

公司代码：601965

公司简称：中国汽研

# 中国汽车工程研究院股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李开国、万鑫铭、主管会计工作负责人官玉良及会计机构负责人(会计主管人员)官玉良声明：保证半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  
中期不进行利润分配，公积金不转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

无

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	166

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国汽研/公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司
通用技术集团/控股股东	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司，持有本公司 61.93%的股份
中机公司	指	中国机械进出口（集团）有限公司，持有本公司 1.30%的股份
中技公司	指	中国技术进出口集团有限公司，持有本公司 0.98%的股份
通用咨询	指	中国通用咨询投资有限公司
特车公司	指	重庆凯瑞特种车有限公司
科信公司	指	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司
设备公司	指	重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司
动力公司	指	重庆凯瑞动力科技有限公司
传动公司	指	重庆凯瑞传动技术有限公司
鼎辉公司	指	重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司
双桥试验场公司	指	中汽院（重庆）汽车检测有限公司
孵化公司	指	重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司
智能网联公司	指	中汽院智能网联科技有限公司
机器人公司	指	重庆德新机器人检测中心有限公司
中利凯瑞公司	指	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司
中保研试验公司	指	中保研汽车技术研究试验中心（北京）有限公司
伟柯斯公司	指	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司
凯瑞设计公司	指	重庆凯瑞汽车技术有限公司
苏州公司	指	苏州凯瑞汽车测试研发有限公司
西部试验场公司	指	重庆西部汽车试验场管理有限公司
凯瑞认证公司	指	重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司
北京技术公司	指	中汽院汽车技术有限公司
北京科技公司	指	北京中汽院科技有限公司
焦作公司	指	河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司
广东公司	指	广东汽车检测中心有限公司
浙江分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司天津分公司
天津分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司浙江分公司
十四五	指	2021 年—2025 年
CCC	指	中国强制性产品认证制度（China Compulsory Certification）
EMC	指	电磁兼容（Electro Magnetic Compatibility）
NVH	指	噪声振动舒适性（Noise Vibration Harshness）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国汽车工程研究院股份有限公司
公司的中文简称	中国汽研
公司的外文名称	CHINA AUTOMOTIVE ENGINEERING RESEARCH INSTITUTE CO., LTD
公司的外文名称缩写	CAERI
公司的法定代表人	李开国

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘安民	叶丰瑞
联系地址	重庆市北部新区金渝大道9号	重庆市北部新区金渝大道9号
电话	023-68825531	023-68851877
传真	023-68821361	023-68821361
电子信箱	ir@caeri.com.cn	ir@caeri.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北部新区金渝大道9号
公司注册地址的邮政编码	401122
公司办公地址	重庆市北部新区金渝大道9号
公司办公地址的邮政编码	401122
公司网址	www.caeri.com.cn
电子信箱	ir@caeri.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市北部新区金渝大道9号

### 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	中国汽研	601965

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,541,090,610.19	1,082,845,311.73	42.32

归属于上市公司股东的净利润	198,657,884.52	189,392,186.22	4.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	187,513,534.63	175,982,945.40	6.55
经营活动产生的现金流量净额	53,999,985.19	119,845,303.33	-54.94
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,676,007,658.69	4,696,103,076.08	-0.43
总资产	6,117,246,292.20	6,058,548,069.85	0.97

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.20	-
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.20	5.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.18	5.56
加权平均净资产收益率(%)	4.17	4.16	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.95	3.86	增加0.09个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内,公司实现营业收入154,109万元,同比增幅42.32%。其中,技术服务板块实现收入64,707万元,同比增幅17.40%,主要原因一是公司加大市场开拓,深挖新老客户,抓住标准换新机遇推动业务量提升,二是合并范围增加的焦作公司和广东公司带来的收入贡献;装备制造板块实现收入89,402万元,同比增幅68.18%,主要是公司抓住新基建项目机遇,市场回暖刺激购车需求,工程类车辆订单增加。

2. 报告期内,公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润18,751万元,同比增幅6.55%。利润增幅低于收入增幅的原因:一方面由于公司固定资产折旧增加,另一方面收入增长较多的装备制造板块利润贡献度相对较低。

3. 报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额5400万元,同比下降54.94%,主要原因一是受疫情影响导致应收账款回款周期一定程度延长,二是本期专用汽车改装与销售业务开出的银行承兑汇票到期,支付的货款同比增加。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,740.12	
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	9,285,013.07	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
委托他人投资或管理资产的损益	8,591,561.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,800,917.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,716,920.82	
少数股东权益影响额	-94,849.14	
所得税影响额	-2,122,277.17	
合计	11,144,349.89	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司主营业务未发生重大变化，主营业务为汽车技术服务和装备制造业务。

1. 汽车技术服务业务：聚焦“安全”“绿色”“体验”三大技术领域，开展汽车及相关产品技术研发、测试评价、产品认证、软件工具、试验装备及技术咨询等业务。主要是为客户提供行业发展规划、法规标准研究、行业管理等技术支持和服务，为客户新产品开发及改进、测试装备能力建设提供关键核心技术研发、咨询和软硬件集成整体解决方案，提供满足国家行业主管部门法规标准要求新产品公告申报、CCC、进口车、汽车环保产品认定和排放、燃料消耗量等检测、认证服务，提供基于政府服务及特有行业数据源的政府智囊、指数、软件数据、品牌推广等多元数据服务。

