服務及集裝箱維修的服務費用。本集團將參考相關服務的過往適用價格，並將結合市場可比價格；如無市場參考價格，則根據成本加合理利潤率原則。本集團來確保向中集集團關連人士提供的服務的條款對本集團而言是公平合理的。

年度上限：截至2022年、2023年及2024年12月31日止三個年度的提供產品及服務框架協議的最高年度總額不得超過下列上限：

| 項目 | 截至12月31日止年度的建議年度上限 (人民幣／千元) | | |
|--------|--------------------------------|----------------|----------------|
| | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
| 銷售貨物金額 | 460,000 | 510,000 | 560,000 |
| 提供服務金額 | 50,000 | 55,000 | 60,000 |
| 合計 | <u>510,000</u> | <u>565,000</u> | <u>620,000</u> |

報告期內，本集團銷售貨物金額為人民幣195.18百萬元，提供服務金額為人民幣4.20百萬元，合計為人民幣199.38百萬元。

第九節 重要事項 (續)

上限基準：釐定上述銷售額的年度上限時，本公司參考：(i)中集集團關連人士的過往銷售額；及(ii)經考慮(其中包括)宏觀經濟形勢、市場需求、市場價格波動、行業標準及中集集團及本集團的發展策略及業務擴張計劃後，本集團未來向中集集團關連人士供應的產品銷量和相關配套服務的數量將穩定增長；及(iii)剔除與江蘇萬京的銷售貨物及提供服務金額上限對於考慮與中集集團關連人士釐定未來三年銷售貨物金額及提供服務金額年度上限並無重大影響。

(4) 財務擔保框架協議

訂約方： 中集集團(代表中集集團關連人士)；及
本公司(代表本集團)。

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

主要條款：本公司於2021年9月29日與中集集團(代表中集集團關連人士)訂立財務擔保框架協議(「財務擔保框架協議」)，據此，本集團同意向中集金融機構提供財務擔保及履約保證金，以便於中集金融機構向本集團客戶提供融資。財務擔保框架協議的年期自2022年1月1日開始，三年內有效。

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

第九節 重要事項 (續)

年度上限：截至2022年、2023年及2024年12月31日止三個年度，財務擔保框架協議的最高日結餘不得超過下文所載上限：

| 項目 | 截至12月31日止年度的建議年度上限 (人民幣／千元) | | |
|----------------------------|--------------------------------|---------|---------|
| | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
| 本集團向中集金融集團提供的 財務擔保最高日結餘 | 820,000 | 820,000 | 820,000 |

報告期內，本集團向中集金融集團提供的財務擔保最高日結餘為人民幣641百萬元。

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

由於上述持續關連交易以及補充協議分別於2021年8月25日、2022年6月2日的董事會審議批准並分別於2021年9月29日、2022年7月15日獲得獨立股東批准。相關信息請參閱本公司日期為2021年8月25日及2022年6月2日之公告，及本公司日期為2021年9月13日及2022年6月24日之通函。

第九節 重要事項 (續)

(5) 深圳中集專用車有限公司股權轉讓事宜

於2023年2月17日，本公司與CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED(本公司全資附屬公司)及中集集團訂立深圳專用車股權轉讓協議。於簽署協議日期，中集集團及其聯繫人直接及間接持有本公司約56.78%股份，為本公司之控股股東。因此，中集集團為本公司的關連人士。根據《香港聯交所上市規則》第14A章，擬簽署的股權轉讓協議及其項下擬進行的交易構成本公司的關連交易。據此協議，本公司及CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED同意轉讓彼等分別於深圳專用車的75%及25%股權，及中集集團同意受讓深圳專用車合計100%股權。根據《關於深圳中集專用車有限公司之股權轉讓協議》的約定，並經各方確認，調整後的股權轉讓價格為人民幣131,699.86萬元。由於股權轉讓協議及其項下擬進行的交易的最高適用百分比率(定義見《香港聯交所上市規則》)超過5%，故股權轉讓協議及其項下擬進行的交易須遵守《香港聯交所上市規則》第14A章項下申報、公告、通函及獨立股東批准的規定。此外，由於擬簽署的股權轉讓協議及其項下擬進行的交易的最高適用百分比率(定義見《香港聯交所上市規則》)超過5%但低於25%，股權轉讓協議及其項下擬進行的交易亦構成本公司的一項須予披露交易，須遵守《香港聯交所上市規則》第14章的申報及公告規定。相關信息請參閱本公司日期為2023年2月6日、2023年2月17日之公告及2023年中期報告。

第九節 重要事項 (續)

(6) 深圳中集同創供應鏈有限公司股權轉讓事宜

於2023年8月23日，本公司與深圳市中集投資有限公司(「中集投資」)訂立深圳中集同創供應鏈有限公司股權轉讓協議。於簽署協議日期，中集集團直接及間接持有本公司約56.78%權益，為本公司之控股股東。而中集投資由中集集團全資持有，為其聯繫人。因此，中集集團及中集投資均為本公司之關連人士。根據《香港聯交所上市規則》第14A章，股權轉讓協議項下的出售事項構成本公司之關連交易。據此協議，本公司同意轉讓彼於深圳中集同創供應鏈有限公司的3.7991%股權，及深圳市中集投資有限公司同意受讓深圳中集同創供應鏈有限公司3.7991%股權，代價為人民幣2,228.69萬元。由於出售事項的最高適用百分比率高於0.1%但低於5%(定義見《香港聯交所上市規則》)，故根據《香港聯交所上市規則》第14A章，股權轉讓協議項下的出售事項須遵守申報及公告規定，惟獲豁免遵守通函、獨立財務意見及獨立股東批准的規定。相關信息請參閱本公司日期為2023年8月23日之公告。

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

(7) 獨立非執行董事及外聘審計機構進行的年度審閱

本公司獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

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

第九節 重要事項 (續)

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

- a. 審計機構並無得悉任何事項致令其相信所披露之持續關連交易並未經本公司董事會批准;
- b. 就涉及本集團提供貨品或服務之交易而言,審計機構並無得悉任何事項致令其相信有關交易在所有重大方面並無按照本集團之定價政策進行;
- c. 審計機構並無得悉任何事項致令其相信有關交易在所有重大方面並無按照規管該等交易之相關協議訂立;及
- d. 就上述各項持續關連交易之總金額而言,審計機構並無得悉任何事項致令其相信所披露之持續關連交易已超出本公司就所披露各項持續關連交易之最高年度總額。

除上述披露者外,報告期內,本公司載列於「第十三節審計報告」附註十二(5)關聯方交易並未構成須根據《香港聯交所上市規則》第14A章有關關連交易披露規定的條文披露的關連交易或持續關連交易。

第九節 重要事項 (續)

十五、重大合同及其履行情况

1、託管、承包、租賃事項情況

(1) 託管情況

適用 不適用

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

(2) 承包情況

適用 不適用

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

(3) 租賃情況

適用 不適用

第九節 重要事項 (續)

租賃情況說明

1、 作為承租人

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

2、 作為出租人

本集團將部分房屋建築物、機器設備、運輸工具及其他設備用於出租，租賃期為**1**個月至**20**年不等且根據租戶的需求可能延長。根據租賃合同，每年需根據市場租金狀況對租金進行調整。

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額**10%**以上的項目

適用 不適用

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

第九節 重要事項 (續)

2、 重大擔保

適用 不適用

單位：萬元

| 擔保對象名稱 | 擔保額度 | | 公司及子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保) | | | | | 擔保期 | 是否履行完畢 | 是否為關聯方擔保 |
|------------------------------------|------------|---------|--------------------------|-----------|--------|---------|-----------|------|--------|----------|
| | 相關公告披露日期 | 擔保額度 | 實際發生日期 | 實際擔保金額 | 擔保類型 | 擔保物(如有) | 反擔保情況(如有) | | | |
| 揚州中集通華專用車有限公司的購車客戶及經銷商 | 2023/03/28 | 320,000 | 2023/1/1 | 6,644.61 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 蕪湖中集瑞江汽車有限公司的購車客戶及經銷商 | | | 2023/1/1 | 35,902.00 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 駐馬店中集華駿車輛有限公司的購車客戶及經銷商 | | | 2023/1/1 | 255.67 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 深圳中集專用車有限公司、中集車輛(江門市)有限公司的購車客戶及經銷商 | | | 2023/1/1 | 15,598.17 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 洛陽中集凌宇汽車有限公司的購車客戶及經銷商 | | | 2023/1/1 | 22,162.26 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 重慶中集車輛銷售服務有限公司的購車客戶及經銷商 | | | 2023/1/1 | 194.43 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |

第九節 重要事項 (續)

公司及其子公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

| 擔保對象名稱 | 擔保額度 | | 實際發生日期 | 實際擔保 | | 擔保物(如有) | 反擔保情況(如有) | 擔保期 | 是否履行完畢 | 是否為關聯方擔保 |
|----------------------|------------|-------|------------|---------------------|--------|---------|-----------|------|--------|-----------|
| | 相關公告披露日期 | 擔保額度 | | 金額 | 擔保類型 | | | | | |
| 上海中集汽車銷售服務有限公司的購車客戶 | | | 2023/1/1 | 52.29 | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 陝西中集車輛銷售服務有限公司的購車客戶 | | | 2023/1/1 | / | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 昆明中集車輛產業園開發有限公司的客戶 | 2023/03/28 | 4,000 | / | / | 連帶責任擔保 | 無 | 已提供反擔保 | 1-3年 | 否 | 否 |
| 報告期內審批的對外擔保額度合計(A1) | | | 324,000.00 | 報告期內對外擔保實際發生額合計(A2) | | | | | | 16,626.78 |
| 報告期末已審批的對外擔保額度合計(A3) | | | 324,000.00 | 報告期末實際對外擔保餘額合計(A4) | | | | | | 80,809.43 |

第九節 重要事項 (續)

公司對子公司的擔保情況

| 擔保對象名稱 | 擔保額度 | | 公司對子公司的擔保情況 | | | | | 擔保期 | 是否履行完畢 | 是否為關聯方擔保 |
|------------------------|-----------|---------|-------------|-----------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|-----------|
| | 相關公告披露日期 | 擔保額度 | 實際發生日期 | 實際擔保金額 | 擔保類型 | 擔保物(如有) | 反擔保情況(如有) | | | |
| 梁山中集東岳車輛有限公司 | 2023/3/28 | 200,000 | 2023/1/12 | 2,132.8 | 連帶責任擔保 | 無 | 小股東股權質押 | 1年 | 否 | 否 |
| 梁山中集東岳車輛有限公司 | | | 2023/3/23 | 2,118.4 | 連帶責任擔保 | 無 | 小股東股權質押 | 1年 | 否 | 否 |
| 駐馬店中集華駿鑄造有限公司 | | | 2023/1/28 | 2,825.00 | 連帶責任擔保 | 無 | 無 | 1年 | 否 | 否 |
| 駐馬店中集華駿鑄造有限公司 | | | 2023/1/6 | 3308.65 | 連帶責任擔保 | 無 | 無 | 1年 | 否 | 否 |
| 中集車輛太字節汽車車廂製造(江門)有限公司 | | | 2022/8/4 | 1,000.00 | 連帶責任擔保 | 無 | 無 | 1年 | 否 | 否 |
| 昆明中集車輛產業園開發有限公司 | | | 2023/1/17 | 1,749.40 | 連帶責任擔保 | 無 | 無 | 1年 | 否 | 否 |
| 昆明中集車輛產業園開發有限公司 | | | 2023/2/20 | 4,000.00 | 連帶責任擔保 | 無 | 無 | 3年 | 否 | 否 |
| 昆明中集車輛產業園開發有限公司 | | | 2023/7/12 | 250.60 | 連帶責任擔保 | 無 | 無 | 3年 | 否 | 否 |
| 報告期內審批對子公司擔保額度合計(B1) | | | 200,000.00 | 報告期內對子公司擔保實際發生額合計(B2) | | | | | | 28,671.63 |
| 報告期末已審批的對子公司擔保額度合計(B3) | | | 200,000.00 | 報告期末對子公司實際擔保餘額合計(B4) | | | | | | 17,384.85 |

第九節 重要事項 (續)

公司擔保總額(即前三大項的合計)

對未到期擔保合同，報告期內發生擔保責任或有證據表明有可能承擔連帶清償責任的情況說明(如有) 公司為符合條件的客戶向金融機構融資購車提供擔保。截至2023年12月31日，因客戶未按時還款而由公司履行代償責任的金額為人民幣1,052.61萬元

違反規定程序對外提供擔保的說明(如有) 不適用

註： 報告期內審批的公司及子公司對子公司的擔保額度合計為人民幣200,000萬元。

3、 委託他人進行現金資產管理情況

(1) 委託理財情況

適用 不適用

公司報告期不存在委託理財。

(2) 委託貸款情況

適用 不適用

公司報告期不存在委託貸款。

4、 其他重大合同

適用 不適用

公司報告期不存在其他重大合同。

第九節 重要事項 (續)

十六、其他重大事項的說明

適用 不適用

1. 關於控股股東增持H股股份比例超過1%

具體詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn/>)於2023年1月19日披露的《關於控股股東增持H股股份比例超過1%的公告》(公告編號:2023-002)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk/>)發布的公告。

2. 關於持股5%以上股東股份變動

具體詳見巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn/>)於2023年2月6日披露的《關於持股5%以上股東減持A股股份預披露的公告》(公告編號:2023-008)、於2023年2月21日披露的《關於持股5%以上股東股份變動超過1%的公告》(公告編號:2023-014)、於2023年2月23日披露的《關於持股5%以上股東權益變動的提示性公告》(公告編號:2023-015)及《簡式權益變動報告書》、於2023年3月31日披露的《關於持股5%以上股東股份變動達到1%的公告》(公告編號:2023-032)、於2023年4月28日披露的《關於持股5%以上股東股份變動達到1%的公告》(公告編號:2023-042)、於2023年5月11日披露的《關於持股5%以上股東減持A股股份數量過半的進展公告》(公告編號:2023-044)、於2023年6月2日披露的《關於持股5%以上股東股份變動達到1%的公告》(公告編號:2023-052)、於2023年7月4日披露的《關於持股5%以上股東股份變動達到1%的公告》(公告編號:2023-057)、於2023年9月28日披露的《關於持股5%以上股東減持A股股份時間屆滿暨減持結果的公告》(公告編號:2023-076)及香港聯交所網站(<https://www.hkexnews.hk/>)發布的公告。

第九節 重要事項 (續)

3. 關於2023年開展匯率遠期套期保值業務的事項

具體詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 於2023年2月21日披露的《關於2023年繼續開展匯率遠期套期保值業務的公告》(公告編號：2023-012) 及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk/>) 發布的公告。

4. 使用部分A股閒置募集資金進行現金管理

具體詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 2023年8月24日披露的《關於使用部分A股閒置募集資金進行現金管理的公告》(公告編號：2023-070) 及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk/>) 發布的公告。

5. 2022年度權益分派

具體詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 於2023年3月28日披露的《關於2022年度利潤分配預案的公告》(2023-026)、於2023年7月14日披露的《2022年度A股權益分配實施公告》(公告編號：2023-058) 及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk/>) 發布的公告。

第九節 重要事項 (續)

6. 籌劃H股回購及退市事項：

具體詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 於2023年11月28日披露的《關於籌劃重大事項的停牌公告》(公告編號：2023-087)、於2023年11月29日披露的《重大事項提示暨公司股票複牌公告》(公告編號：2023-090)及《(1)根據收購守則規則3.7、《香港聯交所上市規則》第13.09條及證券及期貨條例第XIVA部項下內幕消息條文作出公告及(2)恢復買賣》、於2023年12月27日披露《重大事項進展公告》(公告編號：2023-094)、《根據收購守則規則第3.7條作出的每月更新公告》、2024年1月26日披露的《重大事項進展公告》(公告編號：2024-005)、《根據收購守則規則第3.7條作出的每月更新公告》、2024年2月26日《重大事項進展公告》(公告編號：2024-013)、《根據收購守則規則第3.7條作出的每月更新公告》、2024年3月11日披露的《重大事項進展暨公司股票複牌公告》(公告編號：2024-019)、《(1)由UBS代表中集車輛(集團)股份有限公司作出以每股H股7.5港元的價格回購全部已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)的有條件現金要約；(2)建議中集車輛(集團)股份有限公司H股自香港聯合交易所有限公司自願退市；及(3)恢復買賣》，以及2024年3月27日披露的《有關(1)中UBS代表中集車輛(集團)股份有限公司作出以每股H股7.5港元的價格回購全部已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)的有條件現金要約；及(2)建議中集車輛(集團)股份有限公司H股自香港聯合交易所有限公司自願退市的要約文件》、《中集車輛(集團)股份有限公司關於召開2024年第二次臨時股東大會、2024年第一次A股類別股東大會及2024年第一次H股類別股東大會的通知》(公告編號：2024-035)，以及2024年4月18日披露的《2024年第二次臨時股東大會、2024年第一次A股類別股東大會及2024年第一次H股類別股東大會決議公告》(公告編號：2024-039)。

7. 修訂公司相關制度

具體詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 於2023年12月15日披露的《第二屆董事會2023年第十次會議決議公告》(公告編號：2023-092)、相關修訂制度及香港聯交所網站 (<https://www.hkexnews.hk/>) 發布的公告。

第九節 重要事項 (續)

8. 公司與專業投資機構共同投資設立投資基金

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

2021年度,深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)已取得中國證券投資基金業協會私募投資基金備案證明,並完成所有合夥人第一期實繳。

2022年度,深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)已完成第一期款項投資。

2023年度,深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)已完成第二期、第三期實繳。截止2023年12月31日,深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)實繳完畢。

2023年度,深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)已完成第二期款項投資。

十七、公司子公司重大事項

適用 不適用

第十節 股份變動及股東情況

一、股份變動情況

1、股份變動情況

單位：股

| | 本次變動前 | | 本次變動增減(+,-) | | | | 本次變動後 | | |
|------------|----------------------|----------------|-------------|----|-----------|----|-------|----------------------|----------------|
| | 數量 | 比例 | 發行新股 | 送股 | 轉股 公積金 | 其他 | 小計 | 數量 | 比例 |
| 一、有限售條件股份 | 1,013,428,475 | 50.23% | | | | | | 1,013,428,475 | 50.23% |
| 1、國家持股 | | | | | | | | | |
| 2、國有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他內資持股 | 728,443,475 | 36.10% | | | | | | 728,443,475 | 36.10% |
| 其中：境內法人 | | | | | | | | | |
| 持股 | 728,443,475 | 36.10% | | | | | | 728,443,475 | 36.10% |
| 境內自然 | | | | | | | | | |
| 人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外資持股 | 284,985,000 | 14.12% | | | | | | 284,985,000 | 14.12% |
| 其中：境外法人 | | | | | | | | | |
| 持股 | 284,985,000 | 14.12% | | | | | | 284,985,000 | 14.12% |
| 境外自然 | | | | | | | | | |
| 人持股 | | | | | | | | | |
| 二、無限售條件股份 | 1,004,171,525 | 49.77% | | | | | | 1,004,171,525 | 49.77% |
| 1、人民幣普通股 | 725,236,525 | 35.95% | | | | | | 725,236,525 | 35.95% |
| 2、境內上市的外資股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外資股 | 278,935,000 | 13.83% | | | | | | 278,935,000 | 13.83% |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份總數 | <u>2,017,600,000</u> | <u>100.00%</u> | | | | | | <u>2,017,600,000</u> | <u>100.00%</u> |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

股份變動的原因

適用 不適用

股份變動的批准情況

適用 不適用

股份變動的過戶情況

適用 不適用

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

適用 不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

2、 限售股份變動情況

適用 不適用

二、 證券發行與上市情況

1、 報告期內證券發行(不含優先股)情況

適用 不適用

2、 公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用 不適用

3、 現存的內部職工股情況

適用 不適用

第十節 股份變動及股東情況 (續)

三、股東和實際控制人情況

1、公司股東數量及持股情況

單位：股

| | | | | | | | | | |
|-----------------|---|----------------------------------|---|-----------------------------------|---|--|---|----------------------------|---|
| 報告期末普通股 股東總數 | 總戶數： 39,892戶(其中， A股：39,851戶， H股：41戶) | A股年度報告披露日 前一月末 普通股 股東總數 | 總戶數： 42,158戶(其中， A股：42,117戶， H股：41戶) | 報告期末表決權 恢復的優先股 股東總數 (如有) | 0 | A股年度報告披露日 前一月末表決權 恢復的優先股 股東總數(如有) | 0 | 持有特別表決權 股份的股東總數 (如有) | 0 |
|-----------------|---|----------------------------------|---|-----------------------------------|---|--|---|----------------------------|---|

持股5%以上的股東或前10名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例 | 報告期末 持股數量 | 報告期內 增減變動 情況 | 持有有限 售條件的 股份數量 | 持有無限 售條件的 股份數量 | 質押、標記或 凍結情況 股份狀態 | 數量 |
|---|---------|--------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----|
| 中集集團 | 境內非國有法人 | 36.10% | 728,443,475 | 0 | 728,443,475 | 0 | | |
| 中集香港(註1) | 境外法人 | 20.68% | 417,190,600 | 13,935,000 | 284,985,000 | 132,205,600 | | |
| HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央結算(代理人) 有限公司)(註2) | 境外法人 | 7.27% | 146,669,932 | -13,932,000 | 0 | 146,669,932 | | |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例 | 報告期末 持股數量 | 報告期內 增減變動 情況 | 持有有限 售條件的 股份數量 | 持有無限 售條件的 股份數量 | 質押、標記或 凍結情況 股份狀態 數量 |
|---|---------|-------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 平安資本有限責任公司－上海 太富祥中股權投資基金合夥企 業(有限合夥) | 其他 | 3.53% | 71,184,088 | -55,045,500 | 0 | 71,184,088 | |
| 平安資本有限責任公司－台州 太富祥雲股權投資合夥企業 (有限合夥) | 其他 | 3.44% | 69,483,605 | -52,201,900 | 0 | 69,483,605 | |
| 象山華金 | 境內非國有法人 | 3.39% | 68,336,400 | -7,541,100 | 0 | 68,336,400 | |
| 香港中央結算有限公司 | 境外法人 | 2.16% | 43,537,265 | 41,731,462 | 0 | 43,537,265 | |
| 海南龍源 | 境內非國有法人 | 1.03% | 20,710,000 | -2,450,000 | 0 | 20,710,000 | |
| 阿布達比投資局 | 境外法人 | 0.85% | 17,081,857 | 17,081,857 | 0 | 17,081,857 | |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例 | 報告期末 持股數量 | 報告期內 增減變動 情況 | 持有有限 售條件的 股份數量 | 持有無限 售條件的 股份數量 | 質押、標記或 凍結情況 股份狀態 | 數量 |
|------|------|------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----|
|------|------|------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----|

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|----|-------|------------|------------|---|------------|--|--|
| 中國銀行－景順長城策略精選 靈活配置混合型證券投資基金 | 其他 | 0.72% | 14,591,071 | 14,591,071 | 0 | 14,591,071 | | |
|--------------------------------|----|-------|------------|------------|---|------------|--|--|

戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名
股東的情況(如有)

不適用

上述股東關聯關係或一致行動的說明

1. 中集香港為中集集團的全資子公司；
2. 平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)與平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)均為合夥型私募投資基金。平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)的執行事務合夥人為平安資本有限責任公司，平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)的執行事務合夥人為平安德成。平安德成和平安資本有限責任公司均為上市公司平安集團(601318.SH/02318.HK)間接持有100%權益的企業。

平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)與平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)受同一主體控制，為一致行動人。

除此之外，公司未知上述股東之間是否存在其他關聯關係，也未知其是否屬於一致行動人。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例 | 報告期末 持股數量 | 報告期內 增減變動 情況 | 持有有限 售條件的 股份數量 | 持有無限 售條件的 股份數量 | 質押、標記或 凍結情況 股份狀態 | 數量 |
|------|------|------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----|
|------|------|------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----|

上述股東涉及委託／受託表決權、放棄表決權
情況的說明

不適用

前10名股東中存在回購專戶的特別說明(如有)

不適用

前10名無限售條件股東持股情況

| 股東名稱 | 報告期末持有無限售條件股份數量 | 股份種類 | 數量 |
|---|-----------------|---------|-------------|
| HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算 (代理人)有限公司)(註2) | 146,669,932 | 境外上市外資股 | 146,669,932 |
| 中集香港(註1) | 132,205,600 | 境外上市外資股 | 132,205,600 |
| 平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基 金合夥企業(有限合夥) | 71,184,088 | 人民幣普通股 | 71,184,088 |
| 平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合 夥企業(有限合夥) | 69,483,605 | 人民幣普通股 | 69,483,605 |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 股東名稱 | 報告期末持有無限售條件股份數量 | 股份種類 | |
|---|-----------------|--------|------------|
| | | 股份種類 | 數量 |
| 象山華金 | 68,336,400 | 人民幣普通股 | 68,336,400 |
| 香港中央結算有限公司 | 43,537,265 | 人民幣普通股 | 43,537,265 |
| 海南龍源 | 20,710,000 | 人民幣普通股 | 20,710,000 |
| 阿布達比投資局 | 17,081,857 | 人民幣普通股 | 17,081,857 |
| 中國銀行－景順長城策略精選靈活配置混合型證券 投資基金 | 14,591,071 | 人民幣普通股 | 14,591,071 |
| 景順長城基金－中國人壽保險股份有限公司－分紅 險－景順長城基金國壽股份均衡股票型組合單一 資產管理計劃(可供出售) | 7,810,306 | 人民幣普通股 | 7,810,306 |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 股東名稱 | 報告期末持有無限售條件股份數量 | 股份種類 | |
|--|---|------|----|
| | | 股份種類 | 數量 |
| 前10名無限售流通股股東之間，以及前10名無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係或一致行動的說明 | <p>1. 中集香港為中集集團的全資子公司；</p> <p>2. 平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)與平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)均為合夥型私募投資基金。平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)的執行事務合夥人為平安資本有限責任公司，平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)的執行事務合夥人為平安德成。平安德成和平安資本有限責任公司均為上市公司平安集團(601318.SH/02318.HK)間接持有100%權益的企業。</p> <p>平安資本有限責任公司－上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)與平安資本有限責任公司－台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)受同一主體控制，為一致行動人。</p> <p>除此之外，公司未知上述股東之間是否存在其他關聯關係，也未知其是否屬於一致行動人。</p> | | |

參與融資融券業務股東情況說明(如有)

不適用

註1：報告期末，中集香港持有的公司132,205,600股H股登記在HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)處，上述表格中中集香港的持股數量及持股比例已包含此部分股數。

註2：HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)，為H股非登記股東所持股份的名義持有人。報告期末，登記在HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)的持股數量為278,875,532股H股，上表中HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)的持股數量及持股比例未包含登記在其名下的中集香港持有的132,205,600股H股。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

前十名股東參與轉融通業務出借股份情況

適用 不適用

前十名股東較上期發生變化

適用 不適用

單位：股

| 股東名稱(全稱) | 前十名股東較上期末發生變化情況 | | | | 期末股東普通賬戶、 信用賬戶持股及轉融通出借 股份且尚未歸還的股份數量 佔總股本的比例 | |
|--------------------------------|-----------------|----------------------|-------------|------------|--|-------------|
| | 本報告期 新增／退出 | 期末轉融通出借股份 且尚未歸還數量 | 佔總股本 的比例 | 數量合計 | 數量合計 | 佔總股本 的比例 |
| | | | | | | |
| 中央企業鄉村產業投資基金股份有 限公司 | 退出 | 0 | 0% | 0 | 0% | |
| 廣州工控資本管理有限公司 | 退出 | 0 | 0% | 392,796 | 0.02% | |
| 中保投資有限責任公司－中國保險 投資基金(有限合夥) | 退出 | 0 | 0% | 0 | 0% | |
| 香港中央結算有限公司 | 新增 | 0 | 0% | 43,537,265 | 2.16% | |
| 阿布達比投資局 | 新增 | 0 | 0% | 17,081,857 | 0.85% | |
| 中國銀行－景順長城策略精選靈活 配置混合型證券投資基金 | 新增 | 0 | 0% | 14,591,071 | 0.72% | |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

公司是否具有表決權差異安排

適用 不適用

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

是 否

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

2、公司控股股東情況

控股股東性質：控股主體性質不明確

控股股東類型：法人

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

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 控股股東名稱 | 法定代表人/ 單位負責人 | 成立日期 | 組織機構代碼 | 主要經營業務 |
|------------------------------|--|------|--------|--------|
| 控股股東報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況 | 截至2023年12月31日，控股股東控股和參股其他上市公司股權的情況如下： | | | |
| | 1. 中集安瑞科(香港聯交所上市公司，證券代碼03899)，持股數量：1,371,016,211股； | | | |
| | 2. 中集安瑞環科技股份有限公司(深圳證券交易所上市公司，證券代碼301559)，中集集團非全資子公司WIN SCORE INVESTMENTS LIMITED持有中集安瑞環科技股份有限公司459,000,000股； | | | |
| | 3. 華商國際海洋能源科技控股有限公司(香港聯交所上市公司，證券代碼00206)，持股數量：185,600,000股； | | | |
| | 4. Otto Energy Limited(澳洲證券交易所上市公司，證券代碼OEL)，持股數量：13,520,833股； | | | |
| | 5. 首程控股有限公司(香港聯交所上市公司，證券代碼00697)，持股數量：209,586,211股； | | | |
| | 6. 北京諾禾致源科技股份有限公司(上海證券交易所上市公司，證券代碼688315)，持股數量：794,656股； | | | |
| | 7. 中鐵特貨物流股份有限公司(深圳證券交易所上市公司，證券代碼001213)，持股數量：40,000,000股； | | | |
| | 8. 中國南玻集團股份有限公司(深圳證券交易所上市公司，證券代碼000012)，持股數量：10,335,757股； | | | |
| | 9. 青島消防股份有限公司(深圳證券交易所上市公司，證券代碼002960)，持股數量：64,972,927股； | | | |
| | 10. 山東玲瓏輪胎股份有限公司(上海證券交易所上市公司，證券代碼601966)，持股數量：3,200,000股。 | | | |

控股股東報告期內變更

適用 不適用

公司報告期控股股東未發生變更。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

3、公司實際控制人及其一致行動人

實際控制人性質：無實際控制人

實際控制人類型：不存在

公司不存在實際控制人情況的說明

截至本報告期末，中集集團直接持有本公司**36.10%**的股份，通過全資子公司中集香港持有本公司**20.68%**的股份，中集集團及中集香港合計持有本公司**56.78%**的股份，為本公司控股股東。中集集團無實際控制人，因此，本公司亦無實際控制人。

公司最終控制層面是否存在持股比例在**10%**以上的股東情況

是 否

法人 自然人

最終控制層面持股情況

| 最終控制層面股東名稱 | 法定代表人／ 單位負責人 | 成立日期 | 組織機構代碼 | 主要經營 業務 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|--------|------------|
| 深圳資本(香港)集裝箱投資有限公司 | 石瀾 (指定代表人) | 2020年 09月22日 | | - 投資 |
| 招商局國際(中集)投資有限公司 | 胡賢甫 | 1995年 01月17日 | | - 投資、控股 |
| 最終控制層面股東報告期內控制的其他境內外上市公司的股權情況 | 無 | | | |

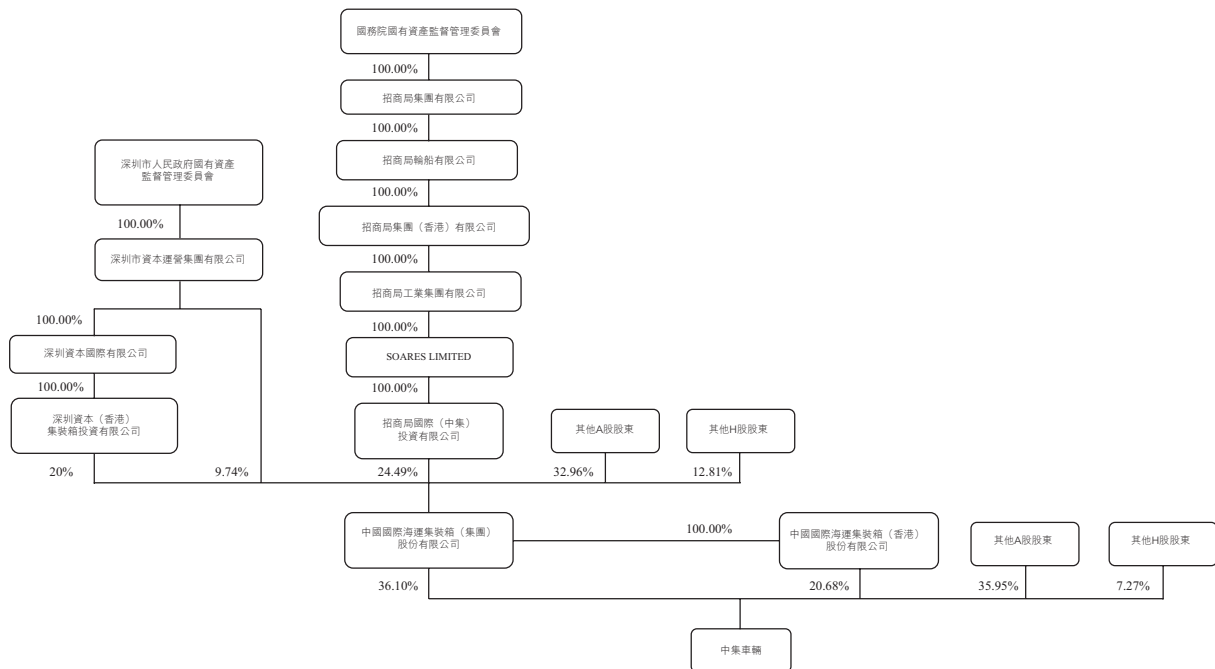
第十節 股份變動及股東情況 (續)

實際控制人報告期內變更

適用 不適用

公司報告期實際控制人未發生變更。

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用 不適用

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

適用 不適用

- 5、其他持股在**10%**以上的法人股東

適用 不適用

第十節 股份變動及股東情況 (續)

6、 控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

適用 不適用

四、 股份回購在報告期的具體實施情況

股份回購的實施進展情況

適用 不適用

採用集中競價交易方式減持回購股份的實施進展情況

適用 不適用

五、 根據香港《證券及期貨條例》披露主要股東持股及其他人士持股情況

據董事所知，於2023年12月31日，除本公司各董事、監事及最高行政人員以外，以下人士於本公司股份及相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊所記錄的權益及／或淡倉：

| 股東名稱 | 權益性質 | 股份類別 | 股份數目 | 好倉／ 淡倉 | 佔有關股份 類別之概約 百分比 | 佔本公司 |
|--------|--------------|------|-------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | | 已發行股本 總額的概約 百分比 |
| 中集集團 | 實益擁有人 | A股 | 728,443,475 | 好倉 | 50.11% | 36.10% |
| | 於受控法團的權益(註1) | H股 | 417,190,600 | 好倉 | 73.98% | 20.68% |
| 中集香港 | 實益擁有人 | H股 | 417,190,600 | 好倉 | 73.98% | 20.68% |
| 平安人壽保險 | 於受控法團的權益(註2) | A股 | 140,667,693 | 好倉 | 9.68% | 6.97% |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

| 股東名稱 | 權益性質 | 股份類別 | 股份數目 | 好倉/ 淡倉 | 佔有關股份 | 佔本公司 |
|-------------------|------------------|------|-------------|-----------|--------------|-----------------------|
| | | | | | 類別之概約 百分比 | 已發行股本 總額的概約 百分比 |
| 深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司 | 於受控法團的權益(註3) | A股 | 140,667,693 | 好倉 | 9.68% | 6.97% |
| 平安金融 | 於受控法團的權益(註3&4) | A股 | 140,667,693 | 好倉 | 9.68% | 6.97% |
| 平安集團 | 於受控法團的權益(註3·4&5) | A股 | 140,667,693 | 好倉 | 9.68% | 6.97% |
| 香港天成投資貿易有限公司 | 實益擁有人 | H股 | 39,948,500 | 好倉 | 7.08% | 1.98% |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 於受控法團的權益(註6) | H股 | 39,948,500 | 好倉 | 7.08% | 1.98% |
| 玲瓏集團有限公司 | 於受控法團的權益(註6) | H股 | 39,948,500 | 好倉 | 7.08% | 1.98% |
| 王希成 | 於受控法團的權益(註6) | H股 | 39,948,500 | 好倉 | 7.08% | 1.98% |

第十節 股份變動及股東情況 (續)

