



(于中华人民共和国注册成立的股份有限公司)
股份代号：601766

绿色展动力 脉络布全球



2013
年度报告

重要提示

- 一. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二. 本报告已经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过，公司全体董事出席董事会会议。
- 三. 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四. 公司负责人郑昌泓、主管会计工作负责人詹艳景及会计机构负责人(会计主管人员)刘江声明:保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五. 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案:公司拟以2013年12月31日的总股本138.03亿股为基数,向全体股东每10股派发0.9元人民币(含税)的现金红利。上述利润分配预案已经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过,尚须经公司2013年度股东大会审议批准。
- 六. 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述,不构成公司对投资者的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。
- 七. 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 八. 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。



目录

一	释义及重大风险提示	2
二	公司简介	5
三	会计数据和财务指标摘要	9
四	董事长致辞	12
五	董事会报告	14
六	重要事项	49
七	股份变动及股东情况	61
八	董事、监事、高级管理人员和员工情况	70
九	公司治理	80
十	内部控制	88
十一	投资者关系	89
十二	财务会计报告	91
十三	备查文件目录	229



释义及重大风险提示

一. 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

本公司、公司、中国南车或南车	指	中国南车股份有限公司，除非文意另有所指，包括其子公司
南车集团	指	中国南车集团公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
外管局	指	国家外汇管理局
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
《证券及期货条例》	指	香港法例第571章《证券及期货条例》
《标准守则》	指	香港上市规则附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
募投项目	指	公司募集资金投资项目
《公司章程》	指	本公司公司章程
长江公司	指	南车长江车辆有限公司



株机公司	指	南车株洲电力机车有限公司
资阳公司	指	南车资阳机车有限公司
戚墅堰公司	指	南车戚墅堰机车有限公司
四方股份	指	南车青岛四方机车车辆股份有限公司
四方有限	指	南车四方车辆有限公司
浦镇公司	指	南车南京浦镇车辆有限公司
眉山公司	指	南车眉山车辆有限公司
成都公司	指	南车成都机车车辆有限公司
洛阳公司	指	南车洛阳机车有限公司
二七公司	指	南车二七车辆有限公司
石家庄公司	指	南车石家庄车辆有限公司
株洲所	指	南车株洲电力机车研究所有限公司
戚墅堰所	指	南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司
电机公司	指	南车株洲电机有限公司
租赁公司	指	南车投资租赁有限公司
财务公司	指	南车财务有限公司
国际公司	指	南车国际装备工程有限公司
香港公司	指	中国南车(香港)有限公司
澳洲公司	指	中国南车(澳洲)有限公司



广机公司	指	广州电力机车有限公司
BST公司	指	青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司
南方汇通	指	南方汇通股份有限公司
时代新材	指	株洲时代新材料科技股份有限公司

二. 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第五节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险及应对措施部分的内容。



公司简介

中国南车股份有限公司是全球最大的轨道交通装备供应商之一，拥有世界一流的高速动车组、大功率机车、城轨地铁车辆、铁路重载货车、高档客车等成熟系列化的轨道交通装备产品平台和系统完备的研发制造能力，同时积极发展新能源装备、新材料、电传动及工业自动化、工程机械等延伸产业，以及总包业务、融资租赁、金融服务、产业投资与管理、资本运作等业务，公司满足市场需求能力、可持续发展能力和盈利能力稳步提高。

旗下拥有20家全资及控股一级子公司，分布在中国内地10个省（直辖市）和香港特别行政区。在全球设有23家境外子（分）公司、17家中外合资企业，并在多个国家设立了办事机构。员工近9万人，资产总额人民币1,211亿元。

开拓进取

近年来，中国南车紧紧把握轨道交通发展的历史机遇，大力开拓，积极进取，始终保持健康发展。尤其是2013年，在国内铁路体制机制变革、市场环境和需求显著波动的背景下，中国南车有效克服生产经营不均衡的困难，实现持续稳定发展。

基于对铁路行业体制机制改革和相关产业发展变化的总体预判，及早研究谋划市场应对之道。持续深化轨道交通装备市场特别是精耕细作国家铁路市场，保持市场领先优势；深入拓展国际市场、新兴产业市场和城轨地铁市场，提升和巩固市场地位。2013年新签订单和在手未完订单「双过千亿」。

深入实施创新驱动发展战略，推进设计、产品、制造三大技术平台建设，整合内外部研发资源，抢占行业技术和市场的制高点，推出了一系列新的行业高端整机产品和核心零部件成果，更高速度试验列车、智能化高速动车组、城际动车组、有轨电车、储能式电车、磁悬浮列车、新能源汽车等绿色新型交通装备引领行业发展。

臻于至境

追求卓越根植于南车文化的基因内核之中，臻于至境是南车人的自我要求，更是南车发展活力的源泉。深入推进管理提升，不断完善以「三会一层」为基本框架的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层责权清晰、规范运作。以精益管理为主线，系统改进优化内部管理，精益管理走向深入，形成了管理特色。

持续专注于产品质量的提升，公司动车组、大功率机车等高端产品的质量性能始终处在行业领先水平。高速动车组百万公里故障率远低于行业平均水平，产品可靠性达世界领先水平。

秉承「责任，与速度同行」的社会责任观，逐步建立健全社会责任管理工作体系，积极履行企业公民责任，实施了全面社会责任管理，社会责任理念已经融入到了公司发展战略和日常经营管理之中。

南车品牌知名度和影响力持续提升，促进了公司健康发展。在世界品牌实验室发布的《2013年中国500最具价值品牌》最新排行榜中，南车品牌价值295.36亿元，位列机械行业第一位，品牌影响力被评定为「世界性」。



面向未来

立足全球产业与技术革命的大背景和建设世界一流企业的目标需要，优化调整发展战略，着力构建更具竞争实力和发展活力的产业格局，进一步突出了轨道交通装备产业的主业发展地位，明确了跨行业发展、国际化经营和产融结合的发展路径，全力推动公司发展转型升级。

广泛开展对外战略合作，快速推进内部产业分工优化调整，加大海外投资并购和营销网络建设力度，集中资源优势培育发展新的支柱产业，积极创新商业模式，稳步推进资本运作，拓展发展空间。

全力打造面向未来的核心人才队伍，大力实施万名核心人才工程（即培育一万名左右核心技术人才、核心管理人才、核心技能人才），为公司发展提供有力的智力支撑。

面对世界交通运输和产业发展的新机遇和新挑战，公司将立足创新驱动、高端制造、绿色发展，为客户提供更加绿色环保的高端技术装备和配套服务综合解决方案，为股东创造更加丰厚和可持续的投资回报。

一. 公司信息

公司的中文名称	中国南车股份有限公司
公司的中文名称简称	中国南车
公司的外文名称	CSR Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CSR
公司的法定代表人	郑昌泓

二. 联络人和联系方式

姓名	董事会秘书 邵仁强	证券事务代表 丁有军
联系地址	北京市海淀区西四环中路16号	北京市海淀区西四环中路16号
电话	010-51862188	010-51862188
传真	010-63984785	010-63984785
电子信箱	csr@csrgc.com	csr@csrgc.com

三. 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区西四环中路16号
公司注册地址的邮政编码	100036
公司办公地址	北京市海淀区西四环中路16号
公司办公地址的邮政编码	100036
公司网址	www.csrgc.com.cn
电子信箱	csr@csrgc.com



四. 信息披露及备置地点

公司选定的信息	
披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会	
指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区西四环中路16号董事会办公室

五. 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中国南车	601766
H股	香港联合交易所有限公司	中国南车	01766

六. 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内未发生注册变更情况。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司2011年年度报告公司基本情况。公司2011年年度报告披露网址为上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务无变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。



七. 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	中国北京市东城区东长安街1号 东方广场安永大楼16层
公司聘请的会计师事务所(境外)	签字会计师姓名	陈静、李杨
	名称	安永会计师事务所
	办公地址	香港中环添美道1号中信大厦22楼
报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号 国贸大厦2座27层及28层
	签字的保荐代表人姓名	赵沛霖、朱超
	持续督导的期间	2012年、2013年



会计数据和财务指标摘要

一. 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2013年	2012年	本期比上年 同期增减 (%)	2011年
营业收入	97,886,300	90,456,242	8.21	80,710,807
归属于上市公司股东的净利润	4,139,972	4,009,458	3.26	3,864,153
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	3,364,890	3,560,088	-5.48	3,503,824
经营活动产生的现金流量净额	5,411,851	2,394,692	125.99	6,941,334

	2013年末	2012年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2011年末
归属于上市公司股东的净资产	36,559,903	32,755,427	11.61	22,561,630
总资产	121,129,412	105,217,301	15.12	92,786,391

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013年	2012年	本期比上年 同期增减 (%)	2011年
基本每股收益(元/股)	0.30	0.30	—	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.30	—	0.33
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.24	0.27	-11.11	0.30
			减少1.35个 百分点	
加权平均净资产收益率(%)	12.01	13.36		16.96
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	9.76	11.86		15.38
			减少2.10个 百分点	

二. 境内外会计准则下会计数据差异

- (一) 本公司按中国企业会计准则编制的财务报表净利润与按国际财务报告准则编制的财务报表净利润无差异。
- (二) 本公司按中国企业会计准则编制的财务报表净资产与按国际财务报告准则编制的财务报表净资产无差异。

三. 非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013年	2012年	2011年
非流动资产处置损益	-154,710	3,661	-7,867
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	909,166	547,402	390,698
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—	695
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	127,743	13,389	27,731
对外委托贷款取得的损益	—	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,572	-33,071	14,243
处置长期股权投资损益	—	—	697
少数股东权益影响额	-3,057	-1,195	-1,141
所得税影响额	-140,632	-80,816	-64,727
合计	775,082	449,370	360,329

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。



四. 采用公允价值计量的项目

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,589	10,989	1,400	1,617
可供出售金融资产	493,553	669,928	176,375	—
合计	503,142	680,917	177,775	1,617

董事长致辞

尊敬的各位股东：

2013年，是南车经营发展历史上极不平凡的一年，在世界经济复苏乏力、国内经济下行压力加大、多重矛盾交织的错综复杂的大环境下，南车的经营历经了前松后紧的大波折和大起伏。董事会密切关注国内外经济大势，沉着应对，依托合理的战略布局、深厚的技术积淀和完善的产业结构，继续保持了稳健发展的态势。

2013年，南车的营业收入同比增长8%，归属母公司的净利润增长3%。尽管经营面临的困难比预料的要多，但结果比预想的要好。在全球装备制造业萎靡不振的大背景下，这个业绩来之不易，也充分说明我们管理层和经营团队经受住了市场的严峻考验。

过去一年，我们成立了南车中央研究院，聚合科技与管理资源，凝聚企业创新的力量，为实现引领行业发展提供智力支持，以谋求未来发展的增量。南车设计、制造、产品三大技术平台建设技术创新工程获2013中国科学技术进步奖二等奖。主持或参与了50项IEC、ISO、UIC国际标准的起草编制工作，年内正式发布2项IEC标准，成为全球第四个成功掌握列车控制(CBTC)核心技术的企业。

我们的新产品不断推出，企业发展的基础进一步夯实。香港高铁、CRH6型动车组、神华新型八轴和十二轴大功率电力机车先后下线，动车组、大功率机车等高端产品已涵盖了所有的速度等级。以超级电容为储能元件的现代有轨电车、中低速磁悬浮列车、30吨轴重铝合金煤炭漏斗车、世界最大超级电容器单体(7500F)等等，代表轨道交通未来发展方向的产品和技术不断问世，增添了发展后劲。BT项目进展也非常顺利。CRH380A成为中国高铁外交的亮丽名片，是总理推销中国高铁的主打产品，也是中国高铁海外展览的主力车型。

我们成立了南车国际公司，加快国际业务布局。先后在澳大利亚、南非、马来西亚、巴西成立子公司，在马来西亚、土耳其等地建立了生产基地，产品遍布全球80多个国家和地区。2013年海外市场订单达到22.3亿美元，再创历史新高。近日，在南非一次签单超过20亿美元。未来，我们将加快培育国际化经营能力，完善全球化采购模式，建立全球化制造和供应链体系，并有意识地布局全球研发体系。我们的国际化并购也迈出坚实的步伐。成功收购德国E+M钻井技术公司，工程机械业务面不断拓宽。签署了主购买协议，拟收购德国采埃孚集团全球橡胶塑料业务，以轨道交通产业为核心，逐步跨越到汽车行业等高端制造领域。

作为公司最重要的业务领域，中国铁路改革的进程始终为我们密切关注。在2013年，我带队走访了中国的18个铁路局，主动贴近和切入国铁市场，了解用户需求，提出运用问题的解决方案以及产品与资本合作的设想，积极探讨构建互惠互利的战略合作伙伴关系，并达成了合作意向。随着铁路的公司制改革实施，南车将全力以赴，并充满信心能保持在中国铁路市场的竞争优势。



董事长致辞

2014年是中国全面深化改革的第一年，也是新一轮国企改革的第一年，更是南车转型升级必须实现重要突破的关键一年。随着转型迸发的活力和激发的动力，我相信今年的中国经济在全球仍然会是「风景这边独好」。为此，董事会认真审视全球轨道交通行业的发展趋势，结合实现中国梦的诸多要素，修订了公司的发展战略。南车的发展目标更为务实，发展路径更加清晰。未来南车将坚定不移地推进转型升级和业务结构的优化，以赢得未来发展的主动权。我们的精益制造和精益管理正向源头深处扩展，公司提出了精益设计的理念，并在企业内部大力推广。

行稳方能致远。未来南车将矢志不渝地坚持管理创新和技术创新的双轮驱动战略，把效率和效益观念贯穿企业的方方面面，一步一个脚印地向前迈进，努力成为中国装备制造业的典范，给予广大股东更好的回报。

郑昌泓

2014年3月



董事会报告

一. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年，公司积极主动应对铁路改革和市场变化，扎实推进「效率南车、效益南车」建设，各项工作迈上新台阶，保持稳定发展。全年实现营业收入978.9亿元，同比增长8.21%；实现归属于上市公司股东净利润41.4亿元，同比增长3.26%。另外，本公司合营企业BST公司2013年实现营业收入43.2亿元，净利润6.8亿元。

市场拓展不断深入。2013年铁路改革的效应初步显现，国内外市场竞争不断加剧。针对上述情况，公司积极调整经营策略，加大市场拓展力度，市场营销从「产品营销」向「战略营销」转型。全年新签订单1350亿元，同比增长65%。新签城轨地铁车辆合同额继续保持行业领先；核心部件不断突破，牵引系统占据国内主导地位；新能源汽车年度产销量首次突破1000辆；弹性元件产品实现对欧洲所有高铁国家的全覆盖；海外出口取得新进展，整机高端产品成出口主流，先后获得阿根廷电动车组项目、马来西亚电动车组增购项目、马来西亚安邦线地铁项目、伊拉克内燃动车组项目、埃塞俄比亚电力机车项目等单笔过亿美元订单。截至2013年末，公司在手未完工订单约1110亿元，同比增长42%。

管理提升有效开展。围绕「转方式、调结构、强管理、增效益」主题和精益管理主线，深入统筹推进管理提升工作，取得了显著成效。全面梳理查改管理方面存在的问题，以项目形式推进关键问题整改，整改项目基本落实到位；深入推进精益示范区(线)、精益车间(分厂)示范工程建设，推进模拟生产线、模拟配送线建设，进一步完善了以工位制节拍化流水线生产为核心的精益制造模式；按照试点先行、全面推广的思路，推动「6621」(设计、工艺、采购、生产计划、质量、成本管理六条管理线，市场、人力、安全环境、资产、信息、售后管理六个管理平台，模拟生产线、模拟配送线两条模拟线和工位制节拍化流水线)运营平台试点突破，进一步固化工作标准和工作模式，初步构建了南车特色精益管理体系；系统开展降本增效，采购成本、期间费用、人工成本得到有力控制；形成了一批长效化机制成果，管理提升工作纳入南车发展战略，为公司持续健康发展提供了重要保障。

创新平台建设持续优化。成立中央研究院，聚合技术和管理资源，驱动南车创新发展。持续优化三大技术平台建设，不断建立健全技术创新体系。合资组建广州南车有轨交通研究院，成立我国首个超级电容研究所；积极推进海外研发体系布局，与美国新泽西理工大学和德州大学分别设立联合实验室，推进相关基础技术研究。加强新产品研发，满足和引导市场需求，有效整合内外部创新资源，搭建「产学研用」协同创新体系，大大缩短了基础研发到产业化生产的周期。

参与国内外技术标准制定。2013年，主持或参与50项IEC、ISO、UIC国际标准的起草编制工作，其中2013年正式发布2项IEC标准。2013年，主持或参与制修订国家标准98项，行业标准153项。2013年，公司申请专利2527件，获得授权专利1748件，共有五项专利获得第十五届中国专利优秀奖。「中国南车三大技术平台建设技术创新工程」获2013年国家科学技术进步二等奖，共有17个项目获中国铁道学会科学技术奖，其中「CRH380A新一代高速列车研制」和「大功率交流传动六轴电力机车平台关键技术应用」获铁道学会科学技术特等奖。



产业调整步伐加快。加快推进内部产业分工调整和技术平移，开展大功率电力机车向戚墅堰公司、CRH6型城际动车组向株机公司的技术平移工作，资阳公司获得新造电力机车独立投标资质，洛阳公司电力机车六年检基地建设有序开展；总包业务实现突破，先后签约南京麒麟、南京河西、宁波鄞州、常州低地板有轨电车总包项目和佛山市轨道交通2号线一期工程BOT特许经营项目；加快推进国际化经营，成立国际公司，新设立了多家海外公司和办事机构，稳步推进在马来西亚、土耳其、塞拉利昂和澳大利亚的产业落地投资，收购了德国E+M钻井技术公司，海外出口签约22.3亿美元，出口市场覆盖全球80多个国家和地区；积极开展资本运作，积累了运作经验，把资本运作定位为公司盘活存量资产的平台、战略投资的平台、资金筹措的平台、新产业培育孵化的平台和盈利的重要渠道，作为公司重要支柱产业之一加快发展；继续加强对外战略合作，与一批大型企业、金融机构、科研院所、地方政府和重点客户签订了战略合作协议，对南车拓展发展空间、提升技术水平、增强市场竞争力、支撑产业发展起到了积极作用；加强投资管理，及时调整投资规模、节奏和方向，有保有压，有效防控投资风险，推动公司持续健康发展。

（一）业务综述

2013年，在国内铁路行业深化改革与市场环境持续波动的形势下，中国南车依托合理的战略布局、深厚的技术积淀与完善的产品结构优势，锐意进取，主动作为，通过积极推进市场拓展、技术创新、国际化经营、新产业发展、管理提升和商业模式创新等，巩固了铁路机车、客车、动车组、城轨地铁等传统优势领域的市场地位，并有效拓展了金融服务、工程总包等新业务，资本运作也实现了新的进展。随着公司经营业绩的稳步增长和产业版图的有序扩张，中国南车正逐步成长为以轨道交通装备制造为基础、横跨多个产业领域、融合多种商业模式的高端装备制造服务企业。

1. 动车组业务 — 让遥远的城市成为比邻

中国南车动车组业务主体包括了四方股份、株机公司、浦镇公司和BST公司等整车企业，以及株洲所、电机公司、戚墅堰所等核心部件企业。2013年，中国铁路总公司启动了两年以来的首次高速动车组招标，依托在高速动车组领域核心技术自主研发配套的雄厚实力，中国南车在全年的两次招标中共获得动车组订单269列，合同总金额406亿元，订单数量和金额均过半，由于分批交付的原因，动车组业务当年实现营业收入193.38亿元，较上年降低10.64%。

市场份额凸显优势：凭借强大的技术实力与可靠的产品质量，中国南车持续保持了在动车组市场的领先地位。在全年共计5.6亿公里的全路动车组运营里程中，中国南车动车组运营里程占比55.4%；2013年7月1日新开通的宁杭、杭甬高铁线路，中国南车共44列动车组投入运营，占列车总数的72%；2013年12月28日西宝高铁、厦深铁路、衡柳、邕北、钦防铁路和渝利铁路开通运营，57列投入运营的动车组中有53列由中国南车制造，占比93%。在如此繁重的运营任务下，中国南车高速动车组保持了良好的质量记录，百万公里故障率仅为全路平均水平的一半。世界先进的设计理念、安全可靠的产品质量，让中国南车的高速动车组产品获得了客户广泛的高度认同。在高速动车组市场获得成功的同时，在新兴的城际动车组市场，中国南车率先获得广东珠三角城际和温州市域S1线2个项目，成为国内首个城际动车组供应商。

截至2013年12月31日，运行在全国各条线路的高速动车组超过1000列，这为动车组修理服务业务孕育了新的机会。2013年，中国南车共获得动车组修理订单328列(438组)，在市场份额上占据绝对优势。随着大量高速动车组高级修周期的批量来临，动车组修理业务将呈逐年增长的趋势，成为中国南车动车组业务新的增长点。

城际动车平台完善：作为高速铁路和城市轨道交通的联接纽带，城际铁路将在实现「三网」融合，形成我国轨道交通层次架构，促进区域经济一体化进程中，发挥关键作用，城际动车组市场需求也将日渐加大。中国南车在城际动车组领域有着深厚的技术积淀，CRH6型城际动车组已率先在成灌线实现载客运行试验。截至2013年底，中国南车已研制出基于Cinova平台的时速160和200公里城际动车组（包括CRH6A、CRH6F），正在研制时速140公里（覆盖时速120公里）城际动车组，即将形成时速140、160、200不同速度等级，3、4、6、8辆不同编组型式，不同平面布置的城际动车组系列化产品，能够更好地满足不同地区区域城际铁路、市域铁路的多样化、个性化需求。

前瞻研发取得突破：中国南车立足自主创新，形成了集基础理论、设计制造、试验评估、运用维修于一体的高速列车技术体系，构建了完善的高速列车产业链。2013年，中国南车承担的「十二五」国家科技支撑计划项目——《智能高速列车系统关键技术研究及样车研制》项目取得重大进展，国内首列智能化高速列车样车竣工下线。智能化高速列车以CRH380A型高速动车组技术平台为基础，以全息化列车状态感知和动态数字化运行环境为基础，以信息智能处理为支撑，不仅首次实现了新兴的物联网技术、传感网技术在大型交通运输装备上的工程化应用，而且首次实现了物联网、传感网、列车控制网络、车载传输网络的多网融合，形成具备自检测、自诊断、自决策能力的智能化高速列车，能够在复杂多变的运行环境下提高列车运行安全与效率。同时，通过智能化列车系统的应用，可为旅客提供服务资讯、无线宽带、电子票务等现代信息服务，满足旅客在旅途中与列车、与外界、与铁路客运服务平台之间的信息交互需求。此外，中国南车研制的「更高速度试验列车」将实验室速度提升到605公里/小时，在高速动车组前瞻技术研究方面又迈出一大步。

2013年，李克强总理在泰国、中东欧访问期间，积极推介中国高铁技术，他评价中国高铁「技术先进，安全可靠，成本具有竞争优势」。目前，中国南车正在积极与相关国家就高铁项目合作进行接洽。而由中国南车通过国际招标承接的中国首单高铁出口（境）项目——香港高铁项目，首列车已成功下线。在中国政府大举「高铁外交」的利好形势下，中国南车将在高速动车组出口方面取得更大的突破。

知识链接：

产品型谱系列：我国主流动车组产品分为干线（高速）动车组和城际（市域）动车组两类。其中，干线动车组适用于铁路干线上的长途运输，速度级分为时速200-250公里（俗称动车）和时速300-350公里（俗称高铁）两种；城际动车组主要用于中短途城市之间、区域城郊之间的通勤和商旅，具有大载容量、快起快停、快速乘降的特点，速度级分为时速200、160、140公里（覆盖时速120公里）三种。

检修业务介绍：我国动车组检修分为五个等级，其中，一、二级修为日常检修，三、四、五级修为高级检修。以CRH380A型动车组为例，在全寿命周期20年内，约需进行15次高级检修，其中三级修8次、四级修4次、五级修3次。



2. 机车业务 — 拉动中国经济的火车头

中国南车机车业务主体包括了株机公司、资阳公司、戚墅堰公司、洛阳公司、成都公司等机车造修企业和株洲所、戚墅堰所、电机公司等主要配件生产企业。凭借世界先进技术、多年研发经验和超前设计理念，中国南车不断适应用户定制化和多样性需求，持续引领现代机车技术发展潮流。2013年，机车业务实现营业收入199.76亿元，较上年增长37.79%。

产品研发再创佳绩：2013年，中国南车持续推动铁路重载、高速、交流传动技术进步，引领中国铁路牵引动力装备的发展。在核心技术的支撑下，公司参与的新一轮国产交流传动机车研发进展顺利，采用模块化设计的多种轴式与牵引力等级的大功率机车系列化产品陆续问世，轴式包括六轴、八轴、十二轴机车，充分满足多元化的市场需求。其中，新一代八轴9600千瓦大功率交流传动电力机车实现大批量生产并投入运营获得用户好评；时速160公里六轴7200千瓦客运电力机车投入运营后各项技术性能指标良好；联合神华集团成功研制八轴、十二轴大功率电力机车获得新的市场机遇；双司机室HXN5内燃机车实现批量生产销售；4400马力交流传动内燃调车机车已完成整车型式试验，投入运行考核；高原电力机车完成高原地区的运用考核；30吨轴重电力机车完成样车试制。

持续保持市场优势：每一天，中国南车研制的3100余台和谐型大功率交流传动机车承载着铁路运输的重任，驰骋在中国各大铁路干线，有力促进了国民经济的发展。凭借深厚的技术积淀与良好的业界口碑，中国南车在机车产业领域持续保持市场优势地位。2013年，中国南车签订并交付大功率交流传动机车订单共计459台，超过市场总量的一半。此外，中国南车还囊括了2013年国内路外大功率电力机车市场的全部订单，持续保持了100%的市场占有率。出口南非的电力机车研制成功并实现交付，中国研制的电力机车首次登陆非洲大陆，为后续订单的获得打下坚实的基础。

中国南车以全过程的解决方案，成熟广泛的运用经验，以及完备的维修和售后服务，建立了完善的服务维修体系。2013年，在各铁路局下属企业及机务段也参与其中的机车修理领域，中国南车仍然获得了1195台机车修理订单，接近市场总量的一半。

知识链接：

产业发展历程：1952年，四方机车车辆厂研制出我国第一台蒸汽机车，就此拉开我国机车产业自主制造的帷幕。随着铁路技术的发展进步，我国的铁路机车制造经历了从蒸汽机车到内燃机车、电力机车的发展演变。近年来，中国机车制造企业设计制造水平不断进步，已形成了代表世界最高水平的机车研制平台。

修理业务介绍：机车修理即机车的维护、维修，属于服务范畴。目前，我国铁路机车修理基本采用「计划预防修」的方式，即达到规定的走行公里或使用年限后，按照规定的修理规程进行检修。按修程量大小划分，机车修理分为大修(6年检)、中修(2年检)、小辅修(包括季检、半年检、年检)。其中，大修和部分中修由机车制造企业承担，小辅修因修程量较小，属于维护保养，由铁路运输企业承担。



3. 城轨地铁业务 — 致力于绿色公共交通

中国南车城轨地铁业务主体包括了株机公司、四方股份、浦镇公司等三个具有城市轨道交通整车生产资质企业及株洲所、戚墅堰所等核心、关键部件企业，构建了自主研发、系统配套、规模经营的产业集群。2013年，城轨地铁业务实现营业收入82.93亿元，较上年增长3.81%。

市场开拓成效显著：2013年，在城轨车辆整车市场，国内共有北京、上海、深圳、南京、合肥、苏州、广州、宁波、长沙、南宁、成都、佛山、沈阳、长春、武汉、重庆、大连、西安、珠海、福州等20个城市的34个项目招议标，中国南车获得其中的20个。截至2013年12月31日，在全国已招标的28个城市中，中国南车已进入21个，其中独家进入12个。在城轨车辆牵引系统市场，全年共有27个项目招议标，在西门子、庞巴迪、阿尔斯通等多家竞争中，中国南车中标13个，在国内市场处于优势地位。为进一步扩大市场优势、促进与地方经济共同发展，继续推动对外战略合作，积极落实战略合作项目，深化与地方政府的资本合作，在已有的天津、成都、广州、昆明、洛阳、宁波、杭州、江门、武汉、南宁基地的基础上，稳步推进了常州、合肥城轨车辆基地开工建设，大大提升了中国南车品牌知名度，为城轨市场开拓打下了良好的基础。截至2013年底，穿梭在中国各大城市的轨道交通车辆，有超过一半来自中国南车。

系统集成实力增强：中国南车是城轨地铁产品品种最齐全、产业链最完整的企业之一，拥有各类整车研制技术，已具备覆盖铝合金、不锈钢、碳钢等不同材质的80km/h、100km/h、120km/h多速度等级的城轨车辆自主研发能力。

中国南车全面掌握车体、转向架、列车牵引控制、牵引变流、牵引电机、制动系统、信号系统等关键技术，构筑了中国南车城轨地铁产业的核心优势。在长沙地铁2号线项目中，中国南车不仅中标该项目车辆订单，还囊括了牵引、制动、信号等核心系统订单，充分凸显了中国南车在城轨机电设备系统领域的总体集成实力。

在车辆系统集成能力不断提升的同时，中国南车更着眼于为客户提供全面的轨道交通系统解决方案，积极进军BT、BOT、EPC等总包业务新领域，南京麒麟、南京河西、宁波鄞州以及常州有轨电车BT总包项目和佛山市轨道交通2号线一期工程BOT特许经营项目均进入实质运作阶段。

前沿产品多点突破：在地铁、轻轨等传统城市轨道交通市场取得巨大成功的同时，中国南车更将目光聚焦在面向未来的绿色环保型产品研发与推广。随着磁浮系统技术、超级电容储能技术的攻克掌握，以新技术为核心的新型城市轨道交通产品相继问世，部分新型产品已获得市场载体：中低速磁浮交通系统将应用于连通湖南长沙高铁站至黄花机场线路；以超级电容为储能元器件的现代有轨电车陆续签约广州、宁波、淮安等城市；国内首次采用永磁电机驱动、铰接转向架两项世界领先技术的新一代有轨电车试制成功。中国南车期待，通过新技术、新产品在城市轨道交通系统中的应用，为未来城市景观增添更多亮丽的风景线。

知识链接：

修理业务介绍：车辆检修制度是地铁建设和运营的重要技术数据和依据，是决定地铁公司维保单位组织架构、人员配置、设备配置、场地设置（车辆段、停车场）等方面的重要因素，车辆检修修程的设置，直接决定了投资规模的大小与效益的高低，涉及到检修后投入使用车辆的可用性、可靠性、安全性，影响到列车运能的充分发挥，是车辆维保体系建设的基础点。



董事会报告

目前，国内各地铁公司普遍采用计划性检修与临时性维修相结合的检修修程。计划性检修是指按车辆性能制定的定期检修；临时性维修（或称故障维修）是指修整列车上的缺陷或报修故障。

4. 客车业务 — 追求高品质的旅途体验

中国南车客车业务主体由浦镇公司、四方股份、四方有限、成都公司、BST公司等组成。2013年，客车业务实现营业收入66.19亿元，较上年降低14.89%。

适应市场需求：中国铁路运营模式多样化已成为发展趋势，在中国高铁迅速发展的同时，传统客运亦得到足够重视。随着铁路电气化设施的改造、既有线路提速以及旅客对出行更干净、更舒适、更方便的需求，集中供电、配备空调及带集便器的高档旅客列车的需求将逐渐增多。基于市场的这种需求，再次激发了传统客车市场的新活力。中国南车通过开展模块化设计、加强技术创新、推行精益生产，在质量、效率和效益上持续提升，增强了在传统客车市场的竞争力。2013年，中国南车共计获得客车订单1418辆。

知识链接：

产业发展历程：从20世纪90年代初开始，铁路客车由22型向25型升级换代，车体强度、刚度、耐腐蚀性、舒适性、安全环保性、旅客界面等都得到提升，由中国南车提供的世界首列青藏高原铁路客车投入运用，将铁路客车技术提升到当前运用客车的最高水准。

修理业务介绍：以近年来招标数量最多的25G型客车为例，检修分为A1修、A3修（段修）和A4修（厂修）。其中A4修周期为240±60万km或距新造或上次厂修10年。

5. 货车业务 — 担当铁路运载重任

中国南车货车业务主体由长江公司、眉山公司、二七公司、石家庄公司组成。2013年，在原铁道部改革、铁路货车总体需求较上年大幅缩减的不利形势下，中国南车通过加强技术创新、奋力开拓国内外市场、不断深化精益管理，货车业务实现营业收入99.79亿元，较上年降低4.69%。

产品系列更加丰富：中国南车始终坚持以市场为导向，不断加强对新技术和产品可靠性的深入研究。试制的多种27t轴重通用货车，顺利完成线路动力学试验和线路适应性试验，车辆动力学性能指标优于其他同型货车产品。研发的30t轴重铝合金煤炭漏斗车，采用具有自主知识产权的集成制动装置，技术水平处于世界领先地位。新型运输汽车货车，可实现运输汽车或普通货物两种功能，助推运输技术取得新突破。依托先进的技术平台优势，在满足国内市场需求的同时，中国南车还为澳大利亚等海外客户提供了多种不同轴重、不同速度等级的高质量定制产品，以满足海外客户不同的铁路货运需求。

产品质量稳步提升：中国南车作为国内最大的铁路货车造修企业之一，高度重视货车产品质量与可靠性的提升。通过全面推广精益生产，强化质量管理体系建设，中国南车的货车产能与质量均持续稳步提升。目前，中国南车拥有各型货车新造生产线十余条，年生产能力超过3万辆；铁路货车检修资质齐全，年检修能力超过4万辆。2013年，中国南车制造的30多万辆铁路货车穿梭于国内各大运输干线，良好的工况表现与可靠的运行状态，为中国南车赢得了市场的高度认同。



知识链接：

产业发展历程：建国初期，国内铁路货车大多数为国外企业制造的老旧型车辆，车体一般为钢木混合结构，除主要承载梁件外，板材多为木制，整车载重约30~40t。

20世纪50年代末60年代初，我国自主开发设计了载重为60t级的各型全钢焊接结构货车。

20世纪80年代初，大量采用新材料、新技术、新工艺、新结构在铁路货车上应用，车体钢结构以国产耐大气腐蚀钢材为主。

从2003年开始，铁路货车开始全面升级换代，开发了载重70t级通用货车和80t级专用货车。车体采用了铝合金、不锈钢、高强度耐候钢。车辆最高运行速度达到120km/h。

修理业务介绍：铁路货车的修理以预防性计划修为主，状态修为辅。修理方法以换件修和主要零部件的专业化集中修为主。铁路货车的定期检修一般设置为厂修和段修两级。按运行里程检修的铁路货车的定期检修分为大修(A级)、全面检查修(B级)和重点检查修(C级)三级。

6. 新产业业务 — 面向未来的驱动引擎

通过轨道交通装备专有技术的延伸，中国南车现已形成「新材料、新能源装备、电传动及工业自动化、工程机械等新产业业务。2013年，新产业业务实现营业收入131.15亿元，较上年增长19.67%。

资本助推产业布局：通过资本运作实施并购完善产业布局，是中国南车新产业发展的重要途径。在工程机械领域，中国南车于2013年8月成功实施跨国并购，取得德国E+M公司钻井技术55%的控股权，为公司工程机械业务增加了多功能车载钻机业务，可广泛应用于深层水井、地热开采、矿山救援、煤层气及叶岩气开采领域，进一步提升了中国南车在民用工程机械市场的竞争能力。在新材料领域，中国南车下属企业于2013年12月与全球汽车零部件供应商巨头德国采埃孚集团签署主购买协议，拟整体收购采埃孚集团旗下的橡胶与塑料业务(简称「BOGE」)。并购完成后，依托BOGE现有的技术、销售网络及高端客户群体，将加速中国南车掌握减振降噪核心技术，并将产品向市场容量巨大的汽车行业延伸，极大提高企业整体规模和全球化运营能力。

市场开拓成绩斐然：基于自身雄厚的科研技术实力和市场推广能力，中国南车新产业业务在2013年业绩颇丰。在新能源装备产业，获得多个风电整机项目订单，合计向市场提供近百台风电整机，总金额近20亿元。与金风科技签订总金额为20.9亿元的风力发电电机整机合同订单。节能与新能源汽车方面，南宁市定制的60台混合动力公交客车成功实现上线运营，新能源汽车年度产销量首次双突破1000辆。光伏产品发展向好，新签合同额突破2亿元，成为国内光伏逆变器及电气系统的知名供应商和电站工程总包商。工程机械方面，再次从新加坡陆路交通管理局(LTA)获得18台地铁工程维护车招标采购项目的订单。在高端零部件产业，建成我国首条具有完全自主工艺能力的IGBT产品封装线，产品陆续投放到轨道交通、高压输配电、新能源等多个领域，自主研发的大功率等级的高压IGBT产品已累计批量销售达6万只。



董事会报告

产品研发不断突破：凭借中国南车设计、制造、产品三大技术平台，结合各产业产品特点，公司新产业不断涌现出具有极强南车特色的新产品。在工程机械产业，Icon-8公铁两用高空作业车问世，该车在钢轮驱动、前后索桥系统、电气、液压控制等多个方面实现技术突破。2013年10月，自主研发的我国首台EBZ260纵轴岩巷掘进机成功下线，标志着中国南车的煤炭机械产品向「智能化、成套化、高端化、国际化」迈出了一大步。在新能源装备产业，首台2兆瓦风机成功下线，进一步完善了中国南车风电产业型谱。首台全承载混合动力公交客车正式下线，首台超级电容无轨电车研制成功，新能源汽车型谱更趋完善。此外，中国南车针对政府、企事业单位公务用车而量身打造的纯电动中型公务车成功入选2014年国家科技计划，在国家大力推行公务用车国产化、全面推广新能源汽车的大形势下，中国南车的新能源公务用车将迎来发展的春天。

知识链接：

新材料：包括弹性元件产品、桥梁与建筑减隔震产品、绝缘材料及制品、工程塑料及制品、复合反渗透膜和环保水处理工程。

新能源装备：包括风电设备(风电整机、叶片、电机、齿轮箱、变流器等)、节能与新能源汽车、光伏产品、分布式电站。

电传动及工业自动化：包括工业用电机及变压器、工业变流及电气装置(电能治理、高压变频、软启动、工业整流、工业传动、防爆变频、船舶系统集成)、工业用内燃机(发动机、曲轴、零部件)和齿轮传动系统。

工程机械：包括轨道工程机械(轨道工程机械整车、电气系统及零部件)和民用工程机械(桩工机械、起重机械、混凝土机械、煤炭机械、特种工程机械、矿用自卸车整车产品及零部件)。

7. 海外业务 — 装备全球的中国动力

中国南车积极拓展海外业务，通过加强战略布局，创新商业模式，企业国际化经营层次和水平得以不断提升。2013年，海外业务实现营业收入64.2亿元，较上年降低24.57%。

市场斩获再创新高：2013年，中国南车共计获得海外订单22.3亿美元，再创历史新高，仅在阿根廷市场，中国南车共计获得近10亿美元动车组订单，成为迄今为止我国城际动车组出口最大订单。中国南车旗下的电力机车、内燃机车、电动车组、内燃动车组、地铁、轻轨、客车、货车、工程维护车等主机产品全部实现出口。年内签约国包括阿根廷、马来西亚、澳大利亚、哈萨克斯坦等40个国家或地区，公司产品累计出口国家和地区拓展到80多个。国外客户对中国南车的高度认同，缘于中国南车领先的技术水平、可靠的产品质量、更高的性价比和快速的市场响应能力。2013年，土耳其安卡拉不锈钢地铁项目提前9个月交付客户，南非电力机车项目仅用8个月完成设计与首台车制造，为中国南车赢得了广泛的赞誉。随着中国南车国际化品牌和市场认可度的不断提升，企业海外订单正朝着产品类型更加全面、地域分布更加广泛、获取订单渠道更加多样化、利润空间更为趋好的有利形势发展。



海外布局更加完善：近年来，中国南车依托项目和市场，不断加快海外战略布局，精耕当地市场，力求持续发展，相继在香港、美国、英国、澳大利亚、马来西亚、南非、巴西、土耳其、德国等国家和地区设立子(分)公司，海外业务从单一以订单为导向的「游击战」转变为注重海外营销网络建设和本土化经营的「阵地战」。凭借多年的国际化经营实践经验，中国南车海外子(分)公司的本土化经营取得了丰硕的成果。以马来西亚市场为例，中国南车通过在马来西亚的本土化经营，大大提升了马来西亚各个阶层对南车的认同感，仅2013年，中国南车就在马来西亚市场获得3个订单，金额共计约4亿美元。

创新海外经营模式：为进一步提高海外国家本土服务水平，中国南车积极转变由单一「产品出口」到「产品出口+本地化合作制造」的营销模式，注重为客户创造价值，主动走进用户价值链，为持续获取国际订单奠定坚实基础。2012年，中国南车研制的内燃机车实现在哈萨克斯坦当地组装交付后，用户在制造环节获得更大价值，为公司2013年带来了多份哈萨克斯坦不同用户的项目合同。在南非95台电力机车项目中，中国南车不仅向客户下属的制造企业开展技术合作和提供分包业务，还向当地合作伙伴和员工提供培训和支持，在南非树立起良好的社会形象。

(二) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	97,886,300	90,456,242	8.21
营业成本	80,468,902	73,944,314	8.82
销售费用	3,085,197	3,152,751	-2.14
管理费用	8,548,030	7,616,844	12.23
财务费用	458,919	492,875	-6.89
经营活动产生的现金流量净额	5,411,851	2,394,692	125.99
投资活动产生的现金流量净额	-7,245,304	-4,245,623	70.65
筹资活动产生的现金流量净额	1,473,079	-5,672,474	—

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本公司营业收入主要由机车、客车、货车、动车组、城轨地铁、新产业和其他收入构成。2013年，本公司积极应对复杂的市场环境，落实年度工作思路，强化运营管控，经营发展平稳持续。公司实现营业收入978.9亿元，较上年增长8.21%，主要是机车、城轨地铁、新产业和现代物流业务收入较上年增加所致。



(2) 以实物销售为主公司产品收入影响因素分析

2013年，本公司各业务收入与上年比较情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

业务	2013年		2012年		增长率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
机车	19,975,733	20.41	14,497,334	16.03	37.79
客车	6,618,654	6.76	7,776,751	8.60	-14.89
货车	9,978,874	10.19	10,470,356	11.58	-4.69
动车组	19,338,111	19.76	21,641,833	23.93	-10.64
城轨地铁	8,293,204	8.47	7,988,575	8.83	3.81
新产业	13,115,071	13.40	10,959,408	12.12	19.67
其他	20,566,653	21.01	17,121,985	18.91	20.12
合计	97,886,300	100.00	90,456,242	100.00	8.21

本公司销售机车650台，较上年增长16.49%；机车收入较上年增长37.79%，主要是销售数量增加和产品品种结构变化所致。

本公司销售客车1,366辆，较上年减少37.60%；客车收入较上年降低14.89%，主要是公司客车交付量减少所致。

本公司销售货车18,015辆，较上年减少9.07%；货车收入较上年降低4.69%，主要是货车产品交付量减少所致。

本公司销售动车组880辆，较上年减少8.33%；动车组收入较上年降低10.64%，主要是交付的动车组产品数量减少及结构调整所致。

本公司销售城轨地铁车辆1,441辆，较上年增长7.94%；城轨地铁收入较上年增长3.81%，主要是交付的产品结构调整和产品交付量增加所致。

新产业收入较上年增长19.67%，主要是风电行业市场稳中有升以及汽车装备市场的开发，导致新产业整体较上年增长较大。2013年，风电设备收入26.97亿元，较上年增长30.92%；汽车装备收入22.18亿元，较上年增长50.87%；工程机械收入26.65亿元，较上年增长9.60%；复合材料收入20.31亿元，较上年增长4.90%。

其他业务，主要包含现代物流业、非轨道交通相关产业等，收入较上年增长20.12%，主要是公司拓展现代物流等业务效果明显，收入增长较快。

(3) 订单分析

2013年，公司新签订单约1,350亿元，同比增长65%。2013年末未完工订单约1,110亿元，同比增长42%。

(4) 新产品及新服务的影响分析

请见本节「5.研发支出」

(5) 主要客户的情况

2013年，公司向5名客户的销售额总计481.47亿元，占公司营业收入的49.19%。中国铁路总公司(含所属铁路局及公司)是本公司最大的客户，2013年公司对其销售额占公司年度营业收入的41.73%。

(6) 分地区营业收入分析

2013年，本公司按地区营业收入及与上年同期比较情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

业务	2013年		2012年		增长率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
中国大陆	91,462,061	93.44	81,938,865	90.58	11.62
其他国家或地区	6,424,239	6.56	8,517,377	9.42	-24.57
合计	97,886,300	100.00	90,456,242	100.00	8.21

本公司中国大陆市场营业收入较上年增长11.62%，其他国家或地区营业收入较上年降低24.57%，主要是当年交付产品减少所致。



3. 成本和毛利率

(1) 成本和毛利率

2013年，本公司综合毛利及与上年同期比较情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年 金额	2012年 金额	增长率 (%)
营业收入	97,886,300	90,456,242	8.21
营业成本	80,468,902	73,944,314	8.82
营业税金及附加	539,548	457,657	17.89
毛利	16,877,850	16,054,271	5.13
毛利率(%)	17.24	17.75	—

营业成本较上年增长8.82%，其中原材料、人工成本、动能费、折旧等主要项目占总成本的比例较上年保持稳定，未发生重大变化。产品综合毛利率17.24%，较上年减少0.51个百分点，主要是收入结构变化导致毛利率下降。

(2) 主要供应商的情况

2013年，公司向前5名供应商的采购金额总计79.78亿元，占年度采购总额的11.76%。

4. 期间费用等财务数据的重大变动情况

2013年，本公司期间费用等财务数据及与上年同期比较情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年 金额	2012年 金额	增长率 (%)
销售费用	3,085,197	3,152,751	-2.14
管理费用	8,548,030	7,616,844	12.23
财务费用	458,919	492,875	-6.89
资产减值损失	224,370	387,940	-42.16
投资收益	490,079	589,199	-16.82
营业外收入	1,250,755	760,098	64.55
所得税费用	859,318	740,455	16.05

销售费用较上年降低2.14%，主要是海外销售费减少所致。

管理费用较上年增长12.23%，主要原因：一是公司研发费用投入持续增长；二是随着公司经营规模的扩大和业务量的增加，管理人员薪酬、修理费、折旧费等费用增长。

财务费用较上年减少6.89%，主要是债务结构优化，利息支出减少所致。

资产减值损失较上年降低42.16%，主要是加大存货和应收款项管理引起资产减值损失减少所致。

投资收益较上年减少16.82%，主要是由于按照权益法分占合营公司及联营公司的利润减少所致。

营业外收入较上年增长64.55%，主要是石家庄公司因整体搬迁收到政府拆迁补偿款增加所致。

所得税费用较上年增长16.05%，主要是利润总额增长所致。2013年公司实际所得税税负率为14.48%。

5. 研发支出

2013年，公司继续加大科技投入力度，全年科技支出52.2亿元，占营业收入的5.3%，其中：研发支出36.3亿元，研发支出占净资产比例为7.86%，研发支出费用化36亿元、资本化0.3亿元。公司实施了1500多项科技研发项目，在动车组、城市轨道交通车辆、机车、货车等行业高端领域推出了一批新的创新成果，我国首列智能化高速列车、首款出口香港高速动车组、首台出口南非电力机车、首列出口土耳其安卡拉新型不锈钢地铁成功下线，时速160公里客运电力机车、HXN5双司机室型大功率内燃机车完成运用考核并获得生产销售许可，完成了具有国内领先水平的神华30吨轴重铝合金漏斗车样车研制。科技研发项目的实施有力支撑了公司在全球技术创新竞争中的优势地位。

6. 现金流量

2013年，本公司现金流量及与上年同期比较情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年 金额	2012年 金额	增长率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	5,411,851	2,394,692	125.99
投资活动产生的现金流量净额	-7,245,304	-4,245,623	70.65
筹资活动产生的现金流量净额	1,473,079	-5,672,474	—

经营活动现金净流量较上年增长125.99%，主要是加大应收账款管理，回款大幅增加所致。



投资活动现金净流量赤字较上年增长70.65%，主要是拓展融资租赁和金融业务投资支付的现金增加所致。

筹资活动现金净流入14.73亿元，主要是新发行的公司债券、取得借款和偿还部分借款所致。

7. 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

- ① 非公开发行股票：公司非公开发行股票实施进度分析说明详见本报告「第五节董事会报告(五)投资状况分析3.募集资金使用情况」。
- ② 公司债券：2013年4月22日，公司向社会公开发行总额为30亿元公司债券，分5年期和10年期两个品种，其中：5年期公司债券15亿元，发行利率4.7%，到期日2018年4月22日；10年期公司债券15亿元，发行利率5%，到期日2023年4月22日。
- ③ 超短期融资券：2012年12月6日，公司在银行间市场发行270天超短期融资券20亿元，发行利率为4.38%，到期日2013年9月3日，已到期按时兑付；2013年1月25日，公司在银行间市场发行180天超短期融资券10亿元，发行利率为4.00%，到期日2013年7月27日，已到期按时兑付；2013年1月31日，公司在银行间市场发行90天超短期融资券20亿元，发行利率为3.90%，到期日2013年5月2日，已到期按时兑付；2013年7月5日，公司在银行间市场发行90天超短期融资券15亿元，发行利率为4.50%，到期日2013年10月6日，已到期按时兑付；2013年8月13日，公司在银行间市场发行90天超短期融资券20亿元，发行利率为4.54%，到期日2013年11月12日，已到期按时兑付；2013年9月4日，公司在银行间市场发行180天超短期融资券20亿元，发行利率为4.80%，到期日2014年3月4日，已于2014年3月4日到期按时兑付。
- ④ 中期票据：2010年2月3日，公司在银行间市场发行3年期中期票据20亿元，发行利率为4.08%，到期日2013年2月3日，已到期按时兑付。
- ⑤ 子公司发股情况：时代新材于2013年6月21日完成A股配股融资，有关配股融资的具体详情请见2013年6月21日时代新材在上交所网站发布的公告；时代电气于2013年10月25日完成了H股非公开发行，有关H股非公开发行股票的具体详情请见南车时代电气10月25日在香港联交所网站发布的公告。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2013年，公司实现营业收入978.9亿元，同比增长8.21%。公司在资产总额、营业收入等多个方面已位居全球行业前列；公司已建成一批具有国际先进水平的高速动车组、电力机车、内燃机车、城轨车辆、铁路货车等研发制造基地，制造能力已达到国际一流水平；已成功研制、批量生产具有自主知识产权的大功率交流传动内燃及电力机车、高速动车组、城轨地铁车辆和大轴重货车，产品性能和质量水平代表国际一流水平；风力发电设备、电动汽车、新材料等一批战略性新兴产业及工程机械、发动机等优势资源延伸产业已形成一定发展基础，进入快速成长期。

(三) 资产、负债情况分析

1. 主要资产构成及变动情况

本公司资产计量属性主要采用历史成本法，部分采用公允价值计量，采用公允价值计量的主要报表项目为金融资产。主要资产计量属性在报告期内没有发生重大变化。

截至2013年12月31日，公司主要资产构成及较上年变动情况(以净额反映)如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年12月31日		2012年12月31日		增长率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
流动资产合计	82,952,781	68.48	72,261,391	68.68	14.80
其中：货币资金	16,400,137	13.54	15,044,694	14.30	9.01
应收票据	6,196,202	5.12	3,735,597	3.55	65.87
预付款项	4,875,717	4.03	5,055,270	4.80	-3.55
应收账款	34,120,810	28.17	26,618,776	25.30	28.18
存货	17,721,119	14.63	18,770,236	17.84	-5.59
非流动资产合计	38,176,631	31.52	32,955,910	31.32	15.84
其中：固定资产	21,562,666	17.80	19,966,042	18.98	8.00
在建工程	3,637,929	3.00	3,004,521	2.86	21.08
无形资产	5,201,300	4.29	4,959,126	4.71	4.88
资产总额	121,129,412	100.00	105,217,301	100.00	15.12

截至2013年12月31日，本公司流动资产占总资产的比重为68.48%，公司的资产结构呈现流动资产比重较高、非流动资产比重较低的特点，这主要与公司经营规模扩大以及装备制造行业产品生产周期较长有关。

公司年末货币资金较年初增长9.01%，主要是本公司年末销售回款增加所致。从相对比例看，公司年末货币资金占总资产13.54%，较年初下降0.76个百分点。



董事会报告

公司年末应收票据较年初增长65.87%，主要是收入规模以及客户采用承兑汇票结算方式增加所致。从相对比例看，公司年末应收票据占总资产5.12%，较年初增加1.57个百分点。

公司年末预付款项较年初下降3.55%，主要是预付采购原材料到货增加冲销所致。从相对比例看，公司年末预付款项占总资产4.03%，较年初下降0.77个百分点。

公司年末应收账款净额较年初增长28.18%，主要是销售收入规模扩大以及年底集中交货引起信用期内应收账款增加所致。从相对比例看，公司年末应收账款净额占总资产28.17%，较年初上升2.87个百分点。

公司年末存货净额较年初下降5.59%，主要是公司实施精益管理，控制库存占用成效明显所致。从相对比例看，公司年末存货净额占总资产14.63%，较年初下降3.21个百分点。

公司年末固定资产净额较年初增长8.00%，主要是公司投资项目完工和进行产品更新、技术改造升级所购置的固定资产增加所致。从相对比例看，公司年末固定资产净额占总资产17.80%，较年初下降1.18个百分点。

公司年末在建工程较年初增长21.08%，主要是由于公司技术更新改造升级在建项目增加所致。从相对比例看，公司年末在建工程占总资产3.00%，较年初下降0.14个百分点。

公司年末无形资产净额较年初增长4.88%，主要是新购置的土地使用权所致。从相对比例看，公司年末无形资产净额占总资产4.29%，较年初下降0.42个百分点。

本公司非主要资产变动情况请见本报告财务报表补充资料4.财务报表项目数据的变动分析。

2. 主要负债构成及变动情况

截至2013年12月31日，公司主要负债构成及较上年变动情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年12月31日		2012年12月31日		增长率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
流动负债合计	67,000,199	89.36	61,538,414	93.66	8.88
其中：短期借款	5,075,731	6.77	4,487,248	6.83	13.11
应付票据	13,574,959	18.11	12,948,103	19.71	4.84
应付账款	31,798,126	42.41	26,714,857	40.66	19.03
应付短期融资券	2,000,000	2.67	2,000,000	3.04	0.00
非流动负债合计	7,974,582	10.64	4,169,026	6.34	91.28
其中：长期借款	568,511	0.76	727,376	1.11	-21.84
应付债券	3,000,000	4.00	—	—	—
其他非流动负债	3,196,781	4.26	2,413,488	3.67	32.45
负债总额	74,974,781	100.00	65,707,440	100.00	14.10

截至2013年12月31日，本公司流动负债占总负债89.36%，与高流动资产比重相对应，公司负债结构也呈高流动负债比重的特点。

公司年末短期借款较年初增长13.11%，主要是公司新增部分短期借款所致。从相对比例看，公司年末短期借款占负债总额6.77%，与年初基本持平。

公司年末应付票据较年初增长4.84%，主要是公司与供应商采用票据结算增加所致。从相对比例看，年末应付票据占负债总额18.11%，较年初下降1.60个百分点。

公司年末应付账款较年初增长19.03%，主要是公司经营规模扩大、业务量上升、采购额增加所致。从相对比例看，公司年末应付账款占负债总额42.41%，较年初上升1.75个百分点。

本公司应付短期融资券主要是为满足经营过程中的短期资金需求而在银行间债券市场发行的并约定在一年期限内还本付息的有价证券。公司年末应付短期融资券与年初持平。从相对比例看，公司年末短期融资券占负债总额2.67%，较年初下降0.37个百分点。

公司年末长期借款较年初降低21.84%，主要是重分类到一年内到期的长期借款增加所致。从相对比例看，公司年末长期借款占负债总额0.76%，较年初下降0.35个百分点。

本公司应付债券主要是为补充营运资金等各项资金需求而发行的公司债券。公司年末应付债券较年初增长30亿元，主要是新发行30亿公司债券所致。

本公司其他非流动负债主要是补充养老保险和内退员工福利负债以及递延收益等。公司年末其他非流动负债较年初增长32.45%，主要是递延收益较年初增长95.75%所致。

本公司非主要负债变动情况请见本报告财务报表补充资料4.财务报表项目数据的变动分析。

截至2013年12月31日，本公司财务杠杆比率为59.03 %



3. 采用公允价值计量相关资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期其他增减变动	期末金额
金融资产						
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,589	1,617	—	—	-217	10,989
其中：衍生金融资产	2,243	2,000	—	—	—	4,243
2. 可供出售金融资产	493,553	—	330,983	—	-154,608	669,928
金融资产小计	503,142	1,617	330,983	—	-154,825	680,917
金融负债						
金融负债小计	—	—	—	—	—	—

4. 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期其他增减变动	期末金额
金融资产						
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,346	-383	—	—	-217	6,746
其中：衍生金融资产	—	—	—	—	—	—
2. 贷款和应收款项	3,144,820	—	—	—	-740,978	2,403,842
3. 可供出售金融资产	491,010	—	331,549	—	-154,607	667,952
4. 持有至到期投资	—	—	—	—	—	—
金融资产小计	3,643,176	-383	331,549	—	-895,802	3,078,540
金融负债						
金融负债小计	1,489,841	—	—	—	1,472,571	2,962,412

5. 重大资本性支出情况

2013年度，本公司重大资本性支出情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年 金额	2012年 金额
房屋及建筑物	75,767	326,564
机器设备	336,472	336,278
运输工具	17,968	18,525
办公设备及其他	153,653	126,490
土地使用权	140,891	280,320
软件使用权	106,053	117,147
工业产权及专有技术	172,207	52,872
在建工程	3,729,769	2,438,301
合计	4,732,780	3,696,497

本公司的资本性支出主要用于建造物业、厂房及设备。公司的资本性支出增强了业务能力和可持续发展能力，进一步提高了经营规模和经营实力。

6. 资产抵押的情况

2013年度，本公司资产抵押情况如下表所示：

单位：千元 币种：人民币

项目	2013年末 金额	2012年 金额
货币资金	1,495,037	547,429
应收票据	13,300	600
应收账款	5,000	14,901
固定资产	52,630	99,142
无形资产	—	31,063
合计	1,565,967	693,135



7. 或有债务的情况

2013年度，本公司无或有债务事项。

(四) 核心竞争力分析

1. 自主创新能力持续增强

公司始终高度重视培育和加强自主创新能力，按照国际先进标准，全面构建设计、制造和产品三大技术平台，形成了具有世界一流水平的自主创新能力；有效整合内外部创新资源，搭建「产学研用」协同创新体系，大大缩短了基础研发到产业化生产的周期。在坚持做强、做精、做优轨道交通装备制造业的条件下，不断加大科技创新投入，扎实开展自主创新工作，掌握核心技术，形成了一批具有世界先进水平的技术创新成果。

2013年，公司成立了中央研究院，搭建了「一个平台、三个中心」，以战略和发展研究、科技和产品规划、技术管理和体系建设、基础性和前瞻性及共性技术研究为主要任务，聚合科技与管理资源，集聚专有人才，健全科技创新和战略研究体系，做强「中国智造」。

2. 精益管理体系独具特色

公司结合自身生产经营特点，深入实施精益生产，不断优化各项管理制度和 workflows，形成了独具南车特色的精益管理体系。加强5S、TPM、创意提案和班组建设等基础管理，优化工艺局部，改进物流系统，实施工位节拍化生产，高度关注细节管理和系统优化，改善现场管理、提升员工素质，在提高质量、降低成本和提高效率方面取得明显成效。高端整车产品制造工艺世界一流，生产效率显著提升，产品安全可靠性能世界领先。

2013年，公司以精益管理为主线，提高企业管理水平。按照精益管理实施规划，以作业方式创新为突破口，大力推进精益示范区(线)、精益车间(分厂)建设，提升现场管理水平；以模拟生产线、模拟配送线建设为载体，推进职能管理精益化；以全员参与和持续改善为方式，培育精益文化，提升企业软实力；开展以精益管理为主线的管理提升活动；以完善运营管理平台建设为载体，努力构建符合南车实际、具有南车特色的精益管理模式，推动中国南车持续健康发展。

3. 市场开拓能力显著提高

准确把握中国市场对产品可靠性、舒适性、安全性的高标准要求，满足用户需求，开发各型高速动车组、大功率机车、重载货车、城轨地铁等产品。与政府部门、客户建立紧密、和谐的伙伴关系。围绕客户建立完善售后服务体系，保障用户运营秩序。同时，不断加快海外市场开拓步伐，加大海外营销渠道和客户服务能力建设力度，产品进入了全球80多个国家和地区市场，国际化经营水平快速提升。



4. 制造工艺水平世界一流

高速铁路与载人航天、探月工程、载人深潜、超级计算机被并列为中国创新型国家建设的重大成果。公司生产的CRH380A型高速动车组，作为高铁系统代表性的核心装备，系统复杂程度和制造工艺难度极高。公司其他产品，如大功率电力机车、城轨地铁等也具有类似的结构和技术特点。公司通过创新工艺设计、提升工艺标准、改进工艺手段、加强工艺管理，工艺水平快速提升，达到世界一流水平。

5. 核心人才队伍持续优化

以高端人才引领国际化中国南车为主题，分梯队层次、分岗位类型、分专业领域积极打造核心技术团队，开展「打造万名核心骨干」工程，即一万名左右核心技术人才、核心管理人才、核心技能人才，推进人才的专业化、职业化、绩效化、全球化发展。以工程技术人才队伍为例，目前公司已拥有轨道交通装备行业仅有的2名中国工程院院士，培养了一批自主创新能力较强、具有广泛行业影响力的拔尖人才和领军人物，为公司自主创新能力的提升提供了有力的支撑。

6. 品牌影响力不断提高

积极推进品牌战略，广泛传播中国南车「可靠的、创造的、世界的、超越的、绿色的」品牌核心价值，全体员工努力践行对股东、客户、合作伙伴和社会的承诺，树立了勇于改革、善于创新的企业形象，中国南车品牌在海内外的知名度和影响力不断提升。

在世界品牌实验室发布的《2013年中国500最具价值品牌》排行榜中，中国南车以295.36亿元的品牌价值位列第53位，机械行业第一位，品牌影响力被评定为「世界性」。



(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

2013年，公司对外股权投资额为24.41亿元，较上年同期减少33.13亿元。主要被投资公司的情况如下：

公司名称	主营业务	占被投资公司 股权比例 (%)	投资形式
株机公司	铁路电力机车、动车组、城轨车辆的研发制造等	100	增资
浦镇公司	铁路客车，动车组等轨道交通车辆的研发、制造、修理	100	增资
洛阳公司	铁路机车修理等	100	增资
电机公司	牵引电机、牵引变压器、风力发电电机和工业特种电机的制造等	100	增资
戚墅堰公司	铁路内燃机车研发、制造及修理等	100	增资
株洲所	轨道交通电传动与控制技术及相关电气设备的研究、制造；铁路机车车辆配件研发、制造等	100	增资
成都公司	铁路机车、客车修理；电机制造与修理等	100	增资
国际公司	货物、技术、代理进出口；轨道交通装备机械销售；铁路运输设备、机械设备租赁等	100	新设

(1) 证券投资情况

币种：港币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	香港上市股票	01618.HK	中国中冶	38,484,429	6,000,000	8,580,000	100	-480,000

(2) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核 算科目	股份 来源
601328	交通银行	人民币 752,324元	—	人民币 1,976,617元	—	人民币 -566,218元		
00958.HK	华能新能源	37,878,000 港元	—	55,800,000 港元	72,829,770 港元	196,048,698 港元		
00816.HK	华电福新	146,953,610 港元	1.16	270,694,180 港元	71,555,446 港元	169,973,866 港元	可供 出售 金融 资产	购买
01829.HK	中国机械工程	387,885,829 港元	1.74	449,928,930 港元	—	49,782,840 港元		
6818.HK	光大银行	76,382,245 港元	—	73,150,000 港元	—	-3,232,250 港元		

注： 1. 持有交通银行、华能新能源及光大银行的股权比例不足1%。

2. 报告期内，公司减持华电福新股票146,952,000股，成交均价为2.158港元/股，实现获利约7,156万港元。减持后，公司仍持有华电福新股票88,174,000股；公司减持华能新能源140,542,000股，成交均价为3.04港元/股，实现获利约7,283万港元，减持后，公司仍持有华能新能源股票15,000,000股。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

币种：人民币

所持对象名称	最初投资 金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	本期投资 金额 (元)	期末账面 价值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期所 有者权益 变动 (元)	会计核 算科目	股份来 源
江苏银行	74,400	74,400	—	—	74,400	5,952	—		
华融湘江银行 股份有限公司	1,006,250	875,000	—	236,250	786,250	42,000	—	长期 股权 投资	购买
东海证券有限 责任公司	19,483,800	20,000,000	1.2	—	19,483,800	—	—		

注： 1. 持有江苏银行和华融湘江银行股份有限公司股权比例不足1%。

2. 报告期内，购买华融湘江银行股份有限公司配股股份175,000股，认购价格为1.35元/股。



(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的 资金数量 (元)	报告期卖出 股份数量 (股)	期末股 份数量 (股)	产生的 投资收益 (元)
华电福新H股	235,126,000	—	—	146,952,000	88,174,000	71,555,446 港元
华能新能源H股	155,542,000	—	—	140,542,000	15,000,000	72,829,770 港元
中国机械工程H股	7,114,000	64,645,000	352,601,757 港元	—	71,759,000	—
光大银行H股	—	19,000,000	76,382,250 港元	—	19,000,000	—

注：报告期内卖出上市公司股份产生的投资收益总额144,385,216港元。

2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无重大委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本公司购买银行理财产品情况请见本报告财务报表「五.合并财务报表主要项目注释9.其他流动资产。」

本公司衍生品情况请见本报告财务报表「五.合并财务报表主要项目注释2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产」。

3. 募集资金使用情况

2012年3月，本公司非公开发行人民币普通股（A股）196,300万股，每股发行价格为4.46元，募集资金总额为人民币875,498万元，扣除各项发行费用后募集资金净额应为人民币869,941万元。经大华会计师事务所有限公司验证，并出具验资报告。

截至2013年12月31日，募集资金存放银行产生利息共计1,733万元（扣除银行手续费3万元）。2013年本公司共使用募集资金73,831万元，全部投入募投项目；暂时补充流动资金285,500万元。截至2013年12月31日，本公司非公开发行A股募集资金余额为5,288万元。

经本公司2012年10月25日召开的第二届董事会第二十一次会议审议和2012年第一次临时股东大会批准，本公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币36.58亿元，期限不超过六个月。2012年10月25日和11月12日，本公司分别以8.69亿元和27.70亿元（合计36.39亿元）暂时补充流动资金。该等资金分别于2013年2月1日、4月24日偿还8,000万元和35.59亿元（合计36.39亿元），已全部归还完毕。

经本公司2013年4月26日召开的第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十二次会议审议批准，本公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币34.00亿元，期限不超过一年。已分别于2013年6月28日、8月14日、10月22日、12月26日偿还3.50亿元、0.6亿元、0.2亿元和1.15亿元，尚有28.55亿元未偿还完毕。



非公开发行A股募集资金承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	产生收益情况	是否符合预计收益
高速动车组产业化基地建设项目	否	100,000	—	100,000	是	896,566	是
高速动车组配套产业升级项目	否	10,000	1,000	5,000 (注1)	是	22,723	是
城际动车组研制及产业化建设项目	否	82,941	13,000	38,400	注2	不适用。项目尚未完工。	不适用
大功率电力机车和城轨车辆研发及产业提升项目	否	65,000	11,000	44,631 (注1)	是	不适用。项目刚完工尚未正式投产。	不适用
和谐型电力机车检修基地建设项目	否	28,000	3,700	8,852	是	不适用。项目未完工。	不适用
广州南车城市轨道交通车辆维修组装基地项目	否	14,000	—	14,000	是	26,364	是
洛阳城轨组装及服务基地项目(一期)	否	8,500	5,855	8,500	是	6,142	是
广东南车轨道交通车辆修造基地建设项目(一期)	否	110,000	—	30,600	注3	不适用。项目未完工。	不适用
昆明城轨装备基地建设项目	否	4,000	—	4,000	是	29,214	是
宁波城市轨道交通装备基地项目(一期)	否	18,500	7,000	15,400 (注1)	是	不适用。项目刚完工尚未正式投产。	不适用
高速动车试验验证能力建设项目	否	7,000	—	7,000	是	不适用。研发项目不直接产生效益。	不适用
高速动车组关键技术试验验证体系建设项目	否	6,000	—	6,000	是	不适用。研发项目不直接产生效益。	不适用
中低速磁悬浮试运线建设及车辆研制项目	否	20,000	12,305	20,000	是	不适用。研发项目不直接产生效益。	不适用
机车实验验证及三维工程化应用体系建设项目	否	7,500	2,178	7,500	是	不适用。研发项目不直接产生效益。	不适用
新能源汽车试验检测能力及产能提升项目	否	18,000	10,000	10,000	注4	不适用。项目尚未完工。	不适用
高效节能电机产业化和创新能力建设	否	25,000	7,793	15,500 (注1)	是	不适用。项目刚完工尚未正式投产。	不适用
融资租赁项目	否	200,000	—	100,000	不适用	不适用。	不适用
补充流动资金	否	145,500	—	145,500	是	不适用。	不适用
合计		869,941	73,831	580,883			

注1：项目已达到预定可使用状态，但截至2013年12月31日投入进度未达到100%的原因是存在未支付款项。

注2：因项目试验验证部分建设进度略有滞后，预计2014年5月完工。

注3：因项目主产品CRH6的修程尚未确定，检修部分建设进度推后，预计2017年12月完工。

注4：因项目电泳工序正在安装调试，预计2014年6月完工。

非公开发行A股募集资金及募投项目的详细情况请见公司在上交所网站同步披露的募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

4. 主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

企业名称	主营业务	行业	注册资本	总资产	归属于上市公司股东的净资产	净资产	营业收入	营业利润	归属于母公司净利润
四方股份	铁路动车组、客车、城轨车辆研发、制造；铁路动车组、高档客车修理服务等	轨道交通装备制造	4,003,794	22,489,585	5,811,901	5,925,032	21,630,476	1,566,793	1,435,528
株机公司	铁路电力机车、动车组、城轨车辆等的研发制造等	轨道交通装备制造	4,184,196	18,241,951	4,780,502	5,519,071	20,036,269	1,016,302	1,012,456
株洲所	轨道交通电传动与控制技术及相关电气设备的研究、制造；铁路机车车辆配件研发、制造等	轨道交通装备制造	4,184,500	27,498,019	7,290,511	14,522,181	16,307,059	1,471,720	660,307
浦镇公司	铁路客车、动车组等轨道交通车辆的研究、制造、修理	轨道交通装备制造	1,759,840	12,991,213	1,969,511	3,077,857	8,518,077	190,038	138,339
长江公司	铁路货车研发、制造与修理业务等	轨道交通装备制造	2,372,869	5,441,802	2,373,079	2,418,952	5,314,917	56,809	63,385
戚墅堰所	铁路机车、客车、货车、动车组、城轨地铁车辆零部件的研发、制造、销售，以及轨道交通装备专有技术延伸产	轨道交通装备制造	1,560,000	5,919,483	1,887,949	1,980,567	5,006,974	47,220	53,792

注：2013年株机公司实现营业收入较上年增长32.15%，主要是销售数量增加和产品品种结构变化所致。



董事会报告

单位：千元 币种：人民币

参股公司名称	主要经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润(归属于母公司)的比重 (%)
BST公司	轨道车辆生产	681,887	335,715	8.11

BST公司成立于1998年11月27日，注册地址为山东省青岛市城阳区锦宏东路86号，由四方有限与庞巴迪公司分别出资50%组建。经营范围：设计、生产高档铁路客车、普通客车车体、电动机组、豪华双层客车、高速客车和城市轨道车辆及转向架等，销售合资公司自产产品，并提供相关售后服务。2013年，实现营业收入43.2亿元，营业利润8.8亿元，净利润6.8亿元。

5. 重大非募集资金项目情况

本公司无重大非募集资金项目投资。

6. 公司控制的特殊目的主体情况

本公司无特殊目的控制主体。

二. 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

根据中国铁路「十二五」发展规划，到2015年，全国铁路营业里程将达到12万公里以上，其中快速铁路达到4万公里以上，复线率和电气化率分别达到50%和60%以上，主要繁忙干线实现客货分线，主要技术装备达到或接近国际先进水平。随着我国城市化进程和区域经济的不断发展，区域旅客需求将迅速增长。城市轨道交通行业也面临良好发展机遇，城市轨道交通是缓解城市交通拥堵、节能减排的有效手段，是新型城镇化和城市群建设的重要内容，在未来城市交通系统中将发挥主体、骨干作用。

本公司经过引进消化吸收和自主创新，轨道交通装备的自主研发能力、工艺制造实力、产品技术性能、市场响应速度和经营规模达到世界领先水平，行业影响力和品牌知名度不断提高。随着行业的发展，市场需求规模趋于高位平稳，铁路改革会改变国内铁路行业秩序和竞争格局。本公司加快实施国际化经营战略，在海外市场的参与程度逐步提高，将越来越多地与国际竞争对手直接竞争。



(二) 公司发展战略

1. 公司面临的机遇与挑战

公司面临良好的发展机遇：第一，铁路是国民经济的基础性先导产业，中国经济继续保持稳中求进，为铁路行业发展提供了有利的外部环境和需求支撑；第二，中国铁路发展仍然滞后并制约国民经济发展，铁路发展前景仍然广阔；第三，国家推行铁路体制机制改革，推进铁路投融资改革，国家和各地区把铁路基础设施建设作为调结构、促转型、助升级、扩内需、稳增长的重要举措，把城际动车组、地铁、轻轨等城市综合交通体系建设作为加强城市基础设施建设、推动新型城镇化建设的重要内容和手段，为轨道交通装备行业发展提供了有利的市场环境；第四，国家出台《高端装备制造业「十二五」发展规划》、《高速列车科技发展「十二五」专项规划》，加强对轨道交通装备制造和技术发展的鼓励和引导，进一步在国家战略层面确定了轨道交通装备行业的发展地位和目标要求，并在金融财税政策、技术创新、市场等方面给予大力支持，有利于轨道交通装备制造企业进一步发展；第五，在能源危机和环保压力急剧加大的背景下，经过前一轮的技术发展，相较于其他运输方式，铁路绿色、环保、节能、便捷、高效的特点和优势更加凸显，越来越成为政府层面鼓励发展、公众出行优先选择的交通方式，轨道交通装备行业将保持较高发展活力；第六，中国城镇化建设快速推进，长三角、珠三角、京津冀、山东半岛、辽东半岛、海峡西岸、长株潭等城市群引领区域经济发展，进一步刺激城际、城市轨道交通发展；第七，客运专线网络建成后，既有线的运能将得到极大的释放，将促进铁路货运的发展；第八，国务院出台《「十二五」国家战略性新兴产业发展规划》，加快培育和发展战略性新兴产业，中国南车从事的高端轨道交通装备、风力发电整机、电动汽车、高分子材料等分别属于七大战略性新兴产业中的高端装备制造、新能源、新能源汽车和新材料产业，同时随着实体经济的复苏，汽车、发电、石油、船舶等行业的规模扩张和产业升级带来了高水平机电产品的需求，为中国南车发展壮大带来商机；第九，全球许多国家的轨道交通装备正在或将要进入更新期，中国高铁在全球的崛起和我国日益完善的产业链优势，为轨道交通装备企业「走出去」开展国际化经营提供了有利时机；第十，国际金融危机对很多海外相关产业的优质企业造成较大冲击，加之人民币升值，为中国南车开展海外并购，加速国际化经营和产业布局创造了有利条件。

公司发展也面临一些挑战：第一，国家推行铁路改革，铁路发展环境、行业秩序、需求结构、发展模式、市场格局以及检修基地布局正在发生实质性变化；第二，国际金融波动影响轨道交通装备海外市场和优势资源延伸产业市场的拓展，履约和汇率变数增加；第三，随着高速、重载列车和城市、城际轨道交通车辆运营数量和里程的大幅增加，轨道交通装备面临确保运行安全、可靠的重大考验；第四，公司面临的国际竞争将越来越激烈，国外政府「本土化」要求日益增多，市场竞争能力、技术创新能力、公司治理能力、抗御风险能力及国际化经营能力等面临多重考验。

2. 公司的发展战略

「十二五」期间，本公司将加大科研投入，建立健全国际先进的产业发展研究、产品研发设计和生产制造体系，努力成为全球具有较高知名度的品牌。本公司中长期发展目标是成为具有国际竞争优势的轨道交通装备全面解决方案供应商，产融结合、跨行业发展、国际化程度较高的大型综合性高端制造与服务企业，跨入世界一流企业行列，「中国南车」成为全球知名品牌。



主要各业务单元的发展规划：

机车业务：根据未来铁路机车的发展趋势，高速、重载大功率机车将成为发展主导。未来本公司将大力发展电力机车，尤其是高速、重载大功率电力机车，电力机车研发、试验和制造水平保持国际一流。内燃机车将按照调整规模与结构、提高水平的原则规划，继续保持在国内大功率内燃机车、工矿和调车机车方面的制造规模、技术领先以及出口优势，实现与国际先进水平接轨。

动车组业务：动车组是未来发展的一个重点方向，本公司将对动车组按绿色环保、高速智能、安全可靠的原则，不断开发新的产品，保持高速动车组研发制造领先地位，大力发展城际动车组。

客车业务：保持客车业务现有制造能力和领先优势，大力发展时速200公里等级客车，优化产品结构、不断做优客车业务。通过精益生产提升生产效率和产品质量。

货车业务：保持现有制造能力，针对铁路重载货运、快捷货运带来的大轴重货车、快捷货车等新产品需求，加强技术创新和水平提升，国内技术主导地位迈上新台阶，积极推进资源整合，做强做优货车产业，货车研发、试验和制造水平达到国际一流。

城轨地铁业务：以市场为导向，加快完善和优化产业布局，提升整体产能，实现快速反应市场的规模化经营。加快科技创新步伐，健全自主化发展格局，完善以铝合金、不锈钢等车体技术和不同速度等级转向架技术为基础的各型城轨地铁车辆技术平台，加强协作配套、资源共享，打造世界一流的城轨地铁车辆研发、试验和制造基地。大力发展低地板、单轨等现代有轨电车。积极参与城轨地铁车辆的维修和部件翻新改造等业务，形成本公司新的增长型业务。

新产业业务：未来几年，本公司除了重点发展上述轨道交通装备产业并进行创新外，还将依托多年积累的技术和能力优势，着力培育轨道交通装备优势资源延伸产业，重点发展包括新材料、新能源装备、电传动与工业自动化、工程机械、大功率电力电子器件等优势资源延伸产业，扩大公司收入来源，提升业务发展潜力，提高公司盈利能力和整体竞争力。

(三) 经营计划

2014年是贯彻党的十八届三中全会精神，全面深化改革的开局之年，也是推进中国南车「十二五」发展战略，加快转型突破、深化改革发展的重要一年。公司将认真总结经验，研判形势，努力实现营业收入增长超过10%，实现企业可持续发展。为此，公司将重点做好以下工作：一是深化企业改革，增强转型发展动力。优化整合业务结构，完善经济责任制考核，加大资本运营力度，创新人力资源管理。二是加大创新力度，提升持续发展实力。完善科技创新体系，加快新产品和核心技术研发，持续提高产品质量和服务水平。三是加强科学管理，夯实企业发展基础。提高信息化管理水平，建立管理提升长效机制，全面深化精益管理，不断强化财务管理，加强风险管控和审计监察。四是积极开发市场，拓宽企业发展领域。稳固国内轨道交通市场，全力拓展海外市场，积极开发新兴产业市场。五是增强企业软实力，加强企业文化和品牌建设，凝聚力量和谐发展。



(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司的资金需求

根据公司发展战略和生产经营的需要，2014年计划安排固定资产投资42.6亿元，主要投向对公司发展战略具有重大支撑作用的轨道交通装备优势资源延伸产业、城轨地铁车辆和城际动车组等项目。公司将主要使用再融资募集资金、债务融资工具、自有资金和银行贷款等方式解决资金需求。

(五) 可能面对的风险及应对措施

1. 产品质量风险

公司为轨道交通装备企业，产品多数与社会公众利益相关，如发生产品质量问题，将给社会公众造成较大影响；随着中国高速铁路网和城际轨道交通网建设的不断推进，高速铁路及城市轨道交通车辆的运营数量将大幅增加，如何确保轨道交通装备的可靠运营和质量安全是公司面临的重大考验；伴随着产品的升级，轨道交通运输装备产品对质量和可靠性也提出了更高要求，对公司持续的创新和质量保障能力提出了新的挑战。

应对措施：一是建立专门部门管理和监控质量风险；二是建立健全产品安全评估体系，在产品阶段实施评估，从源头进行质量控制；三是不断完善质量管理体系和流程，严格按照工艺标准和精益管理标准控制质量管理过程；四是持续强化推进标准化售后服务，保障产品运营安全可靠；五是加强供应商产品质量管控，建立商品质量保证金、质量事故赔付准备金以及质量保险等机制，防范产品质量风险隐患。