附註：

- (1) 中集香港為中集集團的全資附屬公司，因此，中集集團被視作於中集香港持有的H股股份中擁有權益。於2023年12月31日，中集香港持有417,190,600股H股股份。
- (2) 平安人壽保險為台州太富及上海太富的有限合夥人（分別持有其47.62%及40.36%股權），故被視為於台州太富及上海太富分別持有的69,483,605股A股及71,184,088股A股中擁有權益。
- (3) 深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司擁有深圳市思道科投資有限公司100%股權及深圳市思道科投資有限公司持有平安健康合夥企業55.12%股權。平安健康合夥企業為台州太富的有限合夥人（持有其38.33%股權）。另外，深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司全資控制平安資本有限責任公司，而平安資本有限責任公司為上海太富的執行事務合夥人。深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司故被視為於台州太富及上海太富分別持有的69,483,605股A股及71,184,088股A股中擁有權益。
- (4) 平安金融全資擁有平安德成（為台州太富的執行事務合夥人），因此，平安金融被視為於台州太富持有的69,483,605股A股中擁有權益。同時，平安金融全資擁有深圳市平安遠欣投資發展控股有限公司。因此，平安金融視為於上海太富持有的71,184,088股A股中擁有權益。
- (5) 平安金融由平安集團最終控制，故平安集團也被視為於上海太富持有的71,184,088股A股及台州太富持有的69,483,605股A股中擁有權益。
- (6) 王希成先生於玲瓏集團有限公司的股份中擁有51%權益，玲瓏集團有限公司持有山東玲瓏輪胎股份有限公司39.05%股權，香港天成投資貿易有限公司又為山東玲瓏輪胎股份有限公司的全資附屬公司，故均被視為於香港天成投資貿易有限公司持有的H股股份中擁有權益。

第十節 股份變動及股東情況 (續)

六、購買、出售或贖回本公司上市證券

公司於2023年11月27日召開第二屆董事會2023年第九次會議，同意回購本公司已發行股本中所有已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)的潛在建議，並授權開展相關計劃及前期準備工作；公司於2024年3月11日召開第二屆董事會2024年第二次會議，審議通過《關於公司開展H股回購要約並退市及減少公司註冊資本的議案》等相關事項，同意回購全部已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)146,729,400股，H股回購要約價格為每股7.5港元，H股回購要約資金總額約為1,100,470,500港元，資金來源為公司的內部現金資源；公司於2024年3月25日召開第二屆董事會2024年第四次會議，審議通過《關於派發要約文件的議案》，並於2024年3月27日向H股股東派發要約文件；公司於2024年4月18日召開2024年第二次臨時股東大會、2024年第一次A股類別股東大會及2024年第一次H股類別股東大會，審議通過《關於公司開展H股回購要約並退市及減少公司註冊資本的議案》《關於授權董事會及其獲授權人士全權處理與本次H股回購要約及退市有關事項的議案》。如本次H股回購要約在所有方面成為無條件，所回購的H股將予註銷，公司註冊資本將相應減少，且公司將向香港聯交所申請撤銷H股上市地位。

具體詳見公司於2023年11月28日、2023年11月29日、2023年12月27日、2024年1月26日、2024年2月26日、2024年3月11日、2024年3月26日、2024年3月27日及2024年4月18日發布的公告。

截至本報告日期，本公司暫未開始實施股份回購。

除以上所披露外，於報告期內，本公司或其附屬公司無購買、出售或贖回其上市證券。

七、公眾持股量

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

第十一節 優先股相關情況

適用 不適用

報告期公司不存在優先股。

第十二節 債券相關情況

適用 不適用

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號
(第一頁，共七頁)

中集車輛(集團)股份有限公司全體股東：

一、審計意見

(一) 我們審計的內容

我們審計了中集車輛(集團)股份有限公司(以下簡稱「中集車輛」)的財務報表，包括2023年12月31日的合併及公司資產負債表，2023年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及財務報表附註。

(二) 我們的意見

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中集車輛2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

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

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

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號

(第二頁，共七頁)

三、關鍵審計事項

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

我們在審計中識別出的關鍵審計事項匯總如下：

(一) 應收賬款壞賬準備的計提

(二) 商譽減值的評估

關鍵審計事項

(一) 應收賬款壞賬準備的計提

參見財務報表附註二(10)金融工具會計政策、附註二(28)(a)(i)應收款項減值準備的會計估計及附註四(5)應收賬款。

於2023年12月31日，中集車輛合併財務報表中應收賬款原值約為人民幣39.37億元，壞賬準備餘額約為人民幣2.60億元。

管理層按照應收賬款整個存續期的預期信用損失計提壞賬準備。在確定預期信用損失時，管理層按信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，參照歷史信用損失率，結合當前狀況和未來經濟走勢的前瞻性預測對預期信用損失率進行調整，計算預期信用損失。

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

我們針對該關鍵審計事項執行了以下審計程序：

1. 了解、評估並測試與應收賬款壞賬準備的計提相關的內部控制，包括對應收賬款壞賬準備計提相關的覆核和審批等內部控制。我們通過考慮與應收賬款壞賬準備有關的會計估計的不確定性程度和其他固有風險因素的水平，評估導致重大錯報的固有風險；
2. 了解應收賬款壞賬準備計提的會計政策，並評估相關會計政策是否符合企業會計準則的相關規定；
3. 評估預期信用損失計算方法的合理性；抽樣測試應收賬款組合分類的準確性；結合不同風險組合的應收賬款歷史回收情況及賬齡等信息，對歷史信用損失率計算的準確性進行測算；抽樣對應收賬款賬齡的準確性進行測試；

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號
(第三頁, 共七頁)

三、 關鍵審計事項 (續)

關鍵審計事項

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

(二) 商譽減值的評估

參見財務報表附註二(19)長期資產減值會計政策、附註二(28)(a)(ii)商譽減值準備的會計估計及附註四(18)商譽。

於2023年12月31日，中集車輛合併財務報表中商譽的賬面原值約為人民幣4.66億元，已計提減值準備餘額約為人民幣0.38億元。

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

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

4. 在內部專家的協助下，覆核管理層對前瞻性因素進行調整的合理性，並對考慮前瞻性因素調整後的預期信用損失進行重新計算；

根據所實施的審計程序，我們取得的審計證據能夠支持管理層在應收賬款壞賬準備計提中所運用的重大估計和判斷。

我們針對該關鍵審計事項執行了以下審計程序：

1. 了解、評估並測試與商譽減值評估相關的內部控制，包括對採用的估值模型、關鍵假設及減值金額的計算相關的覆核及審批內部控制。我們通過考慮與商譽減值準備有關的會計估計的不確定性程度和其他固有風險因素的水平，評估導致重大錯報的固有風險；
2. 了解管理層識別資產組和商譽分配的會計政策，並評估相關會計政策以及管理層採用的商譽減值評估方法是否符合企業會計準則的相關規定；
3. 獲取管理層編製的商譽減值測試的工作底稿並測試其計算的準確性；
4. 將相關資產組過往年度的實際業績數據與管理層之前編製的預測數據進行對比，以評價管理層對現金流量的預測是否可靠；

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號
(第四頁, 共七頁)

三、 關鍵審計事項 (續)

關鍵審計事項

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

我們在審計中如何應對關鍵審計事項

5. 對於管理層預計未來現金流時採用的關鍵假設的合理性提出質疑, 具體為:
 - 預測期增長率及毛利率: 將其與歷史數據和經批准的財務預算進行比較並參考行業和市場發展前景, 評估其合理性;
 - 穩定期增長率: 將其與我們獨立觀察到的長期通貨膨脹率進行比較, 評估其合理性;
 - 稅前折現率: 在我所內部估值專家的協助下, 將其與可比公司的資本成本進行比較, 評估其合理性;
6. 覆核管理層對關鍵假設的敏感性分析及評估其對測試結果的潛在影響。

根據所實施的審計程序, 我們取得的審計證據能夠支持管理層在商譽減值評估中運用的重大會計估計和判斷。

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號
(第五頁，共七頁)

四、其他信息

中集車輛管理層對其他信息負責。其他信息包括中集車輛2023年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

五、管理層和審計委員會對財務報表的責任

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

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

審計委員會負責監督中集車輛的財務報告過程。

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號

(第六頁, 共七頁)

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

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

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

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

第十三節 審計報告

普華永道中天審字(2024)第10077號
(第七頁, 共七頁)

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

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

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

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

普華永道中天
會計師事務所(特殊普通合夥)

註冊會計師

陳志明(項目合夥人)

中國•上海市
2024年3月21日

註冊會計師

劉宇峰

合併資產負債表

2023年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| | 附註 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|----------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 資產 | | | |
| 流動資產 | | | |
| 貨幣資金 | 四(1) | 6,010,493,754.22 | 4,850,527,987.23 |
| 交易性金融資產 | 四(2) | — | 22,209,407.79 |
| 衍生金融資產 | 四(3) | 4,052,573.06 | 6,161,436.00 |
| 應收票據 | 四(4) | 116,104,599.18 | 93,034,550.82 |
| 應收賬款 | 四(5) | 3,676,322,131.75 | 3,121,505,473.81 |
| 應收款項融資 | 四(6) | 236,715,903.76 | 258,818,435.64 |
| 預付款項 | 四(7) | 231,892,127.78 | 239,789,397.31 |
| 其他應收款 | 四(8) | 811,439,773.35 | 232,452,952.37 |
| 存貨 | 四(9) | 5,126,507,013.11 | 5,514,764,338.69 |
| 一年內到期的非流動資產 | | 88,027,456.00 | 88,906,160.21 |
| 其他流動資產 | 四(10) | 219,965,838.77 | 245,182,741.32 |
| 流動資產合計 | | 16,521,521,170.98 | 14,673,352,881.19 |
| 非流動資產 | | | |
| 長期應收款 | | 23,366,970.40 | 13,964,818.87 |
| 其他非流動金融資產 | 四(11) | 10,786,384.58 | 10,786,384.58 |
| 長期股權投資 | 四(12) | 225,783,156.07 | 193,282,252.60 |
| 投資性房地產 | 四(13) | 390,311,689.15 | 405,746,795.38 |
| 固定資產 | 四(14) | 4,755,845,985.93 | 4,933,210,366.18 |
| 在建工程 | 四(15) | 173,473,647.19 | 247,577,774.52 |
| 使用權資產 | 四(16) | 280,460,404.40 | 238,375,993.30 |
| 無形資產 | 四(17) | 771,646,990.03 | 844,157,433.69 |
| 商譽 | 四(18) | 427,569,019.55 | 402,268,655.29 |
| 長期待攤費用 | | 18,706,855.83 | 34,258,397.20 |
| 遞延所得稅資產 | 四(19) | 172,942,277.67 | 143,858,729.81 |
| 其他非流動資產 | 四(20) | 65,413,328.13 | 76,389,581.39 |
| 非流動資產合計 | | 7,316,306,708.93 | 7,543,877,182.81 |
| 資產總計 | | 23,837,827,879.91 | 22,217,230,064.00 |

合併資產負債表

2023年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| | 附註 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 負債和股東權益 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 短期借款 | 四(22) | 177,548,038.46 | 467,995,600.44 |
| 衍生金融負債 | 四(3) | 41,836.74 | 5,683,205.67 |
| 應付票據 | 四(23) | 860,905,021.75 | 809,432,692.20 |
| 應付賬款 | 四(24) | 3,335,563,804.55 | 3,740,535,444.53 |
| 預收款項 | | 5,872,578.76 | 11,619,033.61 |
| 合同負債 | 四(25) | 706,477,774.21 | 618,541,399.99 |
| 應付職工薪酬 | 四(26) | 817,026,253.83 | 640,955,242.09 |
| 應交稅費 | 四(27) | 229,798,198.43 | 331,548,587.53 |
| 其他應付款 | 四(28) | 1,056,870,944.51 | 1,142,928,896.80 |
| 其中：應付股利 | | 7,521,250.00 | 3,791,956.19 |
| 一年內到期的非流動負債 | 四(29) | 278,345,479.18 | 126,750,345.95 |
| 其他流動負債 | 四(30) | 272,003,836.53 | 232,168,335.30 |
| 流動負債合計 | | 7,740,453,766.95 | 8,128,158,784.11 |
| 非流動負債 | | | |
| 長期借款 | 四(31) | 240,808,622.53 | 331,206,865.99 |
| 租賃負債 | 四(32) | 214,636,063.27 | 188,590,165.71 |
| 遞延收益 | 四(33) | 72,186,852.46 | 71,970,975.17 |
| 遞延所得稅負債 | 四(19) | 106,682,496.32 | 120,722,396.58 |
| 其他非流動負債 | | 15,966,621.50 | 16,099,977.15 |
| 非流動負債合計 | | 650,280,656.08 | 728,590,380.60 |
| 負債合計 | | 8,390,734,423.03 | 8,856,749,164.71 |
| 股東權益 | | | |
| 股本 | 四(34) | 2,017,600,000.00 | 2,017,600,000.00 |
| 資本公積 | 四(36) | 4,800,640,940.30 | 4,800,309,693.04 |
| 其他綜合收益 | 四(37) | 321,673,763.52 | 72,001,695.05 |
| 專項儲備 | 四(35) | 8,681,390.12 | — |
| 盈餘公積 | 四(38) | 419,541,717.33 | 322,977,011.06 |
| 未分配利潤 | 四(39) | 7,240,720,335.59 | 5,486,894,339.25 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 14,808,858,146.86 | 12,699,782,738.40 |
| 少數股東權益 | | 638,235,310.02 | 660,698,160.89 |
| 股東權益合計 | | 15,447,093,456.88 | 13,360,480,899.29 |
| 負債和股東權益總計 | | 23,837,827,879.91 | 22,217,230,064.00 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司資產負債表

2023年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| | 附註 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|----------------|-------|--------------------------------|-------------------------|
| 資產 | | | |
| 流動資產 | | | |
| 貨幣資金 | | 2,469,076,879.88 | 2,507,272,276.81 |
| 應收款項融資 | | 1,860,000.00 | 289,100.00 |
| 應收賬款 | 十六(1) | 289,273,377.69 | 279,253,005.24 |
| 其他應收款 | 十六(2) | 1,200,308,806.11 | 1,044,980,628.00 |
| 其他流動資產 | | 24,705,415.47 | 5,818,797.75 |
| 流動資產合計 | | <u>3,985,224,479.15</u> | <u>3,837,613,807.80</u> |
| 非流動資產 | | | |
| 其他非流動金融資產 | | 10,786,384.58 | 10,786,384.58 |
| 長期股權投資 | 十六(3) | 5,848,060,577.62 | 5,568,418,761.89 |
| 投資性房地產 | | 2,253,738.26 | 2,292,131.60 |
| 固定資產 | | 63,705,945.76 | 27,868,641.57 |
| 在建工程 | | 6,782,927.56 | 17,752,377.88 |
| 使用權資產 | | 10,514,071.35 | 11,775,617.49 |
| 無形資產 | | 42,178,990.50 | 18,632,997.26 |
| 長期待攤費用 | | 1,537,726.01 | 2,074,887.36 |
| 其他非流動資產 | | 1,515,000.00 | 4,719,632.00 |
| 非流動資產合計 | | <u>5,987,335,361.64</u> | <u>5,664,321,431.63</u> |
| 資產總計 | | <u>9,972,559,840.79</u> | <u>9,501,935,239.43</u> |

公司資產負債表

2023年12月31日

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 附註 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債和股東權益 | | |
| 流動負債 | | |
| 應付賬款 | 416,081.34 | 694,753.25 |
| 合同負債 | 557,456.40 | 302,352.29 |
| 應付職工薪酬 | 193,263,258.25 | 138,316,748.67 |
| 應交稅費 | 2,372,829.42 | 1,693,006.24 |
| 其他應付款 | 1,719,008,487.46 | 1,664,424,174.78 |
| 一年內到期的非流動負債 | 7,358,481.72 | 6,767,201.72 |
| 其他流動負債 | 2,522,045.48 | 1,391,369.41 |
| 流動負債合計 | 1,925,498,640.07 | 1,813,589,606.36 |
| 非流動負債 | | |
| 租賃負債 | 3,454,319.60 | 5,437,061.90 |
| 非流動負債合計 | 3,454,319.60 | 5,437,061.90 |
| 負債合計 | 1,928,952,959.67 | 1,819,026,668.26 |
| 股東權益 | | |
| 股本 | 2,017,600,000.00 | 2,017,600,000.00 |
| 資本公積 | 4,620,483,419.93 | 4,620,152,172.67 |
| 其他綜合收益 | 18,436,287.93 | 18,436,287.93 |
| 專項儲備 | - | - |
| 盈餘公積 | 419,541,717.33 | 322,977,011.06 |
| 未分配利潤 | 967,545,455.93 | 703,743,099.51 |
| 股東權益合計 | 8,043,606,881.12 | 7,682,908,571.17 |
| 負債和股東權益總計 | 9,972,559,840.79 | 9,501,935,239.43 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------------|-------|----------------------------|---------------------|
| 一、營業收入 | 四(40) | 25,086,577,013.05 | 23,620,612,415.36 |
| 減：營業成本 | 四(40) | (20,330,353,377.21) | (20,483,415,549.37) |
| 稅金及附加 | 四(41) | (97,652,124.57) | (90,667,099.09) |
| 銷售費用 | 四(42) | (677,523,640.09) | (526,427,065.63) |
| 管理費用 | 四(43) | (1,367,706,555.24) | (1,033,811,219.18) |
| 研發費用 | 四(44) | (396,517,482.31) | (305,577,661.69) |
| 財務收入 | 四(45) | 68,340,002.54 | 90,927,713.09 |
| 其中：利息費用 | | 37,317,913.42 | 50,325,067.19 |
| 利息收入 | | 121,707,452.39 | 73,299,541.36 |
| 加：其他收益 | 四(49) | 68,691,039.16 | 76,964,384.28 |
| 投資收益／(損失) | 四(50) | 1,094,826,678.73 | (23,910,442.91) |
| 其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益 | | 12,955,250.98 | 827,837.27 |
| 公允價值變動損失 | 四(51) | (99,441.31) | (7,346,053.56) |
| 信用減值損失 | 四(48) | (70,585,659.76) | (30,571,517.45) |
| 資產減值損失 | 四(47) | (125,641,525.25) | (38,321,104.02) |
| 資產處置收益 | 四(52) | 12,318,686.84 | 224,181,720.41 |
| 二、營業利潤 | | 3,264,673,614.58 | 1,472,638,520.24 |
| 加：營業外收入 | 四(53) | 9,159,339.88 | 11,946,394.12 |
| 減：營業外支出 | 四(54) | (13,068,339.00) | (9,805,896.48) |
| 三、利潤總額 | | 3,260,764,615.46 | 1,474,779,017.88 |
| 減：所得稅費用 | 四(55) | (813,003,671.70) | (361,171,952.63) |
| 四、淨利潤 | | 2,447,760,943.76 | 1,113,607,065.25 |
| 按經營持續性分類 | | | |
| 持續經營淨利潤 | | 2,447,760,943.76 | 1,113,607,065.25 |
| 終止經營淨利潤 | | — | — |
| 按所有權歸屬分類 | | | |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | | 2,455,670,702.61 | 1,117,958,345.49 |
| 少數股東損益 | | (7,909,758.85) | (4,351,280.24) |

合併利潤表

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------------|-------|-------------------------|------------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | 249,652,115.55 | 200,901,441.01 |
| 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | 249,672,068.47 | 201,007,623.74 |
| 將重分類進損益的其他綜合收益 | | 249,672,068.47 | 201,007,623.74 |
| 外幣財務報表折算差額 | | 249,672,068.47 | 200,824,656.68 |
| 投資性房地產轉換日公允價值高於賬面價值的金額 | | - | 182,967.06 |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | (19,952.92) | (106,182.73) |
| 六、綜合收益總額 | | 2,697,413,059.31 | 1,314,508,506.26 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 2,705,342,771.08 | 1,318,965,969.23 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | (7,929,711.77) | (4,457,462.97) |
| 七、每股收益 | 四(56) | | |
| 基本每股收益(人民幣元) | | 1.22 | 0.55 |
| 稀釋每股收益(人民幣元) | | 1.22 | 0.55 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司利潤表

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、營業收入 | 十六(5) | 85,800,242.20 | 71,738,713.30 |
| 減：營業成本 | 十六(5) | — | (363,117.78) |
| 稅金及附加 | | (563,068.51) | (352,394.92) |
| 銷售費用 | | (9,972,168.07) | (8,997,305.10) |
| 管理費用 | | (265,047,781.02) | (137,425,144.18) |
| 研發費用 | | (21,871,199.35) | (15,622,551.40) |
| 財務收入 | | 21,453,663.45 | 26,882,350.12 |
| 其中：利息費用 | | 33,662,708.15 | 20,450,779.64 |
| 利息收入 | | 60,047,385.23 | 44,904,541.68 |
| 加：其他收益 | | 2,369,511.98 | 824,129.10 |
| 投資收益 | 十六(6) | 1,302,243,349.66 | 680,614,482.03 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益 | | 13,382,051.83 | 3,094,630.52 |
| 公允價值變動(損失)/收益 | | (38,393.34) | 2,813,223.07 |
| 信用減值損失 | | (1,365,209.64) | (1,551,707.42) |
| 資產處置(損失)/收益 | | (74,352.73) | 1,093.49 |
| 二、營業利潤 | | 1,112,934,594.63 | 618,561,770.31 |
| 加：營業外收入 | | 249,094.27 | 126,711.46 |
| 減：營業外支出 | | (698,146.87) | (570.86) |
| 三、利潤總額 | | 1,112,485,542.03 | 618,687,910.91 |
| 減：所得稅費用 | | (146,838,479.34) | — |
| 四、淨利潤 | | 965,647,062.69 | 618,687,910.91 |
| 按經營持續性分類 | | | |
| 持續經營淨利潤 | | 965,647,062.69 | 618,687,910.91 |
| 終止經營淨利潤 | | — | — |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | — | — |
| 六、綜合收益總額 | | 965,647,062.69 | 618,687,910.91 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|-------------------------------|----------|----------------------------|---------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 23,243,813,337.04 | 26,726,930,256.55 |
| 收到的稅費返還 | | 293,399,585.56 | 286,841,120.73 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 四(57)(a) | 270,425,159.39 | 357,439,427.54 |
| 經營活動現金流入小計 | | 23,807,638,081.99 | 27,371,210,804.82 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | (16,539,190,662.78) | (22,320,524,950.56) |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | (2,476,300,281.95) | (1,906,226,834.10) |
| 支付的各項稅費 | | (1,717,365,128.51) | (1,080,982,275.09) |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 四(57)(b) | (1,284,578,362.51) | (909,569,229.05) |
| 經營活動現金流出小計 | | (22,017,434,435.75) | (26,217,303,288.80) |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 四(58)(a) | 1,790,203,646.24 | 1,153,907,516.02 |
| 二、投資活動產生的現金流量 | | | |
| 收回投資收到的現金 | 四(57)(c) | 63,239,888.31 | 15,375,458.78 |
| 取得投資收益所收到的現金 | | 20,387,027.68 | 1,041,792.00 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額 | | 88,701,049.27 | 369,935,539.33 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額 | 四(58)(b) | 790,011,777.37 | — |
| 投資活動現金流入小計 | | 962,339,742.63 | 386,352,790.11 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金 | | (519,114,791.93) | (537,739,078.21) |
| 投資支付的現金 | 四(57)(d) | (45,000,000.00) | (95,422,744.67) |
| 取得子公司及其他營業單位支付的 現金淨額 | | (9,427,902.99) | — |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 四(57)(e) | (41,464,315.85) | (19,155,837.10) |
| 投資活動現金流出小計 | | (615,007,010.77) | (652,317,659.98) |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | 347,332,731.86 | (265,964,869.87) |

合併現金流量表

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------------------|----------|---------------------------|--------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量 | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 7,990,689.12 | 100,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資 收到的現金 | | 7,990,689.12 | 50,000,000.00 |
| 取得借款收到的現金 | | 486,751,546.69 | 1,418,373,117.98 |
| 籌資活動現金流入小計 | | 494,742,235.81 | 1,518,373,117.98 |
| 償還債務支付的現金 | | (732,683,330.59) | (1,891,636,361.89) |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | (658,675,960.38) | (508,519,135.53) |
| 其中：子公司支付給少數股東的 股利、利潤 | | (21,534,982.01) | (59,847,285.41) |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 四(57)(f) | (77,691,979.28) | (72,320,043.62) |
| 籌資活動現金流出小計 | | (1,469,051,270.25) | (2,472,475,541.04) |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | (974,309,034.44) | (954,102,423.06) |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | | |
| | | 48,007,359.81 | 54,273,611.68 |
| 五、現金及現金等價物淨增加／(減少)額 | | | |
| 加：年初現金及現金等價物餘額 | 四(58)(a) | 1,211,234,703.47 | (11,886,165.23) |
| | 四(58)(a) | 4,682,817,168.35 | 4,694,703,333.58 |
| 六、年末現金及現金等價物餘額 | | | |
| | 四(58)(d) | 5,894,051,871.82 | 4,682,817,168.35 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司現金流量表

2023年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|-------------------------------|----|-------------------------|--------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量 | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 78,235,829.24 | 37,258,052.03 |
| 收到的稅費返還 | | — | 13,200,830.31 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 88,038,563.54 | 54,765,873.91 |
| 經營活動現金流入小計 | | 166,274,392.78 | 105,224,756.25 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | — | — |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | (109,315,253.99) | (101,732,238.10) |
| 支付的各項稅費 | | (158,819,565.03) | (3,298,845.63) |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | (127,555,867.35) | (60,521,172.29) |
| 經營活動現金流出小計 | | (395,690,686.37) | (165,552,256.02) |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | (229,416,293.59) | (60,327,499.77) |
| 二、投資活動產生的現金流量 | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 615,302,580.17 | 290,397,914.39 |
| 取得投資收益所收到的現金 | | 589,429,142.00 | 599,488,110.16 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額 | | 323,301.94 | 17,118.14 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | — | — |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | 169,588,727.84 | 364,734,539.08 |
| 投資活動現金流入小計 | | 1,374,643,751.95 | 1,254,637,681.77 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金 | | (49,699,251.19) | (29,001,127.32) |
| 投資支付的現金 | | (356,247,317.12) | (572,255,300.00) |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | (300,000,000.00) | (431,500,000.00) |
| 投資活動現金流出小計 | | (705,946,568.31) | (1,032,756,427.32) |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | 668,697,183.64 | 221,881,254.45 |

公司現金流量表

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------------|----|--------------------------------|-------------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量 | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | — | — |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | <u>2,493,350,297.62</u> | <u>954,941,580.52</u> |
| 籌資活動現金流入小計 | | <u>2,493,350,297.62</u> | <u>954,941,580.52</u> |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | (605,280,000.00) | (403,520,000.00) |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | (2,365,766,663.09) | (333,425,749.70) |
| 籌資活動現金流出小計 | | (2,971,046,663.09) | (736,945,749.70) |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | (477,696,365.47) | 217,995,830.82 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | <u>220,078.49</u> | (1,389,932.74) |
| 五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額 | | (38,195,396.93) | 378,159,652.76 |
| 加：年初現金及現金等價物餘額 | | <u>2,507,272,276.81</u> | <u>2,129,112,624.05</u> |
| 六、年末現金及現金等價物餘額 | | <u>2,469,076,879.88</u> | <u>2,507,272,276.81</u> |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

2022年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | 股東權益合計 |
|------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | 股本 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 小計 | |
| 2022年1月1日年初餘額 | | 2,017,600,000.00 | 4,754,868,324.01 | (129,005,928.69) | 261,108,219.97 | 4,834,324,784.85 | 11,738,895,400.14 | 12,386,573,960.38 |
| 2022年度增減變動額 | | | | | | | | |
| 綜合收益總額 | | - | - | - | - | 1,117,958,345.49 | 1,117,958,345.49 | 1,113,607,065.25 |
| 淨利潤 | | - | - | - | - | 1,117,958,345.49 | 1,117,958,345.49 | (4,351,280.24) |
| 其他綜合收益 | | - | - | 201,007,623.74 | - | - | 201,007,623.74 | (106,182.73) |
| 綜合收益總額合計 | | - | - | 201,007,623.74 | - | 1,117,958,345.49 | 1,318,965,969.23 | (4,457,462.97) |
| 股東投入資本 | | - | 20,894,688.06 | - | - | - | 20,894,688.06 | 20,894,688.06 |
| 其他 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 利潤分配 | | - | - | - | 61,868,791.09 | (61,868,791.09) | - | - |
| 提取盈餘公積 | 四(38) | - | - | - | - | (403,520,000.00) | (403,520,000.00) | (466,976,908.14) |
| 對股東的分配 | 四(39) | - | - | - | - | - | - | 48,603,878.40 |
| 少數股東投入資本 | | - | 7,240,367.41 | - | - | - | 7,240,367.41 | 41,363,510.99 |
| 與少數股東的交易 | | - | 16,644,560.82 | - | - | - | 16,644,560.82 | 39,570,460.77 |
| 其他 | | - | 661,752.74 | - | - | - | 661,752.74 | 661,752.74 |
| 2022年12月31日年末餘額 | | 2,017,600,000.00 | 4,800,309,693.04 | 72,001,695.05 | 322,977,011.06 | 5,486,894,339.25 | 12,699,782,738.40 | 13,360,480,899.29 |

合併股東權益變動表

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 歸屬於母公司股東權益 | | | | | | | 股東權益合計 | |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 股本 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 小計 | | |
| 2023年1月1日年初餘額 | 2,017,600,000.00 | 4,800,309,693.04 | 72,001,695.05 | - | 322,977,011.06 | 5,486,894,339.25 | 12,699,782,738.40 | 660,698,160.89 | 13,360,480,899.29 |
| 2023年度增減變動額 | | | | | | | | | |
| 綜合收益總額 | | | | | | | | | |
| 淨利潤 | - | - | - | - | - | 2,455,670,702.61 | 2,455,670,702.61 | (7,909,758.85) | 2,447,760,943.76 |
| 其他綜合收益 | - | - | 249,672,068.47 | - | - | - | 249,672,068.47 | (19,952.92) | 249,652,115.55 |
| 綜合收益總額合計 | - | - | 249,672,068.47 | - | - | 2,455,670,702.61 | 2,705,342,771.08 | (7,929,711.77) | 2,697,413,059.31 |
| 股東投入資本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 利潤分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 提取盈餘公積 | 四(38) | - | - | - | 96,564,706.27 | (96,564,706.27) | - | - | - |
| 對股東的分配 | 四(39) | - | - | - | - | (605,280,000.00) | (605,280,000.00) | (25,264,275.82) | (630,544,275.82) |
| 少數股東投入資本 | - | - | - | - | - | - | - | 9,023,850.12 | 9,023,850.12 |
| 其他 | 四(36) | 331,247.26 | - | - | - | - | 331,247.26 | - | 331,247.26 |
| 安全生產費的提取和使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 提取專項儲備 | - | - | - | 35,001,165.02 | - | - | 35,001,165.02 | 4,900,909.21 | 39,902,074.23 |
| 使用專項儲備 | - | - | - | (26,319,774.90) | - | - | (26,319,774.90) | (3,193,622.61) | (29,513,397.51) |
| 2023年12月31日年末餘額 | 2,017,600,000.00 | 4,800,640,940.30 | 321,673,763.52 | 8,661,390.12 | 419,541,717.33 | 7,240,720,335.59 | 14,808,858,146.86 | 638,235,310.02 | 15,447,093,456.88 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

公司股東權益變動表

2022年度
(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

| 項目 | 附註 | 股本 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 股東權益合計 |
|--------------------|-------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 2022年1月1日年初餘額 | | 2,017,600,000.00 | 4,620,483,419.93 | 18,436,287.93 | 261,108,219.97 | 550,443,979.69 | 7,468,071,907.52 |
| 2022年度增減變動額 | | | | | | | |
| 綜合收益總額 | | | | | | | |
| 淨利潤 | | - | - | - | - | 618,687,910.91 | 618,687,910.91 |
| 其他綜合收益 | | - | - | - | - | - | - |
| 綜合收益總額合計 | | - | - | - | - | 618,687,910.91 | 618,687,910.91 |
| 利潤分配 | | | | | | | |
| 提取盈餘公積 | 四(38) | - | - | - | 61,868,791.09 | (61,868,791.09) | - |
| 對股東的分配 | 四(39) | - | - | - | - | (403,520,000.00) | (403,520,000.00) |
| 其他 | 十六(4) | - | (331,247.26) | - | - | - | (331,247.26) |
| 2022年12月31日年末餘額 | | 2,017,600,000.00 | 4,620,152,172.67 | 18,436,287.93 | 322,977,011.06 | 703,743,099.51 | 7,682,908,571.17 |

| 項目 | 附註 | 股本 | 資本公積 | 其他綜合收益 | 盈餘公積 | 未分配利潤 | 股東權益合計 |
|--------------------|-------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 2023年1月1日年初餘額 | | 2,017,600,000.00 | 4,620,152,172.67 | 18,436,287.93 | 322,977,011.06 | 703,743,099.51 | 7,682,908,571.17 |
| 2023年度增減變動額 | | | | | | | |
| 綜合收益總額 | | | | | | | |
| 淨利潤 | | - | - | - | - | 965,647,062.69 | 965,647,062.69 |
| 其他綜合收益 | | - | - | - | - | - | - |
| 綜合收益總額合計 | | - | - | - | - | 965,647,062.69 | 965,647,062.69 |
| 利潤分配 | | | | | | | |
| 提取盈餘公積 | 四(38) | - | - | - | 96,564,706.27 | (96,564,706.27) | - |
| 對股東的分配 | 四(39) | - | - | - | - | (605,280,000.00) | (605,280,000.00) |
| 其他 | 十六(4) | - | 331,247.26 | - | - | - | 331,247.26 |
| 2023年12月31日年末餘額 | | 2,017,600,000.00 | 4,620,483,419.93 | 18,436,287.93 | 419,541,717.33 | 967,545,455.93 | 8,043,606,881.12 |

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

法定代表人：

主管會計工作的負責人：

會計機構負責人：

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況

中集車輛(集團)股份有限公司(以下簡稱「本公司」)的前身為中集車輛(集團)有限公司(以下簡稱「原公司」)。原公司原名為「深圳天達重型機械有限公司」，註冊資本為100萬美元，為於1996年8月29日經深圳市人民政府以外經貿合資證字(1996)0861號文批准成立的中外合資經營企業。1997年11月21日，經深圳市工商行政管理局核准，原公司更名為「深圳中集重型機械有限公司」。2004年6月22日，經深圳市工商行政管理局核准，原公司更名為「中集車輛(集團)有限公司」，註冊資本60,000,000美元，中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司(以下簡稱「中集集團」)及中國國際海運集裝箱(香港)有限公司(以下簡稱「中集香港」)分別注資42,000,000美元及18,000,000美元。本公司的註冊地和總部地址為深圳市南山區蛇口港灣大道2號。

2007年，經原公司董事會決議，華潤深國投信託有限公司(原名「深圳國際信託投資有限責任公司」，以下簡稱「華潤國投」)對原公司注資15,000,000美元，原公司註冊資本由60,000,000美元增至75,000,000美元。華潤國投為中集集團與車輛業務相關的管理人員及原公司的核心員工持有。增資後其中中集集團、中集香港和華潤國投持股比例分別為56%、24%和20%。

2011年，原公司各投資者按照在原公司註冊資本中所佔的比例增資，新增註冊資本共計93,000,000美元，增資後註冊資本為168,000,000美元。

2015年，原公司董事會通過《關於增資擴股引入戰略投資者的董事會決議》，原公司增加44,225,068美元的註冊資本，分別由上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「太富祥中」)、深圳南山大成新材料投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「南山大成」)、住友商事株式會社(以下簡稱「住友商事」)、深圳市龍源港城投資發展有限責任公司等四家新增投資者認購。太富祥中、南山大成、深圳市龍源港城投資發展有限責任公司、住友商事按協議約定比例對原公司分別增資35,700,000美元、3,276,352美元、3,276,352美元和1,972,364美元，原公司註冊資本由168,000,000美元增至212,225,068美元。本次變更後原股東的持股比例根據出資額相應發生變化，其中中集集團、中集香港、華潤國投、太富祥中、南山大成、深圳市龍源港城投資發展有限責任公司、住友商事的持股比例分別為44.330%、18.999%、15.832%、16.822%、1.544%、1.544%和0.929%。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 公司基本情況 (續)

2016年，深圳市龍源港城投資發展有限責任公司將其持有的原公司1.544%的股權轉讓給深圳市龍源港城企業管理中心(有限合夥)(以下簡稱「龍源港城」)。2017年，華潤國投分別將其持有的原公司10.7735%和5.0585%的股權轉讓給台州太富祥雲股權投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「太富祥雲」)和象山華金股權投資合夥企業(有限合夥)(以下簡稱「象山華金」)。其他股東股權比例維持不變。

2018年，原公司完成股份制改造，股份總數1,500,000,000股，每股面值1元。原公司企業名稱變更為「中集車輛(集團)股份有限公司」。

本公司的母公司及最終控股公司為中集集團。本公司於2019年7月11日在香港聯合交易所有限公司主板掛牌上市交易；於2021年7月8日在深圳證券交易所創業板掛牌上市交易。於2023年12月31日，本公司的總股本為2,017,600,000.00元，每股面值1元。

本公司及其子公司(以下合稱「本集團」)實際從事的主要經營業務為開發、生產和銷售各種高科技、高性能的專用汽車、半掛車系列及其零部件(不含限制項目)以及一般機械產品及金屬結構的加工製造和相關業務，並提供相關諮詢服務。於2023年度，本集團的實際主營業務與經批准的經營範圍一致。

本年度納入合併範圍的主要子公司詳見附註六。本年度新納入合併範圍的子公司主要有深圳市星火車聯科技有限公司(「星火車聯」)、深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥)、深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥)、上海常毅汽車銷售有限公司(「上海常毅」)、CIE Manufacturing (Canada) Co., Ltd和廣西集鴻天成汽車銷售服務有限公司等，詳見附註五(1)、(3)。本年度不再納入合併範圍的子公司主要有深圳中集專用車有限公司(「深圳專用車」)、上海中集汽車檢測修理有限公司等，詳見附註五(2)、(3)。