2. 宏观政策风险

公司所处的轨道交通装备制造行业对国家宏观经济政策依赖度较高，国家宏观经济政策的波动将会给公司的发展带来较大影响；政府机构改革形成的新机制与新政策将给公司的市场开拓和产品营销带来一定的不确定性；城际铁路、城市地铁造修体系的布局对企业的管理方式、运作模式及资源利用、协调能力等形成新的挑战。

应对措施：主要通过与国家有关部门积极主动的沟通，及时搜集国家政治、经济、行业、法律、环境等信息，分析市场需求的变化，做好市场走向趋势的研究与预测，及时根据国家产业政策的动向调整公司规划，积极推动轨道交通装备专有技术延伸的多元化，建立和发展轨道交通装备相关多元化的产业和产品结构等措施应对风险。

3. 市场风险

全球主要轨道交通装备企业间同质化的竞争日趋严重，对企业如何通过差异化竞争突出市场重围带来挑战；世界经济复苏缓慢，贸易保护主义抬头，公司与国际领先企业在国际化经营和市场开拓等方面仍存在一定差距等，这些因素将对公司参与国际市场竞争以及企业的产品出口等造成一定的影响。



董事会报告

应对措施：一是通过及时、有效搜集国内外政治、经济、法律、自然环境以及竞争对手的信息，组织开展市场调研活动，准确分析国内外市场需求的变化，做好市场走向预测和市场变化应对；二是不断加大科研投入力度，通过保持公司行业领先的市场竞争地位，进一步增强公司及产品的核心竞争优势。

4. 汇率风险

公司产品出口、境外投资并购等经营行为不断增加，可能因汇率波动引发的各种风险。如：以外币计价的交易活动中由于交易发生日和结算日汇率不一致而形成的外汇交易风险，由于汇率变动报表中的某些项目折算后价值改变产生的折算风险，以及汇率变动对公司产销数量、价格、成本等经济指标产生影响，从而引起企业价值变化的风险等。

应对措施：在生产经营的各个环节建立汇率风险防范机制，密切关注国内外金融市场的变化，运用金融避险工具应对风险。加强企业相关人员的风险防范意识，转变经营理念，积极发挥主观能动性，主动应对各种汇率风险。

5. 自然灾害等其他纯粹风险

地震、台风、海啸、洪水等自然灾害及突发性事件会对公司财产和人员造成损害，并有可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：建立和完善自然灾害应急管理机制，组织进行灾害应急演练，提高公司员工灾害风险防范意识，最大限度减小灾害可能造成的损失和影响。

三. 董事会对会计师事务所「非标准审计报告」的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所「非标准审计报告」的说明

不适用。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

不适用。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

不适用。



四. 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年，公司修订完善了《公司章程》，制定了《公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划》(以下简称《股东回报规划》)，明确了现金分红事项的决策和分配政策、调整程序和机制，明确了由独立董事发表意见事项和程序，充分维护了中小投资者的合法权益。调整后公司的利润分配政策如下：公司利润分配政策应保持一定连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司可以现金分红或发放股票股利的方式(或同时采取两种方式)分配股利，公司优先采用现金分红的利润分配方式；公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的公司合并报表可供分配利润的一定比例向股东分配股利；公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配；除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正并且能满足实际派发需要的情况下，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的公司合并报表可供分配利润的15%，每三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的公司合并报表年均可供分配利润的45%；公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案；公司的利润分配方案经公司总裁办公会审议通过后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

公司召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，公司董事会建议2013年度的利润分配拟按照每10股派发0.9元(含税)人民币的预案向股东进行利润分配，分配的利润占合并报表中归属于公司股东的净利润的比率达到30.01%，符合《公司章程》和《股东回报规划》的要求，保护了投资者的利益。该分配预案还须经公司股东大会审议批准。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

不适用。

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每10股派息数(含税) (元)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2013年	0.9	124,227	413,997	30.01
2012年	0.9	124,227	400,946	30.98
2011年	1.8	248,454	386,415	64.30



五. 积极履行社会责任的工作情况

公司披露了社会责任报告，披露网址为上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

六. 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用。

七. 其他披露事项

(一) 主要业务

本公司的主要业务为铁路机车、客车、货车、动车组、城轨地铁车辆及重要零部件的研发、制造、销售、修理和租赁，以及轨道交通装备专有技术延伸产业等业务。

(二) 主要客户和供货商

有关本公司的主要客户和供货商详情参见本报告「董事会报告」的相关章节。

(三) 股本

本公司股本详情请见本报告「股份变动及股东情况」的相关章节。

(四) 捐款

本公司于本年度报告期间慈善及其他捐款总额约为人民币824千元。

(五) 董事及监事的服务合约

本公司所有董事和监事，均未与本公司或其任何附属公司订立任何在一年内不能终止，或除法定补偿外还须支付任何补偿方可终止的服务合约。

(六) 董事及监事所拥有的合约权益

本公司概无订立任何令本公司董事或监事于截至2013年12月31日止年度内直接或间接享有重大权益的重要合约。

(七) 向公司董事、监事及高级人员提供的贷款

本公司未向公司的董事、监事或其他高级人员提供任何贷款或类似贷款。



(八) 董事在与本公司构成竞争的业务所占的权益

概无本公司董事在与本公司直接或间接构成或可能构成竞争的业务中持有任何权益。

(九) 董事会成员之间财务、业务、亲属关系

本公司董事会成员之间不存在任何关系，包括财务、业务、亲属或其他重大关系。

(十) 管理合约

于本年度内，本公司并无就整体或任何重要业务的管理和行政工作签订或存有任何合约。

(十一) 优先购买权

《公司章程》及中国法律并无关于优先购买权的条文，而需本公司按现有股东所持现有股权的比例向其发行新股。

(十二) 员工退休金计划

有关本公司员工退休金计划详情载于本报告财务报表附注26和附注35。



重要事项

一. 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度本公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项。

二. 破产重整相关事项

本年度本公司无破产重整相关事项。

三. 资产交易、企业合并事项

(一) 收购资产情况

本公司收购资产情况请见本报告财务报表四、合并财务报表的合并范围2.非同一控制下企业合并。

(二) 出售资产情况

本年度本公司无重大出售资产情况。

(三) 资产置换情况

本年度本公司无资产置换情况。

(四) 企业合并情况

本公司企业合并情况请见本报告财务报表四、合并财务报表的合并范围2.非同一控制下企业合并。



四. 公司股权激励情况及其影响

为提升本公司吸引、激励及保留本公司高级管理人员及关键员工(包括若干董事)的能力并将该等人员的利益与本公司及股东利益紧密联系在一起,本公司透过向彼等提供获得本公司股权的机会,进一步激励该等人员。该等激励可调动该等人员的热情并充分发挥其主观能动性,为本公司及其股东创造更多价值。根据本公司采纳的股票期权计划,本公司可在符合授予条件时授予公司董事、高级管理人员和公司认为应当激励的核心技术(管理)人员A股股票期权。

本公司股东大会于2011年4月26日审议通过采纳股票期权计划。根据股票期权计划,仅会授予一次股票期权,此后不会再根据同一股票期权计划进一步授予股票期权。股票期权计划项下授出的股票期权获行使而可予发行的股份总数不得超过本公司于批准股票期权计划日期已发行A股总数的10%。本公司已于2011年4月27日授出36,605,000份股票期权,分别占(i)本公司于批准股票期权计划日期已发行A股总数约0.374%及已发行股份总数约0.310%;(ii)本公司于本年报日期已发行A股总数约0.311%及已发行股份总数的0.265%,符合股票期权计划项下可授予的股票期权最大数目的限制。除非经股东于股东大会上特别批准,任何一名激励对象通过股票期权计划或本公司其他有效的股票期权计划(如有)累计获得的A股总量,于任何时候均不得超过已发行A股总数的1%,且在任何12个月期间内授予任一获授人的期权所涉及的最高股份数目(包括已行使、已注销及尚未行使的期权)不得超过本公司已发行A股总数的1%。股票期权计划项下的股票期权有效期为7年,自授予日起计算,且自授予日起24个月内不得行权。已授予的股票期权自禁止行权期届满后将分三批行权。股票期权计划项下股票期权的行权价格由董事会确定,为下列两者中的较高者:(i)股票期权计划草案摘要公告日期(即2010年9月28日)前一个交易日本公司A股收盘价,即人民币5.43元;及(ii)股票期权计划草案摘要公告日期前30个交易日内本公司A股平均收盘价,即人民币5.25元。基于以上确定的授予的股票期权行权价格为人民币5.43元。

根据公司股票期权计划的相关条款规定,在满足若干生效条件的前提下,各激励对象可以在第一个行权期(自授予日起24个月后的首个交易日至授予日起60个月的最后一个交易日)内行使不超过其获授期权总量1/3的股票期权。因公司2012年度业绩未达到股票期权计划设定的营业收入增长条件,故第一批股票期权未生效。根据股票期权计划的相关条款规定,公司于2013年4月27日将未满足生效条件的股票期权共计12,201,667股注销。有关上述股票期权未生效及注销的详情,请见公司刊载在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站、香港联交所网站上的日期为2013年4月27日的相关公告。

第二批股票期权将可自2014年4月27日起行权,但前提是本公司和激励对象须能满足预设的表现目标,而有关该等表现目标要求的详情请见公司于2011年3月8日刊登在上交所网站的第一届董事会第二十三次会议决议公告。本公司将于适当时候就行权情况做进一步披露。



公司股权激励的实施情况及其影响如下：

单位：股

激励方式	股票期权
标的股票来源	向激励对象发行A股股票
A股股票在紧接股票期权授予日之前的收市价	7.22元/股
报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员和公司推荐应当激励的核心技术(管理)人员，但不包括独立董事、监事和持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系亲属。
报告期初累计已授出但尚未行使的权益总额	36,605,000
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内注销的权益总额	12,201,667
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	24,403,333
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	本次股票期权授予价格和行权价格为股票期权计划草案摘要公告日期前一个交易日的公司股票收盘价5.43元/股。截至报告期末，无授予价格与行权价格调整。

董事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况

姓名	职务	报告期初 尚未行使的 权益数量	报告期内 获授权益数量	报告期内 行使权益数量	报告期内 注销权益数量	报告期末 尚未行使的 权益数量
郑昌泓	董事长、执行董事	200,000	0	0	66,667	133,333
刘化龙	执行董事、总裁	170,000	0	0	56,667	113,333
张军	副总裁	170,000	0	0	56,667	113,333
傅建国	副总裁	170,000	0	0	56,667	113,333
詹艳景	副总裁、财务总监	170,000	0	0	56,667	113,333
王军	副总裁	141,400	0	0	47,133	94,267
楼齐良	副总裁	141,400	0	0	47,133	94,267
徐宗祥	副总裁	141,400	0	0	47,133	94,267
张新宁	总工程师	150,000	0	0	50,000	100,000
邵仁强	董事会秘书、总经济师	150,000	0	0	50,000	100,000
小计		1,604,200	0	0	534,734	1,069,466
其他激励对象小计		35,000,800	0	0	11,666,933	23,333,867
合计		36,605,000	0	0	12,201,667	24,403,333

股票期权的有效期及行使期

股票期权有效期为7年，自授予日起计算。自授予日起两年禁售期届满后，在满足所有生效条件的前提下，股票期权将分三批行权，每批行权期限为三年，分别自授予日起24、36及48个月后开始计算。

因激励对象行权所引起的股本变动情况

无因激励对象行权引起的股本变化。

权益工具公允价值的计量方法

公司选择布莱克—舒尔茨(Black-Scholes)期权定价模型作为股票期权的公允价格测算的权益工具。

估值技术采用的模型、参数及选取标准

估值模型：Black-Scholes期权定价模型

参数选取标准：

股票期权行权价格：5.43元/股。

授予日股票市场价格：7.09元/股。2011年4月27日为授予日。

股票期权预期期限：5-7年。

预期股价波动率：52.68%-56.51%

预期分红收益率：0.60%

无风险利率：3.481%-3.694%

权益工具公允价值的分摊期间及结果

根据上述参数的选取：运用Black-Scholes模型期权定价公式计算出期权的公允价值为人民币151,009,745元，2013年度由于第一批可行权股票期权未生效，本公司冲回以前年度确认的第一批可行权股票期权费用为人民币40,469,270元，同时确认第二批和第三批股票的期权费用人民币29,611,630元。

股票期权价值的计算结果基于所使用参数的若干假设并受到所采用模型的限制，因此，股票期权的估值可能具有主观性及不确定性。



五. 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

公司的日常性关联交易是指与南车集团及其附属公司(本公司及本公司控制企业除外)的交易。南车集团是公司的控股股东,直接和间接持有本公司57.13%的股权。因此,按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定,南车集团及其附属公司为公司的关联方。

报告期内,公司与关联方发生的主要销售、采购类日常关联交易如下:

1. 销售、采购类关联交易

公司主要向南车集团销售原材料、配件,供其加工成轨道交通装备零部件后回购,同时,公司也会向南车集团采购燃料等辅助产品及辅助配套服务。由于长期形成的业务关系及生产的连续性,公司与南车集团及其附属公司发生的关联交易是必要的。

经第一届董事会第二十二次会议审议批准,本公司与南车集团于2010年12月31日续签了规范双方日常关联交易的《产品互供框架协议》、《综合服务互供框架协议》及《房屋租赁框架协议》,协议有效期至2013年12月31日。协议中详细约定了双方互供产品、服务、房屋租赁的范畴、交易定价原则等条款,并进一步明确了交易的结算方式,约定双方同意根据上述协议进行的交易将以现金或双方同意的其他方式进行付款和结算,有关的付款和结算条款应为不逊于本公司可从独立第三方取得的市场条款。为了实现交易价格的公平、公正,上述协议对关联交易的定价原则进行了如下约定:凡有政府定价的,执行政府定价;凡没有政府定价,但有政府指导价的,执行政府指导价;没有政府定价和政府指导价的,执行市场价(含招标价);如果前三种价格都没有或无法在实际产品买卖中适用以上定价原则的,执行协议价。经第二届董事会第二十九次会议审议批准,本公司与南车集团于2013年10月25日续签了规范双方日常关联交易的《产品互供框架协议》、《综合服务互供框架协议》及《房屋租赁框架协议》,协议有效期至2016年12月31日。

本公司严格按照上述关联交易框架协议的约定实施与关联方之间的交易。由于本公司与南车集团关联方互供的多数产品、服务以及资产租赁均存在活跃的第三方市场,因此,本公司与南车集团发生的关联交易主要通过市场价格或招标价格确定。本公司与南车集团关联方之间发生的交易是在协商一致的基础上,按市场化原则确定交易的具体事项及价格,不存在损害本公司及非关联股东利益的行为,也不会对本公司的持续经营能力、损益及资产状况产生重大影响。

报告期内，公司与关联方发生的主要销售、采购类日常关联交易如下：

(1) 向关联方销售

单位：千元 币种：人民币

关联方名称	日常关联交易协议	交易内容	定价原则	关联交易 金额	占同类业务 比例
南方汇通股份有限公司	产品互供框架协议	销售配件、提供劳务等	市场价格	87,581	0.09%
成都南车隧道装备有限公司	产品互供框架协议	销售配件、提供劳务等	市场价格	27,880	0.03%
青岛汇亿通铸造有限公司	产品互供框架协议	销售配件等	市场价格	8,335	0.01%
宁波南车新能源科技有限公司	产品互供框架协议	销售配件等	市场价格	1,958	小于0.01%
株洲南车特种装备科技有限公司	产品互供框架协议	销售配件等	市场价格	1,261	小于0.01%
其他	产品互供框架协议及 综合服务互供框架协议	销售原材料、配件、 提供劳务等	市场价格	2,424	小于0.01%
合计				129,439	0.13%

(2) 向关联方采购

单位：千元 币种：人民币

关联方名称	日常关联交易协议	交易内容	定价原则	关联交易 金额	占同类业务 比例
株洲南车特种装备科技有限公司	产品互供框架协议	采购货车配件等	市场价格	56,222	0.07%
南方汇通股份有限公司	产品互供框架协议	采购原材料及配件等	市场价格	53,373	0.07%
成都南车隧道装备有限公司	产品互供框架协议	采购原材料等	市场价格	35,286	0.04%
青岛汇亿通铸造有限公司	产品互供框架协议	采购原材料及配件等	市场价格	13,492	0.02%
常州新区昌成物资有限公司	产品互供框架协议	采购原材料等	市场价格	12,946	0.02%
中国南车集团株洲电力机车厂	房屋租赁框架协议	租入房屋	市场价格	9,657	0.01%
中国南车集团南京浦镇车辆厂	房屋租赁框架协议	租入房屋	市场价格	5,259	0.01%
中国南车集团投资管理公司	产品互供框架协议	采购原材料等	市场价格	4,651	0.01%
中国南车集团株洲车辆厂	房屋租赁框架协议	租入房屋	市场价格	2,500	小于0.01%
其他	产品互供框架协议及 房屋租赁框架协议	采购商品及租入资产等	市场价格	8,203	0.01%
合计				201,589	0.25%



2. 金融服务类关联交易

为了提高公司的资金使用效率、减少结算费用、降低利息支出、获得资金支持，公司于2013年3月28日召开第二届董事会第二十六次会议并审议通过了《关于南车财务有限公司与中国南车集团公司签署〈金融服务框架协议〉涉及关联交易的议案》，同意公司下属控股子公司南车财务有限公司与公司控股东南车集团签署《金融服务框架协议》，并依据协议向南车集团提供存款、贷款及其他金融服务。详情请见公司于2013年3月29日刊登于上交所网站上的相关公告。经公司第二届董事会第二十九次会议审议批准，财务公司与南车集团于2013年10月25日续签了《金融服务框架协议》，协议有效期至2016年12月31日。

(1) 向南车集团提供存款服务

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

(2) 向南车集团提供贷款业务

报告期内，财务公司向南车集团下属宁波南车新能源科技有限公司提供3,000万元贷款。

单位：千元 币种：人民币

关联方名称	日常关联交易协议	交易内容	定价原则	关联交易金额
宁波南车 新能源科技 有限公司	金融服务框架协议	提供贷款业务	市场价格	30,000

(3) 向南车集团提供其他金融服务

报告期内，财务公司向南车集团提供办理委托贷款服务收取的佣金为165万元。

单位：千元 币种：人民币

关联方名称	日常关联交易协议	交易内容	定价原则	关联交易金额	占同类业务比例
南车集团	金融服务框架协议	提供其他金融服务	市场价格	1,650	小于0.01%



(二) 共同对外投资的重大关联交易

本年度本公司无重大共同对外投资关联交易。

(三) 关联债权债务往来

报告期内，公司发生的重大债权债务往来如下：

单位：千元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金			关联方向公司提供资金		
	期初数	发生额	余额	期初数	发生额	余额
南车集团及其附属公司	101,466	25,590	127,056	156,105	1,062,591	1,218,696
其中：						
应收账款(或应付账款)	98,966	-34,007	64,959	13,586	42,116	55,702
应收票据(或应付票据)	2,500	26,500	29,000	7,100	10,666	17,766
其他应收款 (或其他应付款)				135,419	226,652	362,071
预付款项(或预收款项)		3,097	3,097			
短期借款					750,000	750,000
发放贷款及垫款(或吸收 存款及同业存放)		30,000	30,000		33,157	33,157

本公司与关联方之间的债权债务往来为经营性往来，如商品、劳务购销及存、贷款等业务活动产生。

六. 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

2. 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

3. 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。



(二) 担保情况

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	—
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	—
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	9,527,524
报告期末对子公司担保余额合计(B)	9,821,161
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	9,821,161
担保总额占公司净资产的比例(%)	26.86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	—
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	6,818,942
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	—
上述三项担保金额合计(C+D+E)	6,818,942

注：担保总额占公司净资产的比例=担保金额/归属母公司所有者权益

报告期内各子公司利用总部集中授信额度开出保函信用证、银行承兑汇票等业务增加，公司本期担保业务有所增长。公司报告期内对子公司担保发生额95.28亿元，截至2013年12月31日担保余额为98.21亿元，占净资产比例为26.86%，其中：对全资子公司担保余额为69.65亿元；对控股子公司担保余额为28.56亿元。按担保类型划分：银行承兑汇票担保78.44亿元，保函、信用证担保6.76亿元，贷款担保13.01亿元。

公司本报告期末的担保余额均为对下属子公司的担保，不存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供的担保。截至本期末，公司对负债比率超过70%的子公司提供的担保余额为68.19亿元。公司为负债比率超过70%的全资及控股子公司的担保，均已按照《公司章程》的规定履行了董事会及股东大会审批的程序。

(三) 其他重大合同

报告期内，公司签订了若干项重大销售合同，详情请见本公司在上交所网站和香港联交所网站披露的日期分别为2013年1月12日、2月5日、5月28日、7月9日、9月11日、10月22日和12月24日的公告。

七. 承诺事项履行情况

上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1. 就避免同业竞争承诺：本公司在招股说明书中披露，(1)南车集团承诺南车集团本身、并且南车集团必将通过法律程序使南车集团之全资、控股子公司将来均不从事任何与本公司正在经营的业务有直接竞争的业务；(2)在符合上述第(1)项承诺的前提下，如南车集团(包括受南车集团控制的全资、控股或其他关联企业)将来经营的产品或服务与本公司的主营产品或服务有可能形成竞争，南车集团同意本公司有权优先收购南车集团与该等产品或服务有关的资产或南车集团在子企业中的全部股权；(3)在符合上述第(1)项承诺的前提下，南车集团将来可以在本公司所从事的业务范围内开发先进的、盈利水平高的项目，但是应当在同等条件下优先将项目成果转让给本公司经营；(4)如因南车集团未履行其所作出的上述(1)-(3)项承诺给本公司造成损失的，南车集团将赔偿本公司的实际损失。

报告期内，南车集团遵守了其所作出的上述承诺。

2. 就南方汇通重组承诺：本公司在招股说明书中披露，公司控股东南车集团为避免南方汇通货车制造业务与本公司业务形成竞争，南车集团承诺将对其持有的南方汇通股权及相应资产进行重组，包括但不限于南车集团取得南方汇通车业务相关资产；南车集团将在取得南方汇通相应资产后3个月内，向本公司转让上述已取得的车业务相关资产；转让价格将根据资产评估的结果协商确定；上述资产转让将按照境内外监管机构的要求履行必要的审批程序。

2011年1月，本公司接到公司控股东南车集团《关于对南方汇通进行重组的有关承诺事项的函》。有关内容如下：1.南车集团确定将本公司作为其从事机车、客车、货车、动车组、城轨地铁车辆及重要零部件的研发、制造、销售、修理和租赁，以及轨道交通装备专有技术延伸产业等业务的最终整合的唯一平台。2.南车集团力争用5年左右时间，通过资产购并、重组等方式，将其持有的南方汇通股权进行处置，并在取得南方汇通相应资产后，向本公司转让取得的货车业务相关资产。

履行情况：2008年初，南车集团对南方汇通实施重大资产重组，南方汇通股票于2008年1月15日起停牌。在股票停牌期间，南车集团、贵州省物资集团有限责任公司和南方汇通签订了重组框架协议。但由于重组拟置入资产涉及的有关报批事项未得到批准，根据当时的实际情况，经审慎评估，签署框架协议各方一致认为重组工作无法在短期内取得进一步的实质性进展。根据有关规定，南方汇通股票于2008年9月1日复牌。

2012年12月，南方汇通发布公告表示南车集团正在筹划对其重大资产重组事项，其股票自2012年12月26日起停牌。2013年3月18日，由于重大资产重组交易对方拟置入资产所涉及的利益相关方难以在相关规定要求的期限内达成一致，南方汇通公告复牌。

报告期内，南车集团遵守了其所作出的上述承诺。



重要事项

3. 有关房屋产权问题的承诺：本公司在招股说明书中披露，公司拥有的房屋中尚有326项、总建筑面积为282,019.03平方米的房屋（占公司使用房屋总建筑面积的7.85%）尚未获得《房屋所有权证》。对于该部分未取得《房屋所有权证》的房产，南车集团承诺：对于南车集团投入本公司的资产中包含因规划、施工等手续不全而未能取得完备产权证书的房屋，南车集团承诺该等房屋具备本公司所需要的生产经营的使用要求，且如基于该等房屋而导致本公司遭受任何损失，南车集团将承担一切赔偿责任及本公司为此所支出的任何经济损失。

截至2013年12月31日，本公司在拥有的房屋中尚有成都公司93项、总建筑面积约为55,180.49平方米的房屋未获得《房屋所有权证》。本报告期内，南车集团遵守了其所作出的上述承诺。

4. 其他承诺：

- (1) 南车集团承诺其持有的于2011年8月18日解禁可上市流通的本公司6,422,914,285股有限售条件流通股，自2011年8月18日起自愿继续锁定三年（即自2011年8月18日至2014年8月17日）。锁定期内，南车集团持有的该等股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让。
- (2) 南车集团在本公司2012年非公开发行股票时承诺：南车集团所认购本公司1,362,103,700股股票自发行结束之日起36个月内不得转让。
- (3) 2012年8月29日，南车集团开始对本公司实施增持计划，拟在未来12个月内以自身名义或通过一致行动人通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司已发行总股份的2%。南车集团承诺，在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。2013年8月28日，南车集团增持计划实施期满。

报告期内，南车集团遵守了其所作出的上述承诺。

就公司股东等尚未履行完毕的承诺情况，公司发布了《中国南车关于尚未履行完毕承诺情况的公告》。详情请见公司在上交所网站和香港联交所网站发布的日期为2014年2月15日的公告。

八. 聘任、解聘会计师事务所

报告期内，本公司未改聘会计师事务所，本公司继续聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）和安永会计师事务所分别为本公司的2013年度财务报告境内外审计机构。该所自本公司于2007年设立起为本公司提供审计服务。本公司聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制审计机构。

2013年度会计师事务所酬金（含税）共计人民币1,100万元（包含代垫费用，如差旅费、通讯费等），其中财务报告审计酬金（含税）人民币980万元，内部控制审计酬金（含税）人民币120万元。2013年本公司支付其执行商定程序收费（含税）人民币245万元。

本公司下属子公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为其出具2013年度财务报告审计报告，并支付其酬金（含税）人民币398万元。



九. 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十. 其他重大事项的说明

(一) 大股东增持情况

2012年8月29日，南车集团对本公司实施增持计划，并拟在未来12个月内以自身名义或通过一致行动人通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司已发行总股份的2%。2013年8月28日，南车集团增持计划实施期满，增持计划实施期内，南车集团通过上海证券交易所交易系统累计增持本公司股份8,503,157股，未超过本公司已发行总股份的2%。截至2013年12月31日，南车集团共持有本公司7,796,321,142股，约占公司已发行总股份的56.48%。

(二) 时代新材收购事项

公司于2013年12月11日召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司下属企业时代新材德国并购项目的议案》，同意公司间接控股子公司时代新材就收购采埃孚集团旗下相关橡胶与塑料业务事项与交易对方签署购买协议。2013年12月11日，时代新材、CSR Rubber & Plastics (Germany) GmbH(系时代新材为本次收购目的设立的100%间接持股的项目公司)与采埃孚集团签署了主购买协议，根据该协议，目标资产总价款为基础金额2.9亿欧元，尚需根据目标资产截至协议约定的生效日的净负债及营运资金对基础金额进行调整。详情请见本公司在上交所网站和香港联交所网站披露的日期为2013年12月12日的公告。



股份变动及股东情况

一. 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+,-)	本次变动后	
	数量	比例(%)	限售股变动	数量	比例(%)
一. 有限售条件股份	2,263,000,000	16.39	-600,896,300	1,662,103,700	12.04
1. 国有法人持股	1,944,614,700	14.09	-282,511,000	1,662,103,700	12.04
2. 其他内资持股	318,385,300	2.30	-318,385,300	—	—
其中：境内非国有法人持股	318,385,300	2.30	-318,385,300	—	—
二. 无限售条件流通股份	11,540,000,000	83.61	+600,896,300	12,140,896,300	87.96
1. 人民币普通股	9,516,000,000	68.94	+600,896,300	10,116,896,300	73.29
2. 境外上市的外资股	2,024,000,000	14.67	—	2,024,000,000	14.67
三. 股份总数	13,803,000,000	100.00	—	13,803,000,000	100.00



(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
全国社会保障基金 理事会转持二户	300,000,000	—	—	300,000,000	转持	2014年8月18日
中国南车集团公司	1,362,103,700	—	—	1,362,103,700	A股非公开发行	2015年3月15日
易方达基金管理有限公司	107,623,300	107,623,300	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
鹏华基金管理有限公司	71,748,800	71,748,800	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
安徽省投资集团控股有限公司	69,506,700	69,506,700	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
中国铁路物资股份有限公司	67,264,500	67,264,500	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
嘉实基金管理有限公司	67,264,500	67,264,500	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
中国机械工业集团有限公司	67,264,500	67,264,500	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
兴业全球基金管理有限公司	38,116,500	38,116,500	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
招商基金管理有限公司	33,632,200	33,632,200	—	—	A股非公开发行	2013年3月15日
合计	2,263,000,000	600,896,300	—	1,662,103,700		



二. 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股股票	2012年3月15日	4.46元	1,963,000,000	2012年3月15日	1,963,000,000	—
公司债类						
公司债券	2013年4月22日	4.7%	1,500,000,000	2013年5月7日	1,500,000,000	2018年4月22日
公司债券	2013年4月22日	5%	1,500,000,000	2013年5月7日	1,500,000,000	2023年4月22日

2012年3月，根据中国证监会《关于核准中国南车股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司向包括控股股东南车集团在内的不超过十名特定对象，非公开发行196,300万股A股股票。2012年3月15日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述非公开发行股票的登记。

2013年4月22日，公司发行总额为30亿元公司债券，分5年期和10年期两个品种，其中：5年期公司债券15亿元，发行利率4.7%，到期日2018年4月22日；10年期公司债券15亿元，发行利率5%，到期日2023年4月22日。2013年5月7日，上述公司债券在上海证券交易所挂牌交易。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用。

(三) 现存的内部职工股情况

不适用。



三. 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

1. 股东总数

2013年末，公司股东总数为251,234户。其中，A股股东总数为248,701户，H股记名股东总数为2,533户。

2014年3月24日，公司股东总数为255,874户。其中，A股股东总数为253,364户，H股记名股东总数为2,510户。

2. 前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国南车集团公司	国有法人	56.48	7,796,321,142	5,634,057	1,362,103,700	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	14.62	2,017,471,839	24,000	—	未知
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.39	330,528,876	-47,946,424	300,000,000	未知
中国建设银行-长城品牌优选股票型 证券投资基金	其他	0.92	126,915,415	-10,800,758	—	未知
中国南车集团投资管理公司	国有法人	0.67	93,085,715	—	—	无
华夏人寿保险股份有限公司 -万能保险产品	其他	0.62	84,921,578	84,921,578	—	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红 -个人分红-005L-FH002沪	其他	0.57	79,358,836	50,805,169	—	未知
安徽省投资集团控股有限公司	国有法人	0.50	69,506,700	—	—	未知
兴亚集团控股有限公司	其他	0.50	69,264,967	69,264,967	—	未知
中国农业银行-景顺长城内需增长 贰号股票型证券投资基金	其他	0.49	67,217,048	67,217,048	—	未知

注：(1) HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。

(2) 中国南车集团投资管理公司是中国南车集团公司的全资子公司。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。



3. 前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
中国南车集团公司	6,434,217,442	人民币普通股	6,434,217,442
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,017,471,839	境外上市外资股	2,017,471,839
中国建设银行—长城品牌优选股票型 证券投资基金	126,915,415	人民币普通股	126,915,415
中国南车集团投资管理公司	93,085,715	人民币普通股	93,085,715
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	84,921,578	人民币普通股	84,921,578
中国人寿保险股份有限公司—分红 —个人分红—005L—FH002沪	79,358,836	人民币普通股	79,358,836
安徽省投资集团控股有限公司	69,506,700	人民币普通股	69,506,700
兴亚集团控股有限公司	69,264,967	人民币普通股	69,264,967
中国农业银行—景顺长城内需增长 贰号股票型证券投资基金	67,217,048	人民币普通股	67,217,048
中国农业银行—景顺长城内需增长 开放式证券投资基金	63,860,371	人民币普通股	63,860,371

上述股东关联关系或一致行动的说明

中国南车集团投资管理公司是中国南车集团公司的全资子公司。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。



4. 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国南车集团公司	1,362,103,700	2015年3月15日	1,362,103,700	自2012年3月15日之日起36个月内不得转让
2	全国社会保障基金理事会转持二户	300,000,000	2014年8月18日	300,000,000	《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
安徽省投资集团控股有限公司	2012年3月15日	2013年3月14日



(三) 主要股东持有本公司的股权和淡仓情况

于2013年12月31日，根据《证券及期货条例》第336条所规定须存置之股份权益及淡仓登记册所示，下表所列之人士拥有本公司股份的权益或淡仓：

股东名称	身份	H股或A股	权益性质	所持H股或A股数目	所持H股或A股分别占全部已发行H股或A股的百分比 (%)	占本公司全部股本的百分比 (%)
南车集团	实益拥有人	A股	好仓	7,796,321,142	66.19	56.48
	大股东所控制的法团的权益	A股	好仓	93,085,715	0.79	0.67
Karr Robert A.	大股东所控制的法团的权益	H股	好仓	179,882,794	8.89	1.30
Joho Partners L.P.	实益拥有人	H股	好仓	160,759,580	7.94	1.16
JPMorgan Chase & Co	实益拥有人/投资经理/保管人—法团/核准借出代理人	H股	好仓	142,316,076	7.03	1.03
The Capital Group Companies, Inc.	实益拥有人	H股	淡仓	2,694,494	0.13	0.02
	保管人—法团/核准借出代理人	H股	可供借出的股份	114,286,219	5.64	0.83
The Capital Group Companies, Inc.	大股东所控制的法团的权益	H股	好仓	140,368,000	6.94	1.02
BlackRock, Inc.	大股东所控制的法团的权益	H股	好仓	108,477,298	5.36	0.79
Schroders Plc	大股东所控制的法团的权益	H股	淡仓	2,033,000	0.10	0.01
	投资经理	H股	好仓	104,466,165	5.16	0.76
Plowden Charles	大股东所控制的法团的权益	H股	好仓	101,793,000	5.03	0.74

附注：

- (1) 南车集团透过其全资附属公司中国南车集团投资管理公司持有本公司93,085,715股A股。
- (2) 除南车集团于本公司直接持股7,796,321,142股及占比信息外，上表所披露其他信息乃是基于香港联交所的网站(www.hkex.com.hk)所提供的信息作出。

除上文所披露外，就本公司董事所知，于2013年12月31日，并无其他人士在本公司股份或相关股份（视乎情况所定）中拥有根据《证券及期货条例》第XV分部第336条须登记于该条所指登记册的权益及/或淡仓，或为本公司主要股东（定义见香港上市规则）。

四. 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

币种：人民币

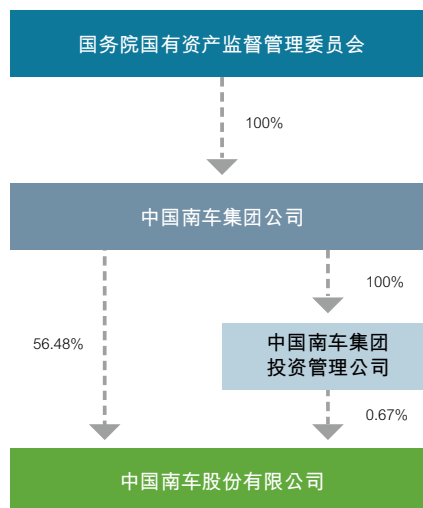
名称	中国南车集团公司
单位负责人或法定代表人	郑昌泓
成立日期	2002年7月2日
组织机构代码	710929922
注册资本	926,182.2万元
主要经营业务	铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、机电设备及零部件、电子电器及环保设备相关产品的设计、制造、修理；设备租赁；以上相关产品的销售；技术服务、信息咨询；实业投资；资产受托管理；进出口业务；建筑设备安装；化工材料(不含危险化学品)、建筑材料的销售。
经营成果	2012年，南车集团实现营业收入926亿元，净利润47亿元。
财务状况	2012年12月31日，南车集团资产总额1,112亿元，负债总额721亿元，净资产391亿元。
现金流和未来发展战略	2012年，南车集团经营活动产生现金流量26亿元，投资活动产生现金流量-46亿元，筹资活动产生现金流量-90亿元。南车集团将认真履行出资人义务，做好股权管理和资产管理各项工作。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有南方汇通股份有限公司(股票代码000920)42.64%的股权。

注：因南车集团2013年数据未经审计，故该公司经营成果、财务状况和现金流的数据采用经审计的2012年数据。



(二) 实际控制人情况

1. 本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会
2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



董事、监事、高级管理人员和员工情况

一. 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的报酬	基本养老保险等福利缴费	报告期内从公司领取的应付报酬总额 (税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额
郑昌泓	董事长、执行董事	男	58	2012.10.25	—	60,000	60,000	—	—	88.92	8.01	96.93	—
刘化龙	执行董事、总裁	男	51	2012.10.25	—	50,000	50,000	—	—	82.25	8.01	90.26	—
陈大洋	执行董事	男	50	2012.11.12	—	—	—	—	—	80.03	8.01	88.04	—
赵吉斌	独立非执行董事	男	61	2011.04.26	—	30,000	30,000	—	—	14.00	—	14.00	—
杨育中	独立非执行董事	男	69	2011.04.26	—	30,000	30,000	—	—	15.40	—	15.40	—
陈永宽	独立非执行董事	男	67	2011.04.26	—	34,100	34,100	—	—	13.60	—	13.60	—
戴德明	独立非执行董事	男	51	2011.04.26	—	30,000	30,000	—	—	14.60	—	14.60	—
蔡大维	独立非执行董事	男	66	2011.04.26	—	50,000	50,000	—	—	12.20	—	12.20	—
王 研	监事会主席	男	58	2011.04.26	—	30,000	30,000	—	—	—	—	—	64.62
孙 克	监事	男	58	2011.04.26	—	—	—	—	—	51.29	8.01	59.30	—
邱 伟	职工监事	男	54	2011.04.26	—	30,000	30,000	—	—	45.73	8.01	53.74	—
张 军	副总裁	男	58	2011.04.26	—	50,000	50,000	—	—	78.25	8.01	86.26	—
傅建国	副总裁	男	50	2011.04.26	—	50,000	50,000	—	—	78.25	8.01	86.26	—
詹艳景	副总裁、财务总监	女	50	2011.04.26	—	50,000	50,000	—	—	78.25	8.01	86.26	—
王 军	副总裁	男	50	2012.10.25	—	—	—	—	—	32.69	8.01	40.70	—
楼齐良	副总裁	男	50	2012.10.25	—	—	—	—	—	32.69	8.01	40.70	—
徐宗祥	副总裁	男	50	2012.10.25	—	—	—	—	—	32.69	8.01	40.70	—
张新宁	总工程师	男	49	2012.11.12	—	—	—	—	—	54.02	8.01	62.03	—
邵仁强	董事会秘书、总经济师	男	49	2012.11.12	—	30,000	30,000	—	—	54.48	8.01	62.49	—



(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事

郑昌泓：58岁，本公司董事长、执行董事、党委书记，亦任南车集团总经理和党委副书记。郑先生拥有多年轨道交通装备制造企业高级管理岗位的从业经历，具备深厚的行业知识和广泛的管理经验。郑先生曾任铁道部北京二七机车厂副厂长，中国铁路机车车辆工业总公司办公室主任、董事兼副总经理，南车集团董事兼副总经理、副总经理、党委书记，2007年12月至2012年10月任本公司副董事长、执行董事、总裁兼党委副书记，2012年10月起出任本公司董事长、执行董事、党委书记。郑先生先后毕业于兰州铁道学院电子技术专业和北方交通大学会计学专业，并获得北京交通大学交通运输规划与管理专业博士研究生学历和工学博士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格（特殊贡献人才）、是教授级高级工程师、世界生产力科学院院士、中国企业生产力研究中心专家委员、中国企业联合会和中国企业家协会副会长、兰州交通大学兼职教授。

刘化龙：51岁，本公司执行董事、总裁、党委副书记，亦任南车集团党委书记。刘先生在本公司所属行业拥有丰富的专业知识、广泛的经营与管理经验。刘先生曾任中国北车集团齐齐哈尔铁路车辆（集团）有限责任公司董事长、总经理兼党委副书记，南车集团副总经理、党委副书记兼纪委书记和工会主席，2007年12月至2011年9月任本公司执行董事、党委副书记、纪委书记，2011年9月至2012年10月任本公司执行董事、副总裁、党委常委，2012年10月起出任本公司执行董事、总裁、党委副书记。刘先生毕业于大连铁道学院焊接工艺及设备专业，并于清华大学获得高级管理人员工商管理硕士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是教授级高级工程师。

陈大洋：50岁，本公司执行董事、党委副书记、纪委书记，亦任南车集团党委副书记、纪委书记、工会主席。陈先生拥有较丰富的管理知识与企业管理经验。陈先生曾任中国铁道建筑总公司人事部部长，中国铁建股份有限公司人事部（干部部）部长、人力资源部（党委干部部）部长、总裁助理兼人力资源部（党委干部部）部长，2011年9月起任本公司党委副书记、纪委书记兼工会工作委员会主任（兼至2012年10月），2012年11月起出任本公司执行董事。陈先生毕业于石家庄铁道学院铁道工程专业，是高级工程师。

赵吉斌：61岁，本公司独立非执行董事，亦任中国铁通集团有限公司董事长、党委书记。赵先生曾任沈阳铁路局长春分局副分局长、分局长兼党委书记，呼和浩特铁路局局长兼党委副书记，郑州铁路局局长兼党委副书记，中国移动通信集团公司副总经理、党组成员，2007年12月起出任本公司独立非执行董事。赵先生毕业于西南交通大学铁道运输专业，并于长春光学精密机械学院取得管理学硕士学位。赵先生是第九届、第十届全国人民代表大会代表，全国劳动模范。赵先生是高级工程师，北京交通大学兼职教授。

杨育中：69岁，本公司独立非执行董事，亦任中国中材集团有限公司外部董事、中国国际航空股份有限公司独立非执行董事，中国航空工业集团公司顾问。杨先生曾任中国航空研究院副院长，中国航空工业总公司科技局副局长、技术质量监督局局长，中国航空工业第一集团公司常务副总经理、党组副书记兼中国航空研究院院长，中航商用飞机有限责任公司董事长，中国中材股份有限公司独立非执行董事，2007年12月起出任本公司独立非执行董事。杨先生毕业于北京航空学院飞机设计与制造专业，是教授级高级工程师，享受国务院颁发的政府特殊津贴。



陈永宽：67岁，本公司独立非执行董事，亦任中国冶金科工股份有限公司独立非执行董事。陈先生曾任长沙交通学院副院长、院长，交通部教育司司长，中国港湾建设集团总公司党委书记、副总裁，中国交通建设集团有限公司党委书记、副董事长，中国交通建设集团有限公司副董事长兼中国交通建设股份有限公司副董事长，2007年12月起出任本公司独立非执行董事。陈先生毕业于武汉水利电力学院，获硕士学位，是教授，享受国务院颁发的政府特殊津贴。

戴德明：51岁，本公司独立非执行董事，亦任鞍钢集团公司外部董事、山西太钢不锈钢股份有限公司独立非执行董事，中国人民大学商学院教授、会计财务理论研究所所长，中国会计学学会副会长及全国会计专业研究生教育指导委员会副秘书长。戴先生曾任中国人民大学会计系副主任、主任，2007年12月起任本公司独立非执行董事。戴先生毕业于湖南财经学院工业财务会计专业，先后获得中南财经大学硕士研究生学历、中国人民大学博士研究生学历，取得经济学博士学位，曾在日本一桥大学从事博士后研究，是博士生导师。

蔡大维：66岁，本公司独立非执行董事，亦任维昌会计师事务所有限公司董事、总经理和新濠环彩有限公司、环能国际控股有限公司、环球实业科技控股有限公司独立非执行董事。蔡先生曾任毅诺国际会计师集团亚太区主席、英国特许公认会计师公会香港分会主席，香港华人会计师公会会长，香港税务学会理事，香港会计师公会之委员会执行审核、专业操守、注册及执业核准委员会的委员，香港旅游业议会理事、广东省海外联谊会理事，蔡夏会计师事务所有限公司董事，2008年3月起出任本公司独立非执行董事。蔡先生为香港会计师公会资深会员、英国特许公认会计师公会资深会员、英国特许会计师公会会员、香港华人会计师公会会员、加拿大公认会计师公会会员、香港税务学会资深会员。蔡先生是香港特别行政区第一届政府推选委员会委员。蔡先生毕业于澳门东亚大学(澳门大学)工商管理专业，并获得工商管理硕士学位，是执业会计师。

监事

王研：58岁，本公司监事会主席，亦任南车集团总经理助理兼资产管理中心主任和四方股份监事会主席、资阳公司监事。王先生拥有较高的政策水平、丰富的财务知识，具有本公司所属行业财务管理多年的从业经验。王先生曾任中国铁路机车车辆工业总公司财务处副处长，南车集团财务部部长、副总会计师兼财务部部长，南车集团总经理助理兼董事监事工作办公室主任，2007年12月起出任本公司监事会主席。王先生毕业于中国人民大学二分校财政金融专业，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是高级会计师。

孙克：58岁，本公司监事、总裁助理，亦任时代新材监事会主席。孙先生在本公司所属行业拥有广泛的经营管理经验。孙先生曾任中国铁路机车车辆工业总公司多经发展部副经理，北京铁工经贸公司副总经理、董事及总经理，南车集团副总经济师兼资产管理中心主任、北京铁工经贸公司董事长，国务院国资委国有企业监事会兼职监事，2010年1月至2012年11月任本公司副总经济师兼审计和风险部部长，2011年4月起出任本公司监事，2012年11月起出任本公司总裁助理兼审计和风险部部长(兼至2013年5月)。孙先生先后毕业于北方交通大学铁道车辆专业和会计学专业，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是高级工程师。



董事、监事、高级管理人员和员工情况

邱伟：54岁，本公司职工监事、工会工作委员会副主任，亦任南车集团工会副主席、国务院国资委国有企业监事会兼职监事。邱先生在本公司所属行业拥有广泛的知识和管理经验。邱先生曾任中国铁路机车车辆工业总公司党委办公室副主任，南车集团公司办公室综合处处长、副主任，自2008年1月起任本公司工会工作委员会副主任，2009年12月起出任本公司职工监事，2013年11月起任国务院国资委国有企业监事会兼职监事。邱先生毕业于中共中央党校(函授)经济管理专业，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是高级政工师。

高级管理人员

刘化龙：简历同上。

张军：58岁，本公司副总裁、党委常委，亦任南车集团党委常委。张先生在本公司所属行业拥有广泛的经营和管理经验。张先生曾任铁道部四方机车车辆厂副厂长、厂长兼党委副书记，中国南车集团四方机车车辆厂厂长兼党委副书记、党委书记，四方股份董事长、党委书记，南车集团党委副书记兼纪委书记、工会主席，2007年12月起出任本公司副总裁、党委常委。张先生先后毕业于北方交通大学工业企业管理专业和复旦大学企业管理专业，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是教授级高级工程师。

傅建国：50岁，本公司副总裁、党委常委，亦任南车集团党委常委。傅先生在本公司所属行业拥有广泛的经营和管理经验。傅先生曾任唐山机车车辆厂副厂长、中国南车集团石家庄车辆厂厂长兼党委副书记，南车集团副总经理，2007年12月起出任本公司副总裁、党委常委。傅先生毕业于大连铁道学院铁道车辆专业，并于中欧国际工商学院获得工商管理硕士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是教授级高级工程师。

詹艳景：50岁，现任本公司副总裁、财务总监、党委常委，亦任南车集团党委常委、南车财务有限公司董事长。詹女士拥有装备制造行业广泛的财务知识及管理经验。詹女士曾任中国船舶工业总公司河南柴油机厂(集团公司)总经济师、董事兼副总经理，北汽福田车辆股份有限公司证券部副经理、财务部经理、副总会计师兼财务部经理、总经理助理兼财务计划部经理、总经理助理，南车集团总会计师，2007年12月起出任本公司副总裁、财务总监、党委常委。詹女士先后毕业于华中工学院检测技术及工业自动化仪表专业和洛阳工学院财务会计专业，并于北京大学获得工商管理硕士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是高级会计师、高级经济师。

王军：50岁，本公司副总裁、党委常委，亦任南车集团党委常委。王先生在本公司所属行业拥有广泛的技术管理和经营管理经验。王先生曾任中国南车集团四方机车车辆厂总工程师，四方股份董事、总工程师，董事、总经理兼党委副书记，副董事长、总经理兼党委副书记，董事长、党委书记，2012年10月起出任本公司副总裁、党委常委。王先生毕业于长沙铁道学院热能动力机械与装置专业，并于清华大学获得高级管理人员工商管理硕士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是教授级高级工程师，入选「国家百千万人才工程、有突出贡献中青年专家」，享受国务院颁发的政府特殊津贴。

楼齐良：50岁，本公司副总裁、党委常委，亦任南车集团党委常委。楼先生在本公司所属行业拥有广泛经营和企业管理经验。楼先生曾任中国南车集团南京浦镇车辆厂副厂长、厂长兼党委副书记，浦镇公司执行董事、总经理兼党委副书记，2012年10月起出任本公司副总裁、党委常委。楼先生毕业于大连铁道学院机械制造工艺与设备专业，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是高级工程师。

徐宗祥：50岁，本公司副总裁、党委常委，亦任南车集团党委常委。徐先生在本公司所属行业拥有广泛的专业知识和经营管理经验。徐先生曾任中国南车集团株洲电力机车厂副厂长，株机公司董事、总经理，董事、总经理兼党委副书记，执行董事、总经理兼党委副书记，2012年10月起出任本公司副总裁、党委常委。徐先生毕业于西安交通大学电气技术专业，并获得中南大学土木工程规划与管理专业博士研究生学历和工学博士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是教授级高级工程师。

张新宁：49岁，本公司总工程师，亦任资阳公司董事。张先生在本公司所属的行业拥有广泛的专业技术知识和技术管理经验。张先生曾任铁道部科技教育司装备技术处副处长，南车集团副总工程师、副总工程师兼机车事业部总经理和株机公司副总经理、总工程师，南车集团总工程师，2007年12月起出任本公司总工程师。张先生毕业于北方交通大学电气工程系电气牵引与传动控制专业，并获得北方交通大学硕士研究生学历及工学硕士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是教授级高级工程师，「百千万人才工程」国家级人选，享受国务院颁发的政府特殊津贴。

邵仁强：49岁，本公司董事会秘书、总经济师、联席公司秘书、新闻发言人。邵先生在本公司所属的行业拥有广泛财务管理和企业管理经验。邵先生曾任中国南车集团四方机车车辆厂总会计师，四方股份董事、总会计师、副总经理兼总会计师，南车集团审计部部长，2007年12月起出任本公司董事会秘书、联席公司秘书、新闻发言人，2012年10月起任本公司总经济师。邵先生毕业于北方交通大学财务会计专业，并于同济大学获得工商管理硕士学位，拥有中国企业联合会、中国企业家协会颁发的高级职业经理资格，是高级会计师。



董事、监事、高级管理人员和员工情况

(三) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期注销股票期权数量	股票期权行权价格 (元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价 (元)
郑昌泓	董事长、执行董事	200,000	—	66,667	5.43	133,333	5.01
刘化龙	执行董事、总裁	170,000	—	56,667	5.43	113,333	5.01
张 军	副总裁	170,000	—	56,667	5.43	113,333	5.01
傅建国	副总裁	170,000	—	56,667	5.43	113,333	5.01
詹艳景	副总裁、财务总监	170,000	—	56,667	5.43	113,333	5.01
王 军	副总裁	141,400	—	47,133	5.43	94,267	5.01
楼齐良	副总裁	141,400	—	47,133	5.43	94,267	5.01
徐宗祥	副总裁	141,400	—	47,133	5.43	94,267	5.01
张新宁	总工程师	150,000	—	50,000	5.43	100,000	5.01
邵仁强	董事会秘书、 总经济师	150,000	—	50,000	5.43	100,000	5.01
合计		1,604,200	—	534,734	—	1,069,466	—

二. 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员 姓名	股东单位名称	在股东单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑昌泓	南车集团	总经理	2012年10月	—
王 研	南车集团	总经理助理	2007年3月	—

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵吉斌	中国铁通集团有限公司；	董事长、党委书记；	2003年10月；	—
	中国移动通信集团公司	副总经理、党组成员	2008年5月	2013年9月
杨育中	中国航空工业集团公司；	顾问；	2006年8月；	—
	中国中材集团有限公司；	外部董事；	2009年12月；	—
	中国国际航空股份有限公司	独立非执行董事	2011年5月	—
陈永宽	中国冶金科工股份有限公司	独立非执行董事	2008年11月	—
戴德明	中国人民大学；	教授；	1996年6月；	—
	中国建设银行股份有限公司；	外部监事；	2007年6月；	2013年6月
	山西太钢不锈钢股份有限公司；	独立非执行董事；	2011年7月；	—
	鞍钢集团公司	外部董事	2012年12月	—
蔡大维	新濠环彩有限公司；	独立非执行董事；	2001年10月；	—
	维昌会计师事务所有限公司；	董事、总经理；	2004年9月；	—
	环能国际控股有限公司；	独立非执行董事；	2008年7月；	—
	环球实业科技控股有限公司	独立非执行董事	2013年6月	—
王 研	四方股份；	监事会主席；	2002年7月；	—
	资阳公司	监事	2006年5月	—
孙 克	时代新材；	监事会主席；	2008年12月；	—
	国务院国资委国有企业监事会	兼职监事	2010年6月	2013年11月
邱 伟	国务院国资委国有企业监事会	兼职监事	2013年11月	—
张新宁	资阳公司	董事	2006年5月	—

三. 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会就公司董事及高级管理人员的薪酬向董事会提出建议。董事会决定经营层报酬和奖惩事项，股东大会决定有关董事、监事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依据《公司章程》及有关规定确定董事、监事、高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	除监事会主席王研不在公司领取报酬外，其他董事、监事和高级管理人员报酬均由本公司按照有关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	至报告期末，除监事会主席王研不在公司领取报酬外，其他现任董事、监事、高级管理人员从公司实际获取报酬合计为859.34万元，另由公司支付其基本养老保险等福利费用合计为104.13万元。



四. 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变化。

五. 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心人才队伍建设管理持续深化，核心技术团队和关键技术人员稳定。年内，公司新增「国家百千万人才工程、有突出贡献中青年专家」1名，是近两年轨道交通装备行业唯一一名当选专家；1人入选国家「万人计划」首批科技创新领军人才，1人入选中央企业中青年科技创新领军人才，新增「茅以升铁道工程师奖」4人；公司组织开展了第二届核心人才选拔和对首届核心人才的中期评估，技术、管理、技能系列共选拔中国南车首席专家19人、资深专家105人、专家236人。

六. 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	149
子公司在职员工的数量	86,360
在职员工的数量合计	86,509
母公司及子公司需承担费用的离退休职工人数	51,053

专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	52,838
工程技术人员	18,953
经营管理人员	11,206
其他人员	3,512
合计	86,509

教育程度

教育程度类别	数量(人)
博士	124
研究生	2,839
大学	21,586
大专	19,767
中专及以下	42,193
合计	86,509



(二) 薪酬政策

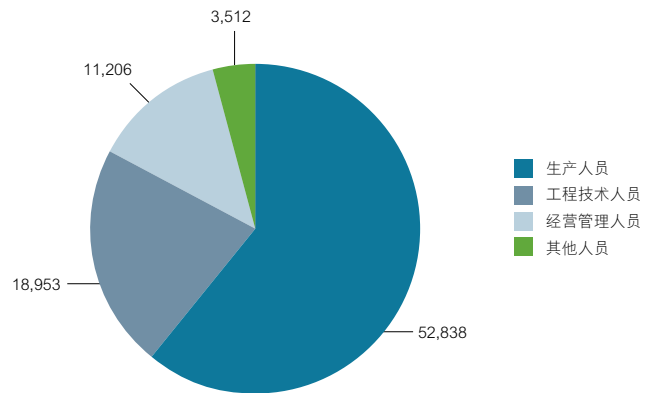
公司致力于持续改善员工收入水平，目前已建立以岗定薪、按绩取酬、促进员工能力发展的岗位绩效工资制为主体的分配制度，并结合公司生产经营和发展需要，根据不同岗位、不同人员的特点，实行了年薪制、目标薪酬制、计件工资制等灵活多样的工资分配形式。运用e-HR系统平台，加强与改善薪酬绩效日常管理，构建了工资与绩效的联动机制和岗薪等级管理机制，强化了薪酬分配的激励和约束作用，所属企业基本实现了薪酬管理系统化、一体化、规范化方面的管控要求。公司在注重企业发展的同时，更关注于让员工分享企业发展的成果；在注重员工取得薪酬的同时，也关注员工对工作的胜任感、成就感、责任感、个人成长的需求。

(三) 培训计划

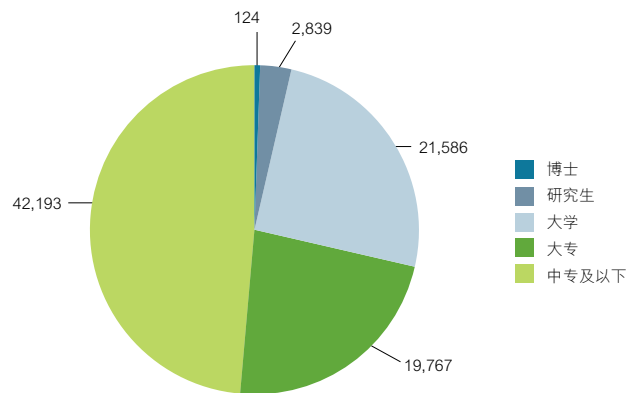
报告期内，根据《中国南车2013年培训工作要点》的整体安排，继续推进《中国南车十二五人才培训开发规划》实施，突出人才培养工作的创新性、前瞻性、针对性和实效性。深入开展课程体系、内训师体系、EL平台项目实施，努力以培训项目开发促进培养模式创新，导入和实践行动学习法，加强理论与实践相结合的培养模式，推进行动学习法等工具的应用，加速管理、技术、技能三类核心人才队伍建设。年内公司重点组织实施了卓越领导力、国际化人才、优秀青年人才、核心人才、班组长等境内外培训项目，积极培养具有全球视野、全球思维的中高级管理人和复合型人才，全年举办公司级各类重点培训24期、培训1,067人次。2013年20.1万人次参加了公司级、子公司级和分厂车间级培训，其中管理人员培训约3.1万人次，专业技术人员培训约1.9万人次，技能人员培训约15.1万人次。人才培训开发工作的有序和深入开展，较好的为公司的快速发展提供了人才支撑。



(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



公司治理

一. 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司成立以来，就不断健全法人治理结构，按照上市公司规范化运营的要求，建立了以「三会一层」为基本框架的法人治理结构。年内，公司持续开展管理提升活动，以精益的理念进一步提升规范运作水平，完善法人治理制度、流程，明确管理责权。依托管理提升活动，公司董事会从「五控」(控战略、控投资、控财务、控风险、控人才)入手，进一步提升公司治理水平。

(一) 公司治理基本状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及上海证券交易所、香港联交所的有关规定开展公司治理工作，通过不断完善公司各项内部控制制度，加强信息披露，规范公司运作，努力将公司打造成优质的、具有良好市场形象的上市公司。公司治理情况符合有关境内外上市公司治理规范性文件的要求。

1. 股东与股东大会：本公司始终把保障股东权益、提升股东价值作为公司发展的宗旨。股东大会是本公司的最高权力机构，股东通过股东大会行使权力。本公司严格按照有关法律法规和本公司《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会并表决相关事项。本公司确保全体股东，特别是中小股东能够按其持有公司的股份享有合法权益，并充分行使自己的权利。
2. 控股股东与公司的关系：本公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格分开，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。本公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利，承担义务。未发现控股股东占用公司资金和资产的情况。
3. 董事与董事会：董事会以本公司及股东的最佳利益为原则，负责审议及批准公司重大事项，包括经营策略、重大投资等。董事会的主要职能还包括审批公司定期对外公布的业绩及运营情况等。本公司董事会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和本公司《董事会工作例会制度》、《董事会议事规则》的规定执行。本公司各位董事均了解其作为董事的权利、义务和责任，均能诚信、勤勉、尽职地履行职责，按时出席董事会，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，提出有益的建议，切实发挥董事在公司治理中的决策核心作用。公司独立董事积极参与公司治理，运用自己的智力资源，凭借丰富的工作经验，对公司的改革发展提出建议和意见，帮助公司完善战略、改善管理、促进经营。

董事会主要负责制定及检讨公司企业管治政策及常规，并授权相关的专门委员会履行特定的企业管治职能。每届董事任期三年。董事任期届满，连选可以连任。公司2013年为本公司董事、监事和高级管理人员继续购买责任保险，为本公司董事依法履职过程中可能产生的赔偿责任提供保障。



公司治理

4. 关于监事与监事会：公司监事会是公司监督机构，向公司股东大会负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。本公司采取有效措施保障公司监事的知情权，公司监事均能够认真履行自己的职责，从股东利益出发，对本公司重大事项、财务以及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。
5. 董事长与总裁：为确保权力和授权分布均衡，避免权力过度集中，董事长与总裁分别由郑昌泓先生和刘化龙先生担任，以提高独立性、问责性及负责制。董事长与总裁为两个明确划分的不同职位，二者的职责的分工清楚并在章程中以书面列载。董事长是公司的法定代表人，负责管理董事会的运作，确保董事会以符合本公司最佳利益的方式行事，确保董事会有效运作及履行应有职责并就各项重要及适当事务进行讨论，确保董事获得准确、及时和清楚的数据。而总裁则带领管理层负责公司的日常营运，包括实施董事会采纳之政策，并就公司整体营运向董事会负责。《公司章程》中详尽地说明董事长与总裁各自的职责。
6. 管理层：董事会负责审议及批准公司的整体策略和重大事项。董事会许可管理层负责公司日常运作及策略执行。管理层之主要职责包括主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；组织实施公司年度经营计划和投资方案；根据国家的产业政策和市场需求，提出公司的年度目标和发展计划，经董事会、股东大会审议批准后组织实施等。董事会就管理层的权力给予清晰指引，并定期检讨授予管理层之职责及其工作情况，以确保集团整体之利益。本公司管理层每月向董事提供简报，载列公司的财务状况、重要经营表现等，并向董事会或监事会报告在经营管理过程中重大的经营管理活动决策等事宜。
7. 制度新增和修订情况：报告期内，公司根据股票上市地相关法律法规的要求并结合公司实际情况，修订了《募集资金使用管理办法》、《信息披露管理办法》、《提名委员会工作细则》等制度文件。

(二)内幕信息知情人登记管理情况

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度。报告期末，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。



二. 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年度股东大会	2013年5月30日	1. 关于《公司2012年度董事会工作报告》的议案 2. 关于《公司2012年度监事会工作报告》的议案 3. 关于《公司2012年度财务决算》的议案 4. 关于《公司2012年度利润分配预案》的议案 5. 关于《公司及子公司2013年度担保安排》的议案 6. 关于《公司2013年度A股关联交易有关事项》的议案 7. 关于《公司董事、监事2012年度薪酬及福利缴费》的议案 8. 关于《续聘2013年度财务报告审计和内部控制审计会计师事务所并决定其酬金确定方式》的议案 9. 关于《审议发行人民币债券类融资工具》的议案 10. 关于《提请股东大会授予董事会增发公司A股、H股股份一般授权》的议案	全部通过	www.sse.com.cn	2013年5月31日

三. 董事履行职责情况

董事会为公司的决策机构，对股东大会负责，依据《公司章程》行使多项职权，主要包括但不限于以下职权：(1)负责召集股东大会，并执行股东大会的决议；(2)决定公司的经营计划和投资方案；(3)制订公司年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；(4)拟定公司的重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；(5)聘任或者解聘高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；(6)制定公司的基本管理制度；(7)决定董事会专门委员会设置，审议批准董事会各专门委员会提出的议案；以及(8)管理公司信息披露事项等。

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况					是否连续两次未亲自参加会议	参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	出席股东大会的次数		
郑昌泓	否	6	6	—	—	否	1	
刘化龙	否	6	6	—	—	否	1	
陈大洋	否	6	6	—	—	否	1	
赵吉斌	是	6	6	—	—	否	0	
杨育中	是	6	6	—	—	否	1	
陈永宽	是	6	6	—	—	否	1	
戴德明	是	6	6	—	—	否	1	
蔡大维	是	6	6	—	—	否	1	
年内召开董事会会议次数							6	
其中：现场会议次数							5	
通讯方式召开会议次数							1	
现场结合通讯方式召开会议次数							—	



(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司董事会现有5名独立非执行董事，超过董事会总人数的半数。董事会审计与风险管理委员会及薪酬与考核委员会委员全部由独立非执行董事担任，提名委员会中独立非执行董事占多数。董事会审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会主席均由独立非执行董事担任。本公司的独立非执行董事具备广泛的技巧和经验，其中戴德明与蔡大维董事为会计专业人士。

公司的独立非执行董事已根据香港上市规则第3.13条之规定提交确认其符合独立性之书面确认，本公司认为各独立非执行董事均具有独立性。报告期内，公司独立非执行董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四. 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险管理委员会四个专门委员会。报告期内，各委员会工作均正常开展，各自独立从专业角度提出工作议案并经讨论审议，为董事会提供有力支持。

(一) 战略委员会

公司《董事会战略委员会工作细则》清晰界定了战略委员会的地位、组成、职责权限、决策程序和议事规则等。战略委员会由郑昌泓先生、刘化龙先生、杨育中先生和赵吉斌先生等4人担任委员，郑昌泓先生担任委员会主席，杨育中先生担任委员会副主席。战略委员会主要职责为对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，并在董事会授权下监督、检查年度经营计划、投资方案的执行情况。战略委员会对董事会负责。

报告期内，战略委员会严格遵照公司《董事会战略委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责，对公司发展战略、重大投资决策等进行研究并提出建议，共计召开会议7次，审议了《关于〈公司2012年度财务决算〉的议案》、《关于〈公司2012年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈公司2012年A股募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈公司2012年度社会责任报告〉的议案》、《关于修改〈募集资金使用管理办法〉的议案》、《关于〈公司组织机构调整〉的议案》等议案。



战略委员会于报告期内共召开7次会议。各成员董事的出席率如下：

董事姓名	出席次数/会议次数	出席率
郑昌泓	7/7	100%
杨育中	7/7	100%
刘化龙	7/7	100%
赵吉斌	7/7	100%

(二) 提名委员会

董事会提名委员会是按照董事会决议设立的专门工作机构，由五名董事组成，包括郑昌泓先生、刘化龙先生、赵吉斌先生(独立非执行董事)、杨育中先生(独立非执行董事)和陈永宽先生(独立非执行董事)。赵吉斌先生担任提名委员会主席。

委员会主要职责为制定董事及高级管理人员的提名程序及人选标准，并且初步检讨董事及高级管理人员人选的资格及其他资历；董事提名的有关推荐标准包括董事的适当专业知识及行业经验、个人操守、诚信及技能、以及付出足够时间的承诺；监察董事会成员多元化政策的执行并在适当时候检讨和修订该政策，确保其有效性。

董事(独立董事除外)候选人由董事会或者单独或合计持有公司有表决权股份3%以上的股东提名，由公司股东大会选举产生。本公司董事会、监事会、单独或者合并持有本公司已发行股份1%以上的股东可以提出独立董事候选人，并经股东大会选举决定。

报告期内，提名委员会严格遵照公司《董事会提名委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责，共计召开会议2次。3月27日，召开第二届第六次会议，审议通过《关于〈推荐丁有军先生担任公司证券事务代表〉的议案》。8月27日，召开第二届第七次会议，审议通过《关于修改〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》。

报告期内，提名委员会采纳董事会成员多元化的基本政策。在检审董事会的规模和构成、搜寻及提出董事人选时，提名委员会应根据公司的业务模式和具体需要，考虑相关因素以达到董事会成员的多元化。委员会可从多个方面考虑董事会成员多元化，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、种族、专业经验、技能、知识及服务期限等。在考虑上述相关因素后，委员会按董事人选的长处及其可为董事会作出的贡献，向董事会作出最终的委任建议。



提名委员会于报告期内共召开2次会议。各成员董事的出席率如下：

董事姓名	出席次数／会议次数	出席率
赵吉斌	2/2	100%
郑昌泓	2/2	100%
刘化龙	2/2	100%
杨育中	2/2	100%
陈永宽	2/2	100%

(三) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会是按照董事会决议设立的专门工作机构，由3名独立非执行董事组成，包括陈永宽先生、戴德明先生、蔡大维先生。陈永宽先生担任薪酬与考核委员会主席。

委员会主要职责为就董事及高级管理人员的全体薪酬政策及架构以及建立正规、透明的薪酬政策制订程序向董事会提出建议；审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准，并对公司董事和高级管理人员的履职情况进行绩效考核评价；负责拟定个别执行董事及高级管理人员的薪酬待遇方案并向董事会提出建议；审核和监督董事和高级管理人员的持续专业发展，对公司薪酬制度执行情况进行监督。

报告期内，薪酬与考核委员会严格遵照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责，共计召开会议1次。3月28日，召开第二届第三次会议，审议通过《关于〈公司高级管理人员2012年度薪酬及福利缴费〉的议案》、《关于〈公司董事、监事2012年度薪酬及福利缴费〉的议案》。

薪酬与考核委员会于报告期内共召开1次会议。各成员董事的出席率如下：

董事姓名	出席次数／会议次数	出席率
陈永宽	1/1	100%
戴德明	1/1	100%
蔡大维	1/1	100%



(四) 审计与风险管理委员会

公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》清晰界定了审计与风险管理委员会的地位、组成、职责权限、决策程序和议事规则等，特别是审计与风险管理委员会全部由独立非执行董事组成。公司第二届董事会审计与风险管理委员会于2011年4月26日生效成立，由戴德明、杨育中、蔡大维等3名独立非执行董事担任审计与风险管理委员会委员，其中戴德明先生是会计专业人士，蔡大维先生是执业会计师。戴德明先生担任审计与风险管理委员会主席。审计与风险管理委员会对董事会负责，主要负责监督公司外部审计程序和质量，监督内部审计制度及其实施，审核公司财务信息及其披露，并审查公司内部控制制度等。

报告期内，审计与风险管理委员会严格遵照公司《董事会审计与风险管理委员会工作细则》等制度的要求，独立、客观地履行委员会职责，共计召开会议9次。审议了《关于〈公司2013年度授信额度〉的议案》、《关于〈公司2012年年度报告〉的议案》、《关于〈公司2013年度A股关联交易有关事项〉的议案》、《关于〈续聘2013年度财务报告审计和内部控制审计会计师事务所并决定其酬金确定方式〉的议案》、《关于〈南车财务有限公司与中国南车集团公司签署金融服务框架协议涉及关联交易〉的议案》等议案。

审计与风险管理委员会于报告期内共召开9次会议。各成员董事的出席率如下：

董事姓名	出席次数/会议次数	出席率
戴德明	9/9	100%
杨育中	9/9	100%
蔡大维	9/9	100%

五. 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六. 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性的情况及不能保持自主经营能力的情况。

七. 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行年度绩效考核评价机制，从分管工作领域绩效、个人目标行为、团队协作等方面对管理团队人员进行综合考核与评价。高级管理人员薪酬包括基薪和绩效薪金，依据公司当年业绩和个人考核情况确定。公司注重对高级管理人员的长期激励，建立了股票期权制度，对不同层级的高级管理人员授予了不同数量的股票期权，以激励高级管理人员持续关注公司业绩，以推进企业的中长期发展。



八. 股东权利

(一) 股东召集临时股东大会

根据《公司章程》，单独或合计持有公司发行在外的有表决权的股份百分之十(10%)以上的股东，有权以书面形式提请董事会召开临时股东大会；董事会应在收到请求后十(10)日内书面反馈同意或不同意召开临时股东大会的意见。董事会不同意召开临时股东大会或者在收到请求后十(10)日内未作出反馈的，书面提出召集临时股东大会的股东有权以书面形式向监事会提请召开临时股东大会；监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求五(5)日内发出召开会议的通知。监事会未在规定期限内发出会议通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续九十(90)日以上单独或者合计持有公司百分之十(10%)以上股份的股东可以自行召集和主持。

(二) 股东向董事会提出查询

股东可随时联络本公司董事会办公室，向董事会提出查询。股东提出查询须证明其确实拥有本公司股份权益(如提供持股文件等)。本公司建议股东通过书面方式(包括电邮、传真、邮寄)提出查询要求，并提供足够的联络数据以便有关查询及时获得本公司恰当的处理和记录。

本公司董事会办公室的联络方式为：

电话： (8610) 5186 2188

传真： (8610) 6398 4785

电邮： csr@csrgc.com

邮件地址： 中国北京海淀区西四环中路16号

(三) 股东向股东大会提出议案

单独或者合计持有公司百分之三(3%)以上股份的股东，可以在股东大会召开十(10)日前提出临时提案并书面提交召集人。临时提案的内容应当属于股东大会职权范围，有明确议题和具体决议事项。股东向股东大会提案的可联络本公司董事会办公室。

九. 报告期内公司章程的重大变更

2013年，本公司未对《公司章程》进行修订。



内部控制

一. 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司十分重视内部控制建设，根据法律法规和规范性文件的要求，公司不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。公司内部控制的总体目标是：确保企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提升经营管理效率和效果，保障企业实现快速发展战略目标。建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司建立了完善的内部控制制度体系，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计与风险管理委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《总裁工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》、《对外担保管理制度》等规章制度，确保了公司治理有效运转。公司编制了《员工手册》、《规章制度汇编》、《风险管理手册》、《内部控制手册》、《内部控制评价手册》和《审计制度体系手册》等，2013年公司新颁布了《国际合作管理办法》、《境外投资管理办法》等，规范公司各项内部控制活动。此外，公司依照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、香港联交所《企业管治守则》和国资委《中央企业全面风险管理指引》等，结合公司自身情况建立了包括财务报告控制在内的内部控制体系。

公司披露了内部控制评价报告，披露网址为上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

公司内部控制评价的结论如下：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

二. 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。

公司披露了内部控制审计报告，披露网址为上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

三. 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

本公司《信息披露管理办法》对信息披露重大差错责任追究进行了详细规定：对信息披露义务人或知情人因工作失职或违反规定，致使公司信息披露违规，或给公司造成不良影响和损失的，视情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。



投资者关系

2013年，公司积极开展投资者关系工作，通过多重渠道加强与国内外投资者的信息传递与交流互动，有效促进了投资者对公司价值的认同。

2013年，公司主动、广泛接触投资者和股东，与资本市场形成互动效应，树立了良好的公司形象。公司通过业绩发布会、反向路演、年度股东大会与投资者和潜在投资者进行了积极、坦诚、直接的沟通。4月，公司管理层举行了年度业绩国际路演，路演分为两个团队，由董事长郑昌泓带队赴香港、新加坡、迪拜、英国、德国路演，拜访近30家机构投资者；由副总裁傅建国带队进行的香港、美国路演，在香港举行了5场一对一，1场一对多，在美国举行了11场一对一，2场一对多的投资者交流会议，共拜访接待投资机构32家。5月，在北京召开了2012年度股东大会，公司董事、管理层与参会的中小投资者进行了充分的沟通与交流，听取了中小投资者对公司发展的意见和建议。9月，在北京举行了半年报路演，由董事会秘书带队，与多家机构投资者进行了充分的交流沟通。10月，公司在青岛、株洲两地举行了反向路演活动。活动吸引了75位分析师和投资者参与。通过积极主动的路演活动，不仅可以了解资本市场和投资者对于公司发展的关注点，同时增强投资者对公司未来发展的了解和信心。

公司还通过投资论坛、车迷互动、公司拜访、电话会议等多种途径与资本市场进行了多方面交流。公司先后参加国内外大型机构投资者论坛和策略会8场，举办了近35场一对一、一对多会议。3月，举办「车迷有约·走进南车」活动，60多名车迷网友和来自人民铁道报、中国证券报，以及扬子晚报等知名网站的记者，走进浦镇公司参观、了解专业化轨道交通制动系统及城际动车组、城轨地铁的制造流程。同时，公司还通过总部接待、电子邮件、电话、子公司调研等方式，多渠道、多层次地与投资者进行沟通。2013年，共有中外200家(次)机构提出调研意向，共接待60多批次投资者总部拜访，召开12次电话会议，安排15批投资者到子公司参观考察，与投资者、分析师、基金经理交流共计约1000人次。

公司继续完善相关流程体系，在《公司法》、《证券法》、《上市公司投资者关系工作指引》及其他有关法律法规的基础上，结合本公司实际情况，健全完善《信息披露管理办法》，促进了公司投资者关系管理工作方面信息沟通的顺畅。

公司还从各环节的管理细节入手，不断提升投资者关系管理水平：为保证投资者咨询电话专线能够及时接听，公司专门设置投资者电话接听A、B角，至少保证A或者B有一名工作人员可以及时接听电话，同时要求电话接听人员加强公司业务以及行业信息的搜集和掌握，确保有效解答投资者咨询问题；2013年，公司完善和改进了公司网站，对投资者关系专栏进行了优化，同时增加了「在线留言」板块，建立与投资者交流平台；根据公司A股和H股市场投资者不同的情况，公司有针对性的做好投资者关系维护工作。

截至2013年12月31日，公司总市值达到人民币691.33亿元。



2013年中国南车所获部分奖项如下：

时间	奖项	颁奖方
2013年1月	「中国创造力技术」大奖	「发现中国创造力高层战略研讨会暨2012中国创造力年度盛典」，新华社旗下媒体主办
2013年1月	2012最具责任感企业	第八届「中国·企业社会责任国际论坛」，中国新闻社、中国新闻周刊主办
2013年5月	「金圆桌奖」董事会建设特别贡献奖	《董事会》杂志社主办、各省市上市公司协会协办
2013年5月	五星级企业品牌	「售后服务」「品牌评价」两部国家标准宣贯一周年纪念大会，国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会颁布
2013年6月	2013年中国最具创新力企业	第五届中国企业创新活动日暨2013中国企业创新论坛·中国生产力学会主办，创新推进委员会承办
2013年6月	2012金蜜蜂企业社会责任领袖型企业大奖	金蜜蜂企业社会责任·中国榜，国家商务部主管的《WTO经济导刊》主办
2013年6月	《2013年中国500最具价值品牌》排行榜53位，机械行业第一位	世界品牌实验室(WBL)主办
2013年7月	2012年LACP (League of American Communications Professionals) 「远见奖」年度年报银奖	世界著名营销调查机构—美国通讯联盟公司组织评选
2013年10月	第二十七届ARC年报大奖中获得制造业传统年报金奖、装备制造业财务数据银奖、装备制造业图片类铜奖、制造业封面设计荣誉奖四项大奖	美国MerComm, Inc机构举办
2013年11月	金鼎奖	第九届中国证券市场年会，中国证券报主办
2013年11月	2013「中国人力资源管理十大最佳实践奖」	2013中国人力资源管理年会，中国人民大学商学院、EQUIS国际认证体系机构、国际高等商学院协会、中国人力资源理论与实践联盟等主办
2013年12月	2013年度「港股100强」—「综合实力100强」87名	腾讯网与财华社主办
2013年12月	香港公司管治卓越奖	香港上市公司商会等多家机构联合设立和评选



审计报告

安永华明(2014)审字第60626562_A01号

中国南车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国南车股份有限公司的财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一. 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国南车股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二. 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三. 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国南车股份有限公司2013年12月31日的合并及公司的财务状况以及2013年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈 静

中国注册会计师：李 杨

中国·北京

2014年3月28日



2013年12月31日

人民币元

合并资产负债表

资产	附注五	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	16,400,136,633	15,044,694,129
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	10,988,653	9,589,248
应收票据	3	6,196,201,886	3,735,596,912
应收账款	4	34,120,810,020	26,618,775,611
预付款项	5	4,875,716,965	5,055,269,803
应收股利	6	10,691,375	261,249,003
其他应收款	7	1,591,521,085	1,478,938,531
存货	8	17,721,118,643	18,770,235,736
一年内到期的非流动资产	11	600,700,899	158,069,265
其他流动资产	9	1,424,895,140	1,128,973,250
流动资产合计		82,952,781,299	72,261,391,488
非流动资产：			
发放贷款及垫款		30,000,000	—
可供出售金融资产	10	669,928,363	493,552,674
长期应收款	11	2,316,722,689	950,107,345
长期股权投资	13	2,992,530,053	2,605,633,022
固定资产	14	21,562,666,015	19,966,042,441
在建工程	15	3,637,929,428	3,004,520,567
无形资产	16	5,201,300,137	4,959,126,271
开发支出	16	61,167,419	51,855,957
商誉	17	61,385,944	97,146,528
长期待摊费用	18	34,843,004	30,519,948
递延所得税资产	19	586,193,236	469,694,536
其他非流动资产	20	1,021,964,833	327,710,050
非流动资产合计		38,176,631,121	32,955,909,339
资产总计		121,129,412,420	105,217,300,827