本財務報表由本公司董事會於2024年3月21日批准報出。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項的預期信用損失的計提方法(附註二(10))、存貨的計價方法(附註二(11))、長期股權投資的核算(附註二(12))、投資性房地產的計量模式(附註二(13))、長期資產發生減值的判斷標準(附註二(19))、固定資產折舊、無形資產和使用權資產攤銷(附註二(14)、(17)、(26))、預計負債的計量(附註二(22))、收入的確認和計量(附註二(23))等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷、重要會計估計及其關鍵假設詳見附註二(28)。

(1) 財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則—基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

新的香港地區《公司條例》自2014年3月3日起生效。本財務報表的若干相關事項已根據香港地區《公司條例》的要求進行披露。

(2) 遵循企業會計準則的聲明

本公司2023年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(3) 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(4) 記賬本位幣

本公司記賬本位幣為人民幣。本公司下屬子公司根據其經營所處的主要經濟環境確定其記賬本位幣，本公司及境內子公司的記賬本位幣為人民幣，香港及境外子公司的記賬本位幣為當地貨幣。本財務報表以人民幣列示。

(5) 重要性標準確定方法和選擇依據

| 項目 | 重要性標準 |
|------------------------------|---|
| 重大的在建工程 | 單項在建工程年初餘額或年末餘額佔總資產 0.05%以上 |
| 重要的採用未來現金流量折現方法計量可回收金額的資產組組合 | 單項資產組組合的商譽賬面原值佔本集團商譽原 值總金額的10%以上 |
| 重要的非全資子公司 | 少數股東權益佔本集團合併淨資產的5%以上 |
| 重要的合營企業和聯營企業 | 單項合營企業、聯營企業的賬面價值佔本集團合 併總資產的比例1%以上或權益法核算的長期股 權投資收益佔本集團合併淨利潤的比例5%以上 |
| 重要的應收賬款收回、轉回或轉銷 | 單項應收賬款原值佔應收賬款賬面餘額5%以上或 大於1000萬 |
| 重要的非同一控制下的企業合併 | 收購子公司賬面淨資產佔集團歸母淨資產的5%以 上 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(6) 企業合併

(a) 同一控制下的企業合併

本集團支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量，如被合併方是最終控制方以前年度從第三方收購來的，則以被合併方的資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎。本集團取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

(b) 非同一控制下的企業合併

本集團發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(7) 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不歸屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(8) 現金及現金等價物

現金及現金等價物是指庫存現金，可隨時用於支付的存款，以及持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(9) 外幣折算

(a) 外幣交易

外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣入賬。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為記賬本位幣。為購建符合借款費用資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額在資本化期間內予以資本化；其他匯兌差額直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，於資產負債表日採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

(b) 外幣財務報表的折算

境外經營的資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益中除未分配利潤項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。境外經營的利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，計入其他綜合收益。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。當本集團成為金融工具合同的一方時，確認相關的金融資產、金融負債或權益工具。

(a) 金融資產

(i) 分類和計量

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產劃分為：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本集團按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

債務工具

本集團持有的債務工具是指從發行方角度分析符合金融負債定義的工具，分別採用以下三種方式進行計量：

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(i) 分類和計量 (續)

債務工具 (續)

以攤餘成本計量：

本集團管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本集團對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款和長期應收款等。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的長期應收款，列示為一年內到期的非流動資產。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：

本集團管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。此類金融資產主要包括應收款項融資。

以公允價值計量且其變動計入當期損益：

本集團將持有的未劃分為以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，以公允價值計量且其變動計入當期損益。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產，其餘列示為交易性金融資產。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(i) 分類和計量 (續)

權益工具

本集團將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資按照公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

(ii) 減值

本集團對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資和財務擔保合同等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團考慮在資產負債表日無須付出不必要的額外成本和努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款和應收款項融資，無論是否存在重大融資成分，本集團均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

除上述應收票據、應收賬款和應收款項融資外，於每個資產負債表日，本集團對處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本集團按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(ii) 減值 (續)

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，認定為處於第一階段的金融工具，按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備。

本集團對於處於第一階段和第二階段的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減去已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

本集團依據信用風險特徵將應收款項劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

| | |
|------------|---------------|
| 銀行承兌匯票 | 國內銀行 |
| 商業承兌匯票 | 境內客戶 |
| 應收賬款客戶賬齡組合 | 以逾期日作為賬齡的起算時點 |

對於劃分為組合的應收票據，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

對於劃分為組合的應收賬款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編製應收賬款逾期天數與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 金融工具 (續)

(a) 金融資產 (續)

(ii) 減值 (續)

對於劃分為組合的其他應收款，本集團參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失，本集團依據信用風險特徵將其他應收款劃分為若干組合，確定組合的依據如下：

| | |
|-----|--------|
| 組合1 | 押金、保證金 |
| 組合2 | 退稅款 |
| 組合3 | 員工借款 |
| 組合4 | 車貸代償款 |
| 組合5 | 關聯方款項 |
| 組合6 | 其他 |

本集團將計提或轉回的損失準備計入當期損益。對於持有的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具，本集團在將減值損失或利得計入當期損益的同時調整其他綜合收益。

(iii) 終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

其他權益工具投資終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入留存收益；其餘金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(10) 金融工具 (續)

(b) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以攤餘成本計量的金融負債和以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

本集團的金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付票據、應付賬款、其他應付款及借款等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，本集團終止確認該金融負債或義務已解除的部分。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(c) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(11) 存貨

(a) 分類

存貨包括原材料、在產品、產成品、備品備件、委託加工材料和低值易耗品等，按成本與可變現淨值孰低計量。

(b) 發出存貨的計價方法

存貨發出時的成本按加權平均法核算，產成品和在產品成本包括原材料、直接人工以及在正常生產能力下按系統的方法分配的製造費用。

(c) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨跌價準備按存貨成本高於其可變現淨值的差額計提。可變現淨值按日常活動中，以存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的合同履約成本和銷售費用以及相關稅費後的金額確定。在同一地區生產和銷售且具有相同或類似最終用途的存貨，本集團合併計提存貨跌價準備。

(d) 本集團的存貨盤存制度採用永續盤存制。

(e) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品採用分次攤銷法、包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(12) 長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

(a) 投資成本確定

同一控制下企業合併形成的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併形成的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按發行權益性證券的公允價值確認為初始投資成本。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(12) 長期股權投資 (續)

(b) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益並計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合預計負債確認條件的，繼續確認預計將承擔的損失金額。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(12) 長期股權投資 (續)

(b) 後續計量及損益確認方法

本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認本公司財務報表的投資損益。在編製合併財務報表時，對於本集團向被投資單位投出或出售資產的順流交易而產生的未實現內部交易損益中歸屬於本集團的部分，本集團在本公司財務報表抵銷的基礎上，對有關未實現的收入和成本或資產處置損益等中歸屬於本集團的部分予以抵銷，並相應調整投資收益；對於被投資單位向本集團投出或出售資產的逆流交易而產生的未實現內部交易損益中歸屬於本集團的部分，本集團在本公司財務報表抵銷的基礎上，對有關資產賬面價值中包含的未實現內部交易損益中歸屬於本集團的部分予以抵銷，並相應調整長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

(c) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(d) 長期股權投資減值

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(13) 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

本集團對所有投資性房地產採用公允價值模式進行後續計量，不計提折舊或進行攤銷，在資產負債表日以投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產，基於轉換當日投資性房地產的公允價值確定固定資產和無形資產的賬面價值，公允價值與投資性房地產原賬面價值的差額計入當期損益。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產，以轉換當日的公允價值作為投資性房地產的賬面價值，轉換當日的公允價值小於固定資產和無形資產原賬面價值的，差額計入當期損益；轉換當日的公允價值大於固定資產和無形資產原賬面價值的，差額計入其他綜合收益，待該投資性房地產處置時轉入當期損益。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(14) 固定資產

(a) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸工具、電子及其他設備等。

固定資產在相關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。

與固定資產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

(b) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

固定資產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

| | 預計使用壽命 | 預計淨殘值率 | 年折舊率 |
|---------|--------|--------|-------------|
| 房屋及建築物 | 20-30年 | 10% | 3.0%至4.5% |
| 機器設備 | 10-12年 | 10% | 7.5%至9.0% |
| 運輸工具 | 5年 | 10% | 18.0% |
| 電子及其他設備 | 4.5-5年 | 10% | 18.0%至20.0% |

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(14) 固定資產 (續)

(c) 當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(d) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(15) 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。實際成本包括建築成本、安裝成本、符合資本化條件的借款費用以及其他為使在建工程達到預定可使用狀態所發生的必要支出。在建工程在達到預定可使用狀態時，轉入固定資產並自次月起開始計提折舊。當在建工程的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(16) 借款費用

本集團發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的利息費用減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款借款費用的資本化金額。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(16) 借款費用 (續)

對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，按照累計資產支出超過專門借款部分的資本支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均實際利率計算確定一般借款借款費用的資本化金額。實際利率為將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量折現為該借款初始確認金額所使用的利率。

(17) 無形資產

無形資產包括土地使用權、生產專有技術和商標權、軟件使用權、客戶關係和客戶合約，以成本計量。

(a) 土地使用權

土地使用權按使用年限20-50年平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(b) 生產專有技術和商標權

生產專有技術和商標權按法律規定的專有技術和商標權的期限5-10年平均攤銷。

(c) 軟件使用權

軟件使用權按5-10年平均攤銷。

(d) 客戶關係

客戶關係按5-10年平均攤銷。

(e) 客戶合約

客戶合約按9個月平均攤銷。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(17) 無形資產 (續)

(f) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

(g) 研究與開發

本集團的研究開發支出主要包括本集團實施研究開發活動而耗用的材料、研發部門職工薪酬、研發使用的設備及軟件等資產的折舊攤銷、研發測試、研發技術服務費及授權許可費等支出。

為研究產品生產工藝而進行的有計劃的調查、評價和選擇階段的支出為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；大規模生產之前，針對產品生產工藝最終應用的相關設計、測試階段的支出為開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 產品生產工藝的開發已經技術團隊進行充分論證；
- 管理層已批准產品生產工藝開發的預算；
- 前期市場調研的研究分析說明產品生產工藝所生產的產品具有市場推廣能力；
- 有足夠的技術和資金支持，以進行產品生產工藝的開發活動及後續的大規模生產；以及
- 產品生產工藝開發的支出能夠可靠地歸集。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(17) 無形資產(續)

(h) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

(18) 長期待攤費用

長期待攤費用包括使用權資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

(19) 長期資產減值

固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入資產減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(19) 長期資產減值 (續)

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

(20) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

(b) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險，均屬於設定提存計劃。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(20) 職工薪酬 (續)

(b) 離職後福利 (續)

基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(c) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為應付職工薪酬。

(21) 股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(22) 預計負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨着時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

本集團以預期信用損失為基礎確認的財務擔保合同損失準備列示為預計負債。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列報為流動負債。

(23) 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品控制權時確認收入。取得相關商品的控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- (1) 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
- (2) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
- (3) 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(23) 收入 (續)

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團應當在該段時間內按照履約進度確認收入，但是，履約進度不能合理確定的除外。

當履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，應當按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

(a) 銷售商品

向客戶直接銷售車輛產生的收入，當在客戶取得相關商品控制權時(即當產品交付予客戶，且客戶根據銷售合同接受商品時)按某一時間點確認。

向經銷商銷售車輛時通常會提供返利，相關返利按12個月期間的銷售總額計算。本集團根據歷史經驗，按照期望值法確定返利金額，按照合同對價扣除預計返利金額後的淨額確認收入。

本集團在貨品交付時確認應收款，因為此時收回對價的權利是無條件的，本集團僅需等待客戶付款。本集團給予客戶的信用期通常為30-180天，與行業慣例一致，不存在重大融資成分。

本集團為銷售產品提供產品質量保證，並確認相應的預計負債(附註二(22))，本集團並未因此提供任何額外的服務或額外的質量保證，故該產品質量保證不構成單獨的履約義務。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(23) 收入 (續)

(b) 提供勞務

本集團對外提供修理修配、運輸等服務，根據已完成勞務的進度在一段時間內確認收入，其中，已完成勞務的進度按照已發生的成本佔預計總成本的比例確定。於資產負債表日，本集團對已完成勞務的進度進行重新估計，以使其能夠反映履約情況的變化。

本集團按照已完成勞務的進度確認收入時，對於本集團已經取得無條件收款權的部分，確認為應收賬款，其餘部分確認為合同資產，並對應收賬款和合同資產以預期信用損失為基礎確認損失準備；如果本集團已收或應收的合同價款超過已完成的勞務，則將超過部分確認為合同負債。本集團對於同一合同項下的合同資產和合同負債以淨額列示。

合同成本包括合同履約成本和合同取得成本。本集團提供勞務而發生的成本，確認為合同履約成本，並在確認收入時，按照已完成勞務的進度結轉計入主營業務成本。本集團將為獲取合同而發生的增量成本，確認為合同取得成本，對於攤銷期限不超過一年的合同取得成本，在其發生時計入當期損益；對於攤銷期限在一年以上的合同取得成本，本集團按照相關合同項下與確認勞務收入相同的基礎攤銷計入損益。如果合同成本的賬面價值高於因提供該勞務預期能夠取得的剩餘對價減去估計將要發生的成本，本集團對超出的部分計提減值準備，並確認為資產減值損失。於資產負債表日，本集團對於合同履約成本根據其初始確認時攤銷期限是否超過一年，以減去相關資產減值準備後的淨額，分別列示為存貨和其他非流動資產；對於初始確認時攤銷期限超過一年的合同取得成本，以減去相關資產減值準備後的淨額，列示為其他非流動資產。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(24) 政府補助

政府補助為本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分攤計入損益；與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。本集團對同類政府補助採用相同的列報方式。

與日常活動相關的政府補助納入營業利潤，與日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

本集團直接收取的財政貼息，沖減相關借款費用。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(25) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，且初始確認的資產和負債未導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的非企業合併交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(26) 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

本集團作為承租人

本集團於租賃期開始日確認使用權資產，並按尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債。租賃付款額包括固定付款額，以及在合理確定將行使購買選擇權或終止租賃選擇權的情況下需支付的款項等。按銷售額的一定比例確定的可變租金不納入租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)支付的租賃負債，列示為一年內到期的非流動負債。

本集團的使用權資產包括租入的房屋及建築物、機器設備及運輸工具等。使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括租賃負債的初始計量金額、租賃期開始日或之前已支付的租賃付款額、初始直接費用等，並扣除已收到的租賃激勵。本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；若無法合理確定租賃期屆滿時是否能夠取得租賃資產所有權，則在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。當可收回金額低於使用權資產的賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額(附註二(19))。

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項資產全新時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債，將相關租金支出在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

租賃發生變更且同時符合下列條件時，本集團將其作為一項單獨租賃進行會計處理：(1)該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；(2)增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(26) 租賃 (續)

本集團作為承租人 (續)

當租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理時，除財政部規定的可以採用簡化方法的合同變更外，本集團在租賃變更生效日重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，重新計量租賃負債。租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團相應調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

對於就現有租賃合同達成的符合條件的租金減免，本集團選擇採用簡化方法，在達成協議解除原支付義務時將未折現的減免金額計入當期損益，並相應調整租賃負債。

本集團作為出租人

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。其他的租賃為經營租賃。

(a) 經營租賃

本集團經營租出自有的房屋建築物、機器設備及運輸工具時，經營租賃的租金收入在租賃期內按照直線法確認。本集團將按銷售額的一定比例確定的可變租金在實際發生時計入租金收入。

當租賃發生變更時，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃，並將與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額作為新租賃的收款額。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(27) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

(28) 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵判斷進行持續的評價。

(a) 重要會計估計及其關鍵假設

下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(i) 應收款項減值準備的會計估計

本集團按照應收賬款整個存續期的預期信用損失計提壞賬準備。在確定預期信用損失時，本集團按信用風險特徵組合，參考歷史信用損失率、以往客戶回款情況及應收賬款賬齡，並結合當前狀況和前瞻性因素，編製應收賬款逾期天數與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(i) 應收款項減值準備的會計估計 (續)

在考慮前瞻性信息時，本集團考慮了不同的宏觀經濟情景。2023年度，「基準」、「不利」及「有利」這三種經濟情景的權重分別是68%、16%和16%。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的重要宏觀經濟假設和參數，包括中國財政餘額、中國貨幣供應量增長率等。2023年度，本集團已考慮了不同的宏觀經濟情境下的不確定性，並更新了相關假設和參數，關鍵宏觀經濟參數為中國財政餘額和中國貨幣供應量增長率，對三種經濟情景的綜合影響分別為1.23、1.95和0.77。

(ii) 商譽減值準備的會計估計

本集團至少每年對商譽進行減值測試，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示商譽的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產(或資產組)的公允價值減去處置費用後的淨額與資產(或資產組)預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。本集團使用現金流量折現法確定資產組的可收回金額，在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、毛利率、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大估計和判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

如果管理層對資產(資產組)未來現金流量計算中採用的增長率進行修訂，修訂後的增長率低於目前採用的增長率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(28) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(ii) 商譽減值準備的會計估計(續)

如果管理層對資產(資產組)未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果實際增長率和毛利率高於或實際稅前折現率低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的商譽減值損失。

(iii) 存貨跌價準備的會計估計

如附註二(11)所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和稅金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

(iv) 投資性房地產公允價值計量的會計估計

本集團根據獨立專業評估師或管理層評定的估值或潛在獨立第三方購買方的報價來確認投資性房地產的公允價值。評估投資性房地產的公允價值，如附註十四(1)所述，需要使用若干重大判斷及假設。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(v) 固定資產減值的會計估計

本集團對存在減值跡象的固定資產進行減值測試時，當減值測試結果表明相關資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入資產減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者，其計算需要採用會計估計(附註四(14))。

當本集團採用預計未來現金流量的現值確定可收回金額時，由於相關地區所處的經濟環境的發展存在不確定性，預計未來現金流量的現值計算中所採用的收入增長率、毛利率及稅前折現率亦存在不確定性。

如果管理層對相關資產組未來現金流量計算中採用的增長率進行修訂，修訂後的增長率低於目前採用的增長率，本集團需對相關資產增加計提減值準備。

如果管理層對相關資產組未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對相關資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對相關資產增加計提減值準備。

如果實際增長率和毛利率高於或實際稅前折現率低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的相關資產減值損失。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(28) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(vi) 所得稅和遞延所得稅

本集團在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，部分交易和事項的最終稅務處理存在不確定性。在計提各個地區的所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

本集團審慎評估各項交易的稅務影響，並計提相應的所得稅。本集團定期根據更新的稅收法規重新評估這些交易的稅務影響。遞延所得稅資產按可抵扣稅務虧損及可抵扣暫時性差異確認。遞延所得稅資產只會在未來應納稅所得很有可能用作抵銷有關遞延所得稅資產時確認，所以需要管理層判斷獲得未來應納稅所得的可能性。本集團持續審閱對遞延所得稅的判斷，如果預計未來很可能獲得能利用的未來應納稅所得，將確認相應的遞延所得稅資產。

如附註三(2)所述，本集團部分子公司為高新技術企業。高新技術企業資質的有效期為三年，到期後需向相關政府部門重新提交高新技術企業認定申請。根據以往年度高新技術企業到期後重新認定的歷史經驗以及該等子公司的實際情況，本集團認為該等子公司於未來年度能夠持續取得高新技術企業認定，進而按照15%的優惠稅率計算其相應的遞延所得稅。倘若未來部分子公司於高新技術企業資質到期後未能取得重新認定，則需按照25%的法定稅率計算所得稅，進而將影響已確認的遞延所得稅資產、遞延所得稅負債及所得稅費用。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計 (續)

(28) 重要會計估計和判斷 (續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設 (續)

(vi) 所得稅和遞延所得稅 (續)

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損，本集團以未來期間很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損的應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。未來期間取得的應納稅所得額包括本集團通過正常的生產經營活動能夠實現的應納稅所得額，以及以前期間產生的應納稅暫時性差異在未來期間轉回時將增加的應納稅所得額。本集團在確定未來期間應納稅所得額取得的時間和金額時，需要運用估計和判斷。如果實際情況與估計存在差異，可能導致對遞延所得稅資產的賬面價值進行調整。

(vii) 產品質量保證

如附註二(22)所述，本集團會根據近期的產品維修經驗，就出售運輸車輛時向消費者提供售後質量維修承諾，確認預計負債。由於近期的維修經驗可能無法反映將來有關已售產品的維修情況，本集團管理層需要運用較多判斷來估計這項準備。如果實際情況與估計存在差異，可能影響未來年度的損益。

(viii) 汽車金融擔保業務風險準備的會計估計

財務擔保合同，是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。發行方應當在初始確認後按照依據金融工具準則所確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二 主要會計政策和會計估計(續)

(28) 重要會計估計和判斷(續)

(a) 重要會計估計及其關鍵假設(續)

(viii) 汽車金融擔保業務風險準備的會計估計(續)

根據本集團向消費者提供汽車金融擔保事項相關的財務擔保合同的規定，本集團及其子公司作為所售運輸車輛的消費者的融資保證人，在消費者(即債務人)不履行債務時，需要按照約定履行債務或者承擔責任，因此對此擔保合同負債根據車輛貸款的信貸質量狀況對年末車輛貸款擔保餘額計提相應的預計負債。本集團計提預計負債時已考慮本集團近年該業務實際發生的損失經驗。

(29) 重要會計政策變更

財政部於2022年頒佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第16號〉的通知》(以下簡稱「解釋16號」)。本集團及本公司自2021年1月1日起執行新租賃準則，並以淨額方式確認與租賃負債和使用權資產的暫時性差異有關的遞延所得稅。自2023年1月1日起，本集團及本公司執行解釋16號中有關單項交易產生的資產和負債相關遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理規定，且針對上述交易產生的等額可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異，分別確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，並在附註中分別披露，2022年12月31日相關附註披露已相應調整。執行解釋16號的上述規定對本集團和本公司2022年度當期損益、2022年1月1日和2022年12月31日的各報表項目均無影響。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項

(1) 本公司及主要子公司適用的所得稅稅率列示如下：

| | 2023年度 | 2022年度 | 計稅依據 |
|---------------|-----------|-----------|--------|
| 本公司 | 25% | 25% | 應納稅所得額 |
| 註冊在中國的公司 | 15%-25% | 15%-25% | 應納稅所得額 |
| 註冊在中國香港地區的子公司 | 16.5% | 16.5% | 應納稅所得額 |
| 註冊在英屬維京群島的子公司 | — | — | 應納稅所得額 |
| 註冊在澳大利亞的子公司 | 30% | 30% | 應納稅所得額 |
| 註冊在泰國的子公司 | 20% | 20% | 應納稅所得額 |
| 註冊在南非的子公司 | 28% | 28% | 應納稅所得額 |
| 註冊在美國的子公司 | 25%-28% | 25%-26% | 應納稅所得額 |
| 註冊在荷蘭的子公司 | 19%-25.8% | 16.5%-25% | 應納稅所得額 |
| 註冊在比利時的子公司 | 25% | 25% | 應納稅所得額 |
| 註冊在波蘭的子公司 | 19% | 19% | 應納稅所得額 |
| 註冊在英國的子公司 | 25% | 19% | 應納稅所得額 |
| 註冊在德國的子公司 | 15% | 15% | 應納稅所得額 |
| 註冊在俄羅斯的子公司 | 20% | 20% | 應納稅所得額 |
| 註冊在越南的子公司 | 20% | 20% | 應納稅所得額 |
| 註冊在馬來西亞的子公司 | 24% | 24% | 應納稅所得額 |
| 註冊在巴林的子公司 | — | — | 應納稅所得額 |
| 註冊在加拿大的子公司 | 25%-26.5% | 28% | 應納稅所得額 |
| 註冊在吉布提的子公司 | — | — | 應納稅所得額 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(1) 本公司及主要子公司適用的所得稅稅率列示如下：(續)

享受稅收優惠的各子公司資料列示如下：

| 公司名稱 | 所在地 法定稅率 | 優惠稅率 | | 優惠原因 |
|---------------------------|-------------|--------|--------|---------|
| | | 2023年度 | 2022年度 | |
| 蕪湖中集瑞江汽車有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 駐馬店中集華駿車輛有限公司 (「中集華駿」) | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 甘肅中集車輛有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 揚州中集通華專用車有限公司 (「揚州通華」) | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 東莞中集專用車有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 駐馬店中集華駿鑄造有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 山東萬事達專用汽車製造 有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 中集車輛(山東)有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 洛陽中集凌宇汽車有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 中集車輛(江門市)有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 江蘇寶京汽車部件有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 青島中集冷藏運輸設備有限公司 | 25% | 15% | 15% | 高新技術企業 |
| 中集陝汽重卡(西安)專用車 有限公司 | 25% | 15% | 15% | 西部大開發企業 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(2) 本集團適用的其他主要稅種及其稅率列示如下：

| 稅種 | 2023年度 | 2022年度 | 計稅依據 |
|----------|-----------------------|---------------|---|
| 增值稅(中國) | 6%、9% 及13% | 6%、9% 及13% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(南非) | 15% | 15% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(泰國) | 7% | 7% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(越南) | 10% | 10% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(英國) | 20% | 20% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(德國) | 19% | 19% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(俄羅斯) | 20% | 20% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(加拿大) | 13% | 13% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(比利時) | 21% | 21% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三 稅項(續)

(2) 本集團適用的其他主要稅種及其稅率列示如下：(續)

| 稅種 | 2023年度 | 2022年度 | 計稅依據 |
|-------------|--------|--------|---|
| 增值稅(澳大利亞) | 10% | 10% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(波蘭) | 23% | 23% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(馬來西亞) | - | - | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(荷蘭) | 21% | 21% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 增值稅(巴林) | 5% | 5% | 應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算) |
| 城市維護建設稅(中國) | 7% | 7% | 繳納的增值稅稅額 |
| 教育費附加(中國) | 5% | 5% | 繳納的增值稅稅額 |

根據國家稅務總局頒佈的《關於設備、器具扣除有關企業所得稅政策的通知》(財稅[2018]54號)及《關於延長部分稅收優惠政策執行期限的公告》(財稅[2021]6號)等相關規定，本集團在2018年1月1日至2023年12月31日的期間內，新購買的低於500萬元的設備可於資產投入使用的次月一次性計入當期成本費用，在計算應納稅所得額時扣除，不再分年度計算折舊。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註

(1) 貨幣資金

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 庫存現金 | 285,754.42 | 394,404.68 |
| 銀行存款 | 5,251,857,868.54 | 4,034,154,922.68 |
| 財務公司存款 | 641,908,248.86 | 648,267,840.99 |
| 其他貨幣資金 | 116,441,882.40 | 167,710,818.88 |
| — 其中存放於財務公司 | 26,644,337.24 | 39,869,392.69 |
| | 6,010,493,754.22 | 4,850,527,987.23 |
| 其中：存放在境外的款項 | 2,473,368,472.77 | 1,124,059,583.82 |

中集集團財務有限公司(「財務公司」)為一家經中國人民銀行批准設立的金融機構。財務公司的最終控股方為中集集團。於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團存放於財務公司款項包括存款及保證金(附註八(6)(k))，相關保證金款項已分類為其他貨幣資金。

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團的其他貨幣資金主要包括車貸保證金、票據保證金及其他保證金等。

(2) 交易性金融資產

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 交易性金融資產 — 上市公司股權投資(a) | — | 22,209,407.79 |

(a) 2022年7月，本集團投資了一家於香港上市的上市公司股權，初始投資成本為6,000,000.00美元。本集團將此項投資作為以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益工具投資核算。

2023年7月，本集團處置了該筆投資，上述投資計入本年度公允價值變動損益的金額為18,054,732.82元(附註四(51))，計入本年度投資收益的金額為6,434,000.45元(附註四(50))。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(3) 衍生金融資產和衍生金融負債

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------------------------|---------------------|--------------|
| 衍生金融資產－遠期外匯合約 (附註十三(1)(a)) | 4,052,573.06 | 6,161,436.00 |
| 衍生金融負債－遠期外匯合約 (附註十三(1)(a)) | 41,836.74 | 5,683,205.67 |

於2023年12月31日，本集團持有的遠期外匯合約包括子公司未結算的名義金額為40,449,549.00美元的遠期合約(於2022年12月31日，本集團持有的遠期外匯合約為境內子公司未結算的名義金額為48,200,000.00美元的遠期合約)。

(4) 應收票據

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-----------------------|---------------|
| 商業承兌匯票 | 104,805,407.83 | 36,400,973.57 |
| 銀行承兌匯票 | 13,262,375.28 | 57,586,756.68 |
| 減：壞賬準備 | (1,963,183.93) | (953,179.43) |
| | 116,104,599.18 | 93,034,550.82 |

(a) 於2023年12月31日，本集團無列示於應收票據的已質押的銀行承兌匯票。(2022年12月31日：3,255,345.28元)。於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無列示於應收票據的已質押的商業承兌匯票。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(4) 應收票據 (續)

(b) 2023年度本集團背書和貼現銀行承兌匯票且其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給其他方，相應終止確認的銀行承兌匯票賬面價值分別為15,788,290.32元和0元，相關貼現損失金額計入投資收益。

(c) 於2023年12月31日，本集團列示於應收票據的已背書或已貼現但尚未到期的應收票據如下：

| | 已終止確認 | 未終止確認 |
|--------|-------|----------------------|
| 商業承兌匯票 | — | 71,004,778.40 |
| 銀行承兌匯票 | — | 14,397,115.04 |
| | — | <u>85,401,893.44</u> |

於2023年度，本集團部分下屬子公司視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行貼現和背書且滿足終止確認的條件，管理上述應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，故將滿足上述條件及業務模式的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示為應收款項融資(附註四(6))。其餘不滿足上述條件及業務模式的銀行承兌匯票及商業承兌匯票列示為應收票據。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(4) 應收票據(續)

(d) 壞賬準備

本集團的應收票據均因銷售商品、提供勞務等日常經營活動產生，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量壞賬準備。

(i) 按組合計提壞賬準備的應收票據分析如下：

組合一 銀行承兌匯票：

於2023年12月31日，本集團按照整個存續期的預期信用損失計量壞賬準備，相關餘額為66,318.48元(2022年12月31日：172,760.27元)，計入當期收益106,441.79元(2022年度：收益41,301.55元)。本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

組合一 商業承兌匯票：

於2023年12月31日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關餘額為1,896,865.45元(2022年12月31日：780,419.16元)，計入當期損失1,116,446.29元(2022年度：損失27,640.33元)。

(ii) 本年度計提的壞賬準備金額為1,963,183.93元(2022年度：953,179.43元)，其中收回或轉回的壞賬準備金額為953,179.43元(2022年度：966,840.65元)。

(iii) 2023年度及2022年度，本集團無實際核銷的應收票據。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-------------------------|------------------|
| 應收賬款 | 3,936,735,654.67 | 3,294,607,520.44 |
| 減：壞賬準備 | (260,413,522.92) | (173,102,046.63) |
| | 3,676,322,131.75 | 3,121,505,473.81 |

本集團大部分銷售以賒銷的方式進行，一般附有30-180天的信用期。

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-------------------------|------------------|
| 一年以內(含1年) | 3,717,772,998.44 | 3,083,345,472.07 |
| 一到二年(含2年) | 110,963,483.60 | 145,766,591.22 |
| 二到三年(含3年) | 53,978,949.08 | 16,981,204.75 |
| 三年以上 | 54,020,223.55 | 48,514,252.40 |
| | 3,936,735,654.67 | 3,294,607,520.44 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(b) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

| | 餘額 | 壞賬準備金額 | 佔應收賬款 餘額總額比例 |
|--------------|----------------|---------------|-----------------|
| 餘額前五名的應收賬款總額 | 739,234,952.36 | 23,399,651.20 | 18.78% |

(c) 2023年度及2022年度，本集團無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(d) 壞賬準備

本集團對於應收賬款，無論其是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

| | 2023年12月31日 | | |
|--------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 整個存續期預期 信用損失率 | 金額 |
| 未逾期 | 2,536,713,861.63 | 2.09% | 52,912,312.95 |
| 逾期1年以內 | 1,245,492,652.57 | 8.17% | 101,767,472.75 |
| 逾期1至2年 | 62,550,956.38 | 36.80% | 23,021,261.92 |
| 逾期2至3年 | 40,527,514.75 | 77.14% | 31,261,805.96 |
| 逾期3年以上 | 51,450,669.34 | 100.00% | 51,450,669.34 |
| | 3,936,735,654.67 | | 260,413,522.92 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(5) 應收賬款(續)

(d) 壞賬準備(續)

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：(續)

| | 2022年12月31日 | | |
|--------|-------------------------|------------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 整個存續期預期 信用損失率 | 金額 |
| 未逾期 | 2,314,106,991.08 | 2.11% | 48,891,105.80 |
| 逾期1年以內 | 817,078,983.64 | 4.78% | 39,091,986.01 |
| 逾期1至2年 | 108,661,396.91 | 29.84% | 32,422,846.36 |
| 逾期2至3年 | 13,035,538.25 | 84.17% | 10,971,497.90 |
| 逾期3年以上 | 41,724,610.56 | 100.00% | 41,724,610.56 |
| | <u>3,294,607,520.44</u> | | <u>173,102,046.63</u> |

(ii) 本年度計提的壞賬準備金額為104,679,684.23元(2022年度：50,093,473.90元)，其中收回或轉回的壞賬準備金額為15,961,338.48元(2022年度：17,678,619.18元)。本集團無重大的應收賬款收回或轉回。

(e) 本年度無實際核銷的應收賬款(2022年度：7,495,847.35元，對應的壞賬準備餘額為7,495,847.35元)。於2023年度及2022年度，本集團無重大的應收賬款核銷。

(f) 於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無質押給銀行作為取得短期借款的擔保的應收賬款。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(6) 應收款項融資

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 銀行承兌匯票 | 237,439,755.05 | 259,594,363.78 |
| 減：壞賬準備 | (723,851.29) | (775,928.14) |
| | 236,715,903.76 | 258,818,435.64 |

於2023年度，本集團部分下屬子公司視其日常資金管理的需要將一部分銀行承兌匯票進行貼現和背書且滿足終止確認的條件，管理上述應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，故將滿足上述條件及業務模式的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。2023年度，本集團背書和貼現銀行承兌匯票且其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給其他方，相應終止確認的銀行承兌匯票賬面價值分別為3,321,198,377.98元和514,045,814.23元，相關貼現損失計入投資收益。

於2023年12月31日，本集團認為所持有的銀行承兌匯票信用風險特徵類似，無單項計提減值準備的銀行承兌匯票。此外，本集團認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關餘額為723,851.29元(2022年12月31日：775,928.14元)，計入當期收益52,076.85元(2022年度：收益811,325.60元)。

本集團出於開具銀行承兌匯票目的，將部分銀行承兌匯票質押。於2023年12月31日，本集團列示於應收款項融資的已質押應收銀行承兌匯票金額為2,000,000.00元(2022年12月31日：7,309,187.09元)。

於2023年12月31日，本集團列示於應收款項融資的已背書或已貼現但尚未到期的應收票據如下：

| | 已終止確認 | 未終止確認 |
|--------|------------------|-------|
| 銀行承兌匯票 | 2,284,422,072.53 | — |

2023年度及2022年度無實際核銷的應收款項融資。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(7) 預付款項

(a) 預付款項賬齡分析如下：

| | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|-----------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金額 | 佔總額比例 | 金額 | 佔總額比例 |
| 一年以內(含1年) | 222,528,576.90 | 95.96% | 232,061,848.59 | 96.77% |
| 一到二年(含2年) | 8,038,895.62 | 3.47% | 7,333,582.50 | 3.06% |
| 二到三年(含3年) | 1,105,743.76 | 0.48% | 88,358.00 | 0.04% |
| 三年以上 | 218,911.50 | 0.09% | 305,608.22 | 0.13% |
| | 231,892,127.78 | 100.00% | 239,789,397.31 | 100.00% |

於2023年12月31日，賬齡超過一年的預付款項為9,363,550.88元(2022年12月31日：7,727,548.72元)，主要為預付原材料款項，因原材料尚未交付，該款項尚未結清。

(b) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

| | 金額 | 佔預付款項 總額比例 |
|--------------|---------------|---------------|
| 餘額前五名的預付款項總額 | 86,534,914.98 | 37.32% |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 其他應收款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------------|------------------------|-----------------|
| 應收關聯方款項(附註八(6)(d)) | 552,228,056.61 | 29,484,444.99 |
| 員工借款 | 6,619,764.20 | 6,133,672.18 |
| 應收退稅款 | 60,175.62 | 5,473,976.92 |
| 押金、保證金 | 124,242,326.19 | 90,975,981.36 |
| 車貸代償款 | 10,386,008.56 | 25,253,825.91 |
| 應收股權/資產轉讓款 | 23,831,481.47 | 10,902,601.47 |
| 代墊費用 | 67,037,102.09 | 60,552,852.44 |
| 供應商返利 | 18,541,794.16 | 18,181,653.37 |
| 其他 | 19,307,352.58 | 8,373,996.12 |
| | 822,254,061.48 | 255,333,004.76 |
| 減：壞賬準備 | (10,814,288.13) | (22,880,052.39) |
| | 811,439,773.35 | 232,452,952.37 |

本集團不存在因資金集中管理而將款項歸集於其他方並列報於其他應收款的情況。

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|----------------|
| 一年以內(含1年) | 743,766,292.29 | 156,751,395.39 |
| 一到二年(含2年) | 40,003,939.52 | 67,856,634.49 |
| 二到三年(含3年) | 13,417,165.60 | 1,875,538.66 |
| 三年以上 | 25,066,664.07 | 28,849,436.22 |
| | 822,254,061.48 | 255,333,004.76 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(8) 其他應收款 (續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

| | 第一階段 | | | | 第二階段 | | | |
|-------------|-----------------------|----------------|-----------------------|------|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 未來12個月內預期信用損失 (組合) | | 未來12個月內預期信用損失 (單項) | | 整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值) | | 合計 | |
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 2022年12月31日 | 221,713,214.66 | 3,923,262.74 | - | - | 33,619,790.10 | 18,956,789.65 | 33,619,790.10 | 18,956,789.65 |
| 本年新增 | 599,813,516.64 | 2,000,603.14 | - | - | 5,963,329.62 | 4,809,810.63 | 5,963,329.62 | 4,809,810.63 |
| 本年轉回 | (9,658,678.38) | (2,057,914.77) | - | - | (19,404,514.67) | (7,025,666.77) | (19,404,514.67) | (7,025,666.77) |
| 本年轉銷 | - | - | - | - | (1,426,632.32) | (1,426,632.32) | (1,426,632.32) | (1,426,632.32) |
| 其中：本年核銷 | - | - | - | - | (1,426,632.32) | (1,426,632.32) | (1,426,632.32) | (1,426,632.32) |
| 終止確認 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他減少 | - | - | - | - | (8,365,964.17) | (8,365,964.17) | (8,365,964.17) | (8,365,964.17) |
| 2023年12月31日 | 811,868,052.92 | 3,865,951.11 | - | - | 10,386,008.56 | 6,948,337.02 | 10,386,008.56 | 6,948,337.02 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

- (i) 本年無轉入第一階段的其他應收款。
- (ii) 於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無單項計提的壞賬準備。

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團不存在處於第二階段的其他應收款。處於第一階段和第三階段的其他應收款分析如下：

- (iii) 於2023年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

| 第一階段 | 賬面餘額 | 未來12個月內 | | 理由 |
|---------|-----------------------|---------|---------------------|---------------|
| | | 預期信用損失率 | 壞賬準備 | |
| 應收關聯方款項 | 552,228,056.61 | - | - | 按照未來12個月的存續期內 |
| 應收退稅款 | 60,175.62 | - | - | 預期信用損失的金額確認 |
| 押金、保證金 | 124,242,326.19 | - | - | 損失準備 |
| 員工借款 | 6,619,764.20 | - | - | |
| 其他 | 128,717,730.30 | 3.00% | 3,865,951.11 | |
| | 811,868,052.92 | | 3,865,951.11 | |

| 第三階段 | 賬面餘額 | 整個存續期 | | 理由 |
|-------|---------------|---------|--------------|-------------------------|
| | | 預期信用損失率 | 壞賬準備 | |
| 車貸代償款 | 10,386,008.56 | 66.90% | 6,948,337.02 | 按照整個存續期內預期信用損失的金額確認損失準備 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(iv) 於2022年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

| 第一階段 | 賬面餘額 | 未來12個月內 | | 理由 |
|---------|-----------------------|---------|----------------------|-----------------|
| | | 預期信用損失率 | 壞賬準備 | |
| 應收關聯方款項 | 29,484,444.99 | - | - | 按照未來12個月的存續期內 |
| 應收退稅款 | 5,473,976.92 | - | - | 預期信用損失的金額確認損失準備 |
| 押金、保證金 | 90,975,981.36 | - | - | |
| 員工借款 | 6,133,672.18 | - | - | |
| 其他 | 89,645,139.21 | 4.38% | 3,923,262.74 | |
| | <u>221,713,214.66</u> | | <u>3,923,262.74</u> | |
| 第三階段 | 賬面餘額 | 整個存續期 | | 理由 |
| | | 預期信用損失率 | 壞賬準備 | |
| 車貸代償款 | 25,253,825.91 | 41.94% | 10,590,825.46 | 按照整個存續期內預期信用 |
| 其他 | 8,365,964.19 | 100.00% | 8,365,964.19 | 損失的金額確認損失準備 |
| | <u>33,619,790.10</u> | | <u>18,956,789.65</u> | |

(c) 本年度計提的壞賬準備金額為6,810,413.77元(2022年度：16,704,790.10元)；其中收回或轉回的壞賬準備金額為9,083,581.54元(2022年度：6,807,305.27元)。

(d) 本年度實際核銷的其他應收款賬面餘額為1,426,632.32元(2022年度：7,613,608.84元)，對應的壞賬準備金額為1,426,632.32元(2022年度：7,613,608.84元)。本年度因處置深圳專用車導致的其他應收款賬面餘額減少8,365,964.17元，壞賬準備金額減少8,365,964.17元。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(8) 其他應收款(續)

(e) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

| 單位名稱 | 性質 | 餘額 | 佔其他應收款 | | 壞賬準備 |
|---------------------|------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------|
| | | | 賬齡 | 餘額總額比例 | |
| 中集集團 | 應收股權款及 往來款 | 527,423,741.96 | 1年以內 | 64.14% | - |
| 東莞中集創新產業園發展 有限公司 | 員工宿舍墊 付資金 | 16,552,122.00 | 3年以上 | 2.01% | - |
| 烏魯木齊高新區政府 | 應收資產轉讓款 | 12,928,880.00 | 1年以內 | 1.57% | - |
| 陝西重型汽車有限公司 | 押金、保證金 及供應商返利 | 8,517,223.84 | 1年以內、 1-5年 | 1.04% | - |
| 廣東華勁汽車零部件製造 有限公司 | 供應商返利 | 5,730,973.45 | 1年以內 | 0.70% | - |
| | | 571,152,941.25 | | 69.46% | - |

(f) 於2023年12月31日，本集團無按照應收金額確認的政府補助。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(9) 存貨

(a) 存貨分類如下：

| | 2023年12月31日 | | |
|-----------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | 賬面餘額 | 存貨跌價準備 及合同履約成本 減值準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 1,732,604,818.09 | (103,559,139.87) | 1,629,045,678.22 |
| 在產品 | 947,764,740.89 | (14,441,338.37) | 933,323,402.52 |
| 產成品 | 2,232,475,919.53 | (64,994,351.24) | 2,167,481,568.29 |
| 委託加工材料 | 19,223,411.37 | — | 19,223,411.37 |
| 備品備件 | 363,712,556.38 | — | 363,712,556.38 |
| 低值易耗品 | 12,652,742.32 | — | 12,652,742.32 |
| 合同履約成本(i) | 1,067,654.01 | — | 1,067,654.01 |
| | 5,309,501,842.59 | (182,994,829.48) | 5,126,507,013.11 |
| | 2022年12月31日 | | |
| | 賬面餘額 | 存貨跌價準備 及合同履約成本 減值準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 2,051,386,588.92 | (63,972,025.54) | 1,987,414,563.38 |
| 在產品 | 1,376,915,919.31 | (6,417,457.04) | 1,370,498,462.27 |
| 產成品 | 1,791,872,311.82 | (37,163,925.87) | 1,754,708,385.95 |
| 委託加工材料 | 21,385,613.84 | — | 21,385,613.84 |
| 備品備件 | 362,520,949.18 | — | 362,520,949.18 |
| 低值易耗品 | 17,223,754.38 | — | 17,223,754.38 |
| 合同履約成本(i) | 1,012,609.69 | — | 1,012,609.69 |
| | 5,622,317,747.14 | (107,553,408.45) | 5,514,764,338.69 |

(i) 合同履約成本的賬面餘額主要為發生在商品控制權轉移給客戶之前，且為履行銷售合同而發生的運輸成本。2023年度，合同履約成本攤銷計入營業成本的總額為14,961,361.28(2022年度：13,266,964.41元)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(9) 存貨(續)

(b) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備分析如下：

| | 2022年12月31日 | 本年變動 | | | 外幣報表折算 | 2023年12月31日 |
|-----|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| | | 計提 | 轉回 | 轉銷 | 差額 | |
| 原材料 | (63,972,025.54) | (69,209,364.85) | 9,258,213.45 | 21,159,406.87 | (795,369.80) | (103,559,139.87) |
| 在產品 | (6,417,457.04) | (8,726,702.40) | - | 801,922.82 | (99,101.75) | (14,441,338.37) |
| 產成品 | <u>(37,163,925.87)</u> | <u>(48,001,145.19)</u> | <u>3,398,277.88</u> | <u>16,820,312.34</u> | <u>(47,870.40)</u> | <u>(64,994,351.24)</u> |
| | <u>(107,553,408.45)</u> | <u>(125,937,212.44)</u> | <u>12,656,491.33</u> | <u>38,781,642.03</u> | <u>(942,341.95)</u> | <u>(182,994,829.48)</u> |

(c) 存貨跌價準備情況如下：

| | 確定可變現淨值的具體依據 | 本年轉回或轉銷存貨跌價準備的原因 |
|--------|--|------------------|
| 原材料 | 市場價格 | 存貨已使用或銷售及可變現價值回升 |
| 在產品 | 產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額 | 存貨已使用或銷售及可變現價值回升 |
| 產成品 | 存貨的估計售價減估計的銷售費用和估計的相關稅費 | 存貨已使用或銷售及可變現價值回升 |
| 委託加工材料 | 產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額 | 存貨已使用或銷售及可變現價值回升 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(10) 其他流動資產

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 待抵扣進項稅及預繳的稅金 | 215,461,626.51 | 237,139,757.50 |
| 其他 | 4,504,212.26 | 8,042,983.82 |
| | 219,965,838.77 | 245,182,741.32 |

(11) 其他非流動金融資產

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 非上市公司股權投資 | 10,786,384.58 | 10,786,384.58 |

(12) 長期股權投資

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 合營企業(a) | 49,654,941.06 | 51,188,276.33 |
| 聯營企業(b) | 176,128,215.01 | 142,093,976.27 |
| | 225,783,156.07 | 193,282,252.60 |
| 減：長期股權投資減值準備 | — | — |
| | 225,783,156.07 | 193,282,252.60 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(12) 長期股權投資 (續)

(a) 合營企業

| | 2022年 12月31日 | 本年增減變動 | | | | | | 2023年 12月31日 | 減值準備 年末餘額 |
|---|-----------------|--------|------|----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | | 增加投資 | 減少投資 | 按權益法調整 的淨損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益 變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | | |
| 星火車聯*(i) | 867,944.20 | - | - | (109,020.70) | - | (758,923.50) | - | - | - |
| 深圳市中安集智科技 有限合夥(有限合夥)*(i) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 江蘇華京技術有限公司* | 8,523,186.02 | - | - | (433,745.04) | - | - | - | 8,089,440.98 | - |
| GoldSuwan Autoparts Manufacture Co., Ltd. | 41,797,146.11 | - | - | (999,583.93) | - | - | 767,937.90 | 41,565,500.08 | - |
| | 51,188,276.33 | - | - | (1,542,349.67) | - | (758,923.50) | 767,937.90 | 49,654,941.06 | - |

* 本公司直接持有的合營企業。

本集團在合營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

(i) 於2023年度，本公司收購星火車聯其他股東所持股權。收購完成後，本公司對星火車聯的持股比例達到64.89%，取得對該公司的控制權，因此將其納入本集團合併範圍。相關信息見附註五。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(12) 長期股權投資 (續)

(b) 聯營企業

| | 本年增減變動 | | | | | | | 2023年 12月31日 | 減值準備 年末餘額 | | |
|-----------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|----|
| | 2022年 12月31日 | 追加/ 新增投資 | 減少投資 | 按權益法調整 的淨損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益 變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | | | 計提減值 準備 | 其他 |
| 森鉅(上海)國際貿易有限公司 | 626,352.64 | - | - | 127,069.66 | - | - | - | - | - | 753,422.30 | - |
| 深圳數翔科技有限公司(i) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 深圳中集同創供應鏈 有限公司(ii) | 24,573,097.28 | - | (21,879,267.32) | 890,264.63 | - | (322,465.34) | (3,261,629.25) | - | - | - | - |
| 成都中集產業園投資開發 有限公司 | 87,574,641.97 | - | - | 5,990,713.83 | - | - | - | - | - | 93,565,355.80 | - |
| CIMC Commercial Tires Inc. (i) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 深圳灣天使三期創業投資 合夥企業(有限合夥)(iii) | 29,319,884.38 | 45,000,000.00 | - | 7,489,552.53 | - | - | - | - | - | 81,809,436.91 | - |
| | 142,093,976.27 | 45,000,000.00 | (21,879,267.32) | 14,497,600.65 | - | (322,465.34) | (3,261,629.25) | - | - | 176,128,215.01 | - |

本集團在聯營企業中的權益相關信息見附註六(2)。

- (i) 本集團對上述聯營企業的投資經權益法調整後賬面價值減記至零，超額虧損部分賬外備查登記，相關信息見附註六(2)。
- (ii) 於2023年度，本公司與深圳市中集投資有限公司簽訂股權轉讓協議，將本公司持有的對深圳中集同創供應鏈有限公司的3.7991%的股權轉讓給深圳市中集投資有限公司，轉讓價款22,286,900.00元。
- (iii) 本公司參與設立深圳灣天使三期創業投資合夥企業(有限合夥)，認繳75,000,000.00元。於2023年度，本公司已支付剩餘認繳款45,000,000.00元。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(13) 投資性房地產

| | 房屋建築物及 相關土地使用權 |
|-------------|-----------------------|
| 2022年12月31日 | 405,746,795.38 |
| 公允價值變動 | (17,619,000.83) |
| 固定資產轉入 | 2,068,143.71 |
| 外幣報表折算差額 | 115,750.89 |
| 2023年12月31日 | 390,311,689.15 |

於2023年度及2022年度，本集團無資本化計入投資性房地產的借款費用。

2023年度，投資性房地產公允價值變動對本集團當期損益的影響金額為損失17,619,000.83元(2022年度：收益9,956,174.98元)(附註四(51))。

於2023年12月31日，賬面價值約為101,956,700.33元的房屋及土地使用權(2022年12月31日：賬面價值108,747,443.32元)由於手續原因尚未辦妥房屋產權證。本集團對上述房屋建築物集相關土地使用權享有合法的使用權及支配權。

財務報表附註

2023 年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(14) 固定資產

| | 房屋及建築物 | | 機器設備 | | 運輸工具 | | 電子及其他設備 | | 合計 |
|-------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 自用 | | 出租 | | 自用 | | 出租 | | |
| | 自用 | 出租 | 自用 | 出租 | 自用 | 出租 | 自用 | 出租 | |
| 2022年12月31日 | 3,355,612,648.48 | 2,274,635.40 | 3,473,829,737.60 | 117,004,673.54 | 185,008,685.91 | 389,381,198.95 | 238,370,873.29 | 102,455,739.27 | 7,863,938,192.44 |
| 本年新增 | | | | | | | | | |
| 購置 | 70,448,400.48 | - | 37,699,361.47 | 22,464,938.81 | 9,695,935.73 | 77,950,834.65 | 19,959,853.92 | - | 238,219,325.06 |
| 在建工程轉入 | 54,155,635.23 | - | 224,786,109.63 | - | 1,223,919.58 | - | 7,553,006.08 | - | 287,718,670.52 |
| 非同一控制下企業合併 | - | - | - | - | 164,864.00 | - | 1,142,323.00 | - | 1,307,187.00 |
| 本年減少 | | | | | | | | | |
| 轉入投資性房地產 | (4,029,750.22) | - | - | - | - | - | - | - | (4,029,750.22) |
| 處置或報廢 | (214,775,017.13) | - | (276,357,910.78) | - | (18,549,678.10) | (13,480,640.09) | (26,436,784.49) | (4,372,122.85) | (553,972,153.44) |
| 外幣報表折算影響數 | 35,783,261.17 | - | 29,691,321.55 | - | 2,960,723.61 | - | 2,480,913.17 | - | 70,916,219.50 |
| 2023年12月31日 | 3,297,195,178.01 | 2,274,635.40 | 3,489,648,619.47 | 139,469,612.35 | 180,504,450.73 | 453,851,393.51 | 243,070,184.97 | 98,083,616.42 | 7,904,097,690.86 |
| 累計折舊 | | | | | | | | | |
| 2022年12月31日 | 831,063,982.74 | 481,304.89 | 1,547,862,593.68 | 19,364,852.32 | 122,476,543.17 | 190,760,793.18 | 150,440,957.13 | 45,058,462.81 | 2,907,509,489.92 |
| 本年計提 | 112,492,322.01 | 295,997.52 | 196,214,784.37 | 14,207,892.89 | 33,111,910.42 | 71,170,639.32 | 10,484,358.26 | 14,326,145.12 | 452,304,049.91 |
| 本年減少 | | | | | | | | | |
| 轉入投資性房地產 | (1,961,606.51) | - | - | - | - | - | - | - | (1,961,606.51) |
| 處置或報廢 | (98,426,278.62) | - | (123,740,232.13) | - | (17,299,201.64) | (7,656,283.67) | (19,893,633.67) | (4,022,500.54) | (271,038,130.27) |
| 外幣報表折算影響數 | 7,683,945.34 | - | 16,060,106.17 | - | 1,970,644.78 | - | 1,233,064.60 | - | 26,947,760.89 |
| 2023年12月31日 | 850,852,364.96 | 777,302.41 | 1,636,397,252.09 | 33,572,745.21 | 140,259,896.73 | 254,275,148.83 | 142,264,746.32 | 55,362,107.39 | 3,113,761,563.94 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(14) 固定資產 (續)

| | 房屋及建築物 | | 機器設備 | | 運輸工具 | | 電子及其他設備 | | 合計 |
|-------------|------------------|--------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 自用 | 出租 | 自用 | 出租 | 自用 | 出租 | 自用 | 出租 | |
| | 減值準備 | | | | | | | | |
| 2022年12月31日 | 150,736.69 | - | 18,564,076.88 | - | 30,435.32 | - | 4,473,087.45 | - | 23,218,336.34 |
| 本年計提 | - | - | 12,271,186.93 | - | - | - | - | - | 12,271,186.93 |
| 處置轉銷 | - | - | (923,045.75) | - | - | - | - | - | (923,045.75) |
| 外幣報表折算影響數 | - | - | (76,336.53) | - | - | - | - | - | (76,336.53) |
| 2023年12月31日 | 150,736.69 | - | 29,835,881.53 | - | 30,435.32 | - | 4,473,087.45 | - | 34,490,140.99 |
| 賬面價值 | | | | | | | | | |
| 2023年12月31日 | 2,446,192,076.36 | 1,497,332.99 | 1,823,415,485.85 | 105,895,867.14 | 40,214,118.68 | 199,576,244.68 | 96,332,351.20 | 42,721,509.03 | 4,755,845,985.93 |
| 2022年12月31日 | 2,524,397,929.05 | 1,793,330.51 | 1,907,403,067.04 | 97,639,821.22 | 62,501,707.42 | 198,620,405.77 | 83,456,828.71 | 57,397,276.46 | 4,933,210,366.18 |

2023年度固定資產計提的折舊金額為452,304,049.91元(2022年度：436,437,644.45元)，其中計入營業成本、銷售費用、管理費用及研發費用的折舊費用分別為342,839,909.31元、6,364,562.62元、80,412,986.25元及22,686,591.73元(2022年度：342,092,507.78元、8,370,868.16元、58,648,493.90元及27,325,774.61元)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(14) 固定資產 (續)

2023年度，本公司部分下屬子公司個別資產已無法正常運轉、出現破損或持續虧損，本集團經評估後認為該等子公司生產所用機器設備存在減值跡象。本集團將上述機器設備所屬生產線作為資產組進行減值測試，經比較該資產組的公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值後，主要採用預計未來現金流量的現值確定相關資產組的可收回金額，對部分無法正常運轉或出現破損的固定資產總計提減值準備12,271,186.93元。

本集團採用的估值方法主要為收益法。本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定收入增長率和毛利率，預測期增長率基於經批准的五年期預算，穩定期增長率為預測期後所採用的增長率，折現率為反映相關資產特定風險的稅前折現率。本集團採用未來現金流量折現方法時所採用的關鍵假設如下：

| | |
|----------|---------------|
| 預測期年限 | 5年 |
| 預測期收入增長率 | -30%-27% |
| 穩定期收入增長率 | 2% |
| 毛利率 | 6.2%-15% |
| 稅前折現率 | 13.28%-15.15% |

2023年度，由在建工程轉入固定資產的原價為287,718,670.52元（2022年度：610,484,806.95元）。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(14) 固定資產(續)

(i) 暫時閒置的固定資產

於2023年12月31日，賬面價值為23,488,210.60元(原價46,971,248.76元)的房屋及建築物、機器設備和電子及其他設備(2022年12月31日：賬面價值24,718,698.15元、原價46,971,248.76元)暫時閒置。具體分析如下：

| | 原價 | 累計折舊 | 減值準備 | 賬面價值 |
|---------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 房屋及建築物 | 30,403,742.20 | 8,509,510.80 | - | 21,894,231.40 |
| 機器設備 | 15,619,724.96 | 13,909,626.32 | 157,414.32 | 1,552,684.32 |
| 電子及其他設備 | 947,781.60 | 852,884.41 | 53,602.31 | 41,294.88 |
| | <u>46,971,248.76</u> | <u>23,272,021.53</u> | <u>211,016.63</u> | <u>23,488,210.60</u> |

(ii) 未辦妥產權證書的固定資產：

於2023年12月31日，本集團尚未辦理房屋產權證書或未辦理房屋產權過戶手續的房屋及建築物賬面價值為533,255,622.47元(2022年12月31日：512,399,551.36元)。本集團對上述房屋及建築物享有合法的使用權及支配權。

(iii) 本集團作為出租人簽訂的機器設備、運輸工具、電子及其他設備的租賃合同未設置餘值擔保條款。

(iv) 於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無固定資產抵押的情況。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(15) 在建工程

| | 2023年12月31日 | | | 2022年12月31日 | | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| | 賬面原值 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面原值 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 中集智能物流裝備項目 | - | - | - | 111,964,539.31 | - | 111,964,539.31 |
| Vanguard Trenton & Monon GA Plant | - | - | - | 39,821,453.80 | - | 39,821,453.80 |
| 中國寶雞市設立新生工廠 | 20,160,835.93 | - | 20,160,835.93 | 19,033,580.37 | - | 19,033,580.37 |
| 中國昆明建設車輛園 | 25,545,687.60 | - | 25,545,687.60 | 6,024,518.95 | - | 6,024,518.95 |
| 自動立體庫及輪胎自動裝配項目 | 12,035,398.23 | - | 12,035,398.23 | 5,695,155.55 | - | 5,695,155.55 |
| 其他 | 115,731,725.43 | - | 115,731,725.43 | 65,038,526.54 | - | 65,038,526.54 |
| | 173,473,647.19 | - | 173,473,647.19 | 247,577,774.52 | - | 247,577,774.52 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(15) 在建工程 (續)

(a) 重大在建工程項目變動

| 工程名稱 | 預算數 | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年轉入固定資產 / 無形資產 | | 其他減少 | 外幣報表 折算差額 | 2023年12月31日 | 工程投入 | | 工程 進度 | 資金來源 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------|----------|---------------------|-----------------------|------------|--------|----------|-----------|
| | | | | 本年轉入固定資產 / 無形資產 | 無形資產 | | | | 估預算 的比例 | 自 有 | | |
| 中集智能物流裝備項目 | 456,000,000.00 | 111,964,539.31 | 16,496,809.95 | (128,461,349.26) | - | - | - | - | 100% | 100% | 100% | 募集資金 |
| Vanguard Trenton & Monon GA Plant | 94,067,957.11 | 39,821,453.80 | - | (40,307,457.81) | - | - | 486,004.01 | - | 100% | 100% | 100% | 自有 |
| 中國寶雞市設立新生產工廠 | 45,000,000.00 | 19,033,580.37 | 7,633,608.79 | (6,506,353.23) | - | - | - | 20,160,835.93 | 76% | 80% | 80% | 募集資金 |
| 中國昆明建設車輔園 | 119,460,000.00 | 6,024,518.95 | 20,028,525.10 | (507,356.45) | - | - | - | 25,545,687.60 | 80% | 80% | 80% | 募集資金 / 自有 |
| 自動立體庫及輪胎自動裝配項目 | 32,770,000.00 | 5,695,155.55 | 18,876,498.65 | (12,536,255.97) | - | - | - | 12,035,398.23 | 76% | 90% | 90% | 自有 |
| 其他 | - | 65,038,526.54 | 172,480,834.35 | (122,384,100.65) | - | - | 596,465.19 | 115,731,725.43 | - | - | - | 募集資金 / 自有 |
| | | <u>247,577,774.52</u> | <u>235,516,276.84</u> | <u>(310,702,873.37)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,082,469.20</u> | <u>173,473,647.19</u> | | | | |
| 其中：借款費用資本化金額 | | - | 2,152,890.31 | - | - | - | - | 2,152,890.31 | | | | |

i) 本集團外購的233,563,035.29元設備於2023年度經安裝調試驗收後達到預定設計要求及可使用狀態，相應轉入固定資產。

ii) 本集團自建的54,155,635.23元廠房於2023年度完成竣工驗收並達到預定可使用狀態，相應轉入固定資產。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(16) 使用權資產

| | 房屋及建築物 | 機器設備和其他 | 合計 |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 原價 | | | |
| 2022年12月31日 | 325,329,253.62 | 19,321,642.86 | 344,650,896.48 |
| 本年增加 | | | |
| 新增租賃合同 | 43,765,560.40 | 46,986,147.64 | 90,751,708.04 |
| 本年減少 | | | |
| 其他減少 | (8,725,684.25) | — | (8,725,684.25) |
| 外幣報表折算差額 | 11,778,330.09 | 1,533,389.85 | 13,311,719.94 |
| 2023年12月31日 | 372,147,459.86 | 67,841,180.35 | 439,988,640.21 |
| 累計折舊 | | | |
| 2022年12月31日 | 96,981,676.69 | 9,293,226.49 | 106,274,903.18 |
| 本年增加 | | | |
| 計提 | 46,539,317.41 | 11,704,210.45 | 58,243,527.86 |
| 本年減少 | | | |
| 其他減少 | (8,725,684.25) | — | (8,725,684.25) |
| 外幣報表折算差額 | 3,217,769.04 | 517,719.98 | 3,735,489.02 |
| 2023年12月31日 | 138,013,078.89 | 21,515,156.92 | 159,528,235.81 |
| 減值準備 | | | |
| 2022年12月31日 | — | — | — |
| 2023年12月31日 | — | — | — |
| 賬面價值 | | | |
| 2023年12月31日 | 234,134,380.97 | 46,326,023.43 | 280,460,404.40 |
| 2022年12月31日 | 228,347,576.93 | 10,028,416.37 | 238,375,993.30 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(17) 無形資產

| | 土地使用權 | 生產專有技術 和商標權 | 軟件使用權 | 客戶合約 | 客戶關係 | 合計 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 原價 | | | | | | |
| 2022年12月31日 | 949,354,989.89 | 143,763,119.46 | 80,032,912.02 | 16,704,259.00 | 95,884,362.17 | 1,285,739,642.54 |
| 本年增加 | | | | | | |
| 購置 | - | 640,435.52 | 21,080,880.47 | - | - | 21,721,315.99 |
| 在建工程轉入 | - | 653,600.78 | 22,330,602.07 | - | - | 22,984,202.85 |
| 非同控制下企業合併 | - | 116,600.00 | - | - | - | 116,600.00 |
| 本年減少 | | | | | | |
| 處置 | (98,531,329.84) | (482,966.65) | (4,857,532.77) | - | - | (103,871,829.26) |
| 外幣報表折算差額 | 1,321,722.00 | 7,293,894.36 | 1,445,796.77 | 1,276,386.00 | 5,616,639.24 | 16,954,438.37 |
| 2023年12月31日 | 852,145,382.05 | 151,984,683.47 | 120,032,658.56 | 17,980,645.00 | 101,501,001.41 | 1,243,644,370.49 |
| 累計攤銷 | | | | | | |
| 2022年12月31日 | 189,245,895.12 | 95,953,861.41 | 42,566,484.12 | 16,704,259.00 | 57,715,114.21 | 402,185,613.86 |
| 本年增加 | | | | | | |
| 計提 | 17,278,393.44 | 12,157,987.20 | 16,596,736.38 | - | 3,819,307.55 | 49,852,424.57 |
| 本年減少 | | | | | | |
| 處置 | (28,494,108.86) | (482,966.65) | (2,995,629.97) | - | - | (31,972,705.48) |
| 外幣報表折算差額 | 306,800.68 | 5,214,396.13 | 1,086,373.68 | 1,276,386.00 | 3,331,825.86 | 11,215,782.36 |
| 2023年12月31日 | 178,336,980.38 | 112,843,278.09 | 57,253,964.21 | 17,980,645.00 | 64,866,247.63 | 431,281,115.31 |
| 減值準備 | | | | | | |
| 2022年12月31日 | - | 4,483,608.64 | - | - | 34,912,986.35 | 39,396,594.99 |
| 外幣報表折算差額 | - | (402,097.27) | - | - | 1,721,767.43 | 1,319,670.16 |
| 2023年12月31日 | - | 4,081,511.37 | - | - | 36,634,753.78 | 40,716,265.15 |
| 賬面價值 | | | | | | |
| 2023年12月31日 | 673,808,401.67 | 35,059,894.01 | 62,778,694.35 | - | - | 771,646,990.03 |
| 2022年12月31日 | 760,109,094.77 | 43,325,649.41 | 37,466,427.90 | - | 3,256,261.61 | 844,157,433.69 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(17) 無形資產(續)

2023年度無形資產的攤銷金額為49,852,424.57元(2022年度：48,000,297.10元)。

於2023年12月31日，本集團無未辦妥土地使用權證或作為抵押物的土地使用權(2022年12月31日：無)。

於2023年12月31日，本集團無所有權受到限制的無形資產(2022年12月31日：35,812,917.79元)。

2023年度，本集團研究開發支出共計396,517,482.31元(2022年度：305,577,661.69元)，全部計入當期損益。於2023年12月31日，本集團無通過內部研發形成的無形資產(2022年12月31日：無)。研發費用總支出按性質列示詳見附註四(44)。

(18) 商譽

| | 2022年12月31日 | 本年增加 | 外幣報表折算差額 | 2023年12月31日 |
|---|-----------------------|----------|----------------------|-----------------------|
| 商譽— | | | | |
| CIMC Vehicles UK Limited (「Vehicles UK」) | 325,439,257.00 | — | 24,867,078.00 | 350,306,335.00 |
| 中集華駿 | 35,740,080.73 | — | — | 35,740,080.73 |
| 其他 | 78,657,826.44 | — | 943,211.95 | 79,601,038.39 |
| | <u>439,837,164.17</u> | <u>—</u> | <u>25,810,289.95</u> | <u>465,647,454.12</u> |
| 減：減值準備— | | | | |
| 其他 | (37,568,508.88) | — | (509,925.69) | (38,078,434.57) |
| | <u>402,268,655.29</u> | <u>—</u> | <u>25,300,364.26</u> | <u>427,569,019.55</u> |

本集團的所有商譽已於購買日分攤至相關的資產組或資產組組合，分攤情況包含：Vehicles UK、中集華駿、中集車輛(山東)有限公司、揚州通華、上海中集車輛物流裝備有限公司、山東萬事達專用汽車製造有限公司、CIMC Intermodal Equipment, LLC等。本年度本集團的商譽分攤未發生變化。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(18) 商譽(續)

在進行商譽減值測試時，本集團將相關資產或資產組組合(含商譽)的賬面價值與其可收回金額進行比較，如果可收回金額低於賬面價值，相關差額計入當期損益。

本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定增長率和毛利率，預測期增長率基於管理層批准的五年期預算，穩定期增長率為預測期後所採用的增長率，與行業報告所載的預測數據一致，不超過各產品的長期平均增長率。折現率為能夠反映相關資產組或資產組組合的特定風險的稅前折現率。

2023年度，本集團對重要的資產組的可收回金額及採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

| | Vehicles UK(a) |
|----------|----------------|
| 預測期收入增長率 | -10.3%-5% |
| 穩定期收入增長率 | 2% |
| 毛利率 | 9.6%-10.65% |
| 稅前折現率 | 15.3% |
| 可收回金額 | 839,533,922.59 |

2022年度，本集團重要的資產組採用未來現金流量折現方法的主要假設如下：

| | Vehicles UK |
|----------|-------------|
| 預測期收入增長率 | 2%-7% |
| 穩定期收入增長率 | 2% |
| 毛利率 | 7.4%-7.9% |
| 稅前折現率 | 16% |

- (a) 在其他條件不變的情況下，若VehiclesUK預測期收入增長率在目前預估值的基礎上下降84.60%時，則商譽將出現減值；在其他條件不變的情況下，若Vehicles UK所使用的稅前折現率在目前預估值的基礎上上升至18.26%，則商譽將出現減值；在其他條件不變的情況下，若Vehicles UK穩定期所使用的毛利率在目前預估值基礎上下降至8.84%，則商譽將出現減值。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(a) 未經抵銷的遞延所得稅資產

| | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損 | 遞延所得稅資產 | 可抵扣暫時性差異 及可抵扣虧損 | 遞延所得稅資產 |
| 存貨跌價準備 | 119,352,493.38 | 18,655,910.32 | 73,089,545.49 | 12,177,042.16 |
| 預計負債 | 93,043,825.84 | 14,482,469.69 | 136,965,938.94 | 25,221,942.94 |
| 應付職工薪酬 | 205,764,642.36 | 32,104,462.89 | 149,484,393.22 | 24,019,780.91 |
| 壞賬準備 | 135,512,531.10 | 22,417,946.30 | 135,156,070.85 | 22,004,220.81 |
| 集團內部未實現收益 | 125,213,398.15 | 32,982,055.57 | 172,050,845.64 | 43,569,779.48 |
| 遞延收益 | 66,177,875.23 | 10,760,946.73 | 61,410,597.32 | 9,489,936.93 |
| 預提費用 | 171,454,950.06 | 27,005,683.06 | 252,102,070.22 | 42,930,955.68 |
| 可抵扣虧損 | 387,786,666.04 | 59,414,479.68 | 264,118,011.49 | 41,200,844.22 |
| 租賃負債 | 233,270,587.35 | 60,687,899.57 | 211,727,228.35 | 50,713,508.36 |
| 其他 | 15,608,905.29 | 3,247,402.83 | 39,778,700.97 | 9,944,308.69 |
| | 1,553,185,874.80 | 281,759,256.64 | 1,495,883,402.49 | 281,272,320.18 |
| 其中： | | | | |
| 預計於1年內(含1年) 轉回的金額 | | 117,335,617.94 | | 145,232,395.94 |
| 預計於1年後轉回的 金額 | | 164,423,638.70 | | 136,039,924.24 |
| | | 281,759,256.64 | | 281,272,320.18 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(b) 未經抵銷的遞延所得稅負債

| | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | 應納稅暫時性差異 | 遞延所得稅負債 | 應納稅暫時性差異 | 遞延所得稅負債 |
| 長期資產加速折舊 | (337,763,137.14) | (55,360,096.30) | (533,143,641.49) | (96,197,808.40) |
| 非同一控制下 | | | | |
| 企業合併 | (77,699,693.48) | (19,424,923.37) | (94,336,465.43) | (20,407,544.16) |
| 交易性金融資產及 | | | | |
| 衍生金融工具的 | | | | |
| 公允價值變動 | (3,241,592.74) | (479,963.40) | (4,946,259.33) | (765,774.28) |
| 投資性房地產公允 | | | | |
| 價值調整 | (303,542,478.23) | (75,454,174.53) | (326,369,567.70) | (80,096,636.53) |
| 使用權資產 | (230,601,135.48) | (59,923,930.40) | (220,537,383.05) | (54,848,082.86) |
| 其他 | (20,193,114.80) | (4,856,387.29) | (31,008,706.18) | (5,820,140.72) |
| | <u>(973,041,151.87)</u> | <u>(215,499,475.29)</u> | <u>(1,210,342,023.18)</u> | <u>(258,135,986.95)</u> |
| 其中： | | | | |
| 預計於1年內(含1年) | | | | |
| 轉回的金額 | | (75,934,137.93) | | (80,862,410.81) |
| 預計於1年後轉回的 | | | | |
| 金額 | | <u>(139,565,337.36)</u> | | <u>(177,273,576.14)</u> |
| | | <u>(215,499,475.29)</u> | | <u>(258,135,986.95)</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(c) 本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|----------|-------------------------|------------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 272,684,383.75 | 192,843,584.22 |
| 可抵扣虧損 | 919,447,225.44 | 986,006,667.66 |
| | 1,192,131,609.19 | 1,178,850,251.88 |

(d) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|----------|-----------------------|----------------|
| 2023年 | — | 51,435,355.84 |
| 2024年 | 42,971,366.12 | 41,492,400.07 |
| 2025年 | 56,800,341.17 | 56,412,620.47 |
| 2026年 | 307,803,123.86 | 295,280,391.64 |
| 2027年 | 244,364,196.26 | 242,764,344.83 |
| 2028年及以上 | 267,508,198.03 | 298,621,554.81 |
| | 919,447,225.44 | 986,006,667.66 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(19) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(e) 抵銷後的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債淨額列示如下：

| | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 互抵金額 | 抵銷後餘額 | 互抵金額 | 抵銷後餘額 |
| 遞延所得稅資產 | (108,816,978.97) | 172,942,277.67 | (137,413,590.37) | 143,858,729.81 |
| 遞延所得稅負債 | 108,816,978.97 | (106,682,496.32) | 137,413,590.37 | (120,722,396.58) |