2013年12月31日
人民币元

合并资产负债表

负债和股东权益	附注五	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	22	5,075,731,283	4,487,248,157
应付短期融资券	23	2,000,000,000	2,000,000,000
吸收存款及同业存放		33,157,112	—
应付票据	24	13,574,958,564	12,948,103,219
应付账款	25	31,798,125,654	26,714,856,695
预收款项		7,141,790,157	7,271,776,192
应付职工薪酬	26	761,413,059	594,870,287
应交税费	27	1,574,128,606	1,275,073,315
应付股利	28	79,928,243	48,171,685
应付利息	29	127,820,836	75,909,863
其他应付款	30	3,419,577,288	3,136,188,678
一年内到期的非流动负债	31	1,413,568,686	2,986,215,727
流动负债合计		67,000,199,488	61,538,413,818
非流动负债：			
长期借款	32	568,510,534	727,376,170
应付债券	33	3,000,000,000	—
长期应付款		—	10,059,743
预计负债	34	1,148,080,703	972,675,309
递延所得税负债	19	61,209,741	45,427,123
其他非流动负债	35	3,196,780,821	2,413,488,033
非流动负债合计		7,974,581,799	4,169,026,378
负债合计		74,974,781,287	65,707,440,196
股东权益：			
股本	36	13,803,000,000	13,803,000,000
资本公积	37	10,281,070,215	9,345,527,975
盈余公积	38	1,043,984,462	766,000,714
未分配利润	39	11,485,391,120	8,865,673,294
外币报表折算差额		(53,542,782)	(24,775,002)
归属于母公司股东权益合计		36,559,903,015	32,755,426,981
少数股东权益		9,594,728,118	6,754,433,650
股东权益合计		46,154,631,133	39,509,860,631
负债和股东权益总计		121,129,412,420	105,217,300,827

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2013年度
人民币元

合并利润表

	附注五	2013年	2012年
一. 营业收入	40	97,886,299,540	90,456,242,248
减：营业成本	40	80,468,902,209	73,944,313,802
营业税金及附加	41	539,547,943	457,657,037
销售费用	42	3,085,196,875	3,152,751,365
管理费用	43	8,548,029,649	7,616,844,364
财务费用	44	458,918,705	492,874,681
资产减值损失	45	224,369,821	387,939,654
加：公允价值变动收益／（损失）	46	1,616,852	(34,752,037)
投资收益	47	490,078,765	589,199,138
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	47	363,792,066	540,954,098
二. 营业利润		5,053,029,955	4,958,308,446
加：营业外收入	48	1,250,755,017	760,097,905
减：营业外支出	49	370,314,107	125,736,281
其中：非流动资产处置损失	49	308,351,703	23,342,448
三. 利润总额		5,933,470,865	5,592,670,070
减：所得税费用	50	859,317,876	740,454,582
四. 净利润		5,074,152,989	4,852,215,488
归属于母公司股东的净利润		4,139,971,574	4,009,458,361
少数股东损益		934,181,415	842,757,127
五. 每股收益	51		
(一) 基本每股收益		0.30	0.30
(二) 稀释每股收益		0.30	0.30
六. 其他综合收益			
以后会计期间不能重分类进损益的综合收益总额			
重新计量设定福利计划净负债导致的变动		131,970,000	—
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的综合收益总额			
可供出售金融资产公允价值变动		449,114,454	(99,940,073)
外币报表折算差额		(29,499,499)	13,095,555
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		(118,131,772)	—
其他综合收益分别扣除所得税影响后的净额	52	410,138,791	(80,899,582)
七. 综合收益总额		5,484,291,780	4,771,315,906
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		4,550,842,084	3,922,785,115
归属于少数股东的综合收益总额		933,449,696	848,530,791



2013年度
人民币元

合并股东权益变动表

	2013年								
	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润					
一、本年初余额	13,803,000,000	9,345,527,975	—	766,000,714	8,865,673,294	(24,775,002)	32,755,426,981	6,754,433,650	39,509,860,631
二、本年增减变动金额									
(一) 净利润	—	—	—	—	4,139,971,574	—	4,139,971,574	934,181,415	5,074,152,989
(二) 其他综合收益	—	439,638,290	—	—	—	(28,767,780)	410,870,510	(731,719)	410,138,791
综合收益总额	—	439,638,290	—	—	4,139,971,574	(28,767,780)	4,550,842,084	933,449,696	5,484,291,780
(三) 股东投入和减少资本									
1. 所有者投入/(减少)资本净增加额(注1)	—	—	—	—	—	—	—	2,709,950,681	2,709,950,681
2. 因子公司少数股东增资而产生的价差(注2)	—	506,761,590	—	—	—	—	506,761,590	(506,761,590)	—
3. 股份支付	—	(10,857,640)	—	—	—	—	(10,857,640)	—	(10,857,640)
	—	495,903,950	—	—	—	—	495,903,950	2,203,189,091	2,699,093,041
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积	—	—	—	277,983,748	(277,983,748)	—	—	—	—
2. 对股东的分配(注3)	—	—	—	—	(1,242,270,000)	—	(1,242,270,000)	(296,344,319)	(1,538,614,319)
	—	—	—	277,983,748	(1,520,253,748)	—	(1,242,270,000)	(296,344,319)	(1,538,614,319)
(五) 专项储备									
1. 本年提取	—	—	145,728,185	—	—	—	145,728,185	—	145,728,185
2. 本年使用	—	—	(145,728,185)	—	—	—	(145,728,185)	—	(145,728,185)
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
三、本年年末余额	13,803,000,000	10,281,070,215	—	1,043,984,462	11,485,391,120	(53,542,782)	36,559,903,015	9,594,728,118	46,154,631,133



2013年度
人民币元

注1： 本年少数股东权益的增加主要包括：

于本年，本公司之子公司株洲南车时代电气股份有限公司（「时代电气」）根据时代电气2012年股东周年大会决议和修改后的章程规定，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1678号文《关于核准株洲南车时代电气股份有限公司增发境外上市外资股的批复》，在香港向投资者增发境外上市外资股91,221,000股，发行的股票为每股面值人民币1元的普通股，发行价格为每股港币25元，增发境外上市外资股导致少数股东权益增加约人民币177,595万元。

于本年，本公司之子公司株洲时代新材料科技股份有限公司（「时代新材」）根据时代新材2013年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》，以公司2011年9月30日总股本517,341,440股为基数，按照每10股配3股的比例向全体股东配售，配售的影响导致少数股东权益增加约人民币73,662万元。

于本年，本集团与杭州南车城市轨道交通车辆有限公司的少数股东同比增资，导致少数股东权益增加约人民币8,330万元。

于本年，本集团与苏州市轨道交通集团有限公司、苏州高新经济发展集团有限公司共同出资组建苏州南车轨道交通车辆有限公司，导致少数股东权益增加约人民币4,000万元。

于本年，本集团与安徽皖投工业投资有限公司合资组建合肥南车轨道交通车辆有限公司，导致少数股东权益增加约人民币3,000万元。

注2： 主要为上述时代电气向投资者增发境外上市外资股及时代新材向全体股东配售股票过程中产生的价差。

注3： 本公司2012年度利润分配方案已经2013年5月30日召开的2012年度股东大会审议通过，以本公司总股本13,803,000,000股为基数，向全体股东派发2012年度红利，每股派发现金红利人民币0.09元（含税），共计人民币124,227万元。



2013年度
人民币元

合并股东权益变动表

	2012年								
	归属于母公司股东权益					外币报表折算差额	小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、本年初余额	11,840,000,000	2,646,971,608	—	496,595,197	7,610,160,450	(32,096,893)	22,561,630,362	5,526,286,947	28,087,917,309
二、本年增减变动金额									
(一) 净利润	—	—	—	—	4,009,458,361	—	4,009,458,361	842,757,127	4,852,215,488
(二) 其他综合收益	—	(93,995,137)	—	—	—	7,321,891	(86,673,246)	5,773,664	(80,899,582)
综合收益总额	—	(93,995,137)	—	—	4,009,458,361	7,321,891	3,922,785,115	848,530,791	4,771,315,906
(三) 股东投入和减少资本									
1. 所有者投入/(减少)资本净增加额(注1)	1,963,000,000	6,736,405,280	—	—	—	—	8,699,405,280	648,618,685	9,348,023,965
2. 因收购/处置子公司少数股权而产生的价差	—	2,106,424	—	—	—	—	2,106,424	(2,106,424)	—
3. 股份支付	—	54,039,800	—	—	—	—	54,039,800	—	54,039,800
	1,963,000,000	6,792,551,504	—	—	—	—	8,755,551,504	646,512,261	9,402,063,765
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积	—	—	—	269,405,517	(269,405,517)	—	—	—	—
2. 对股东的分配(注2)	—	—	—	—	(2,484,540,000)	—	(2,484,540,000)	(266,896,349)	(2,751,436,349)
	—	—	—	269,405,517	(2,753,945,517)	—	(2,484,540,000)	(266,896,349)	(2,751,436,349)
(五) 专项储备									
1. 本年提取	—	—	129,461,958	—	—	—	129,461,958	—	129,461,958
2. 本年使用	—	—	(129,461,958)	—	—	—	(129,461,958)	—	(129,461,958)
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
三、本年年末余额	13,803,000,000	9,345,527,975	—	766,000,714	8,865,673,294	(24,775,002)	32,755,426,981	6,754,433,650	39,509,860,631

注1：经中国证券监督管理委员会2012年2月20日证监许可[2012]210号文批准，本公司非公开发行每股面值1元的A股普通股，发行数量为1,963,000,000股，发行价格为每股人民币4.46元。此次非公开发行A股股票共募集资金净额约人民币869,941万元。其中：股本增加人民币196,300万元，资本公积增加约人民币673,641万元。

本年度少数股东权益的增加主要包括：

于本年，本公司与中国南车集团公司共同出资设立南车财务有限公司，导致少数股东权益增加人民币9,000万元。

于本年，本集团收购非同一控制下企业上海南车汉格船舶工程有限公司、河南南车重型装备有限公司以及内蒙古南车电机有限公司，导致新增少数股东权益约人民币9,392万元。

于本年，本集团与广东南车轨道交通车辆有限公司等子公司的少数股东共同同比增资，导致少数股东权益增加约人民币39,879万元。

注2：本公司2011年度利润分配方案已经2012年5月30日召开的2011年度股东大会审议通过，以本公司总股本13,803,000,000股为基数，向全体股东派发2011年度红利，每股派发现金红利人民币0.18元(含税)，共计人民币248,454万元。

2013年度
人民币元

合并现金流量表

	附注五	2013年	2012年
一. 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,921,022,446	93,438,330,460
收到的税费返还		413,720,848	423,380,777
收到其他与经营活动有关的现金	53	2,303,344,752	1,115,701,848
经营活动现金流入小计		106,638,088,046	94,977,413,085
购买商品、接受劳务支付的现金		(79,694,624,376)	(73,678,093,910)
支付给职工以及为职工支付的现金		(9,769,329,891)	(9,062,310,122)
支付的各项税费		(5,652,579,995)	(4,198,759,683)
支付其他与经营活动有关的现金	53	(6,109,703,148)	(5,643,557,536)
经营活动现金流出小计		(101,226,237,410)	(92,582,721,251)
经营活动产生的现金流量净额	54	5,411,850,636	2,394,691,834
二. 投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		489,945,973	1,191,123,128
取得投资收益收到的现金		629,896,333	118,049,635
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		123,824,083	194,688,624
收到的其他与投资活动有关的现金	53	7,971,838	49,951,114
投资活动现金流入小计		1,251,638,227	1,553,812,501
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金净额		(4,580,154,580)	(3,872,047,110)
投资支付的现金		(3,916,787,611)	(1,779,679,363)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		—	(147,708,562)
投资活动现金流出小计		(8,496,942,191)	(5,799,435,035)
投资活动产生的现金流量净额		(7,245,303,964)	(4,245,622,534)



2013年度
人民币元

合并现金流量表

	附注五	2013年	2012年
三. 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,697,146,684	9,319,530,011
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,697,146,684	564,550,011
发行债券收到的现金		11,500,000,000	2,000,000,000
取得借款收到的现金		23,677,329,747	14,439,462,696
筹资活动现金流入小计		37,874,476,431	25,758,992,707
收购少数股东股权所支付的现金		—	(9,856,000)
偿还债务支付的现金		(33,329,882,660)	(27,604,864,769)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(2,051,764,877)	(3,751,421,100)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(264,587,761)	(297,051,086)
支付其他与筹资活动有关的现金	53	(1,019,750,000)	(65,324,720)
筹资活动现金流出小计		(36,401,397,537)	(31,431,466,589)
筹资活动产生的现金流量净额		1,473,078,894	(5,672,473,882)
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响		(83,187,174)	(206,421)
五. 现金及现金等价物净减少	54	(443,561,608)	(7,523,611,003)
加：年初现金及现金等价物余额	54	14,452,265,455	21,975,876,458
六. 年末现金及现金等价物余额	54	14,008,703,847	14,452,265,455

2013年12月31日
人民币元

资产负债表

资产	附注十三	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,288,861,350	2,373,099,108
应收利息		559,128,142	325,663,349
应收股利		646,000,000	1,330,820,000
其他应收款	1	8,519,236,501	9,435,176,505
其他流动资产		1,892,343	522,384
流动资产合计		13,015,118,336	13,465,281,346
非流动资产：			
长期应收款		1,035,000,000	179,000,000
长期股权投资	2	31,630,176,880	29,197,593,365
固定资产		10,760,740	12,342,760
在建工程		15,550,608	4,575,360
无形资产		28,706,860	31,581,304
其他非流动资产		61,000,000	—
非流动资产合计		32,781,195,088	29,425,092,789
资产总计		45,796,313,424	42,890,374,135
负债和股东权益		2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,250,000,000	495,000,000
应付短期融资券		2,000,000,000	2,000,000,000
应付职工薪酬		37,512,394	24,441,421
应交税费		1,375,614	2,222,879
应付利息		132,231,793	77,084,863
其他应付款		4,837,644,995	6,277,004,182
一年内到期的非流动负债		300,000,000	2,000,000,000
流动负债合计		9,558,764,796	10,875,753,345
非流动负债：			
长期借款		—	300,000,000
应付债券		3,000,000,000	—
其他非流动负债		19,155,100	13,080,000
非流动负债合计		3,019,155,100	313,080,000
负债合计		12,577,919,896	11,188,833,345
股东权益：			
股本		13,803,000,000	13,803,000,000
资本公积		14,028,438,905	14,049,153,645
盈余公积		1,043,984,462	766,000,714
未分配利润		4,342,970,161	3,083,386,431
股东权益合计		33,218,393,528	31,701,540,790
负债和股东权益总计		45,796,313,424	42,890,374,135



2013年度
人民币元

利润表

	附注十三	2013年	2012年
一. 营业收入	3	162,238,553	155,766,502
减：营业成本	3	—	251,483
营业税金及附加		1,001,106	2,798,310
销售费用		9,531,759	12,973,385
管理费用		157,965,491	168,540,182
财务费用		(5,639,749)	(136,889,522)
加：投资收益	4	2,778,861,176	2,589,425,057
二. 营业利润		2,778,241,122	2,697,517,721
加：营业外收入		1,875,807	494,879
减：营业外支出		279,451	12,832
其中：非流动资产处置损失		—	2,832
三. 利润总额		2,779,837,478	2,697,999,768
减：所得税费用		—	—
四. 净利润		2,779,837,478	2,697,999,768
五. 其他综合收益			
以后会计期间不能重分类进损益的的综合收益总额			
重新计量设定福利计划净负债导致的变动		(9,857,100)	—
其他综合收益分别扣除所得税影响后的净额		(9,857,100)	—
六. 综合收益总额		2,769,980,378	2,697,999,768

2013年度
人民币元

股东权益变动表

	2013年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一. 本年年初余额	<u>13,803,000,000</u>	<u>14,049,153,645</u>	<u>766,000,714</u>	<u>3,083,386,431</u>	<u>31,701,540,790</u>
二. 本年增减变动金额					
(一) 净利润	—	—	—	<u>2,779,837,478</u>	<u>2,779,837,478</u>
(二) 其他综合收益	—	<u>(9,857,100)</u>	—	—	<u>(9,857,100)</u>
综合收益总额	—	<u>(9,857,100)</u>	—	<u>2,779,837,478</u>	<u>2,769,980,378</u>
(三) 股东投入和减少资本					
1. 股份支付	—	<u>(10,857,640)</u>	—	—	<u>(10,857,640)</u>
	—	<u>(10,857,640)</u>	—	—	<u>(10,857,640)</u>
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积	—	—	<u>277,983,748</u>	<u>(277,983,748)</u>	—
2. 对股东的分配	—	—	—	<u>(1,242,270,000)</u>	<u>(1,242,270,000)</u>
	—	—	<u>277,983,748</u>	<u>(1,520,253,748)</u>	<u>(1,242,270,000)</u>
三. 本年年末余额	<u>13,803,000,000</u>	<u>14,028,438,905</u>	<u>1,043,984,462</u>	<u>4,342,970,161</u>	<u>33,218,393,528</u>

	2012年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一. 本年年初余额	<u>11,840,000,000</u>	<u>7,258,708,565</u>	<u>496,200,737</u>	<u>3,139,726,640</u>	<u>22,734,635,942</u>
二. 本年增减变动金额					
(一) 净利润	—	—	—	<u>2,697,999,768</u>	<u>2,697,999,768</u>
(二) 其他综合收益	—	—	—	—	—
综合收益总额	—	—	—	<u>2,697,999,768</u>	<u>2,697,999,768</u>
(三) 股东投入和减少资本					
1. 所有者投入资本	<u>1,963,000,000</u>	<u>6,736,405,280</u>	—	—	<u>8,699,405,280</u>
2. 股份支付	—	<u>54,039,800</u>	—	—	<u>54,039,800</u>
	<u>1,963,000,000</u>	<u>6,790,445,080</u>	—	—	<u>8,753,445,080</u>
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积	—	—	<u>269,799,977</u>	<u>(269,799,977)</u>	—
2. 对股东的分配	—	—	—	<u>(2,484,540,000)</u>	<u>(2,484,540,000)</u>
	—	—	<u>269,799,977</u>	<u>(2,754,339,977)</u>	<u>(2,484,540,000)</u>
三. 本年年末余额	<u>13,803,000,000</u>	<u>14,049,153,645</u>	<u>766,000,714</u>	<u>3,083,386,431</u>	<u>31,701,540,790</u>



2013年度
人民币元

现金流量表

	附注十三	2013年	2012年
一. 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		181,052,484	243,786
收到其他与经营活动有关的现金		1,158,534,684	698,113,119
经营活动现金流入小计		1,339,587,168	698,356,905
购买商品、接受劳务支付的现金		(20,183,890)	(3,501,802)
支付给职工以及为职工支付的现金		(69,045,670)	(72,926,066)
支付的各项税费		(12,824,614)	(12,272,200)
支付其他与经营活动有关的现金		(77,701,188)	(811,326,348)
经营活动现金流出小计		(179,755,362)	(900,026,416)
经营活动产生的现金流量净额	5	1,159,831,806	(201,669,511)
二. 投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额		10,224,659	—
收回投资收到的现金		—	1,000,000,000
取得投资收益收到的现金		497,629,800	268,983,055
投资活动现金流入小计		507,854,459	1,268,983,055
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金净额		(25,526,926)	(21,522,319)
投资支付的现金		(1,780,309,800)	(5,754,219,600)
投资活动现金流出小计		(1,805,836,726)	(5,775,741,919)
投资活动产生的现金流量净额		(1,297,982,267)	(4,506,758,864)
三. 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		—	8,754,980,000
发行债券收到的现金		5,000,000,000	2,000,000,000
取得借款收到的现金		15,450,000,000	7,535,000,000
筹资活动现金流入小计		20,450,000,000	18,289,980,000
偿还债务支付的现金		(17,695,000,000)	(18,750,000,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,685,596,982)	(3,109,129,656)
支付其他与筹资活动有关的现金		(1,019,750,000)	(65,324,720)
筹资活动现金流出小计		(20,400,346,982)	(21,924,454,376)
筹资活动产生的现金流量净额		49,653,018	(3,634,474,376)
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,191)	3,605
五. 现金及现金等价物净减少	5	(88,498,634)	(8,342,899,146)
加：年初现金及现金等价物余额	5	2,368,732,401	10,711,631,547
六. 年末现金及现金等价物余额	5	2,280,233,767	2,368,732,401

2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

一. 本集团的基本情况

中国南车股份有限公司(「本公司」)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司,由中国南车集团公司(以下简称「南车集团」,原名为中国南方机车车辆工业集团公司)和中国南车集团投资管理公司(原名为北京铁工经贸公司)共同发起设立,并经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准登记,企业法人营业执照注册号:100000000041417,法定代表人:郑昌泓。本公司总部位于北京市海淀区西四环中路16号。本公司及子公司(统称「本集团」)主要从事铁路机车、客车、货车、动车组、城轨地铁车辆及重要零部件的研发、制造、销售、修理和租赁,以及轨道交通装备专有技术延伸产业,属轨道交通装备业。

本公司前身为原中国南方机车车辆工业集团公司,是国务院国有资产监督管理委员会(以下简称「国资委」)监管的中央直属企业。

于2007年6月8日,南车集团向国资委提交《中国南方机车车辆工业集团公司关于重组改制整体上市的请示》(南车综[2007]266号)。南车集团以2007年6月30日为评估基准日将下属主营业务资产(包括机、客、货车的新造与修理,动车组和城轨地铁车辆的研发、制造及修理,重要零部件制造),及与轨道交通装备行业专有技术延伸产业制造相关资产进行资产评估后注入本公司。于2007年12月25日及2007年12月26日,南车集团分别取得国资委《关于设立中国南车股份有限公司有关问题的批复》(国资产权[2007]1577号)及《关于设立中国南车股份有限公司的批复》(国资改革[2007]1588号),批准南车集团联合中国南车集团投资管理公司发起设立本公司,总股本为70亿股,南车集团及中国南车集团投资管理公司分别持有69亿股及1亿股股份,分别占总股本的98.57%及1.43%。

本公司于2007年12月28日于北京成立,本公司于注册成立时总股本为70亿股,每股面值为人民币1元。

经中国证券监督管理委员会2008年7月18日证监许可[2008]961号文批准,本公司首次公开发行境内上市社会公众股(「A股」)。该次发行的股票为每股面值人民币1元的普通股,发行数量为3,000,000,000股,发行价格为每股人民币2.18元。于2008年8月18日,本公司A股股票在上海证券交易所开始上市交易。

经中国证券监督管理委员会2008年7月7日证监许可[2008]883号文批准,本公司首次公开发行境外上市外资股(「H股」)。该次发行的股票为每股面值人民币1元的普通股,发行数量为1,600,000,000股,发行价格为每股港币2.60元。于2008年8月21日,本公司H股股票在香港联合交易所有限公司(「香港联交所」)开始上市交易。于2008年9月12日,本公司全额行使H股超额配售权,额外发行240,000,000股H股,发行价格为每股港币2.60元。

于完成境内及境外首次公开发行连同减持国有股并转为境外上市外资股后,本公司注册股本及实收股本均增加至人民币118.4亿元。上述境内募集资金新增股本的到位情况业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司验证,并出具利安达验字[2008]第1038号验资报告;上述境外募集资金新增股本的到位情况业经安永华明会计师事务所验证,并出具安永华明(2008)验字第60626562_A01号验资报告。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

一. 本集团的基本情况(续)

经中国证券监督管理委员会2012年2月20日证监许可[2012]210号文批准,本公司非公开发行每股面值1元的A股普通股,发行数量为1,963,000,000股,发行价格为每股人民币4.46元。于是次境内非公开发行后,本公司注册资本及实收资本均增加至人民币138.03亿元。上述境内募集资金新增股本的到位情况业经大华会计师事务所有限公司验证,并出具大华验字[2012]第119号验资报告。

本公司经营范围为:铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、各类机电设备及零部件、电子电器及环保设备产品的研发、设计、制造、修理、销售、租赁与技术服务;信息咨询;实业投资与管理;进出口业务等。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的中国南车集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月28日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

二. 重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称「企业会计准则」)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

3. 采用若干修订后/新会计准则

2014年1至2月,财政部制定了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》;修订印发了《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》。上述6项会计准则均自2014年7月1日起施行,但鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司作为境外上市公司,在编制2013年度财务报表时,执行了上述5项会计准则,并按照相关的衔接规定进行了处理。

就本财务报表而言,已根据上述会计准则的相关衔接规定进行了处理。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

3. 采用若干修订后/新会计准则(续)

《企业会计准则第9号—职工薪酬》(2014年修订)的应用影响了对本集团职工内部退休计划的会计处理。于2013年1月1日之前,职工内部退休计划被视为根据设定福利计划作出,于资产负债表上就该等设定福利计划确认的负债,为于资产负债表日有关设定福利责任的现值,并就未确认精算收益或亏损以及过往服务成本作出调整。设定福利计划由独立精算师每年以预期单位成本法计算。设定福利计算的现值以到期日与有关退休金负债类似的政府债券的利率,按估计未来现金流出折现确定。因按经验调整而产生的精算收益及亏损以及精算假设变动,如超过上年末计划资产价值的10%或设定福利责任的10%(以较高者为准),则于员工的预期平均剩馀工作年期在利润表扣除或计入利润表。以往服务成本会即时于利润表确认,但退休金计划的变动以员工有明确留任期(归属期)为条件则除外。在此情况下,过往服务成本以直接法按归属期摊销。

根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》(2014年修订),本集团要求设定福利计划的所有精算利得和损失均立即计入其他综合收益,从而在资产负债表中确认的职工退休福利负债将反应该设定福利计划的全额。由于该修订对2012年度的财务报表影响并不重大,对2012年度比较信息未作重述。

4. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

5. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

6. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

6. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2013年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已由子公司按照本公司的会计政策另行编制财务报表供合并之用。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

8. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币；对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除「未分配利润」项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在「过手」协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号--长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

10. 金融工具(续)

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认坏账损失，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内(含1年)	—	—
1年至2年(含2年)	15	15
2年至3年(含3年)	50	50
3年以上	80	80

2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

12. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资和周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法或者分次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料和产成品均按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、10。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-45年	5%	2.11-9.50%
机器设备	6-20年	5%	4.75-15.83%
运输工具	5-12年	5%	7.92-19.00%
其他设备	5-10年	5%	9.50-19.00%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

16. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
专有技术和工业产权	3-10年
软件使用权	2-10年

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

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

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、25。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

18. 长期待摊费用

长期待摊费用按其为本集团带来经济利益的期限采用直线法摊销。

19. 预计负债

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-舒尔茨模型确定，参见附注五、55.股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日以以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

21. 收入

收入在相关的经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

22. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

23. 所得税(续)

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

25. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值的，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

26. 职工薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的基本养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设定受益计划)

本集团实行一项退休金计划，据此，本集团定期向该计划供款，而除作出规定供款外，本集团并无其他供款责任。有关供款于产生时确认为职工薪酬。

除上述基本养老保险外，本集团还为员工提供了补充养老保险计划等统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴等，补贴的金额根据员工为本集团服务的时间及有关补贴政策确定。这些统筹外退休福利计划属于一项设定收益计划。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动(扣除包括在利息净额中的金额)和计划资产回报(扣除包括在利息净额中的金额)，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

本集团不再对自2007年7月1日起退休的员工提供(支付)任何统筹外福利(含退休工资、补贴、医疗等统筹外的福利)。

27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

28. 持有待售的非流动资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

28. 持有待售的非流动资产(续)

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

29. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

30. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量[投资性房地产、衍生金融工具和上市的权益工具投资]。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。



2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

31. 共同经营

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

32. 重大会计判断和估计

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

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

对子公司的实质控制权

本集团管理层在决定是否对一个主体有实质控制权时作出重大判断，作出该判断所需评估的内容包括但不限于以下几方面：

- (1) 在被投资单位的股东会或类似机构中行使实质控制权的能力；
- (2) 有权决定被投资单位财务和经营决策的权力；
- (3) 对被投资单位董事会或类似机构多数成员的任免权力；
- (4) 控制董事会中多数表决权的能力。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

二. 重要会计政策和会计估计(续)

32. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

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

补充养老保险福利及其他统筹外福利计划负债

本集团已对集团补充养老保险及其他统筹外福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的估算金额应当依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、相关期间福利费用增长率和其他因素。实际结果和精算假设之间所出现的偏差将影响相关会计估算的准确性。尽管管理层认为以上假设合理，但任何假设条件的变化仍将影响相关补充养老保险及其他统筹外福利计划的预计负债金额。

坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

存货跌价准备

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

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

2013年12月31日
人民币元

二. 重要会计政策和会计估计(续)

32. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

三. 税项

1. 主要税种及税率

增值税	—	应税收入按17%的税率计算销项税。并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	—	应税收入的5%计缴营业税。
城市维护建设税	—	按实际缴纳的流转税的5%-7%计缴。
教育费附加	—	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	—	企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

2. 主要税收优惠及批文

增值税

- (1) 根据《财政部、国家税务总局关于铁路货车修理免征增值税的通知》(财税[2001]54号)及《国家税务总局关于中国南方机车车辆工业集团公司所属企业的铁路货车修理业务免征增值税的通知》(国税函[2001]1006号)文件精神，中国南车集团公司(原名为中国南方机车车辆工业集团公司)所属企业为铁路系统修理货车的业务免征增值税。
- (2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)等，南车株洲电力机车研究所有限公司(「株洲所」)及其控股子公司于2013年1-12月取得软件产品增值税超税负退税人民币68,816,636元。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

三. 税项 (续)

2. 主要税收优惠及批文 (续)

企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率缴纳企业所得税。

经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局及青岛市地方税务局批准，南车四方机车车辆股份有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，南车二七车辆有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，北京隆轩橡塑有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，南车资阳机车有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，时代电气于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，株洲时代电子技术有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，南车株洲电力机车有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，南车株洲电机有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，南车株洲电力机车研究所有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。



2013年12月31日
人民币元

三. 税项(续)

2. 主要税收优惠及批文(续)

企业所得税(续)

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，时代新材于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，株洲时代工程塑料制品有限责任公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，南车时代电动汽车股份有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，南车戚墅堰机车有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局批准，南车石家庄车辆有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，株洲时代电气绝缘有限责任公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，株洲时代橡塑元件开发有限责任公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，南车眉山车辆有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

三. 税项 (续)

2. 主要税收优惠及批文 (续)

企业所得税 (续)

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，四川制动科技股份有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，常州市瑞泰工程有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，常州南车铁马科技实业有限公司于2011年度取得高新技术企业证书，自2011年至2013年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，南京浦镇海泰制动设备有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，南车南京浦镇车辆有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局批准，南车长江车辆有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局批准，襄阳中铁宏吉工程技术有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局批准，石家庄国祥运输设备有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局及河南省地方税务局批准，南车洛阳机车有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，株洲时代装备技术有限责任公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经天津市科学技术厅、天津市财政厅、天津市国家税务局及天津市地方税务局批准，天津南车风电叶片工程有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。



2013年12月31日
人民币元

三. 税项(续)

2. 主要税收优惠及批文(续)

企业所得税(续)

经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局及青岛市地方税务局批准，南车四方车辆有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经陕西省科学技术局、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局批准，咸阳时代特种密封科技有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准，资阳南车传动有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，江苏朗锐茂达铸造有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准，常州南车柴油机零部件有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局批准，株洲南车奇宏散热技术有限公司于2012年度取得高新技术企业证书，自2012年至2014年减按15%税率缴纳企业所得税。

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，北京南车时代机车车辆机械有限公司于2013年度取得高新技术企业证书，自2013年至2015年减按15%税率缴纳企业所得税。

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局批准，襄阳南车电机有限公司于2013年度取得高新技术企业证书。经襄樊市国家税务局《企业所得税优惠备案表》确认备案，襄阳南车电机有限公司自2013年至2015年减按15%税率缴纳企业所得税。

根据财政部、海关总署和国家税务总局颁布的财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。四川省经济和信息化委员会颁布的川经信产业函[2012]749号《关于确认四川川港燃气有限责任公司等22户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》将南车成都机车车辆有限公司确认为国家鼓励类产业企业。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

四. 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况(包括通过子公司间接持有的子公司)

本公司重要子公司的情况如下：

	注册地	法人代表	经营范围/		注册资本	组织机构代码	期末实际出资	表决权 是否合并		少数股东权益	备注	
			业务性质					持股比例	比例			
							(%)	(%)				
南车株洲电力机车有限公司	株洲	周清和	制造业		4,184,195,800	77903109-6	4,184,195,800	100.00	100.00	是	—	注1
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	青岛	张在中	制造业		4,003,794,100	74036575-0	4,003,794,100	97.81	97.81	是	126,797,966	
南车株洲电力机车研究所有限公司	株洲	丁荣军	制造业		4,184,500,000	44517525-X	4,184,500,000	100.00	100.00	是	—	注2
南车长江车辆有限公司	武汉	张作	制造业		2,372,868,800	79241662-8	2,372,868,800	100.00	100.00	是	—	
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	常州	王奇	制造业		1,560,000,000	13716805-8	1,560,000,000	100.00	100.00	是	—	
南车南京浦镇车辆有限公司	南京	刘岱华	制造业		1,759,840,000	66376465-0	1,759,840,000	100.00	100.00	是	—	注3
南车戚墅堰机车有限公司	常州	王洪年	制造业		1,092,742,757	66381821-7	1,092,742,757	100.00	100.00	是	—	注4
南车资阳机车有限公司	资阳	罗燕鸣	制造业		834,225,725	78669305-5	834,225,725	99.61	99.61	是	1,677,395	
南车株洲电机有限公司	株洲	胡洋	制造业		848,180,000	76071871-X	848,180,000	100.00	100.00	是	—	注5
南车二七车辆有限公司	北京	史硕致	制造业		381,873,228	66370355-9	381,873,228	100.00	100.00	是	—	
南车洛阳机车有限公司	洛阳	王宫成	制造业		447,476,400	66466874-0	447,476,400	100.00	100.00	是	—	注6
南车成都机车车辆有限公司	成都	赵晓谦	制造业		422,771,941	66302692-2	422,771,941	100.00	100.00	是	—	注7
南车投资租赁有限公司	北京	王石山	贸易		1,300,000,000	71092478-5	1,300,000,000	100.00	100.00	是	—	
南车眉山车辆有限公司	眉山	孟维新	制造业		337,848,600	66278753-5	337,848,600	100.00	100.00	是	—	
南车四方车辆有限公司	青岛	夏春生	制造业		293,095,500	16357624-X	293,095,500	100.00	100.00	是	—	
南车石家庄车辆有限公司	石家庄	赵维宗	制造业		204,621,800	66369205-2	204,621,800	100.00	100.00	是	—	
中国南车(香港)有限公司	香港	郭炳强	贸易	港币	500,000,000	不适用	400,000,000	100.00	100.00	是	—	
南车财务有限公司	北京	徐伟锋	金融业		1,000,000,000	05928400-1	1,000,000,000	91.00	91.00	是	94,995,396	
中国南车(澳洲)有限公司	澳大利亚	马颖	贸易	澳大利亚元	1,000,000	不适用	1,000,000	100.00	100.00	是	—	
南车国际装备工程有限公司	北京	沈家骏	贸易		600,000,000	06963245-2	600,000,000	100.00	100.00	是	—	注8
时代电气	株洲	丁荣军	制造业		1,175,476,637	78085086-5	1,175,476,637	51.81	51.81	是	4,280,083,044	注9
时代新材	株洲	曾鸿平	制造业		661,422,092	71210652-4	661,422,092	27.38	41.28	是	2,224,958,717	注10

2013年12月31日
人民币元

四. 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(包括通过子公司间接持有的子公司)(续)

本公司重要子公司的情况如下(续):

注1: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币189,900,000元, 变更后的注册资本为人民币4,184,195,800元, 相关工商变更登记手续正在办理中。

注2: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币1,201,600,000元, 变更后的注册资本为人民币4,184,500,000元, 相关工商变更登记手续正在办理中。

注3: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币36,300,000元, 变更后的注册资本为人民币1,759,840,000元, 相关工商变更登记手续已于2013年12月27日办理完毕。

注4: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币131,350,000元, 变更后的注册资本为人民币1,092,742,757元, 相关工商变更登记手续正在办理中。

注5: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币165,130,000元, 变更后的注册资本为人民币848,180,000元, 相关工商变更登记手续正在办理中。

注6: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币37,000,000元, 变更后的注册资本为人民币447,476,400元, 相关工商变更登记手续正在办理中。

注7: 本年度本公司决定向其新增认缴注册资本人民币80,000,000元, 变更后的注册资本为人民币422,771,941元, 相关工商变更登记手续已于2013年1月10日办理完毕。

注8: 该子公司为本年新设成立。

本年度本公司出资设立南车国际装备工程有限公司, 注册资本为人民币600,000,000元。

注9: 经时代电气于2013年6月10日召开的2012年股东周年大会决议和修改后的章程规定, 并经中国证券监督管理委员会于2012年12月13日签发的证监许可[2012]1678号文批准, 时代电气于2013年10月在香港向投资者增发境外上市外资股。发行的股票为每股面值人民币1元的普通股, 发行价格为每股港币25元, 发行数量为91,221,000股。经我们审验, 截至2013年10月25日止, 时代电气已收到本次发行股票募集的新增注册资本人民币91,221,000元, 增发后注册资本变更为人民币1,175,476,637元, 相关工商变更登记手续已于2013年11月20日办理完毕。

本年度本集团未认购上述发行的普通股, 本公司对时代电气的持股比例下降至51.81%。

注10: 经时代新材2013年第一次临时股东大会决议通过, 以及中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》, 时代新材以公司2011年9月30日总股本517,341,440股为基数, 按照每10股配3股的比例向全体股东配售。截至2013年6月14日, 时代新材完成配售144,080,652股人民币普通股, 配售后注册资本变更为人民币661,422,092元, 相关工商变更登记手续已于2013年8月6日办理完毕。

本年度本集团认购上述配售人民币普通股40,739,837股, 此外, 本年度本集团通过上海证券交易所购买时代新材股票9,843,997股。经配售及购买股票后, 本公司对时代新材的持股比例增加至27.38%。

同时, 南车集团通过配售后持有时代新材股权比例增加, 且将其认购配股后在该公司股东大会上行使的提案权和表决权授权给本集团, 因而本集团对时代新材的表决权比例达到41.28%。

本集团尽管对该公司持股比例不超过半数, 但在其董事会内拥有过半数表决权, 且是该公司第一大股东。本集团能够对该公司行使实质控制权。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

四. 合并财务报表的合并范围(续)

2. 非同一控制下企业合并

于2012年7月2日，本公司之子公司时代新材以现金人民币24,066,500元收购青岛华轩环保科技有限公司(「青岛华轩」)50%的股权，同时，青岛华轩更名为青岛南车华轩水务有限公司(「南车华轩」)。根据公司章程，南车华轩为时代新材的合营企业。

于2013年5月14日，时代新材又以现金人民币6,671,500元对南车华轩单方增资，增资后时代新材持有该公司60%的股权。根据修订后的公司章程，南车华轩成为时代新材的子公司。于购买日，时代新材所取得的50%股权的公允价值为人民币24,471,550元。

根据独立评估师的评估结果，南车华轩的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,643,338	14,643,338
应收票据	390,000	390,000
应收账款	6,004,811	6,004,811
预付款项	15,892,883	15,892,883
其他应收款	4,609,437	4,609,437
存货	10,987,096	10,987,096
其他流动资产	408,753	408,753
固定资产	16,423,418	12,448,871
在建工程	1,504,774	1,504,774
无形资产	15,465,618	737,903
短期借款	(7,000,000)	(7,000,000)
应付票据	(730,163)	(730,163)
应付账款	(2,424,553)	(2,424,553)
预收款项	(13,736,717)	(13,736,717)
应付职工薪酬	(100,051)	(100,051)
其他应付款	(27,523,312)	(27,523,312)
递延所得税负债	(2,805,339)	—
	32,009,993	16,113,070
少数股东权益	(12,803,997)	(12,803,997)
归属于本公司股东的权益	19,205,996	3,309,073
购买产生的商誉	11,937,054	
合并成本(注)	31,143,050	

注：该金额包括本公司之子公司时代新材在企业合并中支付的现金人民币6,671,500元，以及根据评估确定的购买日之前持有的南车华轩50%股权的公允价值人民币24,471,550元。

2013年12月31日
人民币元

四. 合并财务报表的合并范围(续)

2. 非同一控制下企业合并(续)

南车华轩自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

	2013年5月1日至 2013年12月31日
营业收入	61,710,425
净利润	7,368,384
现金流量净额	(7,919,978)



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
库存现金			
人民币	1,065,638	1.0000	1,065,638
日元	705,972	0.0581	41,017
加拿大元	5,642	5.4301	30,637
澳大利亚元	1,183	5.7259	6,772
港币	7,550	0.7862	5,936
欧元	395	8.4189	3,327
泰铢	15,830	0.1856	2,938
美元	126	6.0969	768
马来西亚林吉特	241	1.8543	446
			1,157,479
银行存款			
人民币	13,950,818,171	1.0000	13,950,818,171
美元	55,175,113	6.0969	336,397,146
港币	256,961,870	0.7862	202,023,422
马来西亚林吉特	66,487,067	1.8543	123,286,968
南非兰特	173,969,813	0.5817	101,198,240
日元	1,235,468,571	0.0581	71,780,724
欧元	7,450,267	8.4189	62,723,049
新加坡元	4,410,248	4.8160	21,239,752
澳大利亚元	2,847,448	5.7259	16,304,200
土耳其里拉	2,828,801	2.8551	8,076,509
英镑	524,944	10.0556	5,278,631
巴西雷亚尔	1,028,765	2.5858	2,660,180
孟加拉塔卡	29,867,419	0.0771	2,302,778
瑞士法郎	51,986	6.8617	356,713
加拿大元	17,657	5.4301	95,881
瑞典克朗	5	0.9427	5
			14,904,542,369
其他货币资金			
人民币	1,490,579,099	1.0000	1,490,579,099
美元	628,639	6.0969	3,832,752
马来西亚林吉特	13,447	1.8543	24,934
			1,494,436,785
			16,400,136,633

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

	2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
库存现金			
人民币	1,235,029	1.0000	1,235,029
美元	1,418	6.2855	8,913
港币	7,564	0.8109	6,134
欧元	2,838	8.3176	23,606
日元	32,027	0.0730	2,338
澳大利亚元	1,198	6.5363	7,828
孟加拉塔卡	16,540	0.0789	1,305
马来西亚林吉特	865	2.0465	1,770
加拿大元	3,499	6.3184	22,105
新西兰元	112	5.1298	577
泰铢	3,665	0.2038	747
			1,310,352
银行存款			
人民币	13,228,676,341	1.0000	13,228,676,341
美元	88,006,783	6.2855	553,166,634
港币	509,022,202	0.8109	412,766,104
南非兰特	269,204,763	0.7424	199,857,616
新加坡元	11,245,366	5.0929	57,271,524
欧元	5,728,815	8.3176	47,649,994
日元	321,044,932	0.0730	23,436,280
澳大利亚元	2,828,544	6.5363	18,488,212
英镑	463,738	10.1611	4,712,087
孟加拉塔卡	38,515,539	0.0789	3,038,876
马来西亚林吉特	451,287	2.0465	923,559
瑞士法郎	83,641	6.8219	570,592
加拿大元	43,723	6.3184	276,260
瑞典克朗	5	0.9572	5
			14,550,834,084
其他货币资金			
人民币	488,390,211	1.0000	488,390,211
港币	5,099,179	0.8109	4,134,924
马来西亚林吉特	12,000	2.0465	24,558
			492,549,693
			15,044,694,129



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

1. 货币资金(续)

	2013年12月31日	2012年12月31日
使用受限制的货币资金：		
为本集团的银行借款抵押／质押	600,000	—
承兑汇票保证金	184,619,278	158,341,067
信用证保证金	14,872,385	17,077,334
因诉讼抵押／质押	—	46,385,611
保证金	1,285,621,509	281,300,230
其他	9,323,614	44,324,432
	1,495,036,786	547,428,674
	2013年12月31日	2012年12月31日
三个月或长于三个月到期的未作抵押／质押且未被限制使用的定期存款	896,396,000	45,000,000

于2013年12月31日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币583,839,195元(2012年12月31日：折合人民币640,808,756元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款按照相应的银行存款利率取得利息收入。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
交易性权益工具投资(注1)	6,745,853	7,346,301
衍生金融资产(注2)	4,242,800	2,242,947
	10,988,653	9,589,248

注1：主要为本集团对中国冶金科工股份有限公司的股票投资。

注2：主要为本集团持有的远期外汇合约的公允价值。

2013年12月31日
人民币元

本公司管理层认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资变现不存在重大限制。

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票	2,537,496,058	955,100,494
银行承兑汇票	3,658,705,828	2,780,496,418
	6,196,201,886	3,735,596,912

于2013年12月31日，金额最大的前五项已质押的应收票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
单位1	2013年7月31日	2014年1月27日	10,000,000
单位2	2013年10月24日	2014年4月24日	10,000,000
单位3	2013年10月24日	2014年4月24日	10,000,000
单位4	2013年10月24日	2014年4月24日	10,000,000
单位5	2013年10月28日	2014年4月28日	10,000,000
			50,000,000

于2012年12月31日，金额最大的前五项已质押的应收票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
单位1	2012年10月17日	2013年2月17日	45,897,494
单位2	2012年9月25日	2013年3月25日	20,000,000
单位3	2012年9月19日	2013年3月19日	8,170,000
单位4	2012年9月17日	2013年3月14日	8,158,710
单位5	2012年9月24日	2013年3月22日	7,000,000
			89,226,204



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

于2013年12月31日,已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
单位1	2013年12月31日	2014年3月31日	90,906,901
单位2	2013年12月31日	2014年3月31日	61,385,681
单位3	2013年11月27日	2014年2月27日	52,150,000
单位4	2013年7月29日	2014年1月28日	50,000,000
单位5	2013年10月28日	2014年4月28日	20,000,000
			274,442,582

于2012年12月31日,已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
单位1	2012年12月27日	2013年3月31日	476,405,587
单位2	2012年10月24日	2013年10月23日	73,425,000
单位3	2012年9月19日	2013年3月18日	70,416,000
单位4	2012年11月7日	2013年11月6日	62,304,715
单位5	2012年8月29日	2013年2月28日	50,000,000
			732,551,302

于2013年12月31日,本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位和关联方的欠款,其明细资料在附注七、关联方关系及其交易中披露。

于2013年12月31日,账面价值为人民币13,300,173元的票据已质押取得银行借款(2012年12月31日:人民币600,000元)。

于2013年12月31日,账面价值为人民币121,534,648元的票据已质押以开出应付票据(2012年12月31日:413,927,678元)。



2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款

应收账款的信用期是根据单个客户的个别情况确定的，并已在销售合同中进行约定(如适用)。然而，本集团管理层认为，考虑到本集团所处行业的惯例，本集团实际上授予客户平均约3-6个月的应收账款信用期。本集团致力于对未收回的应收账款进行严格控制，并密切监视有关款项，以降低信贷风险。管理层定期审阅已逾期的应收账款余额。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	31,883,545,797	24,747,540,604
1年至2年(含2年)	2,298,596,329	1,880,781,465
2年至3年(含3年)	483,002,654	401,743,212
3年以上	221,798,246	404,794,675
	34,886,943,026	27,434,859,956
减：应收账款坏账准备	(766,133,006)	(816,084,345)
	34,120,810,020	26,618,775,611

应收账款坏账准备的变动如下：

	2013年	2012年
年初数	816,084,345	542,035,812
本年计提	250,118,069	316,221,316
收购子公司转入	691,460	14,575,188
本年转回(注)	(269,378,097)	(50,560,215)
本年核销	(31,362,011)	(6,200,003)
外币报表折算差额	(20,760)	12,247
年末数	766,133,006	816,084,345

注： 主要为本集团因于本年度收回长账龄应收款项而转回的坏账准备。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	53,623,018	0.2	48,703,178	90.8
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	31,883,545,797	91.3	—	—
1年至2年(含2年)	2,293,013,522	6.6	342,758,963	15.0
2年至3年(含3年)	474,932,078	1.4	230,318,250	48.5
3年以上	181,828,611	0.5	144,352,615	79.4
	34,886,943,026	100.0	766,133,006	

	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	81,046,885	0.3	80,137,630	98.9
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	24,747,540,604	90.2	—	—
1年至2年(含2年)	1,880,181,865	6.9	278,892,052	14.8
2年至3年(含3年)	390,075,849	1.4	189,103,044	48.5
3年以上	336,014,753	1.2	267,951,619	79.7
	27,434,859,956	100.0	816,084,345	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	—	—	—	—	—	—
1年至2年(含2年)	5,582,807	3,846,836	68.9	599,600	88,402	14.7
2年至3年(含3年)	8,070,576	5,291,649	65.6	11,667,363	11,667,363	100.0
3年以上	39,969,635	39,564,693	99.0	68,779,922	68,381,865	99.4
	53,623,018	48,703,178	90.8	81,046,885	80,137,630	98.9

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2013年12月31日，因应收账款收回而转回的累计已计提坏账准备金额为人民币269,378,097元(2012年12月31日：人民币50,560,215元)。

2013年12月31日，实际核销的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
应收账款	销售货款	31,362,011	无法收回	否

2012年12月31日，实际核销的应收账款如下：

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
应收账款	销售货款	6,200,003	无法收回	否

于2013年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
单位1	第三方	19,820,031,250	一年以内	56.8
单位2	第三方	724,343,624	一年以内	2.1
单位3	第三方	611,267,908	一年以内	1.8
单位4	第三方	321,361,854	一年以内	0.9
单位5	第三方	258,015,749	一年以内	0.7
		21,735,020,385		62.3

于2012年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
单位1	第三方	12,832,434,677	一年以内	46.8
单位2	第三方	1,197,455,353	一年以内	4.4
单位3	第三方	502,558,551	一年以内	1.8
单位4	关联方	412,736,217	一年以内	1.5
单位5	第三方	378,368,852	一年以内	1.4
		15,323,553,650		55.9

注：在统计应收账款金额前五名时，将中国铁路总公司及附属公司视为一名客户。

2013年度，无作为金融资产转移终止确认的应收账款。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

外币应收账款余额明细如下：

	2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	172,939,956	6.0969	1,054,397,619
港币	8,870,810	0.7862	6,974,231
欧元	20,407,090	8.4189	171,805,249
日元	101,425,336	0.0581	5,892,812
英镑	4,472,615	10.0556	44,974,826
加元	728,163	5.4301	3,954,000
澳元	1,727,654	5.7259	9,892,373
新加坡元	18,426,467	4.8160	88,741,865
土耳其里拉	4,806,406	2.8551	13,722,771
马来西亚林吉特	8,451,938	1.8543	15,672,428
			1,416,028,174

	2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	234,778,095	6.2855	1,475,697,713
港币	2,539,687	0.8109	2,059,432
新加坡元	7,497,258	5.0929	38,182,783
欧元	21,757,466	8.3176	180,969,902
日元	124,766,932	0.0730	9,107,986
澳大利亚元	50,905	6.5363	332,732
英镑	10,000	10.1611	101,611
瑞士法郎	14,357,655	6.8219	97,946,487
			1,804,398,646

于2013年12月31日，本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位和关联方的欠款，其明细资料在附注七、关联方关系及其交易中披露。

于2013年12月31日，本集团有账面价值折合人民币5,000,000元（2012年12月31日：折合人民币14,900,910元）的应收账款作为本集团获得银行贷款的担保。

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	4,607,274,232	94.5	4,915,585,138	97.3
1年至2年(含2年)	233,415,682	4.8	112,182,701	2.2
2年至3年(含3年)	13,455,852	0.3	22,153,155	0.4
3年以上	21,571,199	0.4	5,348,809	0.1
	<u>4,875,716,965</u>	<u>100.0</u>	<u>5,055,269,803</u>	<u>100.0</u>

于2013年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
单位1	第三方	1,184,217,597	一年以内	未供货
单位2	第三方	457,752,722	一年以内	未供货
单位3	第三方	199,960,721	一年以内	未供货
单位4	第三方	168,325,998	一年以内	未供货
单位5	第三方	162,760,549	一年以内	未供货
		<u>2,173,017,587</u>		

于2012年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
单位1	第三方	1,047,047,447	一年以内	未供货
单位2	第三方	504,677,112	一年以内	未供货
单位3	第三方	420,664,302	一年以内	未供货
单位4	第三方	207,532,300	一年以内	未供货
单位5	第三方	151,113,456	一年以内	未供货
		<u>2,331,034,617</u>		

于2013年12月31日，本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位和关联方的款项，其明细资料在附注七、关联方关系及其交易中披露。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收股利

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	坏账准备	年末账面价值
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	250,000,000	200,000,000	(450,000,000)	—	—	—
石家庄国祥精密机械有限公司	22,498,007	—	(1,500,000)	20,998,007	(11,249,004)	9,749,003
株洲时菱交通设备有限公司	—	9,000,000	(9,000,000)	—	—	—
株洲西门子牵引设备有限公司	—	42,749,399	(42,749,399)	—	—	—
其他	—	1,102,520	(160,148)	942,372	—	942,372
	<u>272,498,007</u>	<u>252,851,919</u>	<u>(503,409,547)</u>	<u>21,940,379</u>	<u>(11,249,004)</u>	<u>10,691,375</u>

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	坏账准备	年末账面价值
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	—	250,000,000	—	250,000,000	—	250,000,000
石家庄国祥精密机械有限公司	22,498,007	—	—	22,498,007	(11,249,004)	11,249,003
株洲时菱交通设备有限公司	—	11,000,000	(11,000,000)	—	—	—
株洲西门子牵引设备有限公司	—	50,304,595	(50,304,595)	—	—	—
常州朗锐东洋传动技术有限公司	—	1,000,000	(1,000,000)	—	—	—
其他	—	7,604,190	(7,604,190)	—	—	—
	<u>22,498,007</u>	<u>319,908,785</u>	<u>(69,908,785)</u>	<u>272,498,007</u>	<u>(11,249,004)</u>	<u>261,249,003</u>

2013年度和2012年度应收股利坏账准备无变动。



2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	1,411,901,291	1,388,387,769
1年至2年(含2年)	148,906,824	65,032,384
2年至3年(含3年)	27,200,981	16,783,437
3年以上	144,152,148	135,892,022
	1,732,161,244	1,606,095,612
减：其他应收款坏账准备	(140,640,159)	(127,157,081)
	1,591,521,085	1,478,938,531

其他应收款坏账准备的变动如下：

	2013年	2012年
年初数	127,157,081	140,628,651
本年计提	36,253,532	26,748,614
收购子公司转入	—	9,552,994
本年转回	(20,266,122)	(47,977,564)
本年核销	(2,504,332)	(1,795,614)
	140,640,159	127,157,081

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备	130,082,880	7.5	81,455,085	62.6
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	1,411,901,291	81.5	76,696	0.0
1年至2年(含2年)	131,658,674	7.6	19,895,811	15.1
2年至3年(含3年)	27,200,981	1.6	14,315,650	52.6
3年以上	31,317,418	1.8	24,896,917	79.5
	1,732,161,244	100.0	140,640,159	



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并				
单项计提坏账准备	137,151,127	8.5	92,529,791	67.5
按组合计提坏账准备				
1年以内(含1年)	1,369,025,257	85.3	69,697	0.0
1年至2年(含2年)	62,484,615	3.9	9,675,679	15.5
2年至3年(含3年)	15,837,123	1.0	8,113,992	51.2
3年以上	21,597,490	1.3	16,767,922	77.6
	<u>1,606,095,612</u>	<u>100.0</u>	<u>127,157,081</u>	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	—	—	—	19,362,512	15,490,009	80.0
1年至2年(含2年)	17,248,150	8,624,075	50.0	2,547,769	1,988,199	78.0
2年至3年(含3年)	—	—	—	946,314	757,051	80.0
3年以上	112,834,730	72,831,010	64.6	114,294,532	74,294,532	65.0
	<u>130,082,880</u>	<u>81,455,085</u>	<u>62.6</u>	<u>137,151,127</u>	<u>92,529,791</u>	<u>67.5</u>

于2013年12月31日，因其他应收款收回而转回的累计已计提坏账准备金额为人民币20,266,122元(2012年12月31日：人民币47,977,564元)。

2013年实际核销的其他应收款如下：

	核销金额	核销原因	关联交易产生
其他应收款	<u>2,504,332</u>	无法收回	否

2012年实际核销的其他应收款如下：

	核销金额	核销原因	关联交易产生
其他应收款	<u>1,795,614</u>	无法收回	否

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
单位1	第三方	142,880,000	1年以内	8.2
单位2	第三方	56,706,257	1年以内 及2-3年	3.3
单位3	第三方	49,733,520	1年至2年	2.9
单位4	第三方	43,358,242	1年以内	2.5
单位5	第三方	34,532,319	1年以内	2.0
		327,210,338		18.9

于2012年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
单位1	第三方	322,428,411	1年以内	20.1
单位2	第三方	81,940,000	1年以内	5.1
单位3	第三方	79,686,486	1年以内	5.0
单位4	第三方	49,733,520	1年以内	3.1
单位5	第三方	38,434,857	1年以内	2.4
		572,223,274		35.7



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

外币其他应收款余额明细如下：

	2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	59,728	6.0969	364,155
港币	8,999	0.7862	7,075
欧元	88,365	8.4189	743,932
澳大利亚元	1,998	5.7259	11,440
马来西亚林吉特	1,293,403	1.8543	2,398,357
加拿大元	8,375	5.4301	45,478
日元	463,305	0.0581	26,918
英镑	155,423	10.0556	1,562,872
土耳其里拉	8,732,138	2.8551	24,931,128
南非兰特	83,620	0.5817	48,642
			30,139,997

	2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	757,778	6.2855	4,763,015
港币	8,476,742	0.8109	6,873,790
欧元	181,706	8.3176	1,511,361
澳大利亚元	84,786	6.5363	554,187
马来西亚林吉特	156,246	2.0465	319,758
加拿大元	1,032	6.3184	6,522
			14,028,633

于2013年12月31日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位和关联方的欠款。



2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 其他应收款(续)

于2013年12月31日，应收政府补助款项如下：

	补助项目	金额	账龄	预计收取 时间、金额	依据
株洲市财政局 地方财政库	电动汽车 节能补贴款	142,880,000	1年以内	2014年 142,880,000	《关于开展节能与新能源汽车示范推广试点工作的通知》 (财建[2009]6号)
天津市北辰区 人民政府	天津工业园项目	15,000,000	1年以内	2014年 15,000,000	《中国南车天津工业园项目支持资金支付和使用协议》
		<u>157,880,000</u>			

于2012年12月31日，应收政府补助款项如下：

	补助项目	金额	账龄	预计收取 时间、金额	依据
株洲市财政局 地方财政库	电动汽车 节能补贴款	2,800,000	1年以内	2013年 2,800,000	《关于开展节能与新能源汽车示范推广试点工作的通知》 (财建[2009]6号)
天津市北辰区 人民政府	天津工业园项目	18,000,000	1年以内	2013年 3,000,000 2014年 15,000,000	《中国南车天津工业园项目支持资金支付和使用协议》
株洲市石峰区 国家税务局	软件退税	20,400,000	1年以内	2013年 20,400,000	退税申请审批表
		<u>41,200,000</u>			



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货

	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,978,286,204	(331,049,706)	5,647,236,498
在产品	7,485,862,566	(156,630,833)	7,329,231,733
库存商品	4,646,362,178	(146,695,825)	4,499,666,353
委托加工物资	59,002,988	(7,080,767)	51,922,221
周转材料	196,647,887	(3,586,049)	193,061,838
	18,366,161,823	(645,043,180)	17,721,118,643
	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,566,687,084	(351,655,389)	6,215,031,695
在产品	8,312,055,974	(162,530,860)	8,149,525,114
库存商品	4,292,536,831	(126,290,411)	4,166,246,420
委托加工物资	69,638,421	(1,196,135)	68,442,286
周转材料	173,827,998	(2,837,777)	170,990,221
	19,414,746,308	(644,510,572)	18,770,235,736

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 存货(续)

存货跌价准备变动如下：

	2013年							年末数
	年初数	本年增加			本年减少			
		计提	收购 子公司转入	外币报表 折算差额	转回 (注1)	转出 (注2)	核销 (注3)	
原材料	351,655,389	135,039,754	—	(34,725)	(106,396,416)	(19,477,449)	(29,736,847)	331,049,706
在产品	162,530,860	66,848,493	—	(34,982)	(8,021,238)	(60,637,116)	(4,055,184)	156,630,833
库存商品	126,290,411	95,744,639	—	(18,940)	(55,960,740)	(19,327,537)	(32,008)	146,695,825
委托加工物资	1,196,135	6,103,761	—	—	—	(219,129)	—	7,080,767
周转材料	2,837,777	3,543,820	—	—	(498,501)	(2,295,940)	(1,107)	3,586,049
	644,510,572	307,280,467	—	(88,647)	(170,876,895)	(101,957,171)	(33,825,146)	645,043,180

	2012年							年末数
	年初数	本年增加			本年减少			
		计提	收购 子公司转入	外币报表 折算差额	转回 (注1)	转出 (注2)	核销 (注3)	
原材料	280,517,397	98,821,196	76,911	327,000	(31,484,547)	5,079,998	(1,682,566)	351,655,389
在产品	186,258,472	31,953,598	325,381	442,181	(11,008,813)	(39,629,335)	(5,810,624)	162,530,860
库存商品	90,194,829	54,785,510	2,656,918	242,246	(683,383)	(19,318,322)	(1,587,387)	126,290,411
委托加工物资	1,404,878	559,200	—	—	—	(767,943)	—	1,196,135
周转材料	2,733,146	856,120	—	—	(291,378)	(460,111)	—	2,837,777
	561,108,722	186,975,624	3,059,210	1,011,427	(43,468,121)	(55,095,713)	(9,080,577)	644,510,572

注1：存货跌价准备的转回，主要指当已计提存货跌价准备的存货发生价值回升时，转回价值回升部分对应的存货跌价准备。

注2：存货跌价准备的转出，主要指当已计提存货跌价准备的存货被出售或耗用时，结转出售或耗用部分对应的存货跌价准备至营业成本或生产成本。

注3：存货跌价准备的核销，主要指当存货跌价损失已确认实际发生时，将实际损失部分对应的存货跌价准备冲减其对应的存货原值。

存货年末余额中无借款费用资本化金额。

于2013年12月31日及2012年12月31日，本集团不存在以存货作为本集团取得银行借款担保的情况。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 其他流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
留抵或待返还的税费	641,427,005	633,574,490
银行保本型理财产品(注)	764,790,000	214,000,578
持有待售资产	—	266,686,567
其他	18,678,135	14,711,615
	1,424,895,140	1,128,973,250

注：2013年12月31日的银行理财产品为本集团向上海浦东发展银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司等银行购买的保本收益型理财产品，到期日为2014年2月至3月及2014年6月至7月，预期年收益率为4.40%-6.20%。(2012年12月31日的银行理财产品为本集团购买的保本型人民币结构性理财产品，到期日为2013年1月，预期年收益率为3.60%-4.95%)。

10. 可供出售金融资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
可供出售权益工具(注)	669,928,363	493,552,674
可供出售权益工具	2013年	2012年
权益工具成本	513,856,115	668,463,109
公允价值	669,928,363	493,552,674
累计计入其他综合收益的公允价值变动	156,072,248	(174,910,435)

注：主要是本集团意欲长期持有的股票投资。

11. 长期应收款

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	2,172,676,826	—	2,172,676,826	1,108,176,610	—	1,108,176,610
分期收款销售						
商品应收款	789,467,671	(44,720,909)	744,746,762	—	—	—
	2,962,144,497	(44,720,909)	2,917,423,588	1,108,176,610	—	1,108,176,610

于2013年12月31日，上述融资租赁应收款的相关未实现融资收益为人民币685,782,059元(2012年12月31日：人民币462,234,290元)。

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期应收款(续)

长期应收款的到期日分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	600,700,899	158,069,265
1年至2年	770,937,247	131,678,669
2年至3年	594,656,731	110,095,342
3年以上	951,128,711	708,333,334
	2,917,423,588	1,108,176,610
减：一年内到期的长期应收款	(600,700,899)	(158,069,265)
	2,316,722,689	950,107,345

2013年长期应收款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	年末数
2013年	—	44,720,909	44,720,909



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 对合营企业和联营企业投资

2013年12月31日

	企业类型	注册地	法人		注册资本	本公司持股比例		组织机构 代码
			代表	业务性质		直接	间接	
合营企业								
青岛四方庞巴迪铁路 运输设备有限公司	有限责任公司	青岛	夏春生	制造业	美元84,120,000	—	50%	71370553-7
株洲时菱交通设备 有限公司	有限责任公司	株洲	丁荣军	制造业	美元14,000,000	—	50%	77226296-7
南车MNG轨道交通 系统车辆工业与 贸易有限公司	有限责任公司	土耳其安 卡拉	牙生江一 吐尔洪	制造业	里拉 108,400,000	—	60%	362132
株洲南车时代高新投资 担保有限责任公司	有限责任公司	株洲	贺文成	金融业	100,000,000	—	50%	74839271-0
株洲西门子牵引 设备有限公司	有限责任公司	株洲	克劳赛克	制造业	128,989,000	—	50%	70724879-8
联营企业								
广州电力机车有限公司	有限责任公司	广州	朱龙驹	制造业	1,000,000,000	40%	—	56976520-0
贵阳沃顿科技有限公司	有限责任公司	北京	蔡志奇	制造业	26,000,000	—	38%	78976652-0
常州黄海汽车有限公司	有限责任公司	常州	李海阳	制造业	350,557,500	—	34%	79744251-8
华能盘锦风力发电 有限公司	有限责任公司	盘锦	胡瑛	电力业	172,336,120	—	25%	69268309-1
华能铁岭风力发电 有限公司	有限责任公司	铁岭	丁坤	电力业	155,500,000	—	25%	69619542-3
华能铁岭大兴风力 发电有限公司	有限责任公司	铁岭	丁坤	电力业	163,960,000	—	25%	55539311-9
石家庄国祥精密机械 有限公司	有限责任公司	石家庄	徐建英	制造业	12,000,000	—	40%	73028373-5



2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 对合营企业和联营企业投资(续)

2012年12月31日

	企业类型	注册地	法人		注册资本	本公司持股比例		组织机构 代码
			代表	业务性质		直接	间接	
合营企业								
青岛四方庞巴迪铁路 运输设备有限公司	有限责任公司	青岛	夏春生	制造业	美元84,120,000	—	50%	71370553-7
株洲时菱交通设备 有限公司	有限责任公司	株洲	丁荣军	制造业	美元14,000,000	—	50%	77226296-7
株洲南车时代高新投资 担保有限责任公司	有限责任公司	株洲	贺文成	金融业	100,000,000	—	50%	74839271-0
株洲西门子牵引设备 有限公司	有限责任公司	株洲	克劳赛克	制造业	128,989,000	—	50%	70724879-8
联营企业								
北京时代沃顿科技 有限公司	有限责任公司	北京	蔡志奇	制造业	26,000,000	—	38%	79854634-3
石家庄国祥精密机械 有限公司	有限责任公司	石家庄	徐建英	制造业	12,000,000	—	40%	73028373-5
华能铁岭风力发电 有限公司	有限责任公司	铁岭	丁坤	电力业	155,500,000	—	25%	69619542-3
华能盘锦风力发电 有限公司	有限责任公司	盘锦	胡瑛	电力业	172,336,120	—	25%	69268309-1
华能铁岭大兴风力发电 有限公司	有限责任公司	铁岭	丁坤	电力业	163,960,000	—	25%	55539311-9
广州电力机车有限公司	有限责任公司	广州	朱龙驹	制造业	1,000,000,000	40%	—	56976520-0
常州黄海汽车有限公司	有限责任公司	常州	李海阳	制造业	350,557,500	—	34%	79744251-8



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 对合营企业和联营企业投资(续)

	2013年	2012年
按权益法核算的股权投资 — 占合营企业之权益		
— 流动资产	6,437,935,638	7,746,562,060
— 非流动资产	923,801,309	736,465,182
— 流动负债	(4,523,329,684)	(6,126,671,972)
— 非流动负债	(727,183,574)	(602,876,102)
— 资产净值	2,111,223,689	1,753,479,168
按权益法核算的股权投资—占联营企业之权益		
— 流动资产	715,193,860	651,703,357
— 非流动资产	646,171,010	735,724,972
— 流动负债	(365,403,357)	(377,187,057)
— 非流动负债	(154,310,812)	(170,744,396)
— 少数股东权益	741,898	(20,420,543)
— 资产净值	842,392,599	819,076,333
按权益法核算的股权投资		
— 非上市公司	39,133,765	33,297,521
减：长期股权投资减值准备	(220,000)	(220,000)
	2,992,530,053	2,605,633,022

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资

2013年

	年初数	本年净增/(减)	年末数	减值准备	年末净值	本年现金红利
权益法：						
合营企业						
青岛四方庞巴迪铁路运输设备 有限公司	1,354,672,099	135,715,412	1,490,387,511	—	1,490,387,511	200,000,000
株洲时菱交通设备有限公司	163,339,866	7,182,854	170,522,720	—	170,522,720	9,000,000
南车MNG轨道交通系统车辆工 业与贸易有限公司(注1)	—	198,111,840	198,111,840	—	198,111,840	—
株洲南车时代高新投资担保有 限责任公司	64,061,060	6,803,863	70,864,923	—	70,864,923	—
株洲西门子牵引设备有限公司	118,738,460	(42,991,439)	75,747,021	—	75,747,021	42,749,399
其他	52,667,683	52,921,991	105,589,674	—	105,589,674	942,372
	<u>1,753,479,168</u>	<u>357,744,521</u>	<u>2,111,223,689</u>	<u>—</u>	<u>2,111,223,689</u>	<u>252,691,771</u>
联营企业						
广州电力机车有限公司	396,783,784	309,800	397,093,584	—	397,093,584	—
贵阳沃顿科技有限公司	—	102,358,600	102,358,600	—	102,358,600	—
常州黄海汽车有限公司	124,288,556	(23,102,265)	101,186,291	—	101,186,291	—
华能盘锦风力发电有限公司	81,790,738	(3,306,837)	78,483,901	—	78,483,901	—
华能铁岭风力发电有限公司	39,678,475	1,593,324	41,271,799	—	41,271,799	—
华能铁岭大兴风力发电有限公司	40,993,120	546,832	41,539,952	—	41,539,952	—
石家庄国祥精密机械有限公司	17,125,619	(999,526)	16,126,093	—	16,126,093	—
北京时代沃顿科技有限公司	75,451,444	(75,451,444)	—	—	—	—
其他	42,964,597	21,367,782	64,332,379	—	64,332,379	—
	<u>819,076,333</u>	<u>23,316,266</u>	<u>842,392,599</u>	<u>—</u>	<u>842,392,599</u>	<u>—</u>
成本法：						
东海证券有限责任公司	19,483,800	—	19,483,800	—	19,483,800	—
其他	13,813,721	5,836,244	19,649,965	(220,000)	19,429,965	160,148
	<u>33,297,521</u>	<u>5,836,244</u>	<u>39,133,765</u>	<u>(220,000)</u>	<u>38,913,765</u>	<u>160,148</u>
	<u>2,605,853,022</u>	<u>386,897,031</u>	<u>2,992,750,053</u>	<u>(220,000)</u>	<u>2,992,530,053</u>	<u>252,851,919</u>

注1：于2013年，本集团与MAPA公司共同设立南车MNG轨道交通系统车辆工业与贸易有限公司。截至2013年12月31日，南车MNG轨道交通系统车辆工业与贸易有限公司注册资本及实收资本为108,400,000土耳其新里拉，其中本集团持股60%，MAPA公司持股40%。



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 长期股权投资(续)

2012年

	年初数	本年净增/(减)	年末数	减值准备	年末净值	本年现金红利
权益法：						
合营企业						
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	1,190,853,647	163,818,452	1,354,672,099	—	1,354,672,099	250,000,000
株洲时菱交通设备有限公司	148,825,345	14,514,521	163,339,866	—	163,339,866	11,000,000
株洲南车时代高新投资担保有限责任公司	59,037,709	5,023,351	64,061,060	—	64,061,060	—
株洲西门子牵引设备有限公司	77,872,907	40,865,553	118,738,460	—	118,738,460	50,304,595
其他	33,105,046	19,562,637	52,667,683	—	52,667,683	8,500,000
	<u>1,509,694,654</u>	<u>243,784,514</u>	<u>1,753,479,168</u>	<u>—</u>	<u>1,753,479,168</u>	<u>319,804,595</u>
联营企业						
北京时代沃顿科技有限公司	55,402,598	20,048,846	75,451,444	—	75,451,444	—
石家庄国祥精密机械有限公司	18,267,389	(1,141,770)	17,125,619	—	17,125,619	—
华能铁岭风力发电有限公司	31,369,530	8,308,945	39,678,475	—	39,678,475	—
华能盘锦风力发电有限公司	84,711,898	(2,921,160)	81,790,738	—	81,790,738	—
华能铁岭大兴风力发电有限公司	24,224,229	16,768,891	40,993,120	—	40,993,120	—
广州电力机车有限公司(注1)	200,000,000	196,783,784	396,783,784	—	396,783,784	—
常州黄海汽车有限公司	129,749,527	(5,460,971)	124,288,556	—	124,288,556	—
其他	15,279,745	27,684,852	42,964,597	—	42,964,597	—
	<u>559,004,916</u>	<u>260,071,417</u>	<u>819,076,333</u>	<u>—</u>	<u>819,076,333</u>	<u>—</u>
成本法：						
东海证券有限责任公司	19,483,800	—	19,483,800	—	19,483,800	—
其他	7,813,721	6,000,000	13,813,721	(220,000)	13,593,721	104,190
	<u>27,297,521</u>	<u>6,000,000</u>	<u>33,297,521</u>	<u>(220,000)</u>	<u>33,077,521</u>	<u>104,190</u>
	<u>2,095,997,091</u>	<u>509,855,931</u>	<u>2,605,853,022</u>	<u>(220,000)</u>	<u>2,605,633,022</u>	<u>319,908,785</u>

注1：于2012年，本公司与广州交通投资集团有限公司、广州铁路(集团)公司完成对广州电力机车有限公司注册资本的认缴，其中本公司新增出资人民币2亿元。截至2012年12月31日，广州电力机车有限公司注册资本为人民币10亿元，实收资本为人民币10亿元，其中本公司持股40%，广州交通投资集团有限公司持股30%，广州铁路(集团)公司持股30%。

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产

2013年

	年初数	本年增加/计提	本年减少	年末数
原价：				
房屋及建筑物	12,152,918,908	1,518,617,035	(89,037,018)	13,582,498,925
机器设备	14,096,311,885	1,794,581,321	(500,748,899)	15,390,144,307
运输工具	762,590,278	75,945,981	(16,307,178)	822,229,081
其他设备	1,533,088,788	213,777,503	(45,204,193)	1,701,662,098
	<u>28,544,909,859</u>	<u>3,602,921,840</u>	<u>(651,297,288)</u>	<u>31,496,534,411</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	(2,274,615,354)	(328,632,443)	54,230,564	(2,549,017,233)
机器设备	(4,998,330,978)	(1,128,930,027)	261,390,927	(5,865,870,078)
运输工具	(455,907,705)	(60,217,836)	13,881,120	(502,244,421)
其他设备	(754,476,264)	(208,800,361)	40,205,779	(923,070,846)
	<u>(8,483,330,301)</u>	<u>(1,726,580,667)</u>	<u>369,708,390</u>	<u>(9,840,202,578)</u>
账面净值：				
房屋及建筑物	9,878,303,554	1,189,984,592	(34,806,454)	11,033,481,692
机器设备	9,097,980,907	665,651,294	(239,357,972)	9,524,274,229
运输工具	306,682,573	15,728,145	(2,426,058)	319,984,660
其他设备	778,612,524	4,977,142	(4,998,414)	778,591,252
	<u>20,061,579,558</u>	<u>1,876,341,173</u>	<u>(281,588,898)</u>	<u>21,656,331,833</u>
减值准备：				
房屋及建筑物	(13,878,390)	—	17,486	(13,860,904)
机器设备	(76,676,548)	—	1,681,790	(74,994,758)
运输工具	(794,397)	—	44,135	(750,262)
其他设备	(4,187,782)	—	127,888	(4,059,894)
	<u>(95,537,117)</u>	<u>—</u>	<u>1,871,299</u>	<u>(93,665,818)</u>
账面价值：				
房屋及建筑物	9,864,425,164	1,189,984,592	(34,788,968)	11,019,620,788
机器设备	9,021,304,359	665,651,294	(237,676,182)	9,449,279,471
运输工具	305,888,176	15,728,145	(2,381,923)	319,234,398
其他设备	774,424,742	4,977,142	(4,870,526)	774,531,358
	<u>19,966,042,441</u>	<u>1,876,341,173</u>	<u>(279,717,599)</u>	<u>21,562,666,015</u>



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

2012年

	年初数	本年增加/计提	本年减少	年末数
原价：				
房屋及建筑物	10,644,192,126	1,639,106,282	(130,379,500)	12,152,918,908
机器设备	12,274,873,108	2,017,290,626	(195,851,849)	14,096,311,885
运输工具	768,518,924	53,784,239	(59,712,885)	762,590,278
其他设备	1,332,412,997	252,416,390	(51,740,599)	1,533,088,788
	<u>25,019,997,155</u>	<u>3,962,597,537</u>	<u>(437,684,833)</u>	<u>28,544,909,859</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	(1,999,928,758)	(358,545,192)	83,858,596	(2,274,615,354)
机器设备	(4,073,612,532)	(1,045,912,044)	121,193,598	(4,998,330,978)
运输工具	(424,137,032)	(61,449,710)	29,679,037	(455,907,705)
其他设备	(609,489,596)	(192,112,116)	47,125,448	(754,476,264)
	<u>(7,107,167,918)</u>	<u>(1,658,019,062)</u>	<u>281,856,679</u>	<u>(8,483,330,301)</u>
账面净值：				
房屋及建筑物	8,644,263,368	1,280,561,090	(46,520,904)	9,878,303,554
机器设备	8,201,260,576	971,378,582	(74,658,251)	9,097,980,907
运输工具	344,381,892	(7,665,471)	(30,033,848)	306,682,573
其他设备	722,923,401	60,304,274	(4,615,151)	778,612,524
	<u>17,912,829,237</u>	<u>2,304,578,475</u>	<u>(155,828,154)</u>	<u>20,061,579,558</u>
减值准备：				
房屋及建筑物	(14,552,239)	—	673,849	(13,878,390)
机器设备	(69,911,424)	(9,270,055)	2,504,931	(76,676,548)
运输工具	(944,936)	—	150,539	(794,397)
其他设备	(7,240,728)	(30,048)	3,082,994	(4,187,782)
	<u>(92,649,327)</u>	<u>(9,300,103)</u>	<u>6,412,313</u>	<u>(95,537,117)</u>
账面价值：				
房屋及建筑物	8,629,711,129	1,280,561,090	(45,847,055)	9,864,425,164
机器设备	8,131,349,152	962,108,527	(72,153,320)	9,021,304,359
运输工具	343,436,956	(7,665,471)	(29,883,309)	305,888,176
其他设备	715,682,673	60,274,226	(1,532,157)	774,424,742
	<u>17,820,179,910</u>	<u>2,295,278,372</u>	<u>(149,415,841)</u>	<u>19,966,042,441</u>

2013年，由在建工程转入固定资产原价的金额折合人民币2,986,586,339元(2012年：折合人民币2,858,270,381元)。



2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 固定资产(续)

于2013年12月31日, 本集团有账面价值折合人民币52,630,180元(2012年12月31日: 折合人民币99,142,362元)的房屋及建筑物作为本集团取得银行借款的担保。

截至2013年12月31日, 于固定资产的账面价值中, 约有账面价值折合人民币2,970,487,617元的房屋及建筑物, 其相关权证尚在办理之中。本公司管理层认为本集团有权合法、有效地占用并使用上述房屋及建筑物, 并且本公司管理层认为上述事项不会对本集团2013年12月31日的整体财务状况构成任何重大不利影响。

经营性租出固定资产账面价值如下:

	2013年	2012年
房屋及建筑物	369,094,011	330,136,707
机器设备	43,154,407	28,882,037
运输工具	366,469	494,005
办公设备及其他	1,229,638	171,777
	413,844,525	359,684,526

15. 在建工程

	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机车新造业务相关工程	413,521,046	(576,000)	412,945,046	337,907,461	(576,000)	337,331,461
机车修理业务相关工程	32,483,035	—	32,483,035	36,027,581	—	36,027,581
机车配件业务相关工程	328,324,241	—	328,324,241	371,973,242	—	371,973,242
客车新造业务相关工程	195,427,221	—	195,427,221	112,934,036	—	112,934,036
货车新造业务相关工程	56,231,052	—	56,231,052	74,345,597	—	74,345,597
货车修理业务相关工程	234,147,483	—	234,147,483	5,065,229	—	5,065,229
货车配件业务相关工程	36,331,100	—	36,331,100	76,703,520	—	76,703,520
动车组新造业务						
相关工程	115,104,327	—	115,104,327	635,785,346	—	635,785,346
动车组修理业务						
相关工程	—	—	—	11,321,925	—	11,321,925
城轨地铁新造业务						
相关工程	301,426,987	—	301,426,987	203,148,395	—	203,148,395
专有技术延伸产品业务	823,156,839	—	823,156,839			
其他业务相关工程	1,102,352,097	—	1,102,352,097	1,139,884,235	—	1,139,884,235
	3,638,505,428	(576,000)	3,637,929,428	3,005,096,567	(576,000)	3,004,520,567