對於境外子公司累計未分配利潤可能產生的納稅影響，由於本集團能夠自主決定其股利分配政策且在可預見的未來沒有股利分配的計劃，亦沒有處置該等子公司的意圖，故本集團未就該境外子公司累計未分配利潤對應的應納稅暫時性差異3,829,575,469.89元(2022年12月31日：2,269,200,140.90元)確認遞延所得稅負債。

(20) 其他非流動資產

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------|---------------|---------------|
| 預付設備款 | 65,413,328.13 | 76,389,581.39 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(21) 資產減值及損失準備

| | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | | | 2023年 12月31日 |
|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | | 轉回 | 轉銷/核銷/處置 | 外幣報表折算差額 | |
| 應收票據壞賬準備 | 953,179.43 | 1,963,183.93 | (953,179.43) | - | - | 1,963,183.93 |
| 其中：單項計提壞賬準備 | - | - | - | - | - | - |
| 組合計提壞賬準備 | 953,179.43 | 1,963,183.93 | (953,179.43) | - | - | 1,963,183.93 |
| 應收賬款壞賬準備 | 173,102,046.63 | 104,679,684.23 | (15,961,338.48) | - | (1,406,869.46) | 260,413,522.92 |
| 其中：單項計提壞賬準備 | - | - | - | - | - | - |
| 組合計提壞賬準備 | 173,102,046.63 | 104,679,684.23 | (15,961,338.48) | - | (1,406,869.46) | 260,413,522.92 |
| 應收款項融資壞賬準備 | 775,928.14 | 723,851.29 | (775,928.14) | - | - | 723,851.29 |
| 其他應收款壞賬準備 | 22,880,052.39 | 6,810,413.77 | (9,083,581.54) | (9,792,596.49) | - | 10,814,288.13 |
| 長期應收款壞賬準備 | 1,505,337.35 | 373,590.06 | (274,170.10) | - | - | 1,604,757.31 |
| 一年內到期的非流動資產 | 3,486,194.86 | 2,230,165.24 | (1,077,629.54) | 186,046.81 | - | 4,824,777.37 |
| 財務擔保準備 | 34,442,570.30 | 1,867,808.07 | (19,937,209.60) | - | - | 16,373,168.77 |
| 小計 | 237,145,309.10 | 118,648,696.59 | (48,063,036.83) | (9,606,549.68) | (1,406,869.46) | 296,717,549.72 |
| 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備 | 107,553,408.45 | 125,937,212.44 | (12,656,491.33) | (38,781,642.03) | 942,341.95 | 182,994,829.48 |
| 固定資產減值準備 | 23,218,336.34 | 12,271,186.93 | - | (923,045.75) | (76,336.53) | 34,490,140.99 |
| 無形資產減值準備 | 39,396,594.99 | - | - | - | 1,319,670.16 | 40,716,265.15 |
| 商譽減值準備 | 37,568,508.88 | - | - | - | 509,925.69 | 38,078,434.57 |
| 其他 | 5,545,584.17 | 152,543.70 | (62,926.49) | - | - | 5,635,201.38 |
| 小計 | 213,282,432.83 | 138,360,943.07 | (12,719,417.82) | (39,704,687.78) | 2,695,601.27 | 301,914,871.57 |
| | 450,427,741.93 | 257,009,639.66 | (60,782,454.65) | (49,311,237.46) | 1,288,731.81 | 598,632,421.29 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(22) 短期借款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------|-----------------------|----------------|
| 保證借款(a) | | |
| 人民幣 | 40,086,750.68 | 92,595,662.64 |
| 英鎊 | — | 32,796,571.32 |
| 泰銖 | — | 113,055,174.92 |
| | 40,086,750.68 | 238,447,408.88 |
| 信用借款 | | |
| 人民幣 | 89,065,743.04 | 30,025,361.07 |
| 美元 | — | 119,414,625.49 |
| 歐元 | 20,828,205.00 | 19,670,685.00 |
| 英鎊 | 20,329,875.00 | 60,437,520.00 |
| | 130,223,823.04 | 229,548,191.56 |
| 質押借款(b) | | |
| 人民幣 | 7,237,464.74 | — |
| | 177,548,038.46 | 467,995,600.44 |

- (a) 本集團的短期保證借款包括本集團之子公司中集車輛太字節汽車車廂製造(江門)有限公司、駐馬店中集華駿鑄造有限公司保證借款合計**40,086,750.68**元，均系由本公司提供保證。
- (b) 於**2023年12月31日**，銀行質押借款**7,237,464.74**元(2022年12月31日：無)均系本集團子公司洛陽中集凌宇汽車有限公司、蕪湖中集瑞江汽車有限公司商業承兌匯票貼現取得的短期借款。
- (c) 於**2023年12月31日**，本集團不存在逾期短期借款，利率區間為**2.80%**至**6.43%**(2022年12月31日：**0.80%**至**5.98%**)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(23) 應付票據

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 商業承兌匯票 | 185,030,103.25 | 101,965,578.70 |
| 銀行承兌匯票 | 675,874,918.50 | 707,467,113.50 |
| | 860,905,021.75 | 809,432,692.20 |

於2023年12月31日，本集團不存在已到期未支付的應付票據(2022年12月31日：無)。

(24) 應付賬款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 應付關聯方款(附註八(6)(h)) | 173,579,904.82 | 221,415,018.33 |
| 應付第三方款 | 3,161,983,899.73 | 3,519,120,426.20 |
| | 3,335,563,804.55 | 3,740,535,444.53 |

(i) 於2023年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為51,546,044.92元(2022年12月31日：78,645,390.80元)，主要為應付材料款，該款項尚未進行最後清算。

(ii) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 0-30天 | 1,919,912,547.12 | 2,207,910,273.84 |
| 31-60天 | 534,670,049.94 | 935,903,109.43 |
| 61-90天 | 339,984,368.56 | 136,928,659.54 |
| 90天以上 | 540,996,838.93 | 459,793,401.72 |
| | 3,335,563,804.55 | 3,740,535,444.53 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(25) 合同負債

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|-----------------------|----------------|
| 預收貨款 | 706,477,774.21 | 618,541,399.99 |

於2023年度，本集團在年初賬面價值中的合同負債於當年轉入營業收入的金額為593,900,061.43(2022年度：531,925,097.04元)。

(26) 應付職工薪酬

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------|-----------------------|----------------|
| 應付短期薪酬(a) | 797,066,645.68 | 608,083,560.84 |
| 應付設定提存計劃(b) | 14,651,423.38 | 23,435,380.25 |
| 應付辭退福利(c) | 5,308,184.77 | 9,436,301.00 |
| | 817,026,253.83 | 640,955,242.09 |

(a) 短期薪酬

| | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 工資、獎金、津貼和補貼 | 576,739,416.99 | 2,265,287,846.97 | (2,074,276,439.44) | 767,750,824.52 |
| 職工福利費 | 5,414,146.71 | 62,056,083.76 | (62,760,025.97) | 4,710,204.50 |
| 社會保險費 | 7,061,862.95 | 44,031,132.69 | (50,001,246.78) | 1,091,748.86 |
| 其中：醫療保險費 | 5,974,240.61 | 39,905,100.19 | (44,867,760.03) | 1,011,580.77 |
| 工傷保險費 | 625,396.12 | 3,735,358.93 | (4,345,602.62) | 15,152.43 |
| 生育保險費 | 462,226.22 | 390,673.57 | (787,884.13) | 65,015.66 |
| 住房公積金 | 1,822,810.71 | 53,949,490.21 | (54,725,511.68) | 1,046,789.24 |
| 工會經費和職工教育經費 | 7,264,128.89 | 12,945,339.17 | (13,770,047.16) | 6,439,420.90 |
| 其他短期薪酬 | 9,781,194.59 | 41,839,408.13 | (35,592,945.06) | 16,027,657.66 |
| | 608,083,560.84 | 2,480,109,300.93 | (2,291,126,216.09) | 797,066,645.68 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(26) 應付職工薪酬 (續)

(b) 設定提存計劃

| | 2022年 12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年 12月31日 |
|--------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 基本養老保險 | 23,327,366.26 | 121,718,743.04 | (130,431,740.26) | 14,614,369.04 |
| 失業保險費 | 108,013.99 | 4,310,249.53 | (4,381,209.18) | 37,054.34 |
| | <u>23,435,380.25</u> | <u>126,028,992.57</u> | <u>(134,812,949.44)</u> | <u>14,651,423.38</u> |

本集團以當地勞動和社會保障部門規定的繳納基數和比例，按月向相關經辦機構繳納養老保險費及失業保險費，且繳納後不可用於抵減本集團未來期間應為員工繳存的款項。

(c) 應付辭退福利

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------------------|---------------------|--------------|
| 其他辭退福利 ⁽ⁱ⁾ | 5,308,184.77 | 9,436,301.00 |

(i) 2023年度，本集團因解除勞動關係所提供的其他辭退福利為66,044,544.43元(2022年度：13,073,169.37元)。

(27) 應交稅費

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|------------------------------|-----------------------|
| 未交增值稅 | 55,227,052.59 | 67,389,222.19 |
| 應交企業所得稅 | 107,815,092.56 | 189,015,798.31 |
| 應交土地使用稅 | 5,636,917.85 | 4,530,306.83 |
| 應交個人所得稅 | 14,970,523.18 | 18,322,821.78 |
| 應交城市維護建設稅 | 2,786,339.83 | 2,180,690.69 |
| 應交教育費附加 | 2,060,247.80 | 1,643,876.62 |
| 其他 | 41,302,024.62 | 48,465,871.11 |
| | <u>229,798,198.43</u> | <u>331,548,587.53</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(28) 其他應付款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 應付關聯方(附註八(6)(i)) | 67,391,374.56 | 96,122,124.09 |
| 應付子公司少數股東股利 | 7,521,250.00 | 3,791,956.19 |
| 預提費用 | 401,365,178.89 | 296,076,966.01 |
| 押金、保證金及暫收款 | 307,624,017.00 | 412,161,288.86 |
| 運費 | 58,377,969.78 | 37,389,419.25 |
| 應付設備款 | 105,397,974.01 | 159,932,835.76 |
| 預收／應付政府土地款 | 23,934,472.69 | 23,934,472.69 |
| 應付股權轉讓款 | 10,932,782.29 | 10,932,782.29 |
| 其他 | 74,325,925.29 | 102,587,051.66 |
| | 1,056,870,944.51 | 1,142,928,896.80 |

(a) 於2023年12月31日，賬齡超過一年的其他應付款餘額為52,532,722.42元(2022年12月31日：41,289,610.39元)，主要為預收／應付政府土地款，因手續未辦妥，尚未結清。

(29) 一年內到期的非流動負債

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年內到期的長期借款(附註四(31)) | 221,098,722.98 | 82,598,864.99 |
| 一年內到期的租賃負債(附註四(32)) | 57,246,756.20 | 44,151,480.96 |
| | 278,345,479.18 | 126,750,345.95 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(30) 其他流動負債

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 產品質量保證(a) | 175,621,047.42 | 139,192,610.32 |
| 車貸風險準備(b) | 16,373,168.77 | 34,442,570.30 |
| 預提訴訟及賠償損失 | 2,230,299.24 | 1,645,386.81 |
| 待轉銷項稅額 | 69,936,274.22 | 44,022,067.12 |
| 其他 | 7,843,046.88 | 12,865,700.75 |
| | 272,003,836.53 | 232,168,335.30 |

(a) 本集團向購買運輸車輛的消費者提供售後質量維修承諾，對運輸車輛售出後在保修期內出現非意外事件造成的故障和質量問題，本集團依據合同承擔保修責任。上述產品質量保證按本集團預計需要承擔的產品質量保證費用計提。

(b) 根據本集團及其子公司就向消費者提供汽車金融擔保事項相關的財務擔保合同的規定，本集團及其子公司作為所售運輸車輛消費者的車輛融資保證人，在債務人不履行債務時，需要按照約定履行債務或者承擔責任，對此擔保合同負債以初始確認金額扣除累計攤銷額後的餘額與按照或有事項原則確定的預計負債金額兩者之間較高者進行後續計量。上述對外提供擔保金額按照本集團對擔保合同因代償而產生損失的風險評估後計提。

(c) 產品質量保證及車貸風險準備的變動

| | 2022年 | | 外幣報表折算 | | 2023年12月31日 |
|--------|-----------------------|----------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|
| | 12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 差額 | |
| 產品質量保證 | 139,192,610.32 | 86,340,487.62 | (53,092,615.38) | 3,180,564.86 | 175,621,047.42 |
| 車貸風險準備 | 34,442,570.30 | 1,867,808.07 | (19,937,209.60) | - | 16,373,168.77 |
| | 173,635,180.62 | 88,208,295.69 | (73,029,824.98) | 3,180,564.86 | 191,994,216.19 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(31) 長期借款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| 保證借款(a) | 60,068,750.00 | — |
| 信用借款 | 401,838,595.51 | 413,805,730.98 |
| | 461,907,345.51 | 413,805,730.98 |
| 減：一年內到期的長期借款(附註四(29)) | | |
| 保證借款 | (18,020,625.00) | — |
| 信用借款 | (203,078,097.98) | (82,598,864.99) |
| | (221,098,722.98) | (82,598,864.99) |
| | 240,808,622.53 | 331,206,865.99 |

(a) 於2023年12月31日，本集團長期保證借款是本集團子公司昆明中集車輛產業園開發有限公司的保證借款，由本公司提供保證(2022年12月31日：本集團不存在長期保證借款)。

(b) 於2023年12月31日，本集團不存在逾期長期借款，利率區間為3.05%至4.65%(2022年12月31日：4.00%至4.65%)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(32) 租賃負債

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 租賃負債 | 271,882,819.47 | 232,741,646.67 |
| 減：一年內到期的租賃負債(附註四(29)) | (57,246,756.20) | (44,151,480.96) |
| | <u>214,636,063.27</u> | <u>188,590,165.71</u> |

(a) 於2023年12月31日，本集團按新租賃準則進行簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃合同相關的未來最低應支付租金為2,115,360.13元(2022年12月31日：4,978,479.09元)，均為一年內支付。除此之外，本集團無其他納入租賃負債，但將導致未來潛在現金流出的事項。

(33) 遞延收益

| | 2022年 12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年 12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 政府補助 | <u>71,970,975.17</u> | <u>36,804,372.00</u> | <u>(36,588,494.71)</u> | <u>72,186,852.46</u> |

(a) 政府補助

| | 2022年 | | 本年減少 | | | 外幣報表 折算差額 | 2023年 12月31日 |
|------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| | 12月31日 | 本年增加 | 計入 其他收益 | 沖減 財務費用 | 其他減少 | | |
| 與資產相關的政府補助 | 59,213,419.17 | 13,510,000.00 | (8,641,707.57) | - | (19,042,170.43) | - | 45,039,541.17 |
| 與收益相關的政府補助 | <u>12,757,556.00</u> | <u>23,294,372.00</u> | <u>(2,798,774.88)</u> | <u>(6,100,211.80)</u> | <u>-</u> | <u>(5,630.03)</u> | <u>27,147,311.29</u> |
| | <u>71,970,975.17</u> | <u>36,804,372.00</u> | <u>(11,440,482.45)</u> | <u>(6,100,211.80)</u> | <u>(19,042,170.43)</u> | <u>(5,630.03)</u> | <u>72,186,852.46</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(34) 股本

| | 2022年12月31日 | 本年增減變動 | 2023年12月31日 |
|---------|-------------------------|----------|--------------------------------|
| 有限售條件股份 | | | |
| 人民幣普通股 | 728,443,475.00 | - | 728,443,475.00 |
| H股 | 284,985,000.00 | - | 284,985,000.00 |
| 無限售條件股份 | | | |
| 人民幣普通股 | 725,236,525.00 | - | 725,236,525.00 |
| H股 | 278,935,000.00 | - | 278,935,000.00 |
| | <u>2,017,600,000.00</u> | <u>-</u> | <u>2,017,600,000.00</u> |

(35) 專項儲備

| | 2022年 12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年 12月31日 |
|-------|-----------------|----------------------|------------------------|----------------------------|
| 安全生產費 | - | <u>35,001,165.02</u> | <u>(26,319,774.90)</u> | <u>8,681,390.12</u> |

本集團根據《關於印發〈企業安全生產費用提取和使用管理辦法〉的通知》(財資[2022]136號)，以上年度實際營業收入為計提依據，逐月提取安全生產費，並在規定範圍內使用。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(36) 資本公積

| | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年12月31日 |
|---------|-------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 股本溢價 | 4,768,464,279.39 | - | - | 4,768,464,279.39 |
| 其他資本公積— | | | | |
| 其他 | 31,845,413.65 | 653,712.60 | (322,465.34) | 32,176,660.91 |
| | <u>4,800,309,693.04</u> | <u>653,712.60</u> | <u>(322,465.34)</u> | <u>4,800,640,940.30</u> |
| | 2021年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2022年12月31日 |
| 股本溢價 | 4,744,910,598.42 | 25,281,049.83 | (1,727,368.86) | 4,768,464,279.39 |
| 其他資本公積— | | | | |
| 其他 | 9,957,725.59 | 21,887,688.06 | - | 31,845,413.65 |
| | <u>4,754,868,324.01</u> | <u>47,168,737.89</u> | <u>(1,727,368.86)</u> | <u>4,800,309,693.04</u> |

2022年5月，本公司聯營企業深圳中集同創供應鏈有限公司其他股東對其進行增資187,517,500.00元，本公司未同步增資，導致本公司對深圳中集同創供應鏈有限公司持股比例由10%稀釋至5.52%，增資前後本公司持有的權益份額差沖減資本公積331,247.26元。

2023年3月，本公司聯營企業深圳中集同創供應鏈有限公司其他股東對其進行增資200,000,000.00元，本公司未同步增資，導致本公司對深圳中集同創供應鏈有限公司持股比例由5.52%進一步稀釋至3.7991%，增資前後本公司持有的權益份額差沖減資本公積322,465.34元。

2023年9月，本公司處置聯營企業深圳中集同創供應鏈有限公司，以上兩次股權稀釋沖減的資本公積合計653,712.60元結轉至投資收益。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(37) 其他綜合收益 (續)

| | 資產負債表中其他綜合收益 | | 2022年度利潤表中其他綜合收益 | | | | 稅後歸屬於 少數股東 |
|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|----------------|---------------|
| | 2021年 12月31日 | 其他綜合收益 轉留存收益 | 2022年 12月31日 | 減：其他綜合 收益本年轉出 | 減：所得稅 費用 | 稅後歸屬於母公司 | |
| | 129,005,928.69 | - | 72,001,695.05 | - | - | 201,007,623.74 | |
| 不能重分類進損益的其他綜合收益 | - | - | - | - | - | - | (106,182.73) |
| 外幣財務報表折算差額 | - | - | - | - | - | - | - |
| 將重分類進損益的其他綜合收益 | 487,785.76 | - | 670,752.82 | - | - | 182,967.06 | - |
| 自用房地產轉換為以公允價值 模式計量的投資性房地產在 轉換日公允價值大於賬面 價值部分 | (129,493,714.45) | - | 71,330,942.23 | - | - | 200,824,656.68 | - |
| 外幣財務報表折算差額 | (129,005,928.69) | - | 72,001,695.05 | - | - | 201,007,623.74 | (106,182.73) |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(38) 盈餘公積

| | 2022年12月31日 | 本年提取 | 本年減少 | 2023年12月31日 |
|---------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈餘公積金 | <u>322,977,011.06</u> | <u>96,564,706.27</u> | <u>-</u> | <u>419,541,717.33</u> |
| | 2021年12月31日 | 本年提取 | 本年減少 | 2022年12月31日 |
| 法定盈餘公積金 | <u>261,108,219.97</u> | <u>61,868,791.09</u> | <u>-</u> | <u>322,977,011.06</u> |

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。經董事會決議，本公司2023年度按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金96,564,706.27元(2022年度：按淨利潤的10%提取，共61,868,791.09元)。

(39) 未分配利潤

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 年初未分配利潤 | 5,486,894,339.25 | 4,834,324,784.85 |
| 加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤 | 2,455,670,702.61 | 1,117,958,345.49 |
| 減：提取法定盈餘公積 | (96,564,706.27) | (61,868,791.09) |
| 應付普通股股利(a) | (605,280,000.00) | (403,520,000.00) |
| 年末未分配利潤 | <u>7,240,720,335.59</u> | <u>5,486,894,339.25</u> |

(a) 根據2023年5月25日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股0.30元(含稅)，按照已發行股份2,017,600,000股計算，共計605,280,000.00元。本公司已於2023年7月向全體股東支付上述股利。

(b) 根據2022年5月31日股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股0.20元(含稅)，按照已發行股份2,017,600,000股計算，共計403,520,000.00元。本公司已於2022年7月向全體股東支付上述股利。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(40) 營業收入和營業成本

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------|--------------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 24,721,795,934.78 | 23,397,710,446.29 |
| 其他業務收入 | 364,781,078.27 | 222,901,969.07 |
| | 25,086,577,013.05 | 23,620,612,415.36 |

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------|--------------------------|-------------------|
| 主營業務成本 | 20,147,331,502.56 | 20,401,996,431.49 |
| 其他業務成本 | 183,021,874.65 | 81,419,117.88 |
| | 20,330,353,377.21 | 20,483,415,549.37 |

(a) 主營業務收入和主營業務成本

| | 2023年度 | | 2022年度 | |
|------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 銷售車輛收入 | 21,933,398,001.86 | 17,811,075,440.32 | 20,778,578,566.71 | 18,189,406,702.53 |
| 銷售零部件/配件收入 | 2,440,021,387.62 | 2,114,358,597.78 | 2,221,737,967.12 | 1,981,475,724.43 |
| 其他 | 348,376,545.30 | 221,897,464.46 | 397,393,912.46 | 231,114,004.53 |
| | 24,721,795,934.78 | 20,147,331,502.56 | 23,397,710,446.29 | 20,401,996,431.49 |

(b) 其他業務收入和其他業務成本

| | 2023年度 | | 2022年度 | |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| | 其他業務收入 | 其他業務成本 | 其他業務收入 | 其他業務成本 |
| 銷售廢料收入 | 94,870,475.49 | 1,922,087.31 | 108,590,393.43 | 8,529,709.19 |
| 其他 | 269,910,602.78 | 181,099,787.34 | 114,311,575.64 | 72,889,408.69 |
| | 364,781,078.27 | 183,021,874.65 | 222,901,969.07 | 81,419,117.88 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(40) 營業收入和營業成本(續)

(c) 本集團營業收入和營業成本分解如下：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------|---------------------------------|--------------------------|
| 營業收入 | | |
| 其中：在某一時點確認 | 24,764,821,045.94 | 23,264,407,681.07 |
| 在某一時段內確認 | 154,870,603.69 | 190,609,948.39 |
| 租賃收入(i) | 166,885,363.42 | 165,594,785.90 |
| | <u>25,086,577,013.05</u> | <u>23,620,612,415.36</u> |
| | | |
| | 2023年度 | 2022年度 |
| 營業成本 | | |
| 其中：相關收入在某一時點確認 | 20,131,858,690.45 | 20,281,625,246.81 |
| 相關收入在某一時段內確認 | 93,986,923.99 | 103,132,801.04 |
| 租賃收入對應的成本(i) | 104,507,762.77 | 98,657,501.52 |
| | <u>20,330,353,377.21</u> | <u>20,483,415,549.37</u> |

(i) 本集團的租賃收入來自於出租自有房屋及建築物、機器設備、運輸工具、電子及其他設備。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(41) 税金及附加

| | 2023年度 | 2022年度 | 計繳標準 |
|---------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 城市維護建設稅 | 16,601,580.20 | 15,814,624.23 | 繳納增值稅的7% |
| 教育費附加 | 11,863,431.98 | 11,367,489.21 | 繳納增值稅的5% |
| 房產稅 | 27,107,556.86 | 24,372,489.22 | 房產餘值或房產租金收入 和規定的稅率計算 |
| 土地使用稅 | 23,047,225.71 | 25,834,650.41 | 實際使用土地的面積和 規定的單位稅額計算 |
| 印花稅 | 16,529,256.95 | 6,687,250.99 | 應稅憑證所載金額或憑 證的件數和規定的稅 率或者單位稅額計算 |
| 其他 | 2,503,072.87 | 6,590,595.03 | |
| | 97,652,124.57 | 90,667,099.09 | |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(42) 銷售費用

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 職工薪酬費用 | 281,380,844.72 | 242,264,791.66 |
| 折舊費和攤銷費用 | 7,626,316.03 | 8,455,601.76 |
| 差旅、招待費及銷售業務費 | 127,477,924.20 | 124,969,692.23 |
| 產品質量保修金 | 86,340,487.62 | 30,754,567.51 |
| 產品外部銷售佣金 | 65,036,794.84 | 36,393,458.40 |
| 廣告及展覽費 | 14,170,981.16 | 10,690,540.30 |
| 維修費 | 25,524,806.19 | 18,785,558.18 |
| 專業服務費 | 5,882,648.69 | 2,344,429.84 |
| 堆存費 | 3,972,268.15 | 5,995,429.51 |
| 保險費 | 15,254,222.93 | 14,584,589.29 |
| 其他 | 44,856,345.56 | 31,188,406.95 |
| | 677,523,640.09 | 526,427,065.63 |

(43) 管理費用

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 職工薪酬費用 | 782,324,633.16 | 588,576,045.65 |
| 折舊費和攤銷費用 | 165,985,222.30 | 129,343,571.74 |
| 租金 | 16,282,119.75 | 15,109,660.14 |
| 招待費 | 19,773,888.78 | 15,909,534.32 |
| 差旅費 | 24,235,079.24 | 14,092,051.05 |
| 交通費 | 3,795,611.47 | 3,540,451.93 |
| 專業服務費 | 172,956,256.41 | 97,132,593.34 |
| 材料消耗及低值品 | 10,845,722.24 | 17,451,070.85 |
| 規費及地方費 | 6,351,102.22 | 8,685,164.01 |
| 保險費 | 33,725,455.76 | 22,295,979.05 |
| 外部修理費 | 16,084,161.40 | 10,592,369.73 |
| 水電費 | 13,999,579.42 | 12,842,523.44 |
| 籌建期間開辦費 | 1,094,332.29 | 7,327,032.90 |
| 人力資源費 | 10,012,267.61 | 3,422,251.20 |
| 其他 | 90,241,123.19 | 87,490,919.83 |
| | 1,367,706,555.24 | 1,033,811,219.18 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(44) 研發費用

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 職工薪酬費用 | 117,448,336.41 | 109,014,533.43 |
| 直接材料消耗 | 199,186,777.66 | 117,068,105.39 |
| 折舊費和攤銷費用 | 27,644,920.50 | 29,911,601.59 |
| 設計費 | 12,012,368.74 | 10,620,621.54 |
| 試驗費 | 24,869,782.93 | 24,886,404.64 |
| 其他 | 15,355,296.07 | 14,076,395.10 |
| | 396,517,482.31 | 305,577,661.69 |

(45) 財務收入

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 借款利息支出 | 32,284,167.11 | 46,807,635.68 |
| 加：租賃負債利息支出 | 11,133,958.11 | 10,625,764.84 |
| 政府補助(附註四(33)) | (6,100,211.80) | (7,108,333.33) |
| 利息費用 | 37,317,913.42 | 50,325,067.19 |
| 減：利息收入 | (121,707,452.39) | (73,299,541.36) |
| 匯兌損益 | 11,341,695.51 | (76,212,516.26) |
| 其他 | 4,707,840.92 | 8,259,277.34 |
| | (68,340,002.54) | (90,927,713.09) |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(46) 費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用按照性質分類，列示如下：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------|--------------------------|-------------------|
| 產成品及在產品存貨變動 | (161,602,622.38) | (195,429,622.12) |
| 耗用的原材料和低值易耗品等 | 17,798,183,813.70 | 18,559,034,781.56 |
| 職工薪酬費用 | 2,672,182,837.93 | 2,018,439,549.17 |
| 折舊費和攤銷費用 | 583,071,021.29 | 549,559,254.81 |
| 租金(i) | 38,599,701.24 | 21,924,077.37 |
| 設計費及試驗費 | 52,237,447.74 | 35,507,026.18 |
| 運輸及裝卸費 | 440,877,623.12 | 420,775,653.58 |
| 規費及地方費 | 6,351,102.22 | 8,685,164.01 |
| 專業服務費 | 178,838,905.10 | 99,477,023.17 |
| 其中：審計師費用 | 7,224,421.10 | 8,115,726.46 |
| — 審計服務 | 7,130,081.48 | 8,093,394.71 |
| — 非審計服務 | 94,339.62 | 22,331.75 |
| 動力費 | 223,944,621.50 | 203,256,095.33 |
| 加工及修理費 | 249,367,997.83 | 175,961,689.72 |
| 差旅、招待及銷售業務費 | 181,753,786.93 | 164,989,262.81 |
| 保險費 | 70,670,393.16 | 37,325,650.78 |
| 產品質量保修金 | 86,340,487.62 | 30,754,567.51 |
| 其他費用－其他管理費用 | 105,143,334.55 | 101,780,655.86 |
| 其他費用－其他銷售費用 | 128,036,389.71 | 84,267,835.16 |
| 其他費用－其他製造費用 | 118,104,213.59 | 32,922,830.97 |
| | 22,772,101,054.85 | 22,349,231,495.87 |

(i) 如附註二(26)所述，本集團將短期租賃和低價值租賃的租金支出直接計入當期損益，2023年度金額為38,599,701.24元(2022年度：21,924,077.37元)。

(ii) 針對不符合固定資產資本化條件的日常修理費用，本集團將與存貨的生產和加工相關的計入存貨成本並相應結轉至營業成本，將與研發部門、行政部門和銷售部門相關的分別計入研發費用、管理費用和銷售費用。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(47) 資產減值損失

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|
| 存貨跌價損失及合同履約成本減值損失 | 113,280,721.11 | 38,412,877.63 |
| 固定資產減值損失 | 12,271,186.93 | — |
| 其他 | 89,617.21 | (91,773.61) |
| | 125,641,525.25 | 38,321,104.02 |

(48) 信用減值損失

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 應收票據壞賬損失／(轉回) | 1,010,004.50 | (13,661.22) |
| 應收賬款壞賬損失 | 88,718,345.75 | 32,414,854.72 |
| 應收款項融資壞賬轉回 | (52,076.85) | (811,325.60) |
| 其他應收款壞賬(轉回)／損失 | (2,273,167.77) | 9,897,484.83 |
| 長期應收款(含一年內到期部分)壞賬損失 | 1,251,955.66 | 3,206,206.23 |
| 財務擔保合同轉回 | (18,069,401.53) | (14,122,041.51) |
| | 70,585,659.76 | 30,571,517.45 |

(49) 其他收益

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 政府補助 | 60,546,788.29 | 74,441,701.39 |
| — 與資產相關 | 8,641,707.57 | 12,784,207.92 |
| — 與收益相關 | 51,905,080.72 | 61,657,493.47 |
| 增值稅進項加計抵減 | 7,449,312.26 | 1,164,853.37 |
| 代扣代繳個人所得稅手續費返還 | 694,938.61 | 1,357,829.52 |
| | 68,691,039.16 | 76,964,384.28 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(50) 投資收益／(損失)

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 12,955,250.98 | 827,837.27 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益／(損失) | 1,108,855,449.64 | (3,322.91) |
| 處置衍生金融工具取得的投資損失 | (25,093,063.43) | (19,155,837.10) |
| 處置交易性金融資產取得的投資收益 | 5,319,605.46 | — |
| 交易性金融資產在持有期間的投資收益／ (損失) | 1,114,394.99 | (412,216.68) |
| 其他投資損失 | (8,324,958.91) | (5,166,903.49) |
| | 1,094,826,678.73 | (23,910,442.91) |

(a) 本集團對部分票據進行了貼現並已終止確認。於2023年度，計入投資收益的貼現損失為4,850,446.58元(2022年度：5,166,903.49元)。

(51) 公允價值變動損失

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|--------------------|-----------------------|
| 投資性房地產公允價值變動 | (17,619,000.83) | 9,956,174.98 |
| 交易性金融資產公允價值變動 | 18,054,732.82 | (18,500,587.98) |
| 衍生金融工具公允價值變動 | (535,173.30) | (1,582,725.14) |
| 其他非流動金融資產公允價值變動 | — | 2,781,084.58 |
| | (99,441.31) | (7,346,053.56) |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(52) 資產處置收益

| | 2023年度 | 2022年度 | 計入2023年度 非經常性損益 的金額 |
|---------------|------------------------|-----------------|---------------------------|
| 固定資產處置利得 | 27,262,100.76 | 203,128,131.67 | 27,262,100.76 |
| 固定資產處置損失 | (14,869,061.20) | (13,015,215.40) | (14,869,061.20) |
| 無形資產處置(損失)/利得 | (74,352.72) | 34,068,804.14 | (74,352.72) |
| | 12,318,686.84 | 224,181,720.41 | 12,318,686.84 |

(53) 營業外收入

| | 2023年度 | 2022年度 | 計入2023年度 非經常性損益 的金額 |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------------|
| 無法支付的應付款項 | 2,704,417.19 | 2,635,859.82 | 2,704,417.19 |
| 罰沒收入 | 3,521,102.08 | 7,580,525.19 | 3,521,102.08 |
| 索賠收入 | 1,147,551.81 | 336,962.36 | 1,147,551.81 |
| 其他 | 1,786,268.80 | 1,393,046.75 | 1,786,268.80 |
| | 9,159,339.88 | 11,946,394.12 | 9,159,339.88 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(54) 營業外支出

| | 2023年度 | 2022年度 | 計入2023年度 非經常性損益 的金額 |
|----------|-----------------------------|---------------------|---------------------------|
| 固定資產報廢損失 | 8,321,260.28 | 3,195,718.80 | 8,321,260.28 |
| 賠款支出 | 1,721,414.52 | 3,293,507.70 | 1,721,414.52 |
| 罰款支出 | 422,037.80 | 2,543,711.43 | 422,037.80 |
| 捐贈支出 | 215,000.00 | 9,220.00 | 215,000.00 |
| 其他 | 2,388,626.40 | 763,738.55 | 2,388,626.40 |
| | <u>13,068,339.00</u> | <u>9,805,896.48</u> | <u>13,068,339.00</u> |

(55) 所得稅費用

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------|------------------------------|-----------------------|
| 按稅法及相關規定計算的當期所得稅 | 856,127,119.82 | 381,516,622.36 |
| 遞延所得稅 | (43,123,448.12) | (20,344,669.73) |
| | <u>813,003,671.70</u> | <u>361,171,952.63</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註 (續)

(55) 所得稅費用 (續)

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------------------------------|-------------------------|------------------|
| 利潤總額 | 3,260,764,615.46 | 1,474,779,017.88 |
| 按適用稅率計算的所得稅 | 815,191,153.87 | 368,694,754.47 |
| 不同稅率的影響 | (11,454,036.98) | (51,282,750.82) |
| 稅率變動的影響 | (1,021,552.23) | (301,367.50) |
| 非應納稅收入 | (22,792,493.54) | (2,019,966.80) |
| 不得扣除的成本、費用和損失 | 13,705,038.68 | 19,440,819.46 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣 虧損和暫時性差異 | (25,088,782.69) | (3,664,824.59) |
| 年度匯算清繳差異 | (9,618,152.28) | (7,998,970.30) |
| 當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性 差異 | 24,241,569.72 | 1,987,334.24 |
| 當期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損 | 60,266,201.33 | 60,495,230.57 |
| 研發費用加計扣除 | (30,425,274.18) | (24,178,306.10) |
| 所得稅費用 | 813,003,671.70 | 361,171,952.63 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(56) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 歸屬於母公司普通股股東的合併 淨利潤 | 2,455,670,702.61 | 1,117,958,345.49 |
| 本公司發行在外普通股的加權平均數 | 2,017,600,000.00 | 2,017,600,000.00 |
| 基本每股收益 | 1.22 | 0.55 |
| 其中： | | |
| — 持續經營基本每股收益： | 1.22 | 0.55 |

(b) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以根據稀釋性潛在普通股調整後的歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算。於2023年度及2022年度，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(57) 現金流量表項目註釋

本集團不存在以淨額列報現金流量的情況，重大的現金流量項目列示如下：

(a) 收到的其他與經營活動有關的現金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 利息 | 121,707,452.39 | 73,299,541.36 |
| 政府補助 | 85,910,677.84 | 92,725,114.06 |
| 其他 | 62,807,029.16 | 191,414,772.12 |
| | 270,425,159.39 | 357,439,427.54 |

(b) 支付的其他與經營活動有關的現金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 運輸及裝卸費 | 461,866,173.65 | 396,490,435.32 |
| 差旅、招待費及銷售業務費 | 181,753,786.93 | 164,989,262.81 |
| 租金、保險費等與銷售相關的雜費 | 161,507,542.14 | 88,182,573.62 |
| 產品質量保修金 | 86,340,487.62 | 59,170,372.48 |
| 專業服務費 | 178,838,905.10 | 99,881,963.55 |
| 廣告及展覽費 | 14,170,981.16 | 10,690,540.30 |
| 產品外部銷售佣金 | 65,036,794.84 | 36,393,458.40 |
| 其他 | 135,063,691.07 | 53,770,622.57 |
| | 1,284,578,362.51 | 909,569,229.05 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(57) 現金流量表項目註釋(續)

(c) 收回投資收到的現金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 處置聯營公司收到的現金 | 21,879,267.32 | 15,375,458.78 |
| 處置交易性金融資產收到的現金 | 41,360,620.99 | — |
| | <u>63,239,888.31</u> | <u>15,375,458.78</u> |

(d) 投資支付的現金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 取得非流動金融資產支付的現金 | — | 8,005,300.00 |
| 取得非上市公司股權支付的現金 | — | 41,772,837.67 |
| 對聯合營企業投資支付的現金 | 45,000,000.00 | 45,644,607.00 |
| | <u>45,000,000.00</u> | <u>95,422,744.67</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(57) 現金流量表項目註釋(續)

(e) 支付的其他與投資活動有關的現金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 處置衍生金融工具支付的現金 | 41,464,315.85 | 19,155,837.10 |

(f) 支付的其他與籌資活動有關的現金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 償還租賃負債支付的金額 | 77,691,979.28 | 49,689,215.04 |
| 償還融資性售後回租的金額 | - | 22,630,828.58 |
| | 77,691,979.28 | 72,320,043.62 |

2023年度，本集團支付的與租賃相關的總現金流出為77,691,979.28元(2022年度：72,320,043.62元)，除上述計入籌資活動的償付租賃負債支付的金額以外，其餘現金流出均計入經營活動。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 現金流量表補充資料

(a) 現金流量表補充資料

將淨利潤調節為經營活動現金流量

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 淨利潤 | 2,447,760,943.76 | 1,113,607,065.25 |
| 加/減：資產減值損失 | 125,641,525.25 | 38,321,104.02 |
| 信用減值損失 | 70,585,659.76 | 30,571,517.45 |
| 使用權資產折舊 | 58,243,527.86 | 50,191,091.80 |
| 固定資產折舊 | 452,304,049.91 | 436,437,644.45 |
| 無形資產攤銷 | 49,852,424.57 | 48,000,297.10 |
| 長期待攤費用攤銷 | 22,671,018.95 | 14,930,221.46 |
| 處置固定資產、無形資產和 其他長期資產的收益 | (3,997,426.56) | (220,986,001.61) |
| 公允價值變動損失 | 99,441.31 | 7,346,053.56 |
| 財務費用 | 37,317,913.42 | 57,433,400.52 |
| 投資(收益)/損失 | (1,103,151,637.64) | 18,743,539.42 |
| 遞延所得稅資產增加 | (36,246,901.67) | (6,391,960.03) |
| 遞延所得稅負債減少 | (7,262,853.03) | (13,952,709.70) |
| 存貨的(減少)/增加 | 265,701,776.83 | (613,981,772.62) |
| 經營性應收項目的增加 | (769,657,886.74) | (129,221,208.79) |
| 經營性應付項目的增加/ (減少) | 180,342,070.26 | 322,859,233.74 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | <u>1,790,203,646.24</u> | <u>1,153,907,516.02</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 現金流量表補充資料(續)

(a) 現金流量表補充資料(續)

不涉及現金收支的重大經營、投資和籌資活動

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------------|----------------------|---------------|
| 當年新增的使用權資產 | 90,751,708.04 | 52,415,996.57 |

現金及現金等價物淨變動情況

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-------------------|---------------------------|--------------------|
| 現金及現金等價物的年末餘額 | 5,894,051,871.82 | 4,682,817,168.35 |
| 減：現金及現金等價物的年初餘額 | (4,682,817,168.35) | (4,694,703,333.58) |
| 現金及現金等價物淨(減少)/增加額 | 1,211,234,703.47 | (11,886,165.23) |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 現金流量表補充資料(續)

(b) 處置子公司

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------|
| 本年處置子公司於本年收到的現金 和現金等價物 | 792,799,189.74 | — |
| 其中：深圳專用車 | 790,199,189.74 | — |
| 上海中集汽車檢測修理有限公司 | 2,600,000.00 | — |
| 減：喪失控制日子公司持有的 現金和現金等價物 | (2,787,412.37) | — |
| 其中：深圳專用車 | (2,561,155.39) | — |
| 上海中集汽車檢測修理有限公司 | (226,256.98) | — |
| 處置子公司收到的現金淨額 | <u>790,011,777.37</u> | — |
| | | 2023年度處置 子公司的價格 |
| 深圳專用車 | | 1,316,998,649.72 |
| 上海中集汽車檢測修理有限公司 | | <u>2,600,000.00</u> |
| | | <u>1,319,598,649.72</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 現金流量表補充資料(續)

(b) 處置子公司(續)

2023年度處置子公司於處置日的淨資產

| | 深圳專用車 | 上海中集汽車檢測 修理有限公司 |
|-------|-----------------------|---------------------|
| 流動資產 | 152,753,647.85 | 621,577.95 |
| 非流動資產 | 219,065,340.47 | 2,689,749.97 |
| 流動負債 | (138,703,124.79) | (1,831,669.53) |
| 非流動負債 | (27,155,300.65) | — |
| | <u>205,960,562.88</u> | <u>1,479,658.39</u> |

(c) 籌資活動產生的各項負債的變動情況

| | 銀行借款 (含一年內到期) | 租賃負債 (含一年內到期) | 其他應付款 - 應付股利 | 合計 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 2022年12月31日 | 881,801,331.42 | 232,741,646.67 | 3,791,956.19 | 1,118,334,934.28 |
| 籌資活動產生的現金流入 | 486,751,546.69 | — | — | 486,751,546.69 |
| 籌資活動產生的現金流出 | (764,544,308.96) | (77,691,979.28) | (626,814,982.01) | (1,469,051,270.25) |
| 本年計提的利息 | 32,284,167.11 | 11,133,958.11 | — | 43,418,125.22 |
| 本年計提的股利 | — | — | 630,544,275.82 | 630,544,275.82 |
| 不涉及現金收支的變動(附註四(58)(a)) | — | 90,751,708.04 | — | 90,751,708.04 |
| 其他 | 3,162,647.71 | 14,947,485.93 | — | 18,110,133.64 |
| 2023年12月31日 | <u>639,455,383.97</u> | <u>271,882,819.47</u> | <u>7,521,250.00</u> | <u>918,859,453.44</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(58) 現金流量表補充資料(續)

(d) 現金及現金等價物

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 現金 | | |
| 其中：庫存現金 | 285,754.42 | 394,404.68 |
| 可隨時用於支付的銀行存款和 財務公司存款 | 5,893,766,117.40 | 4,682,422,763.67 |
| 年末現金及現金等價物餘額 | <u>5,894,051,871.82</u> | <u>4,682,817,168.35</u> |

(i) 如附註四(1)所述，於2023年12月31日，116,441,882.40元的其他貨幣資金(2022年12月31日：167,710,818.88元)不屬於現金及現金等價物。

(ii) 於2023年12月31日，以前年度通過發行人民幣普通股取得的募集資金的金額為772,720,551.53元，列示為現金及現金等價物。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(59) 外幣貨幣性項目

| | 2023年12月31日 | | |
|-------|----------------|--------|-------------------------|
| | 外幣餘額 | 折算匯率 | 人民幣餘額 |
| 貨幣資金- | | | |
| 美元 | 262,568,264.30 | 7.0936 | 1,862,554,239.67 |
| 歐元 | 10,150,069.24 | 7.8597 | 79,776,499.22 |
| 港幣 | 29,622,605.89 | 0.9077 | 26,888,439.37 |
| 澳元 | 7,844,608.95 | 4.8534 | 38,073,025.07 |
| 英鎊 | 27,692,648.15 | 9.0355 | 250,216,922.39 |
| 泰銖 | 948,496,900.42 | 0.2073 | 196,623,407.46 |
| 其他幣種 | | | 43,642,133.39 |
| | | | <u>2,497,774,666.57</u> |
| 應收賬款- | | | |
| 美元 | 250,045,586.97 | 7.0936 | 1,773,723,375.76 |
| 歐元 | 5,349,155.82 | 7.8597 | 42,042,759.99 |
| 港幣 | 2,699,000.00 | 0.9077 | 2,449,882.30 |
| 澳元 | 6,808,975.86 | 4.8534 | 33,046,683.44 |
| 日元 | 88,224,610.09 | 0.0501 | 4,422,435.03 |
| 英鎊 | 26,090,212.89 | 9.0355 | 235,738,118.61 |
| 泰銖 | 42,411,955.76 | 0.2073 | 8,791,998.43 |
| 其他幣種 | | | 39,311,596.61 |
| | | | <u>2,139,526,850.17</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(59) 外幣貨幣性項目(續)

| | 2023年12月31日 | | |
|--------|----------------|--------|-----------------------|
| | 外幣餘額 | 折算匯率 | 人民幣餘額 |
| 其他應收款- | | | |
| 美元 | 6,982,282.95 | 7.0936 | 49,529,522.35 |
| 歐元 | 3,004,649.25 | 7.8597 | 23,615,641.69 |
| 港幣 | 36,760,485.73 | 0.9077 | 33,367,492.90 |
| 澳元 | 381,199.82 | 4.8534 | 1,850,115.21 |
| 泰銖 | 210,718,853.55 | 0.2073 | 43,682,018.34 |
| 其他幣種 | | | 3,655,442.71 |
| | | | <u>155,700,233.20</u> |
| 短期借款- | | | |
| 歐元 | 2,650,000.00 | 7.8597 | 20,828,205.00 |
| 英鎊 | 2,250,000.00 | 9.0355 | 20,329,875.00 |
| | | | <u>41,158,080.00</u> |
| 應付賬款- | | | |
| 美元 | 73,452,229.97 | 7.0936 | 521,040,738.49 |
| 歐元 | 4,151,872.14 | 7.8597 | 32,632,469.48 |
| 港幣 | 1,859.56 | 0.9077 | 1,687.92 |
| 澳元 | 75,921.47 | 4.8534 | 368,477.28 |
| 英鎊 | 29,757,833.69 | 9.0355 | 268,876,906.30 |
| 泰銖 | 16,219,162.36 | 0.2073 | 3,362,232.36 |
| 其他幣種 | | | 4,349,929.09 |
| | | | <u>830,632,440.92</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

四 合併財務報表項目附註(續)

(59) 外幣貨幣性項目(續)

| | 2023年12月31日 | | |
|---------------|---------------|--------|-----------------------|
| | 外幣餘額 | 折算匯率 | 人民幣餘額 |
| 其他應付款- | | | |
| 美元 | 3,659,224.40 | 7.0936 | 25,957,074.21 |
| 歐元 | 538,882.00 | 7.8597 | 4,235,450.86 |
| 港幣 | 39,759,040.29 | 0.9077 | 36,089,280.87 |
| 澳元 | 3,793,287.29 | 4.8534 | 18,410,340.53 |
| 英鎊 | 1,272,301.00 | 9.0355 | 11,495,875.69 |
| 泰銖 | 26,081,340.40 | 0.2073 | 5,406,661.87 |
| 其他幣種 | | | 8,730,276.16 |
| | | | <u>110,324,960.19</u> |
| 一年以內到期的非流動負債- | | | |
| 美元 | 2,352,043.22 | 7.0936 | 16,684,453.78 |
| 加元 | 1,436,865.51 | 5.3639 | 7,707,202.91 |
| 澳元 | 1,752,859.67 | 4.8534 | 8,507,329.11 |
| 英鎊 | 768,995.66 | 9.0355 | 6,948,260.32 |
| | | | <u>39,847,246.12</u> |
| 租賃負債- | | | |
| 美元 | 4,238,679.83 | 7.0936 | 30,067,499.25 |
| 加元 | 10,550,745.24 | 5.3639 | 56,593,142.39 |
| 澳元 | 9,806,486.16 | 4.8534 | 47,594,799.92 |
| 英鎊 | 7,495,958.30 | 9.0355 | 67,729,731.20 |
| | | | <u>201,985,172.76</u> |

上述外幣貨幣性項目中的外幣是指除人民幣之外的所有貨幣(其範圍與附註十三(1)(a)中的外幣項目不同)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更

(1) 非同一控制下的企業合併

- (a) 於2023年2月，本集團與深圳市安焯信息技術有限公司和一名自然人股東簽訂股權轉讓協議，分別購買合營企業星火車聯22.8571%和3.4286%的股權，並購買深圳市安焯信息技術有限公司持有的深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥)40%的股權及該自然人股東持有的深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥)0.9901%的股權。收購完成後本集團持有星火車聯64.89%的股權及深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥)75%的股權，星火車聯及深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥)納入本公司合併報表範圍。

中安集智科技有限合夥(有限合夥)持有深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥)99.01%的股權，中安集智科技有限合夥(有限合夥)納入本公司合併報表範圍後，本公司間接持有深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥)74.26%的股權，深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥)納入本公司合併報表範圍。

- (b) 於2023年4月，本集團與上海常毅的原股東上海申毅專用車零部件有限公司和一名自然人股東簽訂股轉協議，分別購買上海常毅90.2009%和9.7991%的股權。收購完成後本集團持有上海常毅100%股權，上海常毅納入本公司合併報表範圍。

上述企業合併對本集團2023年度的財務報表無重大影響。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更 (續)

(2) 處置子公司

(a) 本年度處置子公司的相關信息匯總如下：

| 子公司名稱 | 處置價款 | 處置比例 | 處置方式 | 喪失控制權時點 | 喪失控制權時點的 判斷依據 | 處置價款與處置投資對應的 合併財務報表層面享有該 子公司淨資產份額的差額 | 與原子公司股權投資相關 的其他綜合收益轉入 投資損益的金額 |
|----------------|------------------|------|------|-----------|------------------|--|-------------------------------------|
| 深圳專用車 | 1,316,998,649.72 | 100% | 股權處置 | 2023年4月3日 | 股東名冊和章程已經變更 | 1,111,038,086.84 | - |
| 上海中集汽車檢測修理有限公司 | 2,600,000.00 | 100% | 股權處置 | 2023年4月7日 | 股東名冊和章程已經變更 | 1,120,341.61 | - |

(i) 於2023年4月7日，本公司處置了所持有的上海中集汽車檢測修理有限公司的全部股權，處置收益為1,120,341.61元。

(ii) 於2023年4月3日，本公司處置了所持有的深圳專用車的全部股權，處置收益為1,111,038,086.84元。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更(續)

(2) 處置子公司(續)

(b) 處置損益信息如下：

(i) 深圳專用車

處置損益計算如下：

| | 金額 |
|-------------------------|--------------------------------|
| 處置價格 | 1,316,998,649.72 |
| 減：合併財務報表層面享有的深圳專用車淨資產份額 | <u>(205,960,562.88)</u> |
| 處置產生的投資收益 | <u><u>1,111,038,086.84</u></u> |

(ii) 上海中集汽車檢測修理有限公司

處置損益計算如下：

| | 金額 |
|----------------------------------|----------------------------|
| 處置價格 | 2,600,000.00 |
| 減：合併財務報表層面享有的上海中集汽車檢測修理有限公司淨資產份額 | <u>(1,479,658.39)</u> |
| 處置產生的投資收益 | <u><u>1,120,341.61</u></u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五 合併範圍的變更 (續)

(3) 其他原因的合併範圍變動

- (a) 於2023年3月21日，本公司設立了全資子公司CIE Manufacturing (Canada) Co., Ltd。
- (b) 2023年11月3日，本公司設立了廣西集鴻天成汽車銷售服務有限公司，持股比例為70%。
- (c) 2023年4月13日，本公司全資子公司廣州中集車輛銷售有限公司吸收合併本公司全資子公司四川中集車輛物流裝備有限公司。
- (d) 本公司的全資子公司湖北中集車輛銷售服務有限公司於2023年12月11日完成工商註銷登記，不再納入本公司合併範圍。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益

(a) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------------|------|------|-------|---|-------------|--------|--------|----|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | 直接 | 間接 | |
| 奔久騰越半掛車零部件 (深圳)有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 銷售中集集團及下屬公司生產的半掛車、廂式車等各類專用車及改裝車；銷售底盤、拖頭及相關零配件 | 人民幣1,660萬元 | 100% | - | - | 設立 |
| 甘肅中集車輛有限公司 | 企業法人 | 中國甘肅 | 中國甘肅 | 專用車輛改裝、掛車及配件、汽車配件製造；汽車、摩托車、五金化工等相關產品物料的銷售 | 人民幣2,500萬元 | - | 100% | - | 設立 |
| 青島中集專用車有限公司 | 企業法人 | 中國山東 | 中國山東 | 開發、生產和銷售各種專用車、半掛車及其零部件，並提供相關諮詢和售後服務 | 人民幣20,081萬元 | 59.18% | 40.82% | - | 設立 |
| 中集車輛(遼寧)有限公司 | 企業法人 | 中國遼寧 | 中國遼寧 | 開發、生產各種半掛車、專用車及其零部件，並提供相關技術服務 | 人民幣3,000萬元 | 75% | 25% | - | 設立 |
| 中集陝汽重卡(西安) 專用車有限公司 | 企業法人 | 中國陝西 | 中國陝西 | 開發、生產各種半掛車、專用車及其零部件，並提供相關技術服務 | 人民幣8,800萬元 | 60.80% | 14.20% | - | 設立 |
| 廣州中集車輛物流裝備有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 汽車、汽車配件、金屬材料、五金交电、機電設備批發、零售；機械設備維修等 | 人民幣1,500萬元 | 100% | - | - | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|------|------|-------|--|------------------|------|--------|------|
| | | | | | | 直接 | 間接 | |
| 上海中集車輛物流裝備有限公司 | 企業法人 | 中國上海 | 中國上海 | 倉儲及配套設施的開發建設、經營、出租、出售物業管理及相關服務 | 人民幣9,020,4082萬元 | 40% | 60% | 收購 |
| 上海中集實檢汽車綜合檢測有限公司 | 企業法人 | 中國上海 | 中國上海 | 機動車綜合性能檢測；車輛寄存 | 人民幣330萬元 | - | 79.23% | 設立 |
| 中集車輛(江門市)有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 開發、生產、銷售汽車零配件(不含發動機)、集裝箱、折疊箱、罐式集裝箱、複合材料製品、汽車罐車、汽車掛車，並承擔產品售後服務；銷售汽車(不含品牌銷售管理的汽車)。 | 人民幣14,421,5315萬元 | 75% | - | 設立 |
| 中集車輛(集團)新疆物流裝備有限公司 | 企業法人 | 中國新疆 | 中國新疆 | 五金交电、機電設備、化工產品的銷售；機械設備的維修；物流裝備的倉儲；輪胎的租賃與翻新 | 人民幣50萬元 | 100% | - | 設立 |
| 中集車輛(集團)新疆有限公司 | 企業法人 | 中國新疆 | 中國新疆 | 機械設備的生產、銷售及相關技術開發 | 人民幣8,000萬元 | 100% | - | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|------|------|-------|---|-----------------|--------|--------|----|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | 直接 | 間接 | |
| 重慶中集車輛銷售服務有限公司 | 企業法人 | 中國重慶 | 中國重慶 | 汽車、汽車配件、金屬材料、五金交電、機電設備銷售；機械設備維修、倉儲服務；貨物進出口 | 人民幣50萬元 | - | 71.47% | - | 設立 |
| 南寧中集車輛物流裝備有限公司 | 企業法人 | 中國廣西 | 中國廣西 | 專用汽車和半掛車的銷售；汽車配件、金屬材料、五金交電、機械設備的購銷代理；機械設備維修 | 人民幣50萬元 | 100% | - | - | 設立 |
| 青島中集冷藏運輸設備有限公司 | 企業法人 | 中國山東 | 中國山東 | 製造並銷售各類冷藏、保溫和其他運輸設備及其備件，並提供相關的技術服務和維修 | 美元2,940,4963萬元 | 62.25% | 37.75% | - | 設立 |
| 揚州通華 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 開發、生產、銷售各種專用車、改裝車、特種車、半掛車系列及其零部件，產品售後技術服務 | 人民幣56,602.075萬元 | 100% | - | - | 收購 |
| 中集車輛(山東)有限公司 | 企業法人 | 中國山東 | 中國山東 | 開發、製造冷藏車、罐式車、半掛車、箱式運輸車、特種車及各種系列產品，並提供技術服務 | 美元1,893.01萬元 | 44% | 43.01% | - | 收購 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|------|------|-------|---|--------------------|--------|--------|----|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | 直接 | 間接 | |
| 中集華駿 | 企業法人 | 中國河南 | 中國河南 | 專用車輛改裝、掛車及配件，銷售各種汽車的相關產品物流的銷售 | 人民幣30,243萬元 | 82.69% | 17.31% | 收購 | |
| 上海中集汽車銷售服務有限公司 | 企業法人 | 中國上海 | 中國上海 | 汽車配件批發零售、汽車(不含小轎車)銷售；箱體加工、組裝、維修等 | 人民幣500萬元 | - | 100% | 設立 | |
| 洛陽中集凌宇汽車有限公司 | 企業法人 | 中國河南 | 中國河南 | 生產、銷售客運汽車、罐式運輸車輛；機械加工；經營進出口業務 | 人民幣12,274.570594萬元 | 71.47% | - | 設立 | |
| 蕪湖中集瑞江汽車有限公司 | 企業法人 | 中國安徽 | 中國安徽 | 開發、生產和銷售各種專用車、一般機械產品及金屬結構件，並提供相關諮詢和售後服務 | 人民幣37,903.811214萬元 | 72.26% | - | 設立 | |
| 梁山中集東岳車輛有限公司 | 企業法人 | 中國山東 | 中國山東 | 生產、銷售掛車、特種車及其零部件 | 人民幣9,000萬元 | 70.10% | - | 設立 | |
| 深圳中集車輛營銷服務有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 銷售各類專用車、工程機械及汽車底盤配件等 | 人民幣1,500萬元 | 100% | - | 設立 | |
| 上海中集專用車有限公司 | 企業法人 | 中國上海 | 中國上海 | 開發、生產廂式半掛車、廂式汽車 | 人民幣1,000萬元 | 75% | 25% | 設立 | |
| 陝西中集車輛銷售服務有限公司 | 企業法人 | 中國陝西 | 中國陝西 | 銷售汽車、汽車配件 | 人民幣1,000萬元 | 100% | - | 設立 | |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------------------|------|------|-------|--|----------------|---------|--------|------|
| | | | | | | 直接 | 間接 | |
| 中集冀東(秦皇島)車輛製造有限公司 | 企業法人 | 中國河北 | 中國河北 | 銷售汽車、汽車配件 | 人民幣7,000萬元 | 50% | 25% | 設立 |
| 駐馬店市中集華駿汽車貿易有限公司 | 企業法人 | 中國河南 | 中國河南 | 品牌汽車銷售(憑授權委託書經營)、掛車農用車及配件銷售、汽車裝飾；一汽轎車經營；汽車維修 | 人民幣1,000萬元 | 100% | - | 收購 |
| 駐馬店中集華駿鑄造有限公司 | 企業法人 | 中國河南 | 中國河南 | 鑄造件的生產、加工、銷售、研發；汽車零部件、機械零部件的研發製造、銷售 | 人民幣29,776.2萬元 | 68.06% | 31.94% | 設立 |
| 山東萬事達專用汽車製造有限公司 | 企業法人 | 中國山東 | 中國山東 | 生產銷售掛車、特種車及其零部件 | 人民幣6,600萬元 | - | 73.78% | 收購 |
| 東莞中集專用車有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 開發、生產、銷售：各種高技術、高性能的專用車、改裝車、特種車半掛車系列(上述產品須經國家主管部門發佈公告後方可生產)及其零部件，公路、港口新型機械設備、集裝箱、折疊箱、特種集裝箱、一般機械產品及金屬結構；產品售後技術服務；貨物進出口；技術進出口 | 人民幣43,189.86萬元 | 100.00% | - | 設立 |

□

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|------|------|-------|---|---------------|--------|--------|----|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | 直接 | 間接 | |
| 江蘇寶京汽車部件有限公司 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 汽車軸管及其它部件的設計、生產；技術服務；自營和代理各類商品及技術的進出口業務(國家限定企業經營或禁止進出口的商品和技術除外)。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。 | 人民幣11,545.6萬元 | 87.87% | 12.13% | 收購 | |
| 江蘇掛車幫租賃有限公司 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 汽車、機械設備租賃；租賃設備設施維修及維護等 | 人民幣26,000萬元 | 32.69% | 19.23% | 設立 | |
| 深圳升集物流運輸有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 國內、國際貨運代理；車輛租賃 | 人民幣2,000萬元 | - | 51.92% | 設立 | |
| 武漢升集物流運輸有限公司 | 企業法人 | 中國湖北 | 中國湖北 | 普通貨運；集裝箱、汽車租賃 | 人民幣600萬元 | - | 51.92% | 設立 | |
| 上海容極物流有限公司 | 企業法人 | 中國上海 | 中國上海 | 道路貨物運輸；汽車租賃；倉儲服務 | 人民幣600萬元 | - | 51.92% | 設立 | |
| 星火車聯 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 計算機數據庫，計算機系統分析；提供計算機技術服務與諮詢；電子商務、網絡商務服務、數據庫服務與諮詢 | 人民幣700萬元 | 54.29% | 10.60% | 收購 | |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------------|------|------|-------|---|------------|---------|--------|------|
| | | | | | | 直接 | 間接 | |
| 深圳市中安集智科技有限合夥(有限合夥) | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 計算機軟件、信息系統軟件的技術開發、銷售；投資興辦實業 | 人民幣100萬元 | 75.00% | - | 收購 |
| 深圳市星火集智科技合夥企業(有限合夥) | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 一般經營項目是：計算機軟件、信息系統軟件的開發、銷售；投資興辦實業 | 人民幣101萬元 | - | 74.26% | 收購 |
| 上海常毅 | 企業法人 | 中國上海 | 中國上海 | 汽車、汽車零部件、機械設備及配件的銷售，機械設備的安裝及維修(除特種設備)，汽車上牌服務 | 人民幣2,041萬元 | 100.00% | - | 收購 |
| 廣州中集車輛銷售有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 銷售汽車、汽車配件及零配件銷售、商品批發零售；信息和貿易諮詢服務；技術進出口、貿易代理 | 人民幣4,001萬元 | 100.00% | - | 設立 |
| 廣州中集車輛租賃有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 公路、停車場經營；汽車、集裝箱、機械設備租賃；汽車零配件批發零售；商品信息技術諮詢服務；貨物運輸等 | 人民幣500萬元 | - | 51.92% | 設立 |
| 駐馬店中集萬佳車輛有限公司 | 企業法人 | 中國河南 | 中國河南 | 車輛車軸及其他汽車零配件的設計、生產、銷售及技術服務 | 人民幣2,000萬元 | 100.00% | - | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 取得方式 | |
|-----------------------|------|------|-------|--|-------------|---------|--------|----|
| | | | | | 直接 | 間接 | | |
| 中集車輛太字節汽車車廂製造(江門)有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 生產、研發、銷售：新型智能物流機械設備，特種汽車，半掛汽車，改裝汽車，汽車零配件，公路、港口專用機械設備，機械產品及其金屬結構；產品售後服務、技術諮詢服務 | 人民幣55,988萬元 | 100.00% | - | 設立 |
| 中集車輛太字節汽車車廂科技(鎮江)有限公司 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 開發、生產和銷售各種專用車、半掛車及其零部件，並提供相關諮詢和售後服務 | 人民幣17,079萬元 | 82.43% | 17.57% | 設立 |
| 蕪湖中集瑞江汽車營銷服務有限公司 | 企業法人 | 中國安徽 | 中國安徽 | 銷售及代理銷售各類重型卡車、專用車、工程機械、汽車底盤、發動機及零部件，以及相關的售後服務；二手車銷售；專用車領域內的技術研發、技術轉讓、技術服務、技術諮詢 | 人民幣500萬元 | - | 72.26% | 設立 |
| 鎮江神行太保科技有限公司 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 安防產品、電子產品、汽車半掛車配件的生產加工及銷售 | 人民幣1,000萬元 | 31.00% | 20.00% | 收購 |
| 鎮江掛車幫物流科技有限公司 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 機械設備租賃；汽車租賃；機動車修理和維護；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；信息系統集成服務等。 | 人民幣2,000萬元 | - | 51.92% | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|------|------|-------|---|-------------|---------|--------|----|------|
| | | | | | 直接 | 間接 | 直接 | 間接 | |
| 昆明中集車輛產業園開發有限公司 | 企業法人 | 中國雲南 | 中國雲南 | 以企業自有資金從事項目投資及對所投資的項目進行管理；倉儲服務；物業管理；汽車、汽車配件、金屬材料、五金交電、機電設備、化工產品的銷售；機械設備維修；場地、房屋、輪胎租賃；貨物及技術的進出口業務；廣告牌租賃。 | 人民幣7,000萬元 | 100.00% | - | - | 設立 |
| 營口新生車輛製造有限公司 | 企業法人 | 中國遼寧 | 中國遼寧 | 開發、生產各種半掛車、專用車及其零部件，並提供相關技術服務 | 人民幣3,000萬元 | 75.00% | 25.00% | - | 設立 |
| 中集車輛(陝西)汽車有限公司 | 企業法人 | 中國陝西 | 中國陝西 | 汽車零部件及配件製造、汽車零部件研發、汽車新車銷售、機動車修理和維護、機動車改裝服務、信息諮詢服務、金屬材料銷售、土地使用權租賃、住房租賃、道路機動車輛生產、貨物進出口 | 人民幣12,000萬元 | 60.00% | - | - | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 取得方式 | |
|---------------------|------|-------|-------|---|-------------------|--------|--------|----|
| | | | | | 直接 | 間接 | | |
| 森鉅(江門)技材料有限公司(江門森鉅) | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 研發、製造和銷售環保複合材料、金屬基複合材料、金屬層狀複合材料、經表面處理之鋁(鋼)卷、建築材料和太陽能材料等複合材料及其製品、並提供上述產品的技術服務和維修；廂式車體零部件製造及銷售。 | 人民幣6,697.773777萬元 | 20.00% | 75.00% | 收購 |
| 揚州掛車幫物流科技有限公司 | 企業法人 | 中國江蘇 | 中國江蘇 | 道路貨物運輸；機器設備、汽車租賃；國內貨運代理；技術服務；倉儲服務等 | 人民幣600萬元 | - | 51.92% | 設立 |
| 深圳掛車幫物流科技有限公司 | 企業法人 | 中國廣東 | 中國廣東 | 機器設備、汽車、集裝箱租賃；汽車零配件批發及銷售；信息技術諮詢服務等 | 人民幣600萬元 | - | 51.92% | 設立 |
| 鄂爾多斯市升集物流科技有限公司 | 企業法人 | 中國內蒙古 | 中國內蒙古 | 道路貨物運輸；租賃服務；國內貨運代理；技術服務；倉儲服務；零部件事、機械設備、電氣設備和化工產品銷售；電子元器件、五金產品批發；特種設備銷售及出租等 | 人民幣600萬元 | - | 51.92% | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--|------|--------|--------|---|--------------|------|--------|------|
| | | | | | | 直接 | 間接 | |
| 駐馬店市掛車幫物流有限公司 | 企業法人 | 中國河南 | 中國河南 | 道路貨物運輸；租賃服務；國內貨運代理；技術服務；倉儲服務；機械設備、電子元器件、電氣設備和化工產品銷售；五金產品批發等 | 人民幣600萬元 | - | 51.92% | 設立 |
| 廣西集鴻天成汽車銷售服務有限公司 | 企業法人 | 中國廣西 | 中國廣西 | 專用設備修理；汽車銷售；電單車銷售；汽車零配件零售；金屬材料銷售 | 人民幣1,000萬元 | 70% | - | 設立 |
| CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd. | 企業法人 | 英屬維京群島 | 英屬維京群島 | 投資控股 | 美元5萬元 | 100% | - | 設立 |
| CIMC Vehicles (HK) Ltd. | 企業法人 | 香港 | 香港 | 生產、銷售各種專用車 | 港幣1萬元 | - | 100% | 設立 |
| Manson Technology Limited | 企業法人 | 香港 | 香港 | 投資控股 | 港幣1萬元 | 100% | - | 設立 |
| CIMC Vehicles (Bahrain) Factory WLL | 企業法人 | 巴林 | 巴林 | 道路運輸車輛銷售和服務 | 巴林第納爾566.5萬元 | - | 70% | 設立 |
| CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd. | 企業法人 | 澳大利亞 | 澳大利亞 | 投資控股 | 澳元880萬元 | - | 100% | 設立 |
| General Transport Equipment Pty Ltd. | 企業法人 | 澳大利亞 | 澳大利亞 | 道路運輸車輛製造和服務 | 澳元24元 | - | 100% | 設立 |
| Charm Beat Enterprises Limited | 企業法人 | 英屬維京群島 | 英屬維京群島 | 控股投資 | 美元1元 | - | 100% | 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 取得方式 |
|--|------|-----|-------|----------------|--------|----------------|---------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| CIMC Vehicle Europe GmbH | 企業法人 | 德國 | 德國 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 歐元100萬元 | 100% 設立 |
| Growth Fortune (Pty) Ltd. | 企業法人 | 南非 | 南非 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 蘭特5,175元 | 100% 設立 |
| Dee Siam Manufacturing Co., Ltd. (泰國DS製造有限公司) | 企業法人 | 泰國 | 泰國 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 泰銖122,122.06萬元 | 100% 設立 |
| CIMC Trailer RUS LLC | 企業法人 | 俄羅斯 | 俄羅斯 | 道路運輸車輛銷售和服務 | - | 盧布6,000萬元 | 100% 設立 |
| Vehicles UK | 企業法人 | 英國 | 英國 | 投資控股 | - | 英鎊100元 | 100% 設立 |
| SDC Trailers Limited | 企業法人 | 英國 | 英國 | 道路運輸車輛製造、銷售和服務 | - | 英鎊14,6292萬元 | 100% 收購 |
| Retlan Manufacturing Limited | 企業法人 | 英國 | 英國 | 道路運輸車輛製造、銷售和服務 | - | 英鎊69,2041萬元 | 100% 收購 |
| MDF Engineering Ltd. | 企業法人 | 英國 | 英國 | 道路運輸車輛製造、銷售和服務 | - | 英鎊1元 | 100% 收購 |
| CIMC USA INC | 企業法人 | 美國 | 美國 | 投資控股 | - | 美元10元 | 100% 設立 |
| Vanguard National Trailer Corporation | 企業法人 | 美國 | 美國 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 美元10元 | 100% 收購 |
| RRE Company LLC | 企業法人 | 美國 | 美國 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 美元1元 | 100% 設立 |
| CIMC Reefer Trailer Inc. | 企業法人 | 美國 | 美國 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 美元10元 | 100% 設立 |
| CIMC Intermodal Equipment,LLC (曾用名「Direct Chassis, LLC」) | 企業法人 | 美國 | 美國 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 美元1,000萬元 | 100% 收購 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | | 取得方式 |
|---|------|------|-------|-------------|--------|---------------|---------|
| | | | | | 直接 | 間接 | |
| CIMC Vehicle Australia Pty Ltd. | 企業法人 | 澳大利亞 | 澳大利亞 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 澳元10萬元 | 100% 設立 |
| Marshall Lethlean Industries Pty Ltd. | 企業法人 | 澳大利亞 | 澳大利亞 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 澳元310萬元 | 100% 設立 |
| CIMC Holdings Australia Pty Ltd. | 企業法人 | 澳大利亞 | 澳大利亞 | 投資控股 | - | 澳元1,471.4萬元 | 100% 設立 |
| CIMC Vehicle Europe Coöperatie U.A. | 企業法人 | 荷蘭 | 荷蘭 | 投資控股 | - | 歐元1萬元 | 100% 設立 |
| Burg Carrosserie B.V. | 企業法人 | 荷蘭 | 荷蘭 | 投資控股 | - | 歐元1,8151萬元 | 100% 收購 |
| Exploitatiemaatschappij Intraprogres B.V. | 企業法人 | 荷蘭 | 荷蘭 | 投資控股 | - | 歐元1,5882萬元 | 100% 收購 |
| Lag Trailers NV Bree | 企業法人 | 比利時 | 比利時 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 歐元324,5萬元 | 100% 收購 |
| Immoburg NV Bree | 企業法人 | 比利時 | 比利時 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 歐元24,8萬元 | 100% 收購 |
| LAG Service Polska Sp.z.o.o. | 企業法人 | 波蘭 | 波蘭 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 波蘭茲羅提5萬元 | 100% 收購 |
| LAG Polska Sp.z.o.o. | 企業法人 | 波蘭 | 波蘭 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 波蘭茲羅提5,18萬元 | 100% 收購 |
| LAG Immopolska Sp.z.o.o. | 企業法人 | 波蘭 | 波蘭 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 波蘭茲羅提5,000元 | 100% 收購 |
| Burg trailer Service BV | 企業法人 | 荷蘭 | 荷蘭 | 道路運輸車輛製造和服務 | - | 歐元1,8萬元 | 100% 收購 |
| CIMC Vehicles (Malaysia) SDN BHD | 企業法人 | 馬來西亞 | 馬來西亞 | 道路運輸車輛銷售和服務 | - | 林吉特357,5692萬元 | 100% 設立 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(1) 在子公司中的權益 (續)