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 在建工程(续)

	2013年					年末数
	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	外币报表 折算差额	
机车新造业务相关工程	337,907,461	324,404,122	(247,326,633)	(1,463,904)	—	413,521,046
机车修理业务相关工程	36,027,581	33,325,716	(34,666,713)	(2,203,549)	—	32,483,035
机车配件业务相关工程	371,973,242	232,568,734	(274,882,068)	(1,335,667)	—	328,324,241
客车新造业务相关工程	112,934,036	185,383,501	(102,890,316)	—	—	195,427,221
客车修理业务相关工程	—	258,220	(258,220)	—	—	—
货车新造业务相关工程	74,345,597	76,221,212	(92,406,778)	(1,928,979)	—	56,231,052
货车修理业务相关工程	5,065,229	241,752,662	(12,670,408)	—	—	234,147,483
货车配件业务相关工程	76,703,520	72,012,405	(111,340,391)	(1,044,434)	—	36,331,100
动车组新造业务 相关工程	635,785,346	387,553,653	(863,499,503)	(44,735,169)	—	115,104,327
动车组修理业务 相关工程	11,321,925	14,477,668	(25,799,593)	—	—	—
城轨地铁新造业务 相关工程	203,148,395	512,762,580	(392,130,501)	(22,353,487)	—	301,426,987
专有技术延伸产品业务 其他业务相关工程	—	1,056,687,745	(230,242,426)	(3,405,608)	117,128	823,156,839
	1,139,884,235	593,865,553	(598,472,789)	(32,924,902)	—	1,102,352,097
	3,005,096,567	3,731,273,771	(2,986,586,339)	(111,395,699)	117,128	3,638,505,428

	2012年					年末数
	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	外币报表 折算差额	
机车新造业务相关工程	320,924,874	276,164,055	(236,052,928)	(23,128,540)	—	337,907,461
机车修理业务相关工程	25,081,141	41,673,669	(29,740,255)	(986,974)	—	36,027,581
机车配件业务相关工程	512,189,558	253,313,649	(358,039,402)	(35,490,563)	—	371,973,242
客车新造业务相关工程	385,256,407	160,021,081	(432,343,452)	—	—	112,934,036
客车修理业务相关工程	676,140	4,743,350	(5,419,490)	—	—	—
客车配件业务相关工程	95,836	—	—	(95,836)	—	—
货车新造业务相关工程	48,651,498	68,424,844	(42,512,796)	(217,949)	—	74,345,597
货车修理业务相关工程	37,191,470	367,704	(31,511,347)	(982,598)	—	5,065,229
货车配件业务相关工程	46,100,679	91,612,256	(60,993,825)	(15,590)	—	76,703,520
动车组新造业务 相关工程	309,223,751	570,699,511	(244,137,916)	—	—	635,785,346
动车组修理业务 相关工程	4,249,717	13,589,444	(6,517,236)	—	—	11,321,925
城轨地铁新造业务 相关工程	450,487,184	294,465,935	(477,076,736)	(64,727,988)	—	203,148,395
其他业务相关工程	1,414,598,542	666,200,333	(933,924,998)	(7,435,770)	446,128	1,139,884,235
	3,554,726,797	2,441,275,831	(2,858,270,381)	(133,081,808)	446,128	3,005,096,567

于2013年，本集团借款费用资本化金额折合人民币50,851,124元(2012年：折合人民币74,711,287元)，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为2.65%-6.84%(2012年：4.09%-7.32%)。

2013年12月31日
人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 在建工程(续)

2013年

	工程进度	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
机车新造业务相关工程合计	未完工	9,394,144	5.40%-6.00%
客车新造业务相关工程合计	未完工	1,221,140	4.80%
城轨地铁新造业务相关工程合计	未完工	5,381,186	4.80%-6.40%
其他业务相关工程合计	未完工	34,854,654	2.65%-6.84%
		50,851,124	

2012年

	工程进度	本年利息 资本化	本年利息 资本化率
机车新造业务相关工程	未完工	11,090,343	5.04%-7.22%
客车新造业务相关工程	已完工	12,141,789	5.32%-6.98%
城轨地铁新造业务相关工程	未完工	1,454,261	5.32%-6.98%
其他业务相关工程	未完工	<u>50,024,894</u>	4.09%-7.32%
		<u>74,711,287</u>	

2013年及2012年在建工程减值准备无变动。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价：				
土地使用权	4,862,622,700	205,688,163	(40,574,483)	5,027,736,380
专有技术和工业产权	682,753,649	180,196,062	—	862,949,711
软件使用权	523,609,379	137,254,196	(17,710,648)	643,152,927
	<u>6,068,985,728</u>	<u>523,138,421</u>	<u>(58,285,131)</u>	<u>6,533,839,018</u>
累计摊销：				
土地使用权	(405,966,453)	(106,942,608)	5,765,316	(507,143,745)
专有技术和工业产权	(331,195,971)	(43,166,556)	—	(374,362,527)
软件使用权	(228,366,076)	(81,488,476)	3,152,900	(306,701,652)
	<u>(965,528,500)</u>	<u>(231,597,640)</u>	<u>8,918,216</u>	<u>(1,188,207,924)</u>
账面净值：				
土地使用权	4,456,656,247	98,745,555	(34,809,167)	4,520,592,635
专有技术和工业产权	351,557,678	137,029,506	—	488,587,184
软件使用权	295,243,303	55,765,720	(14,557,748)	336,451,275
	<u>5,103,457,228</u>	<u>291,540,781</u>	<u>(49,366,915)</u>	<u>5,345,631,094</u>
减值准备：				
专有技术和工业产权	(144,330,957)	—	—	(144,330,957)
	<u>(144,330,957)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(144,330,957)</u>
账面价值：				
土地使用权	4,456,656,247	98,745,555	(34,809,167)	4,520,592,635
专有技术和工业产权	207,226,721	137,029,506	—	344,256,227
软件使用权	295,243,303	55,765,720	(14,557,748)	336,451,275
	<u>4,959,126,271</u>	<u>291,540,781</u>	<u>(49,366,915)</u>	<u>5,201,300,137</u>

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价：				
土地使用权	4,739,299,694	427,759,224	(304,436,218)	4,862,622,700
专有技术和工业产权	615,545,136	67,208,513	—	682,753,649
软件使用权	386,649,451	142,642,313	(5,682,385)	523,609,379
	<u>5,741,494,281</u>	<u>637,610,050</u>	<u>(310,118,603)</u>	<u>6,068,985,728</u>
累计摊销：				
土地使用权	(335,234,970)	(104,529,427)	33,797,944	(405,966,453)
专有技术和工业产权	(284,788,621)	(46,407,350)	—	(331,195,971)
软件使用权	(163,099,199)	(70,190,688)	4,923,811	(228,366,076)
	<u>(783,122,790)</u>	<u>(221,127,465)</u>	<u>38,721,755</u>	<u>(965,528,500)</u>
账面净值：				
土地使用权	4,404,064,724	323,229,797	(270,638,274)	4,456,656,247
专有技术和工业产权	330,756,515	20,801,163	—	351,557,678
软件使用权	223,550,252	72,451,625	(758,574)	295,243,303
	<u>4,958,371,491</u>	<u>416,482,585</u>	<u>(271,396,848)</u>	<u>5,103,457,228</u>
减值准备：				
专有技术和工业产权	(144,330,957)	—	—	(144,330,957)
	<u>(144,330,957)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>(144,330,957)</u>
账面价值：				
土地使用权	4,404,064,724	323,229,797	(270,638,274)	4,456,656,247
专有技术和工业产权	186,425,558	20,801,163	—	207,226,721
软件使用权	223,550,252	72,451,625	(758,574)	295,243,303
	<u>4,814,040,534</u>	<u>416,482,585</u>	<u>(271,396,848)</u>	<u>4,959,126,271</u>



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2013年，无形资产摊销金额折合人民币232,157,365元(2012年：折合人民币217,394,290元)。

截至2013年12月31日，本集团正在为账面价值总计折合人民币26,769,265元(2012年12月31日：折合人民币81,874,074元)的土地申请产权证明及办理登记或过户手续。本公司管理层认为本集团有权合法、有效地占用并使用上述土地，并且本公司管理层认为上述事项不会对本集团2013年12月31日的整体财务状况构成任何重大不利影响。

于2013年12月31日，本集团有账面价值折合人民币零元(2012年12月31日：折合人民币31,062,909元)的无形资产作为本集团取得银行借款的担保。

研究开发项目支出如下：

2013年

	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当年损益	确认为无形资产	
开发支出	51,855,957	3,627,198,685	(3,601,584,927)	(16,302,296)	61,167,419

2012年

	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当年损益	确认为无形资产	
开发支出	41,026,504	3,070,589,451	(3,042,245,659)	(17,514,339)	51,855,957

于2013年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为0.31%(2012年12月31日：0.36%)。



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉

2013年

	年初数	收购子公司	外币报表 折算差额	年末数	减值准备
商誉	<u>97,146,528</u>	<u>11,937,054</u>	<u>(1,179,680)</u>	<u>107,903,902</u>	<u>(46,517,958)</u>

2012年

	年初数	收购子公司	外币报表 折算差额	年末数	减值准备
商誉	<u>53,972,290</u>	<u>40,879,474</u>	<u>2,294,764</u>	<u>97,146,528</u>	<u>—</u>

2013年商誉减值准备变动如下：

	年初数	本年计提	年末数
商誉减值准备	<u>—</u>	<u>46,517,958</u>	<u>46,517,958</u>

18. 长期待摊费用

2013年

	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
长期待摊费用	<u>30,519,948</u>	<u>14,079,741</u>	<u>(9,510,005)</u>	<u>(246,680)</u>	<u>34,843,004</u>

2012年

	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
长期待摊费用	<u>26,130,186</u>	<u>13,191,298</u>	<u>(8,572,454)</u>	<u>(229,082)</u>	<u>30,519,948</u>



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

已确认递延所得税资产和负债：

递延所得税资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
预提产品质量保证准备	231,187,585	188,870,300
政府补助	75,104,544	91,275,730
预提中介费	63,677,221	35,784,520
资产减值准备	61,453,861	45,722,866
内部销售未实现利润	41,019,407	32,811,675
预提技术提成费	30,612,942	17,891,285
已计提未支付的员工薪酬	26,270,318	10,896,956
其他	56,867,358	46,441,204
	586,193,236	469,694,536

递延所得税负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
收购子公司公允价值调整	29,655,543	32,632,707
因税法与会计折旧年限不同导致的折旧差异	14,682,136	12,457,974
可供出售金融资产公允价值变动	16,235,642	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产持有期间公允价值变动收益	636,420	336,442
	61,209,741	45,427,123

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2013年12月31日	2012年12月31日
2013年	—	67,747,434
2014年	332,823,607	333,201,562
2015年	186,586,593	186,586,593
2016年	250,052,248	250,052,248
2017年	144,660,450	158,742,351
2018年	599,119,093	—
	1,513,241,991	996,330,188

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债(续)

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	可抵扣/ 应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产或负债	可抵扣/ 应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产或负债
递延所得税资产				
预提产品质量保证准备	1,541,250,567	231,187,585	1,259,135,333	188,870,300
政府补助	500,696,960	75,104,544	608,504,867	91,275,730
预提中介费	424,514,807	63,677,221	238,563,467	35,784,520
资产减值准备	409,692,407	61,453,861	304,819,107	45,722,866
内部销售未实现利润	273,462,713	41,019,407	131,246,700	32,811,675
预提技术提成费	204,086,280	30,612,942	119,275,233	17,891,285
已计提未支付的员工薪酬	175,135,453	26,270,318	72,646,373	10,896,956
其他	379,115,720	56,867,358	309,608,027	46,441,204
	3,907,954,907	586,193,236	3,043,799,107	469,694,536
递延所得税负债				
收购子公司公允价值调整 因税法与会计折旧年限不同 导致的折旧差异	128,530,863	29,655,543	134,610,904	32,632,707
可供出售金融资产 公允价值变动	59,927,086	14,682,136	50,848,873	12,457,974
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 持有期间公允价值变动收益	108,237,613	16,235,642	—	—
	4,242,800	636,420	2,242,947	336,442
	300,938,362	61,209,741	187,702,724	45,427,123



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 其他非流动资产

	2013年12月31日	2012年12月31日
预付投资款	3,000,000	—
预付土地款	494,425,634	258,600,762
预付工程设备款	29,830,860	25,037,910
预付无形资产采购款	7,434,243	44,071,378
其他(注)	487,274,096	—
	1,021,964,833	327,710,050

注：主要为本集团与BT项目相关的金融资产。

21. 资产减值准备

	2013年							年末数
	年初数	本年计提	收购子公司 转入	本年减少 转回	本年减少 转出	核销	外币报表 折算差额	
坏账准备	943,241,426	331,092,510	691,460	(289,644,219)	—	(33,866,343)	(20,760)	951,494,074
存货跌价准备	644,510,572	307,280,467	—	(170,876,895)	(101,957,171)	(33,825,146)	(88,647)	645,043,180
长期股权投资减值准备	220,000	—	—	—	—	—	—	220,000
固定资产减值准备	95,537,117	—	—	—	(797,226)	(1,074,073)	—	93,665,818
在建工程减值准备	576,000	—	—	—	—	—	—	576,000
无形资产减值准备	144,330,957	—	—	—	—	—	—	144,330,957
商誉减值准备	—	46,517,958	—	—	—	—	—	46,517,958
其他减值准备	11,249,004	—	—	—	—	—	—	11,249,004
	1,839,665,076	684,890,935	691,460	(460,521,114)	(102,754,397)	(68,765,562)	(109,407)	1,893,096,991

	2012年							年末数	
	年初数	本年计提	收购子公司 转入	其他转入	本年减少 转回	本年减少 转出	核销		外币报表 折算差额
坏账准备	682,664,463	342,969,930	24,128,182	—	(98,537,779)	—	(7,995,617)	12,247	943,241,426
存货跌价准备	561,108,722	186,975,624	3,059,210	—	(43,468,121)	(55,095,713)	(9,080,577)	1,011,427	644,510,572
长期股权投资 减值准备	220,000	—	—	—	—	—	—	—	220,000
固定资产减值准备	92,649,327	—	199,854	9,100,249	—	(5,080,062)	(1,332,251)	—	95,537,117
在建工程减值准备	576,000	—	—	—	—	—	—	—	576,000
无形资产减值准备	144,330,957	—	—	—	—	—	—	—	144,330,957
其他减值准备	11,249,004	—	—	—	—	—	—	—	11,249,004
	1,492,798,473	529,945,554	27,387,246	9,100,249	(142,005,900)	(60,175,775)	(18,408,445)	1,023,674	1,839,665,076

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 短期借款

	2013年12月31日	2012年12月31日
质押借款	13,860,173	10,500,910
抵押借款	2,195,132	33,000,000
保证借款	124,700,000	534,700,000
信用借款	4,934,975,978	3,909,047,247
	5,075,731,283	4,487,248,157

于2013年12月31日，短期借款年利率为免息-6.60%（2012年12月31日：0.35%-8.53%）。

23. 应付短期融资券

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付短期融资券	<u>2,000,000,000</u>	<u>8,500,000,000</u>	<u>(8,500,000,000)</u>	<u>2,000,000,000</u>

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付短期融资券	<u>6,000,000,000</u>	<u>2,000,000,000</u>	<u>(6,000,000,000)</u>	<u>2,000,000,000</u>



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 应付短期融资券(续)

于2013年12月31日，应付短期融资券余额为人民币20亿元，变动明细列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
中国南车股份有限公司 2013年度第五期超短期 融资券(13南车SCP005)	2,000,000,000	2013年9月4日	180天	2,000,000,000	28,800,000	—	28,800,000	2,000,000,000

于2012年12月31日，应付短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
中国南车股份有限公司 2012年度第一期超短期 融资券(12南车SCP001)	2,000,000,000	2012年12月6日	270天	2,000,000,000	7,500,000	—	7,500,000	2,000,000,000

24. 应付票据

	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票	233,057,530	586,154,858
银行承兑汇票	13,341,901,034	12,361,948,361
	13,574,958,564	12,948,103,219

下一会计年度(2014年1月1日-2014年12月31日)将到期的金额为人民币13,574,958,564元(2012年12月31日：人民币12,948,103,219元)。



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付账款

应付账款不计息，并通常在6个月内偿还。

外币应付账款余额明细如下：

	2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
欧元	100,695,694	8.4189	847,746,976
港币	220,194,222	0.7862	173,116,697
瑞士法郎	15,539,769	6.8617	106,629,233
美元	15,971,625	6.0969	97,377,402
日元	1,271,174,682	0.0581	73,855,249
加元	2,662,509	5.4301	14,457,689
英镑	514,940	10.0556	5,178,026
马来西亚林吉特	1,798,474	1.8543	3,334,910
澳元	398,745	5.7259	2,283,172
南非卡特	449,876	0.5817	261,693
土耳其里拉	20,730	2.8551	59,187
			1,324,300,234

	2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	703,430	6.2855	4,421,407
港币	9,042	0.8109	7,332
欧元	399,198	8.3176	3,320,369
日元	3,839,970,534	0.0730	280,317,849
澳大利亚元	325,050	6.5363	2,124,622
英镑	639,377	10.1611	6,496,775
马来西亚林吉特	3,018,655	2.0465	6,177,678
瑞士法郎	412,925	6.8219	2,816,935
加拿大元	273,385	6.3184	1,727,356
			307,410,323

于2013年12月31日，本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位和关联方的款项，其明细资料在附注七、关联方关系及其交易中披露。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应付职工薪酬

	2013年				
	年初数	本年增加	本年减少	外币报表折算差额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	260,552,713	6,450,161,583	(6,301,608,199)	(180,693)	408,925,404
职工福利费	30,053,423	537,603,896	(537,272,130)	—	30,385,189
社会保险费	111,670,056	1,881,786,543	(1,873,091,735)	(75)	120,364,789
其中：1. 医疗保险费	38,278,821	454,277,220	(453,667,989)	—	38,888,052
2. 基本养老保险费	27,210,442	1,061,210,458	(1,064,957,821)	(75)	23,463,004
3. 年金缴费	21,476,413	178,372,607	(171,849,435)	—	27,999,585
4. 失业保险费	14,765,263	81,332,963	(77,313,528)	—	18,784,698
5. 工伤保险费	5,665,995	67,347,429	(66,855,987)	—	6,157,437
6. 生育保险费	4,273,122	39,245,866	(38,446,975)	—	5,072,013
住房公积金	21,927,710	622,831,860	(634,707,944)	—	10,051,626
工会经费和职工教育经费	27,596,667	244,557,523	(229,550,323)	—	42,603,867
离、退休和内退福利	132,720,000	126,510,000	(131,410,000)	—	127,820,000
遗属福利	5,480,000	5,730,000	(5,620,000)	—	5,590,000
其他	4,869,718	24,651,502	(13,849,036)	—	15,672,184
	594,870,287	9,893,832,907	(9,727,109,367)	(180,768)	761,413,059

	2012年				
	年初数	本年增加	本年减少	外币报表折算差额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	178,515,752	5,957,072,934	(5,875,216,306)	180,333	260,552,713
职工福利费	24,099,220	476,527,967	(470,573,764)	—	30,053,423
社会保险费	80,395,269	1,684,019,359	(1,652,750,973)	6,401	111,670,056
其中：1. 医疗保险费	28,758,433	398,970,823	(389,450,435)	—	38,278,821
2. 基本养老保险费	22,860,546	940,102,748	(935,759,253)	6,401	27,210,442
3. 年金缴费	10,407,782	166,751,887	(155,683,256)	—	21,476,413
4. 失业保险费	10,964,892	83,675,448	(79,875,077)	—	14,765,263
5. 工伤保险费	4,238,790	60,883,279	(59,456,074)	—	5,665,995
6. 生育保险费	3,164,826	33,635,174	(32,526,878)	—	4,273,122
住房公积金	17,508,635	544,224,127	(539,805,052)	—	21,927,710
工会经费和职工教育经费	21,252,865	220,342,044	(213,998,242)	—	27,596,667
离、退休和内退福利	144,360,000	138,960,000	(150,600,000)	—	132,720,000
遗属福利	5,710,000	4,930,000	(5,160,000)	—	5,480,000
其他	—	63,702,417	(58,832,699)	—	4,869,718
	471,841,741	9,089,778,848	(8,966,937,036)	186,734	594,870,287

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应交税费

	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	747,054,751	581,662,914
企业所得税	500,683,908	461,235,528
个人所得税	64,578,411	62,938,561
城市维护建设税	69,227,645	42,674,054
教育费附加	84,688,014	67,421,835
城镇土地使用税	17,749,203	15,826,634
房产税	20,524,022	15,092,254
其他	69,622,652	28,221,535
	1,574,128,606	1,275,073,315

28. 应付股利

	2013年12月31日	2012年12月31日
新加坡麦达斯控股公司	8,775,000	—
常州昕开投资有限公司	15,903,226	—
青岛欧特美交通设备有限公司	11,232,000	12,480,000
台湾国祥股份有限公司	—	3,675,000
江阴市茂达铸造有限公司	1,470,000	1,587,600
日本KYB公司	12,117,834	—
中铁四局集团有限公司	980,835	980,835
常州市多维电器有限公司	10,967,742	—
东阳有限公司	4,050,000	4,050,000
广州中车铁路机车车辆销售租赁有限公司	2,808,000	3,120,000
福建海鹏经贸有限公司	2,246,400	2,496,000
南京市浦口区国有资产投资经营有限公司	1,350,000	—
中铁物华资产管理中心	7,020,000	7,800,000
个人股东	296,925	291,851
其他	710,281	11,690,399
	79,928,243	48,171,685



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 应付利息

	2013年12月31日	2012年12月31日
短期债券利息	28,800,000	7,500,000
一年内到期应付债券利息	—	68,409,863
应付债券利息	99,020,836	—
	127,820,836	75,909,863

30. 其他应付款

外币其他应付款余额明细如下：

	2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	8,313,527	6.0969	50,686,743
港币	1,439,467	0.7862	1,131,709
欧元	73,900	8.4189	622,157
英镑	568,437	10.0556	5,715,971
澳元	91,440	5.7259	523,576
加拿大元	335,227	5.4301	1,820,315
			60,500,471
	2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
美元	565,402	6.2855	3,553,834
港币	16,730,269	0.8109	13,566,575
欧元	628,905	8.3176	5,230,982
英镑	688,286	10.1611	6,993,742
加拿大元	276,670	6.3184	1,748,112
			31,093,245

于2013年12月31日，本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位和关联方的款项，其明细资料在附注七、关联方关系及其交易中披露。



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 一年内到期的非流动负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
一年内到期的长期借款	530,560,663	108,348,968
一年内到期的应付债券	—	2,000,000,000
一年内到期的长期应付款	—	1,000,000
一年内到期的预计负债(附注34)	648,175,917	604,920,589
一年内到期的递延收益	234,832,106	271,407,337
一年内到期的其他非流动负债	—	538,833
	1,413,568,686	2,986,215,727

一年内到期的长期借款如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款	16,391,788	10,881,114
保证借款	200,863,123	48,200,000
信用借款	313,305,752	49,267,854
	530,560,663	108,348,968

于2013年12月31日，一年内到期的长期借款年利率为免息-7.00%(2012年12月31日：免息-6.98%)。

于2013年12月31日，金额前五名的一年内到期的长期借款如下：

借款合同 起始日	借款合同 最终到期日	币种	利率 (%)	2013年12月31日		2012年12月31日	
				外币	本币	外币	本币
(1) 2012年7月18日	2014年7月17日	人民币	4.20	—	300,000,000	3,000,000	30,489,439
(2) 2011年10月14日	2014年10月14日	人民币	6.98	—	60,000,000	—	20,000,000
(3) 2012年1月4日	2014年10月13日	人民币	6.40	—	37,000,000	—	15,000,000
(4) 2011年11月29日	2014年10月14日	人民币	6.98	—	26,000,000	—	10,000,000
(5) 2011年12月7日	2014年10月14日	人民币	6.98	—	26,000,000	989,867	10,060,160
					449,000,000		85,549,599

一年内到期的应付债券如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
中国南车股份有限公司 2010年度第一期中期票据	—	2,000,000,000
	—	2,000,000,000



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 一年内到期的非流动负债(续)

于2012年12月31日，一年内到期的应付债券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
中国南车股份有限公司 2010年度第一期中期 票据(10南车MTN1)	2,000,000,000	2010年2月3日	3年	2,000,000,000	74,669,588	158,940,275	165,200,000	68,409,863	2,000,000,000

一年内到期的递延收益如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
与资产相关的政府补助	64,465,946	35,814,712
与收益相关的政府补助	170,366,160	235,592,625
	234,832,106	271,407,337

32. 长期借款

	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押借款	20,515,928	33,336,915
保证借款	355,999,014	257,109,576
信用借款	191,995,592	436,929,679
	568,510,534	727,376,170

于2013年12月31日，由广西玉柴机器集团有限公司为本集团长期借款提供担保的金额折合人民币78,000,000元(2012年12月31日：98,000,000元)。

于2013年12月31日，长期借款年利率为免息-7.00%(2012年12月31日：免息-7.00%)。



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 长期借款(续)

于2013年12月31日，金额前五名的长期借款如下：

借款合同 起始日	借款合同 最终到期日	币种	利率	2013年12月31日	
				外币	本币
(1) 2013年6月18日	2015年6月18日	人民币	4.20		300,000,000
(2) 2012年6月12日	2015年6月12日	人民币	4.92	—	42,500,000
(3) 2012年6月25日	2015年6月12日	人民币	4.92	—	42,500,000
(4) 2013年5月13日	2016年5月13日	英镑	2.75	3,000,000	30,267,107
(5) 2009年11月30日	2015年12月29日	人民币	6.22	—	18,000,000
					433,267,107

33. 应付债券

2013年

	年初数	本年增加	年末数
中国南车股份有限公司2013年公司债券(第一期)5年期	—	1,500,000,000	1,500,000,000
中国南车股份有限公司2013年公司债券(第一期)10年期	—	1,500,000,000	1,500,000,000

2012年

	年初数	本年减少	年末数
中国南车股份有限公司2010年度第一期中期票据	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 应付债券(续)

于2013年12月31日, 应付债券余额列示如下:

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
中国南车股份有限公司 2013年公司债券 (第一期)5年期	1,500,000,000	2013年4月22日	5年	1,500,000,000	-	47,979,168	-	47,979,168	1,500,000,000
中国南车股份有限公司 2013年公司债券 (第一期)10年期	1,500,000,000	2013年4月22日	10年	1,500,000,000	-	51,041,668	-	51,041,668	1,500,000,000

34. 预计负债

2013年

	产品质量保证准备	其他	合计
年初数	1,451,681,872	125,914,026	1,577,595,898
本年增加	1,065,748,491	3,223,668	1,068,972,159
本年减少	(774,949,105)	(75,362,332)	(850,311,437)
年末数	1,742,481,258	53,775,362	1,796,256,620
减: 一年内到期的预计负债	(595,196,280)	(52,979,637)	(648,175,917)
	1,147,284,978	795,725	1,148,080,703

2012年

	产品质量保证准备	其他	合计
年初数	1,134,366,008	98,670,000	1,233,036,008
本年增加	960,770,618	63,518,658	1,024,289,276
本年减少	(643,454,754)	(36,274,632)	(679,729,386)
年末数	1,451,681,872	125,914,026	1,577,595,898
减: 一年内到期的预计负债	(479,452,791)	(125,467,798)	(604,920,589)
	972,229,081	446,228	972,675,309



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他非流动负债

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付离、退休和内退福利(注1)	1,179,320,000	1,376,130,000
应付遗属福利(注1)	53,630,000	61,320,000
递延收益(注2)	1,815,031,849	927,213,921
其他	148,798,972	48,824,112
	3,196,780,821	2,413,488,033

注1：除当地政府部门的基本养老保险外，本集团还为员工提供了补充养老保险计划等统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴等。本集团不再对自2007年7月1日起退休的员工提供(支付)任何统筹外福利(含退休工资、补贴、医疗等统筹外的福利)。

上述雇员设定福利计划负债由独立精算师韬睿惠悦企业管理咨询(深圳)有限公司用预期累积福利单位法计算。评估该等责任时所采用的重大精算假设如下：

	2013年	2012年
折现率(%)	4.75	3.5
医疗保险费用年增长率(%)	8.0	8.0
平均医疗费用增长率(%)	8.0	8.0

下表为2013年12月31日所使用的医疗保险费用年增长率增减1%的定量敏感性分析：

	利息成本		设定福利计划确认的负债	
	增加	减少	增加	减少
医疗保险费用年增长率	980,000	(860,000)	20,620,000	(18,190,000)

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定福利净额的影响的推断。

2013年设定福利计划现值变动如下：

2013年1月1日	1,575,650,000
计入损益表中管理费用的净利息成本	59,710,000
计入其他综合收益表中的重计量影响	(131,970,000)
本年支出	(137,030,000)
2013年12月31日	1,366,360,000



2013年12月31日
人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他非流动负债(续)

注2：其中，递延收益如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
与资产相关的政府补助	1,371,606,472	729,644,714
与收益相关的政府补助	678,257,483	468,976,544
	2,049,863,955	1,198,621,258
减：一年内到期的递延收益	234,832,106	271,407,337
	1,815,031,849	927,213,921

于2013年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入		年末余额	与资产/ 收益相关
			营业外收入	其他变动		
改制科研机构经费	—	19,813,966	(19,801,966)	—	12,000	收益
科技项目拨款	699,859,961	413,337,787	(363,214,177)	—	749,983,571	资产/收益
拆迁补偿款	88,802,438	1,076,000,000	(323,277,786)	—	841,524,652	资产/收益
其他	409,958,859	449,518,709	(222,673,836)	(178,460,000)	458,343,732	资产/收益
	1,198,621,258	1,958,670,462	(928,967,765)	(178,460,000)	2,049,863,955	

于2012年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入		年末余额	与资产/ 收益相关
			营业外收入	其他变动		
改制科研机构经费	—	21,864,446	(21,864,446)	—	—	收益
科技项目拨款	681,964,957	340,928,921	(323,033,917)	—	699,859,961	资产/收益
拆迁补偿款	71,896,584	28,503,556	(11,597,702)	—	88,802,438	资产/收益
其他	215,805,981	579,953,939	(212,771,061)	(173,030,000)	409,958,859	资产/收益
	969,667,522	971,250,862	(569,267,126)	(173,030,000)	1,198,621,258	

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本

	2013年				
	年初数		本年增加/ (减少)股数 非公开发行 (注2)	年末数	
	股数	比例 (%)		股数	比例 (%)
一. 有限售条件股份					
1. 南车集团	1,362,103,700	9.87	—	1,362,103,700	9.87
2. 其他	900,896,300	6.52	(600,896,300)	300,000,000	2.17
有限售条件股份合计	2,263,000,000	16.39	(600,896,300)	1,662,103,700	12.04
二. 无限售条件股份					
1. 人民币普通股(注1)	9,516,000,000	68.94	600,896,300	10,116,896,300	73.29
2. 境外上市的外资股	2,024,000,000	14.67	—	2,024,000,000	14.67
无限售条件股份合计	11,540,000,000	83.61	600,896,300	12,140,896,300	87.96
三. 股份总数	13,803,000,000	100.00	—	13,803,000,000	100.00

	2012年				
	年初数		本年增加股数 非公开发行 (注2)	年末数	
	股数	比例 (%)		股数	比例 (%)
一. 有限售条件股份					
1. 南车集团	—	—	1,362,103,700	1,362,103,700	9.87
2. 其他	300,000,000	2.53	600,896,300	900,896,300	6.52
有限售条件股份合计	300,000,000	2.53	1,963,000,000	2,263,000,000	16.39
二. 无限售条件股份					
1. 人民币普通股	9,516,000,000	80.38	—	9,516,000,000	68.94
2. 境外上市的外资股	2,024,000,000	17.09	—	2,024,000,000	14.67
无限售条件股份合计	11,540,000,000	97.47	—	11,540,000,000	83.61
三. 股份总数	11,840,000,000	100.00	1,963,000,000	13,803,000,000	100.00

注1：本年南车集团从A股股票流通市场增持人民币普通股后，截止2013年12月31日，人民币普通股累计由南车集团持有6,434,217,442股。

注2：经中国证券监督管理委员会2012年2月20日证监许可[2012]210号文批准，本公司非公开发行每股面值1元的A股普通股，发行数量为1,963,000,000股。根据前述限售期安排，南车集团认购的1,362,103,700股股票自发行结束之日起36个月内不得转让，其他特定投资者认购的600,896,300股股票自发行结束之日起12个月内不得转让。其他特定投资者所持本公司的600,896,300股股份已于2013年3月15日起解除限售。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 资本公积

2013年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	9,410,695,107	506,761,590	—	9,917,456,697
股份支付	90,105,919	—	(10,857,640)	79,248,279
重新计量设定收益计划 净负债导致的变动	—	131,970,000	—	131,970,000
其他资本公积	(155,273,051)	307,668,290	—	152,395,239
	<u>9,345,527,975</u>	<u>946,399,880</u>	<u>(10,857,640)</u>	<u>10,281,070,215</u>

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	2,672,183,403	6,738,511,704	—	9,410,695,107
股份支付	36,066,119	54,039,800	—	90,105,919
其他资本公积	(61,277,914)	—	(93,995,137)	(155,273,051)
	<u>2,646,971,608</u>	<u>6,792,551,504</u>	<u>(93,995,137)</u>	<u>9,345,527,975</u>

38. 盈余公积

2013年

	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>766,000,714</u>	<u>277,983,748</u>	<u>1,043,984,462</u>

2012年

	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>496,595,197</u>	<u>269,405,517</u>	<u>766,000,714</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计金额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 未分配利润

	2013年	2012年
上年年末余额	8,865,673,294	7,610,160,450
年初未分配利润	8,865,673,294	7,610,160,450
归属于母公司股东的净利润	4,139,971,574	4,009,458,361
减：提取法定盈余公积	277,983,748	269,405,517
应付普通股现金股利	1,242,270,000	2,484,540,000
年末未分配利润	11,485,391,120	8,865,673,294

根据本公司章程的规定，本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制的报表数两者孰低的金额。

本公司2012年度利润分配方案已经2013年5月30日召开的2012年度股东大会审议通过，以本公司总股本13,803,000,000股为基数，向全体股东派发2012年度末期红利，每股派发现金红利人民币0.09元(含税)，共计人民币1,242,270,000元。

本公司2011年度利润分配方案已经2012年5月30日召开的2011年度股东大会审议通过，以本公司总股本13,803,000,000股为基数，向全体股东派发2011年度末期红利，每股派发现金红利人民币0.18元(含税)，共计人民币2,484,540,000元。

40. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2013年	2012年
主营业务收入	96,952,590,301	89,453,038,093
其他业务收入	841,632,549	999,804,605
利息收入	89,999,190	3,399,550
手续费及佣金	2,077,500	—
	97,886,299,540	90,456,242,248

营业成本列示如下：

	2013年	2012年
主营业务成本	79,756,101,171	73,115,231,383
其他业务成本	712,801,038	829,082,419
	80,468,902,209	73,944,313,802



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 营业收入及成本(续)

2013年,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
单位1	40,852,443,736	41.7
单位2	2,668,967,775	2.7
单位3	2,446,267,048	2.5
单位4	1,114,932,557	1.2
单位5	1,063,902,722	1.1
	48,146,513,838	49.2

2012年,前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
单位1	37,605,526,081	41.6
单位2	2,987,581,216	3.3
单位3	2,918,935,029	3.2
单位4	2,284,343,250	2.5
单位5	1,764,127,823	2.0
	47,560,513,399	52.6

注: 在统计前五名客户的营业收入时,将中国铁路总公司及附属公司视为一名客户。

41. 营业税金及附加

	2013年	2012年
营业税	33,694,426	28,294,043
城市维护建设税	286,887,356	245,761,567
教育费附加	206,953,190	174,235,582
其他	12,012,971	9,365,845
	539,547,943	457,657,037

计缴标准参见附注三、税项。

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 销售费用

	2013年	2012年
预计产品质量保证准备	1,065,748,491	960,770,618
海外销售费	455,916,529	741,612,572
职工薪酬	451,957,877	363,509,935
运输费	386,061,881	412,098,410
其他	725,512,097	674,759,830
	3,085,196,875	3,152,751,365

43. 管理费用

	2013年	2012年
职工薪酬(不含设定收益计划下的员工薪酬)	2,531,797,600	2,304,557,597
技术研发费	3,601,584,927	3,042,245,659
折旧费	288,680,653	236,076,682
其他	2,125,966,469	2,033,964,426
	8,548,029,649	7,616,844,364

44. 财务费用

	2013年	2012年
利息支出	596,818,089	828,946,274
减：利息收入	(134,142,391)	(232,282,658)
减：利息资本化金额	(50,851,124)	(74,711,287)
汇兑损益	(6,807,897)	(114,909,536)
金融机构手续费	93,165,576	93,294,152
现金折扣	(7,439,248)	(12,496,017)
分期收款销售商品融资收益	(36,165,858)	—
其他	4,341,558	5,033,753
	458,918,705	492,874,681

借款费用资本化金额已计入在建工程。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 资产减值损失

	2013年	2012年
坏账损失	41,448,291	244,432,151
存货跌价损失	136,403,572	143,507,503
其他减值损失	46,517,958	—
	224,369,821	387,939,654

46. 公允价值变动收益/(损失)

	2013年	2012年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(注)	1,616,852	(34,752,037)

注： 主要为本集团对中国冶金科工股份有限公司股票投资和远期外汇合约的公允价值变动额。

47. 投资收益

	2013年	2012年
成本法核算的长期股权投资收益	160,148	104,190
权益法核算的长期股权投资收益	363,792,066	540,954,098
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 期间取得的投资收益	6,702,750	26,873,842
处置持有可供出售金融资产等取得的投资收益	118,131,772	—
其他	1,292,029	21,267,008
	490,078,765	589,199,138

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 投资收益(续)

权益法核算的长期股权投资收益中，占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

2013年

	金额
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	335,715,412
贵阳沃顿科技有限公司	27,107,244
株洲时菱交通设备有限公司	16,182,854
株洲南车时代高新投资担保有限责任公司	6,803,863
湖南黄海南车汽车销售有限公司	4,167,507
	389,976,880

2012年

	金额
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	413,818,452
株洲西门子牵引设备有限公司	91,170,148
株洲时菱交通设备有限公司	25,514,521
北京时代沃顿科技有限公司	20,048,846
株洲南车时代高新投资担保有限责任公司	5,023,351
	555,575,318

于2013年12月31日，本集团投资收益的汇回均无重大限制。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 营业外收入

	2013年	2012年
非流动资产处置利得	153,641,593	27,003,669
其中：固定资产处置利得	153,641,593	27,003,669
捐赠利得	26,241	525,250
政府补助	998,579,401	663,771,246
盘盈利得	29,450	43,301
违约赔偿收入	8,360,841	11,401,342
无法支付的款项	5,707,412	6,901,361
包装物押金等罚没收入	33,235	—
其他	84,376,844	50,451,736
	1,250,755,017	760,097,905

计入当期损益的政府补助如下：

	2013年	2012年	与资产/收益相关
增值税退税(注1)	69,611,636	94,504,120	收益
改制科研机构经费	19,801,966	21,864,446	收益
科技项目拨款	363,214,177	323,033,917	资产/收益
拆迁补偿款(注2)	323,277,786	11,597,702	资产/收益
其他	222,673,836	212,771,061	资产/收益
	998,579,401	663,771,246	

注1：2013年和2012年主要为依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，本集团所收增值税超税负退税。

注2：其中包含本集团之子公司南车石家庄车辆有限公司因整体搬迁而从石家庄市政府收到的拆迁补偿款人民币266,686,567元。

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 营业外支出

	2013年	2012年
非流动资产处置损失	308,351,703	23,342,448
其中：固定资产处置损失	41,447,136	21,900,235
持有待售无形资产处置损失(注)	266,686,567	993,613
在建工程处置损失	218,000	448,600
违约金及罚款支出	6,590,716	34,481,997
对外捐赠	824,400	5,164,533
非常损失	86,842	1,378,396
其他	54,460,446	61,368,907
	370,314,107	125,736,281

注：持有待售无形资产处置损失为本集团之子公司南车石家庄车辆有限公司因整体搬迁而形成的处置损失。

50. 所得税费用

	2013年	2012年
当期所得税费用	985,501,050	835,921,719
递延所得税费用	(126,183,174)	(95,467,137)
	859,317,876	740,454,582



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2013年	2012年
利润总额	5,933,470,865	5,592,670,070
按法定税率25%计算的所得税费用(注1)	1,483,367,716	1,398,167,518
某些子公司适用不同税率的影响	(556,906,509)	(539,122,636)
对以前期间当期所得税的调整	(13,393,105)	5,904,074
归属于合营企业和联营企业的损益	(50,666,549)	(79,985,588)
不可抵扣的费用	117,447,377	110,785,148
利用以前年度可抵扣亏损	(28,230,445)	(51,449,097)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣税务亏损	89,867,864	26,687,619
其他税收优惠(注2)	(182,168,473)	(130,532,456)
按本集团实际税率计算的所得税费用	859,317,876	740,454,582

注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

注2：主要指技术改造国产设备投资抵免企业所得税、技术研发费于税前加计扣除等。

51. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日起计算确定。

基本每股收益的具体计算如下：

	2013年	2012年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	4,139,971,574	4,009,458,361
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	13,803,000,000	13,400,745,902
基本每股收益(元/股)	0.30	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.30

截至2013年12月31日，本公司的稀释性潜在普通股为本公司于2011年4月27日向公司董事及高级管理人员(不含独立董事)、对公司经营业绩和持续发展有直接影响的技术骨干和管理骨干授予的24,403,333股A股股票期权。

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 其他综合收益

	2013年	2012年
可供出售金融资产公允价值变动	449,114,454	(99,940,073)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(23,314,392)	5,944,936
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	(118,131,772)	—
精算利得	131,970,000	—
	439,638,290	(93,995,137)
外币报表折算差额	(29,499,499)	13,095,555
	410,138,791	(80,899,582)

53. 现金流量表项目注释

收到其他与经营活动有关的现金

	2013年	2012年
利息收入	170,308,249	232,282,658
政府补助	1,723,610,462	621,040,862
其他	409,426,041	262,378,328
	2,303,344,752	1,115,701,848

支付其他与经营活动有关的现金

	2013年	2012年
产品开发、设计费	2,296,274,405	1,825,100,407
营销支出	905,334,024	1,409,348,852
产品质量保证支出	774,949,105	101,959,408
行政办公支出	563,482,053	581,304,896
产品运输、包装及保险费支出	577,155,346	559,886,862
水电动能、固定资产使用修理等支出	608,499,184	533,274,561
其他	384,009,031	632,682,550
	6,109,703,148	5,643,557,536



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 现金流量表项目注释(续)

收到的其他与投资活动有关的现金

	2013年	2012年
收购子公司收到的现金净额	7,971,838	49,951,114

支付其他与筹资活动有关的现金

	2013年	2012年
支付的中期票据发行费用	5,750,000	6,000,000
支付的短期债券发行费用	14,000,000	3,750,000
支付的非公开募集资金发行费用	—	55,574,720
支付的承兑汇票保证金	1,000,000,000	—
	1,019,750,000	65,324,720

54. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2013年	2012年
将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额：		
净利润	5,074,152,989	4,852,215,488
加：资产减值准备	224,369,821	387,939,654
固定资产折旧	1,708,433,869	1,565,578,203
无形资产摊销	232,157,365	217,394,290
长期待摊费用摊销	9,510,005	8,572,454
股份支付	(10,857,640)	54,039,800
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的(收益)/损失	154,710,110	(3,661,221)
公允价值变动损失/(收益)	(1,616,852)	34,752,037
财务费用	570,906,338	712,529,372
投资收益	(490,078,765)	(589,199,138)
递延所得税资产的增加	(139,813,092)	(89,028,468)
递延所得税负债的增加/(减少)	13,036,998	(6,679,678)
存货的减少/(增加)	923,789,265	(1,221,897,364)
经营性应收项目的增加	(10,520,554,761)	(15,480,172,578)
经营性应付项目的增加	7,663,704,986	11,952,308,983
经营活动产生的现金流量净额	5,411,850,636	2,394,691,834

2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 现金流量表补充资料(续)

(2) 现金及现金等价物净变动

	2013年	2012年
现金的年末余额	14,008,703,847	14,452,265,455
减：现金的年初余额	14,452,265,455	21,975,876,458
现金及现金等价物净减少额	(443,561,608)	(7,523,611,003)

(3) 现金和现金等价物

	2013年	2012年
现金		
其中：库存现金	1,157,479	1,310,352
可随时用于支付的银行存款	14,007,546,368	14,450,955,103
年末现金及现金等价物余额	14,008,703,847	14,452,265,455



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 股份支付

于2011年3月初，本公司股权激励计划(草案修订稿)已获得中国证券监督管理委员会的审核无异议回复。本公司于2011年4月26日召开临时股东大会，审议通过了「关于《公司股票期权计划(草案修订稿)》的议案」。以本公司A股股票为标的实施股权激励计划，该股权激励计划的激励对象为本公司董事(不含独立董事)及高级管理人员、对公司经营业绩和持续发展有直接影响的技术骨干和管理骨干。

本公司计划向激励对象授予36,605,000股A股股票期权，授予数量不超过本公司同类别股本总额的1%。根据本公司股东大会的授权，本公司董事会于2011年4月27日向符合《中国南车股份有限公司股票期权激励计划》的激励对象授予股票期权。该股票期权有效期为7年，自董事会确定的授予日起计算。本次授予的股票期权自授予日起两年(24个月)内不得行权。自授予日起满两年(24个月)后，在满足生效条件的前提下，激励对象可按照以下安排分三批行权：

可以行权最高比例	相关比例购股权的归属期
第一批：不超过获授期权总量1/3	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起60个月的最后一个交易日
第二批：不超过获授期权总量1/3	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起72个月的最后一个交易日
第三批：不超过获授期权总量1/3	自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起84个月的最后一个交易日

未满足生效条件的股票期权全部作废，并由本公司统一注销。

本公司授予激励对象每一股标的股票的价格为授予价格，授予价格为股票期权草案摘要公告前一个交易日本公司股票收盘价及股票期权草案摘要公告前30个交易日内本公司股票平均收盘价两者中的较高者，即人民币5.43元/股。



2013年12月31日

人民币元

五. 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 股份支付(续)

2011年授予的股票期权的公允价值为人民币151,009,745元。本年度由于第一批可行权股票期权失效，本集团冲回以前年度确认的第一批可行权股票期权费用为人民币40,469,270元，同时本集团于2013年确认第二批和第三批股票的期权费用为人民币29,611,630元。

授予的以权益结算的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-舒尔茨模型，结合授予股票期权的条款和条件，做出估计。下表列示了所用模型的输入变量。

预期分红收益率(%)	0.60%
预期股价波动率(%)	52.68%-56.51%
授予日股票市场价格(人民币元/股)	7.09
无风险利率(%)	3.481%-3.694%
股票期权预期期限(年)	5-7
股票期权行权价格(人民币元/股)	5.43

股票期权的预计期限是根据过去3年的历史数据为基础确定的，其反映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来趋势的假设，但并不一定是实际的结果。

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

第一批可行权股票期权的禁售期为自授予日起24个月后的首个交易日至授予日起60个月的最后一个交易日，已于2013年4月26日到期，因未满足生效条件而于本期失效。截至2013年12月31日止，共计12,201,667股股票期权因失效而作废。

本年股票期权的变动如下：

	2013年12月31日 (未经审计)	2012年12月31日
年初股数	36,605,000	36,605,000
本年作废	(12,201,667)	—
年末股数	24,403,333	36,605,000
年末可行权股数	—	—

于2013年12月31日，未行权股票期权的期满日为授予日后的6至7年间。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

六. 分部报告

经营分部

根据经营管理的需要，本集团的经营活动归属于一个单独的经营分部，主要向市场提供轨道交通装备及其延伸产品和服务，因此，并无其他经营分部。

集团信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2013年	2012年
轨道交通装备及其延伸产品和服务	97,886,299,540	90,456,242,248

地理信息

对外交易收入

	2013年	2012年
中国大陆	91,462,060,995	81,938,864,840
其他国家或地区	6,424,238,545	8,517,377,408
	97,886,299,540	90,456,242,248

非流动资产总额

	2013年12月31日	2012年12月31日
中国大陆	33,226,282,663	30,430,428,482
其他国家或地区	914,457,791	612,126,302
	34,140,740,454	31,042,554,784

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产及递延所得税资产。

主要客户信息

本集团对某一客户的营业收入（产生的收入达到或超过本集团收入的10%）为人民币40,852,443,736元（2012年：对某一客户的营业收入为人民币37,605,526,081元）。

注：在统计主要客户信息时，将中国铁路总公司及附属公司视为一名客户。



2013年12月31日

人民币元

七. 关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司 持股比例 (%)
南车集团	全民所有制企业	北京	郑昌泓	制造业	9,261,822,000	56.48

本公司的最终母公司为南车集团，是受国资委管理的中央直属企业。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、12。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

七. 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易

	2013年 金额	2012年 金额
(1) 向关联方销售商品和提供劳务		
注1		
向关联方销售商品		
广州电力机车有限公司	173,120,167	50,911,424
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	568,525,252	507,703,387
株洲时菱交通设备有限公司	306,255,075	393,774,514
常州朗锐东洋传动技术有限公司	36,501,633	49,955,792
湖南黄海南车汽车销售有限公司	—	289,934,499
华能铁岭大兴风力发电有限公司	181,923,077	—
南车集团及其子公司(不包括本集团)	<u>128,580,771</u>	<u>257,534,872</u>
向关联方提供劳务		
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	2,529,037	15,780,946
南车集团及其子公司(不包括本集团)	<u>857,739</u>	<u>3,077,129</u>
(2) 自关联方购买商品和接受劳务		
注1		
向关联方购买商品		
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	9,284,069	13,757,886
株洲时菱交通设备有限公司	533,479,341	481,703,774
株洲西门子牵引设备有限公司	29,777,376	396,313,244
常州朗锐东洋传动技术有限公司	30,030,726	51,286,004
常州黄海汽车有限公司	7,483,282	6,810,573
南车集团及其子公司(不包括本集团)	<u>177,526,325</u>	<u>173,813,330</u>



2013年12月31日

人民币元

七. 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

		2013年 金额	2012年 金额
(3) 其他主要关联交易			
自关联方承租资产			
南车集团及其子公司(不包括本集团)		24,062,691	20,905,080
向关联方提供委托贷款业务服务			
南车集团及其子公司(不包括本集团)	注2	1,650,000	—
关键管理人员薪酬(不包括股份支付)	注3	9,635,310	9,539,338
关键管理人员获授股权激励股数	注4	1,069,466	1,974,200

注1：以上关联方销售交易及采购交易的条款乃按双方协商确定。

注2：于本年度本集团向南车集团提供办理委托贷款服务而收取的佣金。

注3：于本年度内发生变动的关键管理人员，其报酬数字按其实际任职期间的薪酬计算。

注4：2013年本公司关键管理人员获授股票期权的公允价值为人民币负467,018元。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

七. 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方主要应收款项余额

	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款		
广州电力机车有限公司	162,343,978	42,880,935
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	22,911,666	412,736,217
常州朗锐东洋传动技术有限公司	8,599,560	10,528,639
华能铁岭风力发电有限公司	23,527,350	23,527,350
湖南黄海南车汽车销售有限公司	—	233,843,987
株洲时菱交通设备有限公司	21,106,161	57,664,790
南车集团及其子公司(不包括本集团)	64,958,777	98,966,368
应收票据		
南车集团及其子公司(不包括本集团)	29,000,000	2,500,000
预付款项		
株洲西门子牵引设备有限公司	3,401,588	14,485,174
南车集团及其子公司	3,096,799	—
发放贷款及垫款		
南车集团及其子公司	30,000,000	—

6. 关联方主要应付款项余额

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付账款		
株洲时菱交通设备有限公司	81,603,862	45,098,592
株洲西门子牵引设备有限公司	21,638,862	47,533,494
常州朗锐东洋传动技术有限公司	5,772,948	12,460,199
南车集团及其子公司(不包括本集团)	55,701,871	13,585,851



2013年12月31日

人民币元

七. 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方主要应付款项余额(续)

	2013年12月31日	2012年12月31日
应付票据		
南车集团及其子公司(不包括本集团)	17,766,000	7,100,000
其他应付款		
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	100,076,877	350,353,897
南车集团及其子公司(不包括本集团)	362,070,892	135,418,895
预收款项		
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	67,840,495	204,191,511
短期借款		
南车集团及其子公司(不包括本集团)	750,000,000	—
吸收存款及同业存放		
南车集团及其子公司(不包括本集团)	33,157,112	—

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押。其中，贸易往来的还款期遵从贸易条款规定，非贸易往来无固定还款期。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

七. 关联方关系及其交易 (续)

7. 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上列示的与关联方有关的承诺事项：

	2013年	2012年
向关联方销售商品		
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	148,236,694	243,590,555
常州朗锐东洋传动技术有限公司	1,240,137	19,134,944
株洲时菱交通设备有限公司	51,975,099	—
华能盘锦风力发电有限公司(注)	—	519,750,000
华能铁岭风力发电有限公司(注)	—	235,273,500
南车集团及其子公司(不包括本集团)	—	194,000
	149,451,930	1,002,788,999
向关联方购买商品		
株洲西门子牵引设备有限公司	6,670,988	19,059,966
株洲时菱交通设备有限公司	728,287,609	—
常州朗锐东洋传动技术有限公司	—	12,156,709
南车集团及其子公司(不包括本集团)	1,809,200	231,583
	734,767,797	31,248,268

本集团向合营企业和联营企业的销售商品在对方未对外销售的情况下产生未实现收入和利润，本集团对于未实现销售的收入确认和利润确认仅限于归属于合营企业和联营企业其他投资方的部分，即该交易产生的收入和利润按本集团持股比例计算的部分不予确认。本集团在披露与合营企业和联营企业的关联交易时，相关收入金额为本集团向合营企业和联营企业的销售总额，未扣除按本集团持股比例对应的部分。

注：本集团与该等公司解除之前年度已签约之合同。

八. 或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。



2013年12月31日

人民币元

九. 租赁安排

重大经营租赁

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

本集团

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	26,875,875	24,829,779
1年至2年(含2年)	18,591,930	19,198,712
2年至3年(含3年)	16,610,817	17,822,669
3年以上	62,661,944	75,431,233
	124,740,566	137,282,393

十. 承诺事项

本集团

	2013年12月31日	2012年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	2,477,027,556	1,075,105,711
已被董事会批准但未签约	1,221,621,862	1,903,853,362
	3,698,649,418	2,978,959,073

与在合营企业中的权益有关的承诺

	2013年12月31日	2012年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	18,000,000	45,144,632

十一. 资产负债表日后事项

- 于2014年3月28日，本公司第二届董事会召开第三十一次会议，审议通过2013年度利润分配预案，即以本公司非公开发行后的总股本13,803,000,000股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.90元(含税)，共计人民币1,242,270,000元。
- 本公司于2013年12月11日召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司下属企业时代新材德国并购项目的议案》，同意本公司之子公司时代新材就收购采埃孚集团旗下相关橡胶与塑料业务事项与交易对方签署购买协议。2013年12月11日，时代新材、CSR Rubber & Plastics(Germany)GmbH(系时代新材为本次收购目的设立的100%间接持股的项目公司)与采埃孚集团签署了主购买协议，根据该协议，目标资产总价款为基础金额2.9亿欧元，尚需根据目标资产截至协议约定的生效日的净负债及营运资金对基础金额进行调整。截至本财务报表批准日，该收购交易尚需符合某些交割条件，包括但不限于获得中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会及其它相关监管机构的批准，预计将于2014年完成。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十二. 其他重要事项**1. 金融工具及其风险**

本集团的主要金融工具，包括银行及其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据、应收账款、应收股利、其他应收款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2013年12月31日**金融资产**

	以公允价值计量 且其变动计入 当期损益的 金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	—	16,400,136,633	—	16,400,136,633
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	10,988,653	—	—	10,988,653
应收票据	—	6,196,201,886	—	6,196,201,886
应收账款	—	34,120,810,020	—	34,120,810,020
应收股利	—	10,691,375	—	10,691,375
其他应收款	—	1,591,521,085	—	1,591,521,085
其他流动资产	—	764,790,000	—	764,790,000
发放贷款及垫款	—	30,000,000	—	30,000,000
可供出售金融资产	—	—	669,928,363	669,928,363
其他非流动资产	—	388,325,470	—	388,325,470
长期应收款(含一年内到期)	—	2,917,423,588	—	2,917,423,588
	10,988,653	62,419,900,057	669,928,363	63,100,817,073

2013年12月31日

人民币元

十二.其他重要事项(续)

1. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2013年12月31日(续)

金融负债

	其他金融负债
短期借款	5,075,731,283
短期融资券	2,000,000,000
应付票据	13,574,958,564
应付账款	31,798,125,654
应付股利	79,928,243
应付利息	127,820,836
其他应付款	3,419,577,288
长期借款(含一年内到期)	1,099,071,197
应付债券(含一年内到期)	3,000,000,000
吸收存款与同业存放	33,157,112
	60,208,370,177

2012年12月31日

金融资产

	以公允价值计量 且其变动计入 当期损益的 金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	—	15,044,694,129	—	15,044,694,129
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	9,589,248	—	—	9,589,248
应收票据	—	3,735,596,912	—	3,735,596,912
应收账款	—	26,618,775,611	—	26,618,775,611
应收股利	—	261,249,003	—	261,249,003
其他应收款	—	1,478,938,531	—	1,478,938,531
其他流动资产	—	214,000,578	—	214,000,578
可供出售金融资产	—	—	493,552,674	493,552,674
长期应收款(含一年内到期)	—	1,108,176,610	—	1,108,176,610
	9,589,248	48,461,431,374	493,552,674	48,964,573,296



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十二.其他重要事项(续)**1. 金融工具及其风险(续)****金融工具分类(续)****2012年12月31日****金融负债**

	其他金融负债
短期借款	4,487,248,157
短期融资券	2,000,000,000
应付票据	12,948,103,219
应付账款	26,714,856,695
应付股利	48,171,685
应付利息	75,909,863
其他应付款	3,136,188,678
长期借款(含一年内到期)	835,725,138
应付债券(含一年内到期)	2,000,000,000
长期应付款(含一年内到期)	11,059,743
	52,257,263,178

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并根据客户信用等级、信用额度和信用期限，决定销售方式。利用信用额度赊销的，必须在销售合同中约定付款期限、赊销金额，付款期限不得超过信用期限，赊销金额累计不得超过信用额度。带款提货的，必须在办理完收款手续后，方可发货。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，坚持「谁销售，谁收款」原则，对签订销售合同的责任人实行账款回收终身负责制，对超过三年未收回的账款，收款责任人承担赔偿责任，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金及其他应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团主要客户为中国铁路总公司和地方铁路部门投资和管理的公司。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

本集团因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、4。



2013年12月31日

人民币元

十二. 其他重要事项 (续)

1. 金融工具及其风险 (续)

信用风险 (续)

认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2013年12月31日

	合计	未逾期未减值	已逾期未减值		
			3个月以内	3-6个月	6个月以上
应收票据	6,196,201,886	6,196,201,886	—	—	—
应收账款	31,883,545,797	27,629,796,116	2,611,452,874	547,977,593	1,094,319,214
发放贷款及垫款	30,000,000	30,000,000	—	—	—
长期应收款 (含一年内到期)	2,172,676,826	2,172,676,826	—	—	—
其他流动资产	764,790,000	764,790,000	—	—	—

2012年12月31日

	合计	未逾期未减值	已逾期未减值		
			3个月以内	3-6个月	6个月以上
应收票据	3,735,596,912	3,735,596,912	—	—	—
应收账款	24,747,540,603	19,410,443,928	3,189,885,764	677,699,502	1,469,511,409
长期应收款 (含一年内到期)	1,108,176,610	1,108,176,610	—	—	—
其他流动资产	214,000,578	214,000,578	—	—	—

于2013年12月31日，尚未逾期且尚未发生减值的应收账款与若干近期无违约记录的客户有关。

于2013年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与若干和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十二. 其他重要事项 (续)**1. 金融工具及其风险 (续)****流动风险**

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团的目标是综合运用票据结算、银行借款、短期融资债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本集团已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本性支出。

本集团管理层一直监察本集团之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本集团之财务资源发挥最大效益。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2013年12月31日

	1年以内 (含1年)	1年至2年 (含2年)	2年至5年 (含5年)	5年以上	合计
短期借款	5,213,004,660	—	—	—	5,213,004,660
应付票据	13,574,958,564	—	—	—	13,574,958,564
应付账款	31,798,125,654	—	—	—	31,798,125,654
应付短期融资券	2,045,369,863	—	—	—	2,045,369,863
应付股利	79,928,243	—	—	—	79,928,243
其他应付款	3,419,577,288	—	—	—	3,419,577,288
长期借款 (含一年内到期)	615,107,072	413,338,732	125,911,490	8,254,984	1,162,612,278
应付债券 (含一年内到期)	249,327,940	150,307,104	150,307,104	1,885,046,805	2,434,988,953
	56,995,399,284	563,645,836	276,218,594	1,893,301,789	59,728,565,503

2013年12月31日

人民币元

十二. 其他重要事项 (续)

1. 金融工具及其风险 (续)

流动风险 (续)

2012年12月31日

	1年以内 (含1年)	1年至2年 (含2年)	2年至5年 (含5年)	5年以上	合计
短期借款	4,568,376,352	—	—	—	4,568,376,352
应付票据	12,948,103,219	—	—	—	12,948,103,219
应付账款	26,714,856,695	—	—	—	26,714,856,695
应付短期融资券	2,066,540,000	—	—	—	2,066,540,000
应付股利	48,171,685	—	—	—	48,171,685
其他应付款	3,136,188,678	—	—	—	3,136,188,678
长期借款 (含一年内到期)	149,951,356	555,061,884	202,906,276	8,526,834	916,446,350
应付债券 (含一年内到期)	2,076,458,082	—	—	—	2,076,458,082
长期应付款 (含一年内到期)	1,000,000	8,063,553	1,996,190	—	11,059,743
	<u>51,709,646,067</u>	<u>563,125,437</u>	<u>204,902,466</u>	<u>8,526,834</u>	<u>52,486,200,804</u>

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十二. 其他重要事项 (续)**1. 金融工具及其风险 (续)****利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

2013年	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币	100 (100)	(36,036,805) 36,036,805
2012年	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币	100 (100)	(36,915,780) 36,915,780

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，惟若干销售、采购和借款业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的波动会影响本集团的经营业绩。

本集团主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降低到最低程度。在出口业务中，本集团的政策是对于正在商谈的对外业务合同，根据汇率变动心理预期值向外报价；在对外谈判时，须在有关条款中明确汇率浮动范围以及买卖双方各自承担的风险。在进口业务中，要求各企业把握进口结汇时机，充分利用人民币升值的机遇降低购买成本。



2013年12月31日

人民币元

十二. 其他重要事项 (续)

1. 金融工具及其风险 (续)

外汇风险 (续)

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，欧元及美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额产生的影响。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

2013年	欧元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对欧元贬值	5.99%	36,717,123
人民币对欧元升值	5.99%	(36,717,123)
2013年	美元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对美元贬值	3.0%	12,118,696
人民币对美元升值	3.0%	(12,118,696)
2012年	欧元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对欧元贬值	9.2%	20,474,067
人民币对欧元升值	9.2%	(20,474,067)
2012年	美元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1.1%	20,409,071
人民币对美元升值	1.1%	(20,409,071)



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十二. 其他重要事项 (续)**1. 金融工具及其风险 (续)****公允价值**

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应收股利、其他应收款、一年内到期的长期应收款、其他流动资产(银行保本型理财产品)、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付股利、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债(长期借款、长期应付款)等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务团队由财务部长领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务团队直接向总会计师和审计委员会报告。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。

长期借款以同期市场利率作为折现率，应付短期融资券、应付债券等，以市场报价确定公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

	账面价值		公允价值	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
长期借款	568,510,534	727,376,170	803,776,555	740,006,013
应付短期融资券	2,000,000,000	2,000,000,000	1,994,288,000	1,999,168,000
应付债券(含一年内到期)	3,000,000,000	2,000,000,000	2,776,209,000	1,997,824,000



2013年12月31日

人民币元

十二. 其他重要事项 (续)

2. 以公允价值计量的资产和负债

2013年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动 (注)	年末数
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	9,589,248	1,616,852	—	10,988,653
可供出售金融资产	493,552,674	—	330,982,682	669,928,363
	503,141,922	1,616,852	330,982,682	680,917,016

2012年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动 (注)	年末数
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	47,635,471	(34,752,037)	—	9,589,248
可供出售金融资产	244,204,378	—	(99,940,073)	493,552,674
	291,839,849	(34,752,037)	(99,940,073)	503,141,922

注： 计入权益的累计公允价值变动指当年度计入权益的金融资产公允价值变动净额。



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十二. 其他重要事项 (续)

3. 外币金融资产和外币金融负债

2013年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	年末数
外币金融资产				
货币资金	1,326,392,548	—	—	957,673,725
应收账款	1,804,398,646	—	—	1,416,028,174
其他应收款	14,028,633	—	—	30,139,997
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	7,346,301	(383,002)	—	6,745,853
可供出售金融资产	491,009,839	—	331,548,900	667,951,745
	3,643,175,967	(383,002)	331,548,900	3,078,539,494
外币金融负债				
短期借款	1,070,634,419	—	—	1,505,243,022
应付账款	307,410,323	—	—	1,324,300,234
其他应付款	31,093,245	—	—	60,500,471
长期借款(含一年内到期)	80,702,531	—	—	72,368,677
	1,489,840,518	—	—	2,962,412,404

2012年

	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	年末数
外币金融资产				
货币资金	738,234,217	—	—	1,326,392,548
应收账款	450,614,381	—	—	1,804,398,646
其他应收款	3,106,582	—	—	14,028,633
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	8,560,992	(1,220,505)	—	7,346,301
可供出售金融资产	242,107,967	—	(100,386,498)	491,009,839
	1,442,624,139	(1,220,505)	(100,386,498)	3,643,175,967
外币金融负债				
短期借款	606,215,662	—	—	1,070,634,419
应付账款	500,456,658	—	—	307,410,323
其他应付款	113,678,584	—	—	31,093,245
长期借款(含一年内到期)	72,051,847	—	—	80,702,531
	1,292,402,751	—	—	1,489,840,518

4. 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年之列报及披露要求。



2013年12月31日

人民币元

十三. 公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内(含1年)	8,519,236,501	9,435,176,505
减：其他应收款坏账准备	—	—
	8,519,236,501	9,435,176,505

2. 长期股权投资

	2013年			
	年初数	本年净增加	年末数	本年现金红利
成本法				
南车株洲电力机车有限公司	4,215,170,290	189,197,125	4,404,367,415	950,000,000
南车资阳机车有限公司	936,271,745	(552,364)	935,719,381	—
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	4,589,431,662	(908,092)	4,588,523,570	1,182,551,376
南车株洲电力机车研究所有限公司	5,654,943,000	1,201,056,971	6,855,999,971	37,000,000
南车投资租赁有限公司	1,348,507,645	(64,215)	1,348,443,430	64,000,000
南车四方车辆有限公司	546,808,333	(270,205)	546,538,128	220,000,000
南车长江车辆有限公司	2,490,750,693	(1,364,348)	2,489,386,345	—
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	1,637,571,091	(536,884)	1,637,034,207	40,000,000
南车石家庄车辆有限公司	291,751,293	(273,662)	291,477,631	—
南车成都机车车辆有限公司	472,531,540	79,667,044	552,198,584	—
南车南京浦镇车辆有限公司	1,750,018,672	35,667,438	1,785,686,110	110,000,000
南车二七车辆有限公司	874,083,883	(644,770)	873,439,113	—
南车眉山车辆有限公司	448,443,910	(401,501)	448,042,409	35,000,000
南车洛阳机车有限公司	503,056,569	36,080,174	539,136,743	20,000,000
南车戚墅堰机车有限公司	1,078,868,436	130,803,673	1,209,672,109	10,000,000
中国南车(香港)有限公司	352,845,850	11,682	352,857,532	—
南车株洲电机有限公司	692,367,714	164,597,967	856,965,681	110,000,000
中国南车(澳洲)有限公司	6,709,600	—	6,709,600	—
南车财务有限公司	910,000,000	105,877	910,105,877	—
南车国际装备有限公司	—	600,101,805	600,101,805	—
其他	677,655	—	677,655	—
	28,800,809,581	2,432,273,715	31,233,083,296	2,778,551,376
权益法				
广州电力机车有限公司	396,783,784	309,800	397,093,584	—
	396,783,784	309,800	397,093,584	—
	29,197,593,365	2,432,583,515	31,630,176,880	2,778,551,376



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十三. 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 长期股权投资(续)

	2012年			
	年初数	本年增加	年末数	本年现金红利
成本法				
南车株洲电力机车有限公司	3,691,029,811	524,140,479	4,215,170,290	590,000,000
南车资阳机车有限公司	893,104,893	43,166,852	936,271,745	—
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	3,414,681,685	1,174,749,977	4,589,431,662	1,260,171,273
南车株洲电力机车研究所有限公司	5,105,164,377	549,778,623	5,654,943,000	18,000,000
南车投资租赁有限公司	347,515,871	1,000,991,774	1,348,507,645	37,800,000
南车四方车辆有限公司	544,898,631	1,909,702	546,808,333	220,000,000
南车长江车辆有限公司	2,281,337,762	209,412,931	2,490,750,693	—
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	1,332,874,228	304,696,863	1,637,571,091	140,000,000
南车石家庄车辆有限公司	290,471,956	1,279,337	291,751,293	—
南车成都机车车辆有限公司	470,802,421	1,729,119	472,531,540	10,000,000
南车南京浦镇车辆有限公司	1,204,250,608	545,768,064	1,750,018,672	140,000,000
南车二七车辆有限公司	871,994,288	2,089,595	874,083,883	6,000,000
南车眉山车辆有限公司	407,608,630	40,835,280	448,443,910	25,020,000
南车洛阳机车有限公司	448,417,552	54,639,017	503,056,569	17,000,000
南车戚墅堰机车有限公司	1,076,203,626	2,664,810	1,078,868,436	17,000,000
中国南车(香港)有限公司	352,725,307	120,543	352,845,850	—
南车株洲电机有限公司	469,836,045	222,531,669	692,367,714	110,000,000
中国南车(澳洲)有限公司	—	6,709,600	6,709,600	—
南车财务有限公司	—	910,000,000	910,000,000	—
其他	677,655	—	677,655	1,650,000
	<u>23,203,595,346</u>	<u>5,597,214,235</u>	<u>28,800,809,581</u>	<u>2,592,641,273</u>
权益法				
广州电力机车有限公司	200,000,000	196,783,784	396,783,784	—
	<u>200,000,000</u>	<u>196,783,784</u>	<u>396,783,784</u>	<u>—</u>
	<u>23,403,595,346</u>	<u>5,793,998,019</u>	<u>29,197,593,365</u>	<u>2,592,641,273</u>

2013年12月31日

人民币元

十三. 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2013年	2012年
其他业务收入	162,238,553	155,766,502

营业成本列示如下：

	2013年	2012年
其他业务成本	—	251,483

4. 投资收益

	2013年	2012年
成本法核算的长期股权投资收益	2,778,551,376	2,592,641,273
其他	309,800	(3,216,216)
	2,778,861,176	2,589,425,057

成本法核算的长期股权投资收益中，占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

2013年

	金额
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	1,182,551,376
南车株洲电力机车有限公司	950,000,000
南车四方车辆有限公司	220,000,000
南车南京浦镇车辆有限公司	110,000,000
南车株洲电机有限公司	110,000,000
	2,572,551,376



2013年12月31日

人民币元

财务报表附注

十三. 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 投资收益(续)

2012年

	金额
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	1,260,171,273
南车株洲电力机车有限公司	590,000,000
南车四方车辆有限公司	220,000,000
南车南京浦镇车辆有限公司	140,000,000
南车戚墅堰机车有限公司	140,000,000
	<u>2,350,171,273</u>

于2013年12月31日，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2013年	2012年
将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额：		
净利润	2,779,837,478	2,697,999,768
加：固定资产折旧	4,068,908	3,733,004
无形资产摊销	4,714,575	7,642,541
股份支付	(1,851,355)	11,045,165
财务费用	518,225,104	477,790,977
投资收益	(2,778,861,176)	(2,589,425,058)
经营性应收项目的(增加)/减少	100,844,377	(5,140,892,993)
经营性应付项目的增加	532,853,895	4,330,437,085
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,159,831,806</u>	<u>(201,669,511)</u>

(2) 现金及现金等价物净变动：

	2013年	2012年
现金的年末余额	2,280,233,767	2,368,732,401
减：现金的年初余额	<u>2,368,732,401</u>	<u>(10,711,631,547)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(88,498,634)</u>	<u>(8,342,899,146)</u>

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

	2013年	2012年
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关， 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的 政府补助除外)	(154,710,110)	3,661,221
除同正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产和可供出售金融资产取得的投资收益	909,165,799	547,402,680
除上述各项之外的其他营业外收支净额	127,743,403	13,388,813
	36,571,619	(33,070,843)
	918,770,711	531,381,871
减：所得税影响数	(140,631,609)	(80,816,272)
扣除所得税影响后非经常性损益合计	778,139,102	450,565,599
减：少数股东权益影响数	(3,056,555)	(1,195,140)
	775,082,547	449,370,459

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号--非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

	2013年	2012年
营业外收入中的非经常性损益		
非流动资产处置利得	153,641,593	27,003,669
其中：固定资产处置利得	153,641,593	27,003,669
捐赠利得	26,241	525,250
政府补助	909,165,799	547,402,680
盘盈利得	29,450	43,301
违约赔偿收入	8,360,841	11,401,342
无法支付的款项	5,707,412	6,901,361
其他	84,410,079	50,451,736
营业外支出中的非经常性损益		
非流动资产处置损失	308,351,703	23,342,448
其中：固定资产处置损失	41,447,136	21,900,235
无形资产处置损失	266,686,567	993,613
在建工程处置损失	218,000	448,600
违约金及罚款支出	6,590,716	34,481,997
对外捐赠	824,400	5,164,533
非常损失	86,842	1,378,396
其他	54,460,446	61,368,907



1. 非经常性损益明细表(续)

计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目如下：

	2013年金额	2012年金额
增值税退税	69,611,636	94,504,120
改制科研机构经费	19,801,966	21,864,446

2. 中国与国际财务报告准则编报差异调节表

- (1) 按中国企业会计准则编制的财务报表净利润与按国际财务报告准则编制的财务报表净利润无差异。
- (2) 按中国企业会计准则编制的财务报表净资产与按国际财务报告准则编制的财务报表净资产无差异。

3. 净资产收益率和每股收益

2013年

	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于母公司股东的净利润	12.01	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.76	0.24	0.24

2012年

	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于母公司股东的净利润	13.36	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	11.86	0.27	0.27

截止2013年12月31日，本公司的稀释性潜在普通股为本公司于2011年4月27日向公司董事(不含独立董事)及高级管理人员、对公司经营业绩和持续发展有直接影响的技术骨干和管理骨干授予的36,605,000股A股股票期权。



4. 财务报表项目数据的变动分析

合并财务报表数据变动幅度达30% (含30%) 以上, 或占资产负债表日本集团资产总额5% (含5%) 或报告期利润总额10% (含10%) 以上的项目分析。

1. 货币资金2013年12月31日余额为人民币16,400,136,633元, 较2012年12月31日余额增加9.01%, 主要是由于本年年末销售回款增加所致。
2. 应收账款、应收票据2013年12月31日余额合计为人民币40,317,011,906元, 其中: 应收票据余额为人民币6,196,201,886元, 应收账款余额为人民币34,120,810,020元, 较2012年12月31日余额合计增加32.82%, 主要是由于本年销售收入增加所致。
3. 应收股利2013年12月31日余额为人民币10,691,375元, 较2012年12月31日余额减少95.91%, 主要是由于本集团已收到合营企业及联营企业分配股利大部分所致。
4. 存货2013年12月31日余额为人民币17,721,118,643元, 较2012年12月31日余额减少5.59%, 主要是由于本集团控制库存占用所致。
5. 一年内到期的非流动资产2013年12月31日余额为人民币600,700,899元, 较2012年12月31日余额增加280.02%, 主要是由于本年本集团融资租赁业务增加所致。
6. 可供出售金融资产2013年12月31日余额为人民币669,928,363元, 较2012年12月31日余额增加35.74%, 主要是由于本年本集团投资上市公司股票及公允价值增加所致。
7. 长期应收款2013年12月31日余额为人民币2,316,722,689元, 较2012年12月31日余额增加143.84%, 主要是由于本年本集团融资租赁业务增加所致。
8. 固定资产2013年12月31日余额为人民币21,562,666,015元, 较2012年12月31日余额增加8.00%, 主要是由于本集团投资项目完工和进行产品更新、技术改造升级所购置的固定资产增加所致。
9. 商誉2013年12月31日余额为人民币61,385,944元, 较2012年12月31日余额减少36.81%, 主要是由于本集团本年计提商誉减值所致。
10. 其他非流动资产2013年12月31日余额为人民币1,021,964,833元, 较2012年12月31日余额增加211.85%, 主要是由于本集团预付工程设备款增加所致。



4. 财务报表项目数据的变动分析(续)

11. 应付票据2013年12月31日余额为人民币13,574,958,564元,较2012年12月31日余额增加4.84%,主要是由于本集团本年度较多地采用应付票据方式支付款项所致。
12. 应付账款2013年12月31日余额为人民币31,798,125,654元,较2012年12月31日余额增加19.03%,主要是由于随着本集团业务量的增加导致应付账款增加所致。
13. 预收款项 2013年12月31日余额为人民币7,141,790,157元,较2012年12月31日余额减少1.79%,主要是由于本年末未完成订单较上年底减少,部分预收款随着货物交付而结转收入。
14. 应付利息 2013年12月31日余额为人民币127,820,836元,较2012年12月31日余额增加68.39%,主要是由于本年尚未支付的债券利息增加所致。
15. 一年内到期的非流动负债2013年12月31日余额为人民币1,413,568,686元,较2012年12月31日余额减少52.66%,主要是由于2012年末一年内到期的应付债券人民币20亿元本年到期所致。
16. 应付债券2013年12月31日余额为人民币3,000,000,000元,主要为本年度新发行债券所致。
17. 其他非流动负债2013年12月31日余额为人民币3,196,780,821元,较2012年12月31日余额增加32.45%,主要是由于本集团收到的政府补助增加所致。
18. 资本公积2013年12月31日余额为人民币10,281,070,215元,较2012年12月31日余额增加10.01%,主要是由于本年子公司时代电气增发股票产生的价差和可供出售金融资产的公允价值变动所致。
19. 少数股东权益2013年12月31日余额为人民币9,594,728,118元,较2012年12月31日余额增加42.05%,主要是由于本年少数股东投入资本以及本年度少数股东分占本集团合营企业和联营企业的净利润所致。
20. 营业收入2013年为人民币97,886,299,540元,较2012年增加8.21%,主要是由于本年机车、城轨地铁、新产业和现代物流业务销售收入增加综合影响所致。



4. 财务报表项目数据的变动分析(续)

21. 营业成本2013年为人民币80,468,902,209元，较2012年增加8.82%，主要是由于本年销售增加而相应增加所致。
22. 销售费用2013年为人民币3,085,196,875元，较2012年减少2.14%，主要是由于本年海外销售费减少所致。
23. 管理费用2013年为人民币8,548,029,649元，较2012年增加12.23%，主要是由于本年本集团业务量增长和研发费用增加而导致相应管理费用增加所致。
24. 财务费用2013年为人民币458,918,705元，较2012年减少6.89%，主要是由于本年利息支出减少所致。
25. 资产减值损失2013年为人民币224,369,821元，较2012年减少42.16%，主要是由于本年加大存货和应收款项管理引起资产减值损失减少所致。
26. 营业外收入2013年为人民币1,250,755,017元，较2012年增加64.55%，主要是由于本年石家庄公司因整体搬迁收到政府拆迁补偿款增加所致。
27. 营业外支出2013年为人民币370,314,107元，较2012年增加194.52%，主要是本集团本年石家庄公司因整体搬迁而形成的处置损失增加所致。
28. 所得税费用2013年为人民币859,317,876元，较2012年增加16.05%，主要是由于本年税前利润增加所致。
29. 少数股东损益2013年为人民币934,181,415元，较2012年增加10.85%，主要是由于本年度少数股东分占被投资企业的净利润增加所致。



备查文件目录

1. 载有法定代表人签名的2013年年度报告。
2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
3. 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
4. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
5. 香港联交所公布的2013年年度报告。

董事长：郑昌泓
中国南车股份有限公司
2014年3月28日





地址 | 中国北京市海淀区西四环中路 16 号

邮编 | 100036

电邮 | csr@csrgc.com

网址 | www.csrgc.com.cn