(a) 企業集團的構成 (續)

| 子公司名稱 | 法人類別 | 註冊地 | 主要經營地 | 業務性質 | 註冊資本信息 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|------|-----|-------|----------------|----------|------|------|------|
| | | | | | | 直接 | 間接 | |
| CIMC Trailer Poland sp. z o.o. | 企業法人 | 波蘭 | 波蘭 | 道路運輸車輛製造和服務 | 歐元880萬元 | - | 100% | 設立 |
| CIMC Vehicles South Africa (Pty) Ltd. | 企業法人 | 南非 | 南非 | 道路運輸車輛製造、銷售和服務 | 蘭特100元 | - | 100% | 收購 |
| CIMC Vehicle (Vietnam) Co., Ltd. | 企業法人 | 越南 | 越南 | 道路運輸車輛銷售和服務 | 美元100萬元 | - | 100% | 設立 |
| Growth Fortune FZE | 企業法人 | 吉布提 | 吉布提 | 道路運輸車輛製造和服務 | 美元925萬元 | - | 100% | 設立 |
| DJIBOUTI CIMC HUAJUN VEHICLE FZE | 企業法人 | 吉布提 | 吉布提 | 組裝、製造、配件、服務 | 美元220萬元 | - | 100% | 設立 |
| SDC Pioneer Limited (曾用名「CIMC Intermodal Equipment UK Limited」) | 企業法人 | 英國 | 英國 | 道路運輸車輛製造和服務 | 英鎊1萬元 | - | 100% | 設立 |
| CIMC Refrigerated Trailer Co., Ltd. | 企業法人 | 加拿大 | 加拿大 | 道路運輸車輛製造和服務 | 加元1,000元 | - | 100% | 設立 |
| CIMC Intermodal Equipment NL B.V. | 企業法人 | 荷蘭 | 荷蘭 | 道路運輸車輛製造和服務 | 歐元1元 | - | 100% | 設立 |
| CIE Manufacturing (Canada) Co., Ltd | 企業法人 | 加拿大 | 加拿大 | 道路運輸車輛製造和服務 | 美元120元 | - | 100% | 設立 |

於2023年12月31日，本集團之子公司不存在發行債務性證券之情形。

(b) 本集團無存在重要少數股東權益的子公司

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團無重要的合營企業和聯營企業。

(a) 不重要合營企業和聯營企業的匯總信息

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| 合營企業： | | |
| 投資賬面價值合計 | 49,654,941.06 | 51,188,276.33 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 | | |
| 淨虧損(i) | (1,542,349.67) | (8,442,062.93) |
| 其他綜合收益(i) | 767,937.90 | (1,434,638.55) |
| 綜合收益總額 | (774,411.77) | (9,876,701.48) |
| 聯營企業： | | |
| 投資賬面價值合計 | 176,128,215.01 | 142,093,976.27 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 | | |
| 淨利潤(i) | 14,497,600.65 | 9,269,900.20 |
| 其他綜合收益(i) | — | — |
| 綜合收益總額 | 14,497,600.65 | 9,269,900.20 |

(i) 淨利潤和其他綜合收益均已考慮取得投資時可辨認資產和負債的公允價值以及統一會計政策的調整影響。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六 在其他主體中的權益 (續)

(2) 在合營企業和聯營企業中的權益 (續)

(b) 聯營企業發生的超額虧損

| | 年初累積 未確認的損失 | 本年度未確認 的損失 | 年末累積 未確認的損失 |
|------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 聯合營發生的超額虧損 | (11,097,655.19) | (5,260.54) | (11,102,915.73) |

七 分部信息

本集團的業務主要為專用車的生產及銷售。由於這些業務存在相似經濟特徵，且同時在產品的性質、客戶類型、銷售產品或提供勞務的方式，以及受法律、行政法規的影響等各方面具有相似性，從而視為一個經營分部。因此本財務報表無報告分部信息。

本集團按不同地區列示的有關取得的對外交易收入以及非流動資產(不包括金融資產、長期股權投資、遞延所得稅資產，下同)的信息如下。對外交易收入是按服務提供及產品銷售的所在地進行劃分。非流動資產是按照資產實物所在地(對於固定資產而言)或被分配到相關業務的所在地(對無形資產和商譽而言)進行劃分。

| 對外交易收入 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------|--------------------------|-------------------|
| 中國 | 8,629,381,293.29 | 8,335,182,315.08 |
| 美洲地區 | 10,854,831,911.05 | 11,038,903,449.26 |
| 歐洲地區 | 3,063,450,164.31 | 2,421,040,958.94 |
| 其他國家／地區 | 2,538,913,644.40 | 1,825,485,692.08 |
| | 25,086,577,013.05 | 23,620,612,415.36 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七 分部信息(續)

| 非流動資產總額 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------|-------------------------|------------------|
| 中國 | 4,926,134,145.36 | 5,337,664,834.77 |
| 美洲地區 | 720,816,264.63 | 657,052,243.40 |
| 歐洲地區 | 899,921,417.64 | 823,394,663.03 |
| 其他國家／地區 | 336,556,092.58 | 363,873,255.75 |
| | 6,883,427,920.21 | 7,181,984,996.95 |

於2023年度及2022年度，本集團無超過10%的從單個客戶取得的收入。

八 關聯方關係及其交易

(1) 母公司情況

(a) 母公司基本情況

| | 註冊地 | 業務性質 |
|------|------|------|
| 中集集團 | 中國深圳 | 投資控股 |

本公司的最終控制方為中集集團，註冊地為中國深圳。

(b) 母公司註冊資本及其變化

| | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年12月31日 |
|------|-------------------------|----------|----------|-------------------------|
| 中集集團 | <u>5,392,520,385.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>5,392,520,385.00</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(1) 母公司情況 (續)

(c) 母公司對本公司的持股比例和表決權比例

| | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|------|---------------|---------------|-------------|--------|
| | 持股比例 | 表決權比例 | 持股比例 | 表決權比例 |
| 中集集團 | 56.78% | 56.78% | 56.09% | 56.09% |

- (i) 中集集團之子公司中集香港於2021年12月20日至2023年1月19日期間通過集中競價交易方式和公開市場大宗交易方式以每股平均價港幣5.20元購買公司27,052,600股H股股份，總金額約為港幣1.4億元；增持股份的資金來源為中集香港自有資金。截至2023年12月31日止，中集香港擁有本公司的股份權益佔本公司已發行股份總額的比例增加至約20.68%，中集集團擁有本公司的股份權益佔本公司已發行股份總額的比例增加至約56.78%。

(2) 子公司情況

子公司的基本情況及相關信息見附註六。

(3) 合營企業和聯營企業情況

與本集團發生關聯交易的合營企業和聯營企業的情況如下：

| 公司名稱 | 與本集團的關係 |
|---------------------------------|---|
| 深圳中集同創供應鏈有限公司 | 自2023年9月21日起從聯營企業變更為與本公司同受母公司控制 |
| 成都中集產業園投資開發有限公司及其子公司 | 聯營企業 |
| CIMC Commercial Tires Inc. 星火車聯 | 原為本集團聯營企業，於2023年9月註銷 原為本集團合營公司，自2023年2月起成為本集團子公司 |
| 江蘇萬京技術有限公司 | 合營企業 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況

| 公司名稱 | 與本集團的關係 |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| 中集香港 | 與本公司同受母公司控制 |
| 揚州通利冷藏集裝箱有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集宜客通零部件有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 太倉中集冷藏物流裝備有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 深圳市中集產城發展集團有限公司及其子公司 | 母公司的聯營企業 |
| 中集融資租賃有限公司及其子公司 | 母公司的聯營企業 |
| 南通中集翌科新材料開發有限公司 | 母公司的聯營企業 |
| 上海中集寶偉工業有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 青島中集創贏複合材料科技有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 青島力達化學有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 深圳前海瑞集科技有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 深圳專用車 | 自2023年4月3日起從子公司變更為與本公司同受母公司控制 |
| 日郵振華物流(天津)有限公司 | 本公司母公司的合營企業 |
| 嘉興中集新材料科技發展有限公司 (原為「嘉興中集木業有限公司」) | 與本公司同受母公司控制 |
| 廣東新會中集特種運輸設備有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 大連中集特種物流裝備有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 財務公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| CIMC Burg B.V. 及其子公司 | 與本公司同受母公司控制 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(4) 其他關聯方情況 (續)

| 公司名稱 | 與本集團的關係 |
|---|-------------|
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| CIMC Transportation Equipment (International) Holdings Limited | 與本公司同受母公司控制 |
| 深圳市集家美寓公寓管理有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集冷鏈發展有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集特順達供應鏈服務有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集天達控股有限公司及其子公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 廣東中集建築製造有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 揚州泰利特種裝備有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 太倉中集特種物流裝備有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 青島中集集裝箱製造有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 青島中集冷方科技有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集宜客通(上海)供應鏈管理有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 深圳前海同創新金屬材料有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 青島中集冷藏箱製造有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 中集宜客通(香港)有限公司 | 與本公司同受母公司控制 |
| 東方驛站物流科技(江西)有限公司(i) | 本公司董事任職之公司 |
| 莆田市捷瑞物流有限公司 | 本公司董事任職之公司 |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 本公司監事任職於之公司 |

(i) 由於本公司董事於2022年3月28日不再擔任該公司董事，東方驛站物流科技(江西)有限公司自2023年3月28日起不構成本集團關聯方。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易

(a) 定價策略

本集團的關聯交易價格以日常業務過程中，按本集團與各關聯方雙方協商的條款確定。

(b) 採購商品

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------|-----------------------|------------------|
| 上海中集寶偉工業有限公司 | 245,882,305.95 | 159,422,719.11 |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 170,271,319.65 | 197,969,839.33 |
| 深圳前海同創新金屬材料有限公司 | 99,150,369.59 | 337,886.11 |
| 青島中集冷藏箱製造有限公司 | 58,006,646.31 | 10,912,273.94 |
| 深圳中集同創供應鏈有限公司 | 39,873,251.80 | 247,367,766.37 |
| 青島中集集裝箱製造有限公司 | 23,434,552.12 | 127,296,541.24 |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 13,302,413.25 | 21,321,915.77 |
| 太倉中集冷藏物流裝備有限公司 | 11,453,481.32 | 9,772,876.53 |
| 青島中集創贏複合材料科技有限公司 | 8,031,178.58 | 6,072,914.04 |
| 青島力達化學有限公司 | 7,399,409.94 | 17,651,690.35 |
| 廣東新會中集特種運輸設備有限公司 | 7,323,850.12 | 11,420,812.30 |
| 江蘇萬京技術有限公司 | 5,037,779.30 | 11,658,412.02 |
| 大連中集特種物流裝備有限公司 | 3,854,867.26 | 13,106,548.67 |
| 嘉興中集新材料科技發展有限公司 | 2,917,007.37 | 549,704.62 |
| 中集集團 | 51,283.02 | 63,499,304.80 |
| 太倉中集特種物流裝備有限公司 | - | 169,293,644.34 |
| 其他 | 28,667,784.69 | 25,282,175.56 |
| | 724,657,500.27 | 1,092,937,025.10 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(c) 購買勞務

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 中集特順達供應鏈服務有限公司 | 56,224,211.45 | 385,791,778.44 |
| 中集集團 | 6,483,203.30 | 6,746,724.57 |
| 青島中集冷方科技有限公司 | 6,194.69 | 2,929,902.75 |
| 其他 | 13,002,412.96 | 36,517,504.24 |
| | 75,716,022.40 | 431,985,910.00 |

(d) 銷售貨物

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 160,184,471.93 | 164,135,362.57 |
| 廣東中集建築製造有限公司 | 8,972,500.45 | 35,132,503.27 |
| 中集宜客通(香港)有限公司 | 5,348,250.83 | — |
| 大連中集特種物流裝備有限公司 | 5,309,734.50 | 18,053,097.30 |
| 深圳中集同創供應鏈有限公司 | 2,783,115.11 | 2,772,869.84 |
| 揚州通利冷藏集裝箱有限公司 | 130,672.57 | 2,481,694.69 |
| 中集宜客通(上海)供應鏈管理有限公司 | 5,207.95 | 4,482,234.51 |
| 中集宜客通零部件有限公司 | — | 3,660,796.46 |
| 東方驛站物流科技(江西)有限公司 | — | 3,138,884.98 |
| 其他 | 13,346,779.46 | 5,278,495.21 |
| | 196,080,732.80 | 239,135,938.83 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(e) 提供勞務

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 莆田市捷瑞物流有限公司 | 11,626,971.34 | — |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 7,579,887.26 | 3,206,862.73 |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 954,085.18 | 2,282,408.35 |
| 廣東新會中集特種運輸設備有限公司 | 79,301.30 | 3,423,234.91 |
| 其他 | 1,533,650.38 | 1,295,131.31 |
| | <u>21,773,895.46</u> | <u>10,207,637.30</u> |

(f) 利息收入

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------|---------------------|----------------------|
| 財務公司 | <u>9,789,902.70</u> | <u>10,480,009.84</u> |

(g) 利息支出及手續費支出

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------|---------------------|---------------------|
| 財務公司 | <u>5,826,997.51</u> | <u>3,673,516.36</u> |

(h) 向關聯方拆入資金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 財務公司 | <u>49,000,000.00</u> | <u>156,117,589.79</u> |

(i) 向關聯方歸還資金

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------|----------------------|----------------------|
| 財務公司 | <u>68,555,866.21</u> | <u>15,611,759.02</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(i) 租賃

本集團作為承租方當年承擔的租賃負債利息支出：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|-------------------|----------|
| 深圳市集家美寓公寓管理有限公司 | — | 1,397.63 |
| 中集集團 | 318,301.38 | — |
| | 318,301.38 | 1,397.63 |

本集團作為承租方當年支付的短期、低價值租賃租金及相關物業管理支出：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|---------------------|--------------|
| 深圳市集家美寓公寓管理有限公司 | 1,238,145.12 | 1,613,269.34 |
| 星火車聯 | — | 590,021.01 |
| 其他 | 643,806.20 | 376,125.44 |
| | 1,881,951.32 | 2,579,415.79 |

本集團作為出租方當年獲得的租賃收入：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|---------------------|--------------|
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 1,361,467.89 | — |
| 日郵振華物流(天津)有限公司 | — | 1,302,599.49 |
| 其他 | 266,756.79 | 1,810,862.86 |
| | 1,628,224.68 | 3,113,462.35 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(5) 關聯交易 (續)

(k) 處置股權

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--|-------------------------|----------|
| 處置深圳專用車的股權予中集集團 (附註五(2)) | 1,316,998,649.72 | — |
| 出售深圳中集同創供應鏈有限公司股權予 中集集團之子公司(附註四(12)(b)) | 22,286,900.00 | — |
| | <u>1,339,285,549.72</u> | <u>—</u> |

(l) 收到債務豁免

| | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------|--------|---------------|
| CIMC BURG B.V.及其子公司 | — | 20,894,688.06 |

(m) 關鍵管理人員薪酬

| | 2023年度 | 2022年度 |
|----------|---------------|---------------|
| 關鍵管理人員薪酬 | 15,903,398.41 | 16,871,813.17 |

(6) 關聯方餘額

(a) 應收票據

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|--------------|-------------|
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 1,500,000.00 | 500,000.00 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(b) 應收款項融資

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|-------------------|----------------------|
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 948,486.00 | 16,377,252.42 |
| 中集融資租賃有限公司及其子公司 | — | 2,187,000.00 |
| | 948,486.00 | 18,564,252.42 |

(c) 應收賬款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 50,366,620.99 | 56,074,063.71 |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 11,126,595.12 | 3,185,870.76 |
| 莆田市捷瑞物流有限公司 | 4,695,427.15 | — |
| 廣東中集建築製造有限公司 | 975,955.33 | 11,885,774.57 |
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 273,342.55 | 33,342.55 |
| 揚州泰利特種裝備有限公司 | — | 238,327.20 |
| 東方驛站物流科技(江西)有限公司 | — | 2,446,555.61 |
| 廣東新會中集特種運輸設備有限公司 | — | 1,888,422.52 |
| 中集宜客通零部件有限公司 | — | 1,244,880.00 |
| 其他 | 3,858,703.08 | 2,922,519.37 |
| | 71,296,644.22 | 79,919,756.29 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(d) 其他應收款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------------------|-----------------------|---------------|
| 中集集團(i) | 527,423,741.96 | — |
| 深圳市中集產城發展集團有限公司 及其子公司 | 16,552,122.00 | 16,552,122.00 |
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 4,000,000.00 | 5,016,000.00 |
| 中集融資租賃有限公司及其子公司 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 成都中集產業園投資開發有限公司 及其子公司 | 284,729.28 | 431,018.18 |
| 江蘇萬京技術有限公司 | 1,603.38 | 526,914.90 |
| 東方驛站物流科技(江西)有限公司 | — | 20,000.00 |
| 青島中集集裝箱製造有限公司 | — | 3,191,006.44 |
| 其他 | 3,165,859.99 | 2,947,383.47 |
| | 552,228,056.61 | 29,484,444.99 |

(i) 應收中集集團的款項主要為處置深專車的應收股權轉讓尾款526,799,459.98元；根據雙方簽訂的股權轉讓協議，該應收股權轉讓尾款將於2024年12月31日前收取。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(e) 預付賬款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|---------------------|----------------------|
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 2,053,008.49 | 1,984,824.84 |
| 深圳專用車 | 2,000,000.00 | — |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 1,695,867.29 | 1,296,692.80 |
| 深圳中集同創供應鏈有限公司 | 317,267.28 | 3,332,298.48 |
| 廣東新會中集特種運輸設備有限公司 | — | 3,986,901.66 |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | — | 424,257.99 |
| 青島中集集裝箱製造有限公司 | — | 4,396,751.98 |
| 其他 | 77,003.12 | 290,960.20 |
| | 6,143,146.18 | 15,712,687.95 |

(f) 短期借款本金及利息

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|---------------|-------------|
| 財務公司 | 49,021,434.72 | — |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(g) 應付票據

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|----------------------|---------------|
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 15,200,000.00 | 41,550,599.00 |
| 深圳前海同創新金屬材料有限公司 | 9,960,000.00 | — |
| 深圳中集同創供應鏈有限公司 | 4,340,516.26 | 21,796,001.83 |
| 江蘇萬京技術有限公司 | 400,000.00 | 750,000.00 |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 300,000.00 | 1,301,225.00 |
| 其他 | 3,000,000.00 | 1,900,000.00 |
| | 33,200,516.26 | 67,297,825.83 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(h) 應付賬款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 深圳專用車 | 54,912,208.21 | — |
| 山東玲瓏輪胎股份有限公司 | 38,623,305.57 | 19,383,502.85 |
| 上海中集寶偉工業有限公司 | 30,072,744.47 | 81,597,820.54 |
| 深圳中集同創供應鏈有限公司 | 14,956,796.55 | 11,634,767.19 |
| 深圳前海同創新金屬材料有限公司 | 9,151,471.59 | 15,885.21 |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 5,567,905.58 | 11,631,811.29 |
| 南通中集翌科新材料開發有限公司 | 3,841,101.81 | 19,092.00 |
| 江蘇萬京技術有限公司 | 3,126,272.36 | 2,190,489.37 |
| 青島力達化學有限公司 | 1,699,594.56 | 3,417,273.33 |
| 中集特順達供應鏈服務有限公司 | 1,008,862.67 | 38,392,185.82 |
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 49,613.86 | 49,613.86 |
| CIMC Burg B.V.及其子公司 | — | 761,617.01 |
| 廣東新會中集特種運輸設備有限公司 | — | 14,799.78 |
| 中集冷鏈發展有限公司 | — | — |
| 中集集團 | — | 47,202,855.08 |
| 其他 | 10,570,027.59 | 5,103,305.00 |
| | 173,579,904.82 | 221,415,018.33 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(i) 其他應付款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---|----------------------|---------------|
| 中集香港 | 46,453,793.04 | 47,786,353.44 |
| 成都中集產業園投資開發有限公司 及其子公司 | 2,661,453.45 | 1,296,442.62 |
| 中集天達控股有限公司及其子公司 | 279,350.90 | 953,803.60 |
| 深圳前海瑞集科技有限公司 | 209,742.70 | 1,130,840.05 |
| 集瑞聯合重工有限公司及其子公司 | 35,714.61 | 1,500,000.00 |
| CIMC Burg B.V.及其子公司 | - | 21,792,443.84 |
| 中集集團 | - | 22,755.00 |
| CIMC Transportation Equipment (International) Holdings Limited | - | 16,234,511.98 |
| 其他 | 17,751,319.86 | 5,404,973.56 |
| | 67,391,374.56 | 96,122,124.09 |

(j) 合同負債

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------|---------------------|--------------|
| 大連中集特種物流裝備有限公司 | 521,959.29 | 1,145,714.00 |
| 中集安瑞科控股有限公司及其子公司 | 362,831.86 | 1,043,601.48 |
| 其他 | 143,349.74 | 338,339.18 |
| | 1,028,140.89 | 2,527,654.66 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(6) 關聯方餘額 (續)

(k) 貨幣資金

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 財務公司 | <u>668,552,586.10</u> | <u>688,137,233.68</u> |

(l) 應付職工薪酬

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 關鍵管理人員 | <u>15,903,398.41</u> | <u>16,871,813.17</u> |

(m) 長期借款本金及利息

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 財務公司 | <u>72,048,821.71</u> | <u>140,700,397.70</u> |

於2023年12月31日，上述餘額中，一年內到期的長期借款餘額為71,949,964.59元(2022年12月31日：45,193,531.62元)。

本集團於2022年4月26日與財務公司訂立了《貸款金融服務框架協議》，有效期三年。財務公司的貸款利率不高於在同等授信條件下本集團與國內其他金融機構同期限同類型的貸款利息。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬

2023年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

| 姓名 | 酬金 | 工資及補貼 | 養老金 計劃供款 | 獎金 | 其他津貼福利 | 就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬 | 合計 |
|---------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 董事— | | | | | | | |
| 麥伯良(ii) | - | - | - | - | - | - | - |
| 李貴平(i) | - | 1,560,000.00 | 47,557.80 | 4,332,800.00 | 41,339.36 | - | 5,981,697.16 |
| 王宇(ii) | - | - | - | - | - | - | - |
| 曾邗(ii) | - | - | - | - | - | - | - |
| 鄭學啟 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 豐金華 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 范肇平 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 賀瑾(ii) | - | - | - | - | - | - | - |
| 林清 | - | - | - | - | - | - | - |
| | <u>600,000.00</u> | <u>1,560,000.00</u> | <u>47,557.80</u> | <u>4,332,800.00</u> | <u>41,339.36</u> | <u>-</u> | <u>6,581,697.16</u> |

(i) 李貴平先生為執行董事、首席執行官兼總裁。

(ii) 該等董事於母公司中集集團領薪。

於2023年度，本集團不存在董事放棄薪酬的情況。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2023年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下(續)：

| 姓名 | 酬金 | 工資及補貼 | 養老金 計劃供款 | 獎金 | 其他津貼福利 | 就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬 | 合計 |
|--------|----|------------|-------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------|
| 監事— | | | | | | | |
| 王靜華(i) | - | - | - | - | - | - | - |
| 馮寶春 | - | - | - | - | - | - | - |
| 宋延文 | - | 182,256.00 | 27,000.00 | 39,000.00 | 41,300.00 | - | 289,556.00 |
| | - | 182,256.00 | 27,000.00 | 39,000.00 | 41,300.00 | - | 289,556.00 |

(i) 該等監事於母公司中集集團領薪。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2023年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下(續)：

| 姓名 | 酬金 | 工資及補貼 | 養老金 計劃供款 | 獎金 | 其他津貼福利 | 就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬 | 合計 |
|---------|----|--------------|-------------|--------------|------------|-----------------------------------|--------------|
| 高級管理人員一 | | | | | | | |
| 李曉甫 | - | 792,363.97 | 47,557.80 | 1,459,600.00 | 41,339.36 | - | 2,340,861.13 |
| 蔣啟文(i) | - | 1,242,000.00 | - | 1,070,000.00 | 21,173.16 | - | 2,333,173.16 |
| 王柱江 | - | 600,000.00 | 44,387.28 | 190,000.00 | 38,439.36 | - | 872,826.64 |
| 占銳 | - | 642,000.00 | 47,557.80 | 835,280.00 | 49,949.36 | - | 1,574,787.16 |
| 毛弋 | - | 822,000.00 | 47,557.80 | 999,600.00 | 41,339.36 | - | 1,910,497.16 |
| | - | 4,098,363.97 | 187,060.68 | 4,554,480.00 | 192,240.60 | - | 9,032,145.25 |

(i) 蔣啟文先生執行副總裁職務的任期已於2023年12月31日屆滿，本集團不再續聘其執行副總裁職務。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2022年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

| 姓名 | 酬金 | 工資及補貼 | 養老金 計劃供款 | 獎金 | 其他津貼福利 | 就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬 | 合計 |
|--------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 董事— | | | | | | | |
| 麥伯良 | - | - | - | - | - | - | - |
| 李貴平 | - | 1,562,900.00 | 44,874.00 | 3,734,800.00 | 37,800.96 | - | 5,380,374.96 |
| 王宇 | - | - | - | - | - | - | - |
| 曾邗 | - | - | - | - | - | - | - |
| 黃海澄(i) | - | - | - | - | - | - | - |
| 陳波(i) | - | - | - | - | - | - | - |
| 鄭學啟 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 豐金華 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 范肇平 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 賀瑾 | - | - | - | - | - | - | - |
| 林清(ii) | - | - | - | - | - | - | - |
| | <u>600,000.00</u> | <u>1,562,900.00</u> | <u>44,874.00</u> | <u>3,734,800.00</u> | <u>37,800.96</u> | <u>-</u> | <u>5,980,374.96</u> |

(i) 陳波先生於2022年1月1日至2022年3月28日期間擔任本公司董事。黃海澄先生於2022年1月1日至2022年9月7日期間擔任本公司董事。

(ii) 賀瑾先生自2022年5月31日起被委任為本公司董事。林清女士自2022年9月30日起被委任為本公司董事。

於2022年度，本集團不存在董事放棄薪酬的情況。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2022年度每位董事、監事及高級管理人員的如下(續)：

| 姓名 | 酬金 | 工資及補貼 | 養老金 計劃供款 | 獎金 | 其他津貼福利 | 就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬 | 合計 |
|-----|----|------------|-------------|-----------|-----------|-----------------------------------|------------|
| 監事— | | | | | | | |
| 王靜華 | - | - | - | - | - | - | - |
| 馮寶春 | - | - | - | - | - | - | - |
| 宋延文 | - | 179,156.00 | 27,000.00 | 58,800.00 | 15,840.00 | - | 280,796.00 |
| | - | 179,156.00 | 27,000.00 | 58,800.00 | 15,840.00 | - | 280,796.00 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(a) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

2022年度每位董事、監事及高級管理人員的薪酬如下(續)：

| 姓名 | 酬金 | 工資及補貼 | 養老金 計劃供款 | 獎金 | 其他津貼福利 | 就管理本公司 或子公司而 提供的其他 服務的薪酬 | 合計 |
|----------|----|--------------|-------------|--------------|------------|-----------------------------------|---------------|
| 高級管理人員一 | | | | | | | |
| 李志敏(iii) | - | 704,018.33 | 41,134.50 | 373,120.00 | 34,850.88 | - | 1,153,123.71 |
| 孫春安(iii) | - | 43,939.72 | 2,493.00 | 11,305.56 | 2,166.72 | - | 59,905.00 |
| 李曉甫 | - | 824,900.00 | 44,874.00 | 962,000.00 | 37,800.96 | - | 1,869,574.96 |
| 蔣啟文 | - | 1,202,700.00 | 44,874.00 | 2,332,000.00 | 37,800.96 | - | 3,617,374.96 |
| 王柱江(iv) | - | 850,283.33 | 42,381.00 | 472,222.22 | 35,834.24 | - | 1,400,720.79 |
| 占銳 | - | 653,790.00 | 44,874.00 | 380,640.00 | 37,800.96 | - | 1,117,104.96 |
| 毛弋(iv) | - | 774,778.15 | 42,381.00 | 539,844.44 | 35,834.24 | - | 1,392,837.83 |
| | - | 5,054,409.53 | 263,011.50 | 5,071,132.22 | 222,088.96 | - | 10,610,642.21 |

(iii) 李志敏女士於2022年1月1日至2022年12月1日期間擔任本公司高級管理人員。孫春安先生於2022年1月1日至2022年1月21日期間擔任本公司高級管理人員。

(iv) 毛弋女士自2022年1月21日起被委任為本公司高級管理人員。王柱江先生自2022年1月21日起被委任為本公司高級管理人員。

其他津貼福利主要包括住房公積金、養老保險、醫療保險等。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(7) 董事利益及權益 (續)

(b) 董事的退休福利

於2023年度，本集團無退休福利(2022年度：無)。

(c) 董事的終止福利

於2023年度，本集團不存在提前終止委任董事的情形，故無就此作出的補償(2022年度：無)。

(d) 就獲得董事服務而向第三方支付的对價

於2023年度，本公司無就獲得董事服務而向第三方支付的对價(2022年度：無)。

(e) 向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款和其他交易

於2023年12月31日，本公司無向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款及擔保(2022年12月31日：無)。

(f) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

2023年度，本公司沒有簽定任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同(2022年度：無)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八 關聯方關係及其交易 (續)

(8) 薪酬最高的前五位

2023年度本集團薪酬最高的前五位中包括1位董事(2022年度：1位董事)，其薪酬已反映在附註八(7)中；其4位(2022年度：4位)的薪酬合計金額列示如下：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 基本工資、住房補貼以及其他補貼 | 8,705,150.35 | 7,908,033.67 |
| 獎金 | 29,511,075.97 | 14,790,896.04 |
| 養老金計劃供款 | 223,978.30 | 157,864.32 |
| 入職獎金 | — | — |
| 離職／離任補償 | — | — |
| | 38,440,204.62 | 22,856,794.03 |

| | 人數 | |
|---------------------------|--------|--------|
| | 2023年度 | 2022年度 |
| 薪酬範圍： | | |
| 港幣4,000,001－港幣4,500,000 | — | 1 |
| 港幣5,000,001－港幣5,500,000 | — | 1 |
| 港幣6,000,001－港幣6,500,000 | 2 | — |
| 港幣6,500,001－港幣7,000,000 | 1 | — |
| 港幣7,500,001－港幣8,000,000 | — | 1 |
| 港幣9,000,001－港幣9,500,000 | — | 1 |
| 港幣23,000,001－港幣23,500,000 | 1 | — |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 或有事項

(1) 對外提供擔保

本集團與財務公司、徽商銀行、重汽汽車金融有限公司及興業銀行等開展車輛買方信貸業務並簽署貸款保證合同，為相關銀行給予本集團及其控股子公司之經銷商及客戶購買車輛產品的融資提供信用擔保。於2023年12月31日，由本集團提供擔保的經銷商及客戶融資款項為808,094,361.49元。

本集團之子公司銀行的保證借款均由本公司提供保證。於2023年12月31日，擔保的借款本金為100,000,000.00元，利息為155,500.68元。

本公司之子公司的銀行承兌匯票、履約保函等由本公司提供保證，於2023年12月31日，擔保額為97,565,672.95元。

(2) EAPA調查

於2023年7月24日，本集團之下屬子公司CIMC Intermodal Equipment,LLC(以下簡稱「CIE」)收到美國海關與邊境保護局(U.S. Customs and Border Protection，以下簡稱「CBP」)的一項調查通知。自2023年4月24日起，CBP根據美國《執行與保護法》(Enforce and Protect Act)，就CIE通過本集團另一家位於泰國的全資子公司進口來自中國的骨架車及骨架車組件之事項展開調查。本集團已對該項調查做出回應，認為CIE現有的業務模式不存在違反反傾銷稅、反補貼稅及《執行與保護法》相關規定的情況。目前CBP尚未公告有關調查結論。根據本集團收到的來自CBP的通知，調查結果公佈日期延期至2024年4月18日。截至本財務報表報出之日，有關調查仍在進行，本集團尚無法判斷最終裁定的結果以及可靠估計其財務影響。本集團將繼續密切關注該事項的後續進展情況。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九 或有事項 (續)

(3) 訴訟事項

截至2023年12月31日，本集團之下屬子公司中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司(「中集重卡西安」)存在涉及污泥自卸車產品的未決訴訟案件。陝西交運集團(西安)順風建設工程有限公司針對所購污泥自卸車產品與公司宣傳及公告的產品數據存在不符起訴中集重卡西安之兩名經銷商及中集重卡西安，分別作為案件的第一被告人及第二被告人，訴訟主張賠償其經濟損失合計約人民幣6,971萬元及承擔案件所有的訴訟費用。就本案而言，截至本財務報表報出之日，該訴訟尚未完結，基於就目前了解到的信息所做出的合理評估，包括評估相關律師的意見，本集團認為該訴訟案件預計將不會對本集團的財務狀況和經營成果產生重大影響。

除以上調查和訴訟事項外，本集團尚有若干非重大訴訟案件未結案。本集團在評估或諮詢相關律師的意見後，認為此等案件預計將不會對本集團的財務狀況和經營成果產生重大影響。

十 承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

(a) 已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 已簽訂尚未履行或尚未完全履行的投資合同(i) | 5,000,000.00 | 45,350,000.00 |
| 已簽訂尚未履行或尚未完全履行的購建合同 | 8,844,909.82 | 24,731,186.70 |
| | 13,844,909.82 | 70,081,186.70 |

- (i) 本公司參與設立眸迪智慧科技有限公司，認繳5,000,000.00元，認繳款將在合資公司發出《出資通知書》之日起45天內實繳其認繳的全部出資。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 資產負債表日後事項

本公司於2023年11月27日召開第二屆董事會2023年第九次會議，同意回購本公司已發行股本中所有已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)的潛在建議，並授權開展相關計劃及前期準備工作；於2024年3月11日召開第二屆董事會2024年第二次會議，審議通過《關於公司開展H股回購要約並退市及減少公司註冊資本的議案》等相關事項，同意回購全部已發行H股(中集集團及其一致行動方所持有者除外)146,729,400股，H股回購要約價格為每股7.5港元，H股回購要約資金總額約為1,100,470,500港元，資金來源為本公司的內部現金資源。如本次H股回購要約在所有方面成為無條件，所回購的H股將予註銷，本公司註冊資本將相應減少，且本公司將向香港聯合交易所有限公司申請撤銷H股上市地位。

十二 資產負債表日後經營租賃收款額

本集團作為出租人，資產負債表日後應收的租賃收款額的未折現金額匯總如下：

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以內 | 170,808,260.34 | 191,780,239.10 |
| 一到二年 | 165,800,098.56 | 191,965,549.58 |
| 二到三年 | 158,618,912.37 | 198,452,000.30 |
| 三到四年 | 154,993,849.08 | 9,754,431.78 |
| 四到五年 | 152,936,028.18 | 6,872,207.21 |
| 五年以上 | 19,324,266.72 | 23,412,654.42 |
| | 822,481,415.25 | 622,237,082.39 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險，主要包括市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。

(1) 市場風險

(a) 外匯風險

本集團的經營位於中國境內和境外，業務主要以人民幣及美元結算。本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易（外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元、歐元和港幣）存在外匯風險。本集團持續監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團通過簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的（附註四(3)）。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

| | 2023年12月31日 | | | | | 合計 |
|--------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| | 美元項目 | 歐元項目 | 港幣項目 | 日元項目 | 其他外幣項目 | |
| 外幣金融資產 | | | | | | |
| 貨幣資金 | 29,841,959.54 | 2,493,109.97 | 947,564.38 | - | 4.79 | 33,282,638.68 |
| 應收賬款 | 409,332,368.82 | 11,671,835.59 | - | 4,422,435.03 | 14,788,253.85 | 440,214,893.29 |
| 其他應收款 | 5,505,751.12 | - | 26,172.54 | - | - | 5,531,923.66 |
| 衍生金融資產 | 3,401,635.23 | - | - | - | - | 3,401,635.23 |
| | <u>448,081,714.71</u> | <u>14,164,945.56</u> | <u>973,736.92</u> | <u>4,422,435.03</u> | <u>14,788,258.64</u> | <u>482,431,090.86</u> |
| 外幣金融負債 | | | | | | |
| 短期借款 | - | - | - | - | - | - |
| 應付賬款 | 8,320,836.91 | 3,333,370.84 | 1,687.92 | 37,907.67 | 2,339,441.11 | 14,033,244.45 |
| 其他應付款 | 42,060,412.97 | 1,211,150.54 | 4,625,697.21 | - | - | 47,897,260.72 |
| 衍生金融負債 | 41,836.74 | - | - | - | - | 41,836.74 |
| | <u>50,423,086.62</u> | <u>4,544,521.38</u> | <u>4,627,385.13</u> | <u>37,907.67</u> | <u>2,339,441.11</u> | <u>61,972,341.91</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下(續)：

| | 2022年12月31日 | | | | | 合計 |
|--------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| | 美元項目 | 歐元項目 | 港幣項目 | 日元項目 | 其他外幣項目 | |
| 外幣金融資產 | | | | | | |
| 貨幣資金 | 45,393,525.86 | 782,546.38 | 11,693.89 | 13,613.18 | 872,367.89 | 47,073,747.20 |
| 應收賬款 | 419,078,902.82 | 8,484,496.09 | 58,955.82 | 699,544.77 | 4,495,964.79 | 432,817,864.29 |
| 其他應收款 | 4,196,753.81 | - | 26,172.54 | - | - | 4,222,926.35 |
| 衍生金融資產 | 5,684,728.43 | - | - | - | - | 5,684,728.43 |
| | <u>474,353,910.92</u> | <u>9,267,042.47</u> | <u>96,822.25</u> | <u>713,157.95</u> | <u>5,368,332.68</u> | <u>489,799,266.27</u> |
| 外幣金融負債 | | | | | | |
| 短期借款 | 119,414,625.50 | - | - | - | - | 119,414,625.50 |
| 應付賬款 | 29,061,759.52 | 2,230,383.95 | 200,648.21 | 39,719.55 | 1,412,528.89 | 32,945,040.12 |
| 其他應付款 | 46,908,370.97 | 22,205,471.89 | - | - | 48,116.11 | 69,161,958.97 |
| 衍生金融負債 | 5,683,205.67 | - | - | - | - | 5,683,205.67 |
| | <u>201,067,961.66</u> | <u>24,435,855.84</u> | <u>200,648.21</u> | <u>39,719.55</u> | <u>1,460,645.00</u> | <u>227,204,830.26</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於2023年12月31日及2022年12月31日人民幣對美元與日元匯率變動使人民幣升值／貶值將導致股東權益和淨利潤的增加／(減少)和人民幣對歐元與港幣匯率變動使人民幣貶值／升值將導致股東權益和淨利潤的增加／(減少)的情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|---------|-----------------------|-----------------|
| 人民幣兌美元 | | |
| 升值2.50% | (2,279,120.79) | (4,837,208.00) |
| 貶值2.50% | 2,279,120.79 | 4,837,208.00 |
| 人民幣兌歐元 | | |
| 升值2.50% | (180,382.95) | 284,415.25 |
| 貶值2.50% | 180,382.95 | (284,415.25) |
| 人民幣兌港幣 | | |
| 升值2.50% | 68,505.90 | 1,946.74 |
| 貶值2.50% | (68,505.90) | (1,946.74) |
| 人民幣兌日元 | | |
| 升值2.50% | (82,209.89) | (12,626.97) |
| 貶值2.50% | 82,209.89 | 12,626.97 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團內記賬本位幣為美元的公司持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

| | 2023年12月31日 | | | | 合計 |
|--------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| | 人民幣項目 | 英鎊項目 | 港幣項目 | 歐元項目 | |
| 外幣金融資產 | | | | | |
| 貨幣資金 | <u>1,532,443.46</u> | <u>2,107,237.80</u> | <u>14,507.97</u> | <u>222,853.18</u> | <u>3,877,042.41</u> |
| 外幣金融負債 | | | | | |
| 短期借款 | - | <u>20,329,875.00</u> | - | <u>20,828,205.00</u> | <u>41,158,080.00</u> |
| 其他應付款 | - | - | - | - | - |
| | <u>-</u> | <u>20,329,875.00</u> | <u>-</u> | <u>20,828,205.00</u> | <u>41,158,080.00</u> |
| | | | | | |
| | 2022年12月31日 | | | | 合計 |
| | 人民幣項目 | 英鎊項目 | 港幣項目 | 歐元項目 | |
| 外幣金融資產 | | | | | |
| 貨幣資金 | <u>13,684.60</u> | <u>2,422,822.00</u> | <u>37,810.26</u> | <u>15,682,747.20</u> | <u>18,157,064.06</u> |
| 外幣金融負債 | | | | | |
| 短期借款 | - | <u>60,437,520.03</u> | - | <u>19,670,685.03</u> | <u>80,108,205.06</u> |
| 其他應付款 | <u>594,196.97</u> | - | <u>32,146.99</u> | - | <u>626,343.96</u> |
| | <u>594,196.97</u> | <u>60,437,520.03</u> | <u>32,146.99</u> | <u>19,670,685.03</u> | <u>80,734,549.02</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(a) 外匯風險 (續)

敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於2023年12月31日及2022年12月31日美元對人民幣、英鎊、港幣及歐元匯率變動使美元升值／貶值將導致股東權益和淨利潤的增加／(減少)情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|---------|---------------------|-----------------|
| 美元兌人民幣 | | |
| 升值2.50% | (28,733.31) | 10,884.61 |
| 貶值2.50% | 28,733.31 | (10,884.61) |
| 美元兌英鎊 | | |
| 升值2.50% | 341,674.45 | 1,087,775.59 |
| 貶值2.50% | (341,674.45) | (1,087,775.59) |
| 美元兌港幣 | | |
| 升值2.50% | (272.02) | (106.19) |
| 貶值2.50% | 272.02 | 106.19 |
| 美元兌歐元 | | |
| 升值2.50% | 386,350.35 | 74,773.83 |
| 貶值2.50% | (386,350.35) | (74,773.83) |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(1) 市場風險 (續)

(b) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於長期銀行借款等長期帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。英鎊計價的浮動利率合同，金額折合人民幣20,329,875.00元(2022年12月31日：60,437,520.00元)，英鎊計價掛鈎SONIA的浮動利率合同，金額折合人民幣0元(2022年12月31日：32,736,990.00元)和歐元計價掛鈎EURIBOR的浮動利率合同，金額折合人民幣20,828,205.00元(2022年12月31日：19,670,685.00元)。於2023年12月31日，本集團長期帶息債務主要為人民幣計價的浮動利率合同，金額為401,636,650.61元(2022年12月31日：413,605,830.82元)(附註四(29)、附註四(31))。

本集團持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。2023年度及2022年度本集團並無利率互換安排。

於2023年12月31日，如果以浮動利率LPR計算的借款利率上升或下降50個基點，其他因素保持不變，則本集團的淨利潤會減少或增加約1,803,180.24元(2022年12月31日：減少或增加約2,120,562.45元)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(2) 信用風險

本集團信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款和財務擔保合同等，以及未納入減值評估範圍的衍生金融資產等。於資產負債表日，本集團金融資產的賬面價值已代表其最大信用風險敞口；資產負債表表外就上述財務擔保承受的最大信用風險敞口已在附註十三(3)披露。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，本集團認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

此外，財務擔保和貸款承諾可能會因為交易對手方違約而產生風險，本集團對財務擔保和貸款承諾制定了嚴格的申請和審批要求，綜合考慮內外部信用評級等信息，持續監控信用風險敞口、交易對手方信用評級的變化及其他相關信息，確保整體信用風險在可控的範圍內。

對於應收票據、應收賬款、應收款項融資和其他應收款等，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

於2023年12月31日，本集團無重大的因債務人抵押而持有的擔保物和其他信用增級(2022年12月31日：無)。

(3) 流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。本集團在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(3) 流動性風險 (續)

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

| | 2023年12月31日 | | | | |
|--------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| | 一年以內 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合計 |
| 短期借款 | 179,829,063.17 | - | - | - | 179,829,063.17 |
| 衍生金融負債 | 41,836.74 | - | - | - | 41,836.74 |
| 應付票據 | 860,905,021.75 | - | - | - | 860,905,021.75 |
| 應付賬款 | 3,335,563,804.55 | - | - | - | 3,335,563,804.55 |
| 其他應付款 | 655,505,765.62 | - | - | - | 655,505,765.62 |
| 長期借款 | 210,389,081.83 | 213,451,496.12 | 41,644,950.90 | - | 465,485,528.85 |
| 租賃負債 | 65,764,410.70 | 56,830,278.50 | 104,370,852.97 | 69,572,748.55 | 296,538,290.72 |
| | <u>5,307,998,984.36</u> | <u>270,281,774.62</u> | <u>146,015,803.87</u> | <u>69,572,748.55</u> | <u>5,793,869,311.40</u> |
| | 2022年12月31日 | | | | |
| | 一年以內 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合計 |
| 短期借款 | 469,500,056.84 | - | - | - | 469,500,056.84 |
| 衍生金融負債 | 5,683,205.67 | - | - | - | 5,683,205.67 |
| 應付票據 | 809,432,692.20 | - | - | - | 809,432,692.20 |
| 應付賬款 | 3,740,535,444.53 | - | - | - | 3,740,535,444.53 |
| 其他應付款 | 846,851,930.79 | - | - | - | 846,851,930.79 |
| 長期借款 | 85,226,505.47 | 226,903,365.27 | 132,973,333.33 | - | 445,103,204.07 |
| 租賃負債 | 46,057,317.02 | 41,458,356.96 | 90,125,339.65 | 80,642,992.44 | 258,284,006.07 |
| | <u>6,003,287,152.52</u> | <u>268,361,722.23</u> | <u>223,098,672.98</u> | <u>80,642,992.44</u> | <u>6,575,390,540.17</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十三 金融工具及其風險 (續)

(3) 流動性風險 (續)

- (i) 於資產負債表日，本集團對外提供的財務擔保的最大擔保金額按照相關方能夠要求支付的最早時間段列示如下：

| | 2023年12月31日 | | | | 合計 |
|------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|------|-------------------------|
| | 一年以內 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | |
| 財務擔保 | <u>496,692,753.10</u> | <u>228,513,332.79</u> | <u>82,888,275.60</u> | - | <u>808,094,361.49</u> |
| | 2022年12月31日 | | | | 合計 |
| | 一年以內 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | |
| 財務擔保 | <u>588,592,169.31</u> | <u>1,138,441,623.45</u> | <u>259,032,177.47</u> | - | <u>1,986,065,970.23</u> |

- (ii) 銀行借款及其他借款償還期分析如下：

| | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 銀行借款 | 其他借款 | 銀行借款 | 其他借款 |
| 1年以內 | <u>277,576,505.13</u> | <u>121,070,256.31</u> | 506,613,211.46 | 46,608,916.58 |
| 1至2年(含) | <u>202,765,474.76</u> | - | 124,423,133.33 | 102,480,231.94 |
| 2年至5年(含) | <u>38,043,147.77</u> | - | 132,973,333.34 | - |
| | <u>518,385,127.66</u> | <u>121,070,256.31</u> | <u>764,009,678.13</u> | <u>149,089,148.52</u> |

十四 公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債

於2023年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

| | 第一層次 | 第二層次 | 第三層次 | 合計 |
|---------------|------|--------------|----------------|----------------|
| 金融資產 | | | | |
| 交易性金融資產— | | | | |
| 上市公司股權投資 | - | - | - | - |
| 其他非流動金融資產— | | | | |
| 非上市公司股權投資 | - | - | 10,786,384.58 | 10,786,384.58 |
| 衍生金融資產—遠期外匯合同 | - | 4,052,573.06 | - | 4,052,573.06 |
| 應收款項融資—應收票據 | - | - | 236,715,903.76 | 236,715,903.76 |
| 金融資產合計 | - | 4,052,573.06 | 247,502,288.34 | 251,554,861.40 |
| 非金融資產 | | | | |
| 投資性房地產 | - | - | 390,311,689.15 | 390,311,689.15 |
| 合計 | - | 4,052,573.06 | 637,813,977.49 | 641,866,550.55 |

於2023年12月31日，持續的以公允價值計量的負債按上述三個層次列示如下：

| | 第一層次 | 第二層次 | 第三層次 | 合計 |
|---------|------|-----------|------|-----------|
| 金融負債 | | | | |
| 衍生金融負債— | | | | |
| 遠期外匯合同 | - | 41,836.74 | - | 41,836.74 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

於2022年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

| | 第一層次 | 第二層次 | 第三層次 | 合計 |
|---------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 金融資產 | | | | |
| 交易性金融資產— | | | | |
| 上市公司股權投資 | 22,209,407.79 | — | — | 22,209,407.79 |
| 其他非流動金融資產— | | | | |
| 非上市公司股權投資 | — | — | 10,786,384.58 | 10,786,384.58 |
| 衍生金融資產—遠期外匯合同 | — | 6,161,436.00 | — | 6,161,436.00 |
| 應收款項融資—應收票據 | — | — | 258,818,435.64 | 258,818,435.64 |
| 金融資產合計 | <u>22,209,407.79</u> | <u>6,161,436.00</u> | <u>269,604,820.22</u> | <u>297,975,664.01</u> |
| 非金融資產 | | | | |
| 投資性房地產 | — | — | 405,746,795.38 | 405,746,795.38 |
| 合計 | <u>22,209,407.79</u> | <u>6,161,436.00</u> | <u>675,351,615.60</u> | <u>703,722,459.39</u> |

於2022年12月31日，持續的以公允價值計量的負債按上述三個層次列示如下：

| | 第一層次 | 第二層次 | 第三層次 | 合計 |
|---------|------|--------------|------|--------------|
| 金融負債 | | | | |
| 衍生金融負債— | | | | |
| 遠期外匯合同 | — | 5,683,205.67 | — | 5,683,205.67 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本年度無第一層次與第二層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術或最近融資價格確定其公允價值。

對於投資性房地產，本集團結合管理層評估及外部評估師對其公允價值進行評估。所採用的方法主要包括租金收益模型等。所使用的輸入值主要包括回報率／資本化率和月租金等。

對於應收款項融資，由於並無於活躍市場買賣，其公允價值乃使用現金流量折現法確定。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

上述第三層次金融資產變動如下：

| | 其他非流動金融資產 — 非上市公司股權投資 |
|---|--------------------------|
| 2023年1月1日 | 10,786,384.58 |
| 公允價值變動收益 | — |
| 本年處置 | — |
| 外幣報表折算差額 | — |
| 2023年12月31日 | 10,786,384.58 |
| 2023年12月31日仍持有的資產計入2023年度損益的 未實現利得或損失的變動 | — |
| | 其他非流動金融資產 — 非上市公司股權投資 |
| 2022年1月1日 | — |
| 公允價值變動收益 | 2,781,084.58 |
| 本年購買 | 8,005,300.00 |
| 外幣報表折算差額 | — |
| 2022年12月31日 | 10,786,384.58 |
| 2022年12月31日仍持有的資產計入2022年度損益的 未實現利得或損失的變動 | 2,781,084.58 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

上述第三層次非金融資產變動如下：

| | 投資性房地產 |
|---|------------------------|
| 2023年1月1日 | 405,746,795.38 |
| 固定資產轉入 | 2,068,143.71 |
| 公允價值變動收益 | (17,619,000.83) |
| 外幣報表折算差額 | 115,750.89 |
| 2023年12月31日 | <u>390,311,689.15</u> |
| 2023年12月31日仍持有的資產計入2023年度損益的未實現利得 或損失的變動 | <u>(17,619,000.83)</u> |
| | 投資性房地產 |
| 2022年1月1日 | 393,130,062.84 |
| 公允價值變動收益 | 9,956,174.98 |
| 自固定資產轉入 | 2,698,870.49 |
| 外幣報表折算差額 | (38,312.93) |
| 2022年12月31日 | <u>405,746,795.38</u> |
| 2022年12月31日仍持有的資產計入2022年度損益的未實現利得 或損失的變動 | <u>9,956,174.98</u> |

本集團由財務部門負責資產的估值工作，同時委託外部獨立評估師對本集團投資性房地產的公允價值進行評估，結果由本集團財務部門進行獨立驗證及賬務處理，並基於經驗證的估值結果編製與公允價值有關的披露信息。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產和負債 (續)

第三層次公允價值計量的相關信息如下：

| | 2023年12月31日 | | 名稱 | 輸入值 | | |
|--------------------|---------------------|----------|-------------------------|------------------|----------------|--------------|
| | 公允價值 | 估值技術 | | 範圍/ 加權平均值 | 與公允價值 之間的關係 | 可觀察/ 不可觀察 |
| 投資性房地產— 已竣工投資物業 | - 384,837,122.15 | - 收益法 | - 回報率/ 資本化率 | - 5% - 11.89% | - (a) | - 不可觀察 |
| | | | 月租 (人民幣 元/平方米/ 月) | 3-72 | | |
| 土地使用權 | 5,474,567.00 | 直接比較法 | 市場報價 (人民幣元/ 平方米) | 150-600 | (a) | 不可觀察 |

| | 2022年12月31日 | | 名稱 | 輸入值 | | |
|--------------------|---------------------|----------|------------------------|---------------------|----------------|--------------|
| | 公允價值 | 估值技術 | | 範圍/ 加權平均值 | 與公允價值 之間的關係 | 可觀察/ 不可觀察 |
| 投資性房地產— 已竣工投資物業 | - 400,244,313.77 | - 收益法 | - 回報率/ 資本化率 | - 2.46% - 12.12% | - (a) | - 不可觀察 |
| | | | 月租 (人民幣元/ 平方米/月) | 13-263 | | |
| 土地使用權 | 5,502,481.61 | 直接比較法 | 市場報價 (人民幣元/ 平方米) | 150-690 | (a) | 不可觀察 |

(a) 不可觀察輸入值與公允值的關係：

- 回報率/資本化率越高，公允值越低；
- 市場報價、月租越高，公允值越高。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 公允價值估計 (續)

(2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收票據、應收賬款、其他應收款、長期應收款、短期借款、應付款項、應付票據、長期借款和長期應付款等。

不以公允價值計量的金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值差異很小。

十五 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為合併資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債比率監控資本。

於2023年12月31日及2022年12月31日，本集團的資產負債比率列示如下：

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|-------|--------------------------|-------------------|
| 總負債 | 8,390,734,423.03 | 8,856,749,164.71 |
| 總資產 | 23,837,827,879.91 | 22,217,230,064.00 |
| 資產負債率 | 35.20% | 39.86% |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註

(1) 應收賬款

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 應收賬款 | 298,161,915.14 | 286,776,333.05 |
| 減：壞賬準備 | (8,888,537.45) | (7,523,327.81) |
| | <u>289,273,377.69</u> | <u>279,253,005.24</u> |

(a) 應收賬款按其入賬日期的賬齡分析如下：

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以內(含1年) | 277,374,402.89 | 271,407,682.59 |
| 一到二年(含2年) | 9,989,789.21 | 12,644,998.08 |
| 二到三年(含3年) | 9,329,292.76 | 1,930,105.10 |
| 三年以上 | 1,468,430.28 | 793,547.28 |
| | <u>298,161,915.14</u> | <u>286,776,333.05</u> |

(b) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

| | 餘額 | 壞賬準備金額 | 佔應收賬款 餘額總額比例 |
|--------------|-----------------------|--------|-----------------|
| 餘額前五名的應收賬款總額 | <u>192,052,557.23</u> | - | <u>64.41%</u> |

(c) 2023年度及2022年度，本公司無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

(d) 壞賬準備

本公司對於應收賬款，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(1) 應收賬款 (續)

(d) 壞賬準備 (續)

(i) 組合計提壞賬準備的應收賬款分析如下：

| | 2023年12月31日 | | |
|--------|-----------------------|------------------|---------------------|
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 整個存續期 預期信用損失率 | 金額 |
| 未逾期 | 261,221,188.27 | — | — |
| 逾期1年以內 | 24,448,757.36 | 5.00% | 1,222,437.88 |
| 逾期1至2年 | 6,894,099.94 | 30.00% | 2,068,229.99 |
| 逾期2至3年 | 4,129,439.29 | 100.00% | 4,129,439.30 |
| 逾期3年以上 | 1,468,430.28 | 100.00% | 1,468,430.28 |
| | 298,161,915.14 | | 8,888,537.45 |
| | 2022年12月31日 | | |
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | |
| | 金額 | 整個存續期 預期信用損失率 | 金額 |
| 未逾期 | 251,284,162.99 | — | — |
| 逾期1年以內 | 20,123,519.60 | 5.00% | 1,006,175.99 |
| 逾期1至2年 | 12,644,998.08 | 30.00% | 3,793,499.44 |
| 逾期2至3年 | 1,930,105.10 | 100.00% | 1,930,105.10 |
| 逾期3年以上 | 793,547.28 | 100.00% | 793,547.28 |
| | 286,776,333.05 | | 7,523,327.81 |

(ii) 於2023年度，本年度計提的壞賬準備金額為4,586,929.47元（2022年度：3,878,287.56元），收回或轉回的壞賬準備3,221,719.83元（2022年度：2,326,580.14元）。於2023年度及2022年度，本公司無重大的應收賬款收回或轉回。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(1) 應收賬款(續)

(e) 本年度無實際核銷的應收賬款。

(f) 於2023年12月31日及2022年12月31日，本公司無質押的應收賬款。

(2) 其他應收款

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 應收關聯方款項 | 943,186,039.85 | 562,009,236.95 |
| 應收股利 | 254,031,082.41 | 480,967,332.41 |
| 押金、保證金 | 891,141.38 | 947,672.48 |
| 員工借款 | 1,998,405.04 | 808,112.76 |
| 其他 | 202,137.43 | 248,273.40 |
| | 1,200,308,806.11 | 1,044,980,628.00 |
| 減：壞賬準備 | — | — |
| | 1,200,308,806.11 | 1,044,980,628.00 |

本公司不存在因資金集中管理而將款項歸集於其他方並列報於其他應收款的情況。

(a) 其他應收款賬齡分析如下：

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 一年以內(含1年) | 663,675,977.99 | 468,105,132.65 |
| 一到二年(含2年) | 153,404,877.06 | 268,640,389.85 |
| 二到三年(含3年) | 223,434,959.90 | 209,331,097.57 |
| 三年以上 | 159,792,991.16 | 98,904,007.93 |
| | 1,200,308,806.11 | 1,044,980,628.00 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(2) 其他應收款 (續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表

| | 第一階段 | | | | | 第三階段 | | | |
|-------------|-------------------------|------|-----------|------|------|-----------|------|------|------|
| | 未來12個月內預期 | | 未來12個月內預期 | | 小計 | 整個存續期預期 | | | |
| | 信用損失(組合) | | 信用損失(單項) | | | 信用損失 | | | |
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 壞賬準備 | (已發生信用減值) | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 壞賬準備 |
| 2022年12月31日 | 1,044,980,628.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年新增的款項 | 764,133,465.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年減少的款項 | (608,805,286.89) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2023年12月31日 | 1,200,308,806.11 | - | - | - | - | - | - | - | - |

於2023年12月31日及2022年12月31日，本公司不存在處於第二階段及第三階段的其他應收款。處於第一階段的其他應收款分析如下：

- (i) 於2023年12月31日及2022年12月31日，本公司無單項計提壞賬準備的其他應收款。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(2) 其他應收款(續)

(b) 損失準備及其賬面餘額變動表(續)

(ii) 於2023年12月31日及2022年12月31日，組合計提壞賬準備的其他應收款分析如下：

| 第一階段 | 2023年12月31日 | | |
|-----------------|-------------------------|---------|----------|
| | 賬面餘額 | 未來12個月內 | |
| | | 預期信用損失率 | 壞賬準備 |
| 應收關聯方款項及應收股利組合： | 1,197,217,122.26 | - | - |
| 押金、保證金組合： | 891,141.38 | - | - |
| 員工借款組合： | 1,998,405.04 | - | - |
| 其他組合： | 202,137.43 | - | - |
| | <u>1,200,308,806.11</u> | | <u>-</u> |
| 第一階段 | 2022年12月31日 | | |
| | 賬面餘額 | 未來12個月內 | |
| | | 預期信用損失率 | 壞賬準備 |
| 應收關聯方款項及應收股利組合： | 1,042,976,569.36 | - | - |
| 押金、保證金組合： | 947,672.48 | - | - |
| 員工借款組合： | 808,112.76 | - | - |
| 其他組合： | 248,273.40 | - | - |
| | <u>1,044,980,628.00</u> | | <u>-</u> |

(c) 本年度無計提、收回或轉回的壞賬準備。

(d) 本年度無實際核銷的其他應收款。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(2) 其他應收款 (續)

(e) 於2023年12月31日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

| | 性質 | 餘額 | 賬齡 | 佔其他應收款 餘額總額比例 | 壞賬準備 |
|---------------------------|-----------|-----------------------|-------------------------|------------------|----------|
| 中集集團 | 應收股權款及往來款 | 395,708,008.90 | 一年以內 | 32.97% | - |
| 揚州通華 | 應收股利、內部往來 | 212,621,134.28 | 一年以內、一到二年、 二到三年 | 17.71% | - |
| 東莞中集專用車有限公司 | 應收股利、內部往來 | 199,159,465.83 | 一年以內、一到二年 | 16.59% | - |
| 營口新生車廂製造有限公司 | 內部往來 | 110,281,909.33 | 一年以內、一到二年、 二到三年、三年以上 | 9.19% | - |
| 中集車輛太字節汽車車廂科技 (鎮江)有限公司 | 內部往來 | 68,870,358.63 | 一年以內、一到二年、 二到三年、三年以上 | 5.74% | - |
| | | <u>986,640,876.97</u> | | <u>82.20%</u> | <u>-</u> |

(3) 長期股權投資

| | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 |
|--------------|-------------------------|------------------|
| 子公司(a) | 5,666,182,055.54 | 5,418,700,006.22 |
| 合營企業(b) | 8,089,440.98 | 9,391,130.22 |
| 聯營企業(c) | 173,789,081.10 | 140,327,625.45 |
| | 5,848,060,577.62 | 5,568,418,761.89 |
| 減：長期股權投資減值準備 | - | - |
| | 5,848,060,577.62 | 5,568,418,761.89 |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(3) 長期股權投資(續)

(a) 子公司

| | 2022年12月31日 | 本年新增投資 | 本年減少投資 | 2023年12月31日 | 減值準備 年末餘額 | 本年宣告分派的 現金股利 |
|---|------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|
| 揚州通華 | 467,230,357.90 | 131,720,000.00 | - | 598,950,357.90 | - | 100,172,000.00 |
| 中集車輛(山東)有限公司 | 72,437,800.51 | - | - | 72,437,800.51 | - | - |
| 中集華駿 | 307,248,713.68 | 43,300,000.00 | - | 350,548,713.68 | - | 70,973,807.56 |
| 奔久騰越半掛車零部件(深圳) 有限公司 | 16,494,581.51 | - | - | 16,494,581.51 | - | - |
| 深圳專用車 | 76,251,600.00 | - | (76,251,600.00) | - | - | - |
| 青島中集專用車有限公司 | 130,477,107.59 | - | - | 130,477,107.59 | - | 66,630,000.00 |
| 中集車輛(江門市)有限公司 | 100,840,327.90 | - | - | 100,840,327.90 | - | 25,563,750.00 |
| 上海中集車輛物流裝備有限公司 | 36,071,909.60 | - | - | 36,071,909.60 | - | 3,408,245.52 |
| 中集車輛(遼寧)有限公司 | 22,500,000.00 | - | - | 22,500,000.00 | - | - |
| 中集陝汽重卡(西安)專用車 有限公司 | 53,500,000.00 | - | - | 53,500,000.00 | - | - |
| 廣州中集車輛物流裝備有限公司 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 | - | - |
| CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd. | 1,485,394,347.13 | - | - | 1,485,394,347.13 | - | - |
| 洛陽中集凌宇汽車有限公司 | 87,726,881.55 | - | - | 87,726,881.55 | - | - |
| 蕪湖中集瑞江汽車有限公司 | 251,589,305.07 | 13,000,000.00 | - | 264,589,305.07 | - | 38,211,919.00 |
| 上海常毅 | - | 10,712,130.82 | - | 10,712,130.82 | - | - |
| 梁山中集東岳車輛有限公司 | 66,189,261.20 | - | - | 66,189,261.20 | - | 4,860,734.00 |
| 中集車輛(集團)新疆有限公司 | 80,000,000.00 | - | - | 80,000,000.00 | - | - |
| 四川中集車輛物流裝備有限公司 | 5,000,000.00 | - | (5,000,000.00) | - | - | - |
| 廣西集鴻天成汽車銷售服務有限公司 | - | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 | - | - |
| 上海中集專用車有限公司 | 7,500,000.00 | - | - | 7,500,000.00 | - | - |
| 中集冀東(秦皇島)車輛製造 有限公司 | 35,000,000.00 | - | - | 35,000,000.00 | - | - |
| 深圳中集車輛營銷服務有限公司 | 15,000,000.00 | - | - | 15,000,000.00 | - | - |
| 青島中集冷藏運輸設備有限公司 | 127,403,130.30 | - | - | 127,403,130.30 | - | 49,410,806.67 |
| 駐馬店中集華駿鑄造有限公司 | 202,662,000.00 | - | - | 202,662,000.00 | - | - |
| Manson Technology Limited | 208,008,108.50 | - | - | 208,008,108.50 | - | - |
| 駐馬店市中集華駿汽車貿易 有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | - | - |
| 江蘇掛車幫租賃有限公司 | 85,000,000.00 | - | - | 85,000,000.00 | - | - |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(3) 長期股權投資 (續)

(a) 子公司 (續)

| | 2022年12月31日 | 本年新增投資 | 本年減少投資 | 2023年12月31日 | 減值準備 年末餘額 | 本年宣告分派的 現金股利 |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|
| 江蘇寶京汽車部件有限公司 | 34,172,280.04 | 20,000,000.00 | - | 54,172,280.04 | - | - |
| 廣州中集車輛銷售有限公司 | 35,010,000.00 | 5,000,000.00 | - | 40,010,000.00 | - | - |
| 駐馬店中集萬佳車軸有限公司 | 20,000,000.00 | - | - | 20,000,000.00 | - | - |
| 中集車輛太字節汽車車廂製造 (江門)有限公司 | 559,880,000.00 | - | - | 559,880,000.00 | - | - |
| 中集車輛太字節汽車車廂科技 (鎮江)有限公司 | 100,000,000.00 | 36,500,000.00 | - | 136,500,000.00 | - | - |
| 鎮江神行太保科技有限公司 | 3,313,207.13 | - | - | 3,313,207.13 | - | - |
| 東莞中集專用車有限公司 | 516,538,000.00 | 51,630,000.00 | - | 568,168,000.00 | - | - |
| 昆明中集車輛產業園開發有限公司 | 70,000,000.00 | - | - | 70,000,000.00 | - | - |
| 營口新生車廂製造有限公司 | 22,500,000.00 | - | - | 22,500,000.00 | - | - |
| 星火車聯 | - | 4,554,551.50 | - | 4,554,551.50 | - | - |
| 深圳市中安集智科技有限合夥 (有限合夥) | - | 816,967.00 | - | 816,967.00 | - | - |
| 中集車輛(陝西)汽車有限公司 | 72,000,000.00 | - | - | 72,000,000.00 | - | - |
| 江門森鉅 | 14,261,086.61 | - | - | 14,261,086.61 | - | - |
| 其他子公司 | 6,500,000.00 | 5,000,000.00 | (500,000.00) | 11,000,000.00 | - | - |
| | <u>5,418,700,006.22</u> | <u>329,233,649.32</u> | <u>(81,751,600.00)</u> | <u>5,666,182,055.54</u> | <u>-</u> | <u>359,231,262.75</u> |

(b) 合營企業

本公司對合營企業的投資見附註四(12)。

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註 (續)

(3) 長期股權投資 (續)

(c) 聯營企業

| | 2022年 12月31日 | 本年增減變動 | | | | | | 2023年 12月31日 | 減值準備 年末餘額 | | |
|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|----|
| | | 追加投資 | 減少投資 | 按權益法調整 的淨損益 | 其他綜合 收益調整 | 其他權益 變動 | 宣告發放現金 股利或利潤 | | | 計提減值 準備 | 其他 |
| 森鈺(上海)國際貿易 有限公司 | 626,352.64 | - | - | 127,069.66 | - | - | - | - | - | 753,422.30 | - |
| 深圳數翔科技有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 深圳中集同創供應鏈 有限公司 | 24,573,097.28 | - | (21,879,267.33) | 890,264.64 | - | (322,465.34) | (3,261,629.25) | - | - | - | - |
| 成都中集產業園投資開發 有限公司 | 85,808,291.15 | - | - | 5,417,930.75 | - | - | - | - | - | 91,226,221.90 | - |
| 深圳騰天使二期創業投資 合夥企業(有限合夥) | 29,319,884.38 | 45,000,000.00 | - | 7,489,552.52 | - | - | - | - | - | 81,809,436.90 | - |
| | 140,327,625.45 | 45,000,000.00 | (21,879,267.33) | 13,924,817.57 | - | (322,465.34) | (3,261,629.25) | - | - | 173,789,081.10 | - |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(4) 資本公積

| | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2023年12月31日 |
|---------|-------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| 股本溢價 | 4,615,910,102.72 | - | - | 4,615,910,102.72 |
| 其他資本公積- | | | | |
| 其他 | 4,242,069.95 | 653,712.60 | (322,465.34) | 4,573,317.21 |
| | <u>4,620,152,172.67</u> | <u>653,712.60</u> | <u>(322,465.34)</u> | <u>4,620,483,419.93</u> |
| | 2021年12月31日 | 本年增加 | 本年減少 | 2022年12月31日 |
| 股本溢價 | 4,615,910,102.72 | - | - | 4,615,910,102.72 |
| 其他資本公積- | | | | |
| 其他 | 4,573,317.21 | - | (331,247.26) | 4,242,069.95 |
| | <u>4,620,483,419.93</u> | <u>-</u> | <u>(331,247.26)</u> | <u>4,620,152,172.67</u> |

(5) 營業收入和營業成本

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主營業務收入 | - | - |
| 其他業務收入 | 85,800,242.20 | 71,738,713.30 |
| | <u>85,800,242.20</u> | <u>71,738,713.30</u> |

本公司其他業務收入主要系向下屬子公司收取的管理服務費和銷售佣金。

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--------|----------|-------------------|
| 主營業務成本 | - | - |
| 其他業務成本 | - | 363,117.78 |
| | <u>-</u> | <u>363,117.78</u> |

財務報表附註

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十六 公司財務報表附註(續)

(5) 營業收入和營業成本(續)

(a) 其他業務收入和其他業務成本

| | 2023年度 | | 2022年度 | |
|-------|----------------------|--------|----------------------|-------------------|
| | 其他業務收入 | 其他業務成本 | 其他業務收入 | 其他業務成本 |
| 管理服務費 | 65,033,467.04 | - | 43,883,737.98 | - |
| 佣金 | 20,699,258.33 | - | 27,398,908.03 | - |
| 其他 | 67,516.83 | - | 456,067.29 | 363,117.78 |
| | 85,800,242.20 | - | 71,738,713.30 | 363,117.78 |

(b) 本公司營業收入分解如下：

| | 2023年度 | 2022年度 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 其他業務收入 | | |
| 其中：在某一時點確認 | - | 380,379.22 |
| 在某一時段內確認 | 85,800,242.20 | 71,358,334.08 |
| | 85,800,242.20 | 71,738,713.30 |

(6) 投資收益

| | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 成本法核算的長期股權投資益 | 359,231,262.75 | 631,534,549.35 |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 13,382,051.83 | 3,094,630.52 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 910,032,514.76 | 25,453,158.67 |
| 處置衍生金融工具取得的投資收益 | - | - |
| 利息收入及其他 | 19,597,520.32 | 20,532,143.49 |
| | 1,302,243,349.66 | 680,614,482.03 |

財務報表補充資料

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一 非經常性損益明細表

| | 2023年度 | 2022年度 |
|--|-------------------------|-----------------|
| 非流動資產處置收益 | 3,997,426.56 | 220,986,001.61 |
| 除與正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響外，計入當期損益的政府補助 | 66,647,000.09 | — |
| 計入當期損益的政府補助 | — | 81,550,034.72 |
| 持有交易性金融資產、衍生金融工具產生的公允價值變動損益及投資收益，採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益以及處置衍生金融工具取得的投資收益 | (18,758,504.29) | (26,914,107.34) |
| 處置長期股權投資的淨收益 | 1,108,855,449.64 | (3,322.91) |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | 3,999,081.31 | — |
| 處置長期股權投資的重組費用 | (35,371,122.00) | — |
| 債務重組損益 | (12,800.00) | — |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 4,412,261.16 | 5,336,216.43 |
| | 1,133,768,792.47 | 280,954,822.51 |
| 所得稅影響額 | (222,743,747.47) | (69,612,814.33) |
| 少數股東權益影響額(稅後) | (8,747,575.35) | (8,888,386.97) |
| | 902,277,469.65 | 202,453,621.21 |

財務報表補充資料

2023年度

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

(1) 2023年度非經常性損益明細表編製基礎

中國證券監督管理委員會於2023年頒布了《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2023年修訂)》(以下簡稱「2023版1號解釋性公告」)，該規定自公布之日起施行。本集團按照2023版1號解釋性公告的規定編製2023年度非經常性損益明細表。

根據2023版1號解釋性公告的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

(2) 執行2023版1號解釋性公告對2022年度非經常性損益的影響情況

根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》(以下簡稱「2008版1號解釋性公告」)的相關規定，本集團不存在2022年度作為非經常性損益列報的而根據2023版1號解釋性公告的相關規定作為經常性損益列報的政府補助。

(3) 2022年度非經常性損益明細表編製基礎

本集團按照2008版1號解釋性公告的相關規定編製2022年度非經常性損益明細表。

二 淨資產收益率及每股收益

| | 加權平均 | | 每股收益 | | | |
|-------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 淨資產收益率(%) | | 基本每股收益 | | 稀釋每股收益 | |
| | 2023年度 | 2022年度 | 2023年度 | 2022年度 | 2023年度 | 2022年度 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 17.93 | 9.18 | 1.22 | 0.55 | 1.22 | 0.55 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 11.34 | 7.52 | 0.77 | 0.45 | 0.77 | 0.45 |

中集車輛(集團)股份有限公司
CIMC Vehicles (Group) Co., Ltd.