2. 装备制造业务：包括工程、物流专用车、环卫专用车及装备；燃气汽车系统及零部件；轨道车辆传动系统、制动系统及关键零部件。

#### (二) 行业情况

一季度国内新冠疫情爆发，导致国内汽车市场受到较大影响；二季度，疫情全球蔓延，给全球汽车产业链带来一定冲击。据中国汽车工业协会统计，2020年1-6月，我国汽车产销分别为1011万辆和1026万辆，同比下降16.8%和16.9%，上半年汽车行业整体处于低位运行，行业面临较大压力。从4月起，国内疫情逐步得到控制，全面复工复产，国家、行业持续助力，多项汽车鼓励政策及措施陆续出台，带动汽车及相关产品消费；另一方面，汽车产业技术变革加快，大力发展新能源、车联网、智能网联和无人驾驶等领域，叠加5G新基建助力，数字经济新模式、新业态的活跃为汽车实体经济赋能，同时也给汽车技术服务行业带来了新挑战与新机遇。

#### 1. 技术服务板块

受疫情影响，上半年大部分车企业绩大幅下滑，资金紧张，车型申报趋缓，研发投入预算缩减，委外需求降低，试验设备需求同步降低；检测行业新进入机构增多，行业竞争加剧；新能源汽车补贴退坡，新能源汽车强检业务市场下滑。另一方面，营运车辆标准更新、道路车辆-电磁兼容性要求和试验方法等标准实施带来了新的业务增长点；市场进一步加大智能化、网联化研发投入，智能网联市场规模逐步扩大；数字经济蓬勃发展，地区政府积极推动，汽车大数据发展活力充足，数据业务迎来新的机遇。

## 2. 装备制造板块

**专用车业务：**受国家政策影响，国内基建投资总规模扩大，带动工程重卡稳步增长；国三货车提前淘汰的政策出台，进一步推动市场需求回暖。与此同时，受农村人居环境整治、垃圾分类、“新基建”项目投放等政策影响，环卫产品蕴含巨大机遇。

**清洁能源业务：**受油价持续下跌、出租车行业推迟到期换车计划、新能源市场份额进一步挤压营运燃气汽车市场等影响，燃气汽车轻型车市场下滑；另一方面由于“新基建”投资利好新能源重卡市场。

**轨道交通业务：**因疫情需要拉动基建投资增长，轨交市场继续稳健发展；政策审批城市轨道交通节奏明显加快，智慧城轨系统成趋势，轨道交通市场面临发展机遇。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

参见“第四节经营情况的讨论与分析（三）资产、负债情况分析”

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 技术创新能力

公司是国家技术创新示范企业和重庆市创新型企业，战略聚焦汽车“安全、绿色、体验”技术主线，持续加大技术研发投入，增强科技创新能力。公司是国家级技术创新和公共技术服务平台，拥有 7 个国家级、13 个省市级技术中心、检测中心和重点实验室。报告期内，公司根据汽车行业和技术发展，重点围绕新能源汽车及电池安全、车联网信息安全、智能网联汽车场景开发与示范应用等开展技术创新和科技攻关，投入技术研发经费 4074 万元，获得国家和地方科研课题经费 1349 万元；获得国家专利授权 37 项，其中发明专利 14 项；新立项国家、行业、团体等各类标准 29 项；发表论文 11 篇，其中 EI 收录 6 篇。

### 2. 人才资源能力

公司作为科技创新型企业，着力打造一支适应企业战略发展的高素质、专业化人才队伍，报告期内，引进博士、专家等高端人才 9 人，硕士 69 人。截止报告期末，公司获得国家 and 省市认定的行业专家、领军人才、高端人才等 19 人次；高级及以上职称 221 人、中级职称 363 人；硕士及以上学历 534 人（其中博士 39 人），此外，公司柔性引进行业专家 18 人。进一步健全公司人才队伍，为公司经营、研发、检测及生产提供人才保障。

### 3. 业务创新能力

一是“围绕价值定位、凝练技术方向、聚焦标准规范、推进数字转型、升级装备产业”，加快技术服务核心业务转型升级。报告期内，公司梳理了“安全、绿色、体验”三个技术方向的技术体系和产品谱系；推动测试评价体系的迭代升级及关联应用开发。二是积极推进检测认证一体化，报告期内，公司新获得 1 个 3C 产品认证资质，并推出推进了 CN95 智慧座舱等 5 个特色自愿性产品认证，与多家国外产品认证机构开展汽车出口产品检测认证合作。

### 4. 管理创新能力



公司深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和关于国有及国有控股企业改革的系列指示精神，在坚持和加强党的领导和国有资产保值增值的前提下，积极推进市场化改革。报告期内，公司成功入选国务院国有企业改革领导小组“科改示范行动”204家试点企业之一，重点在完善公司治理、市场化选人用人、强化激励约束等方面探索创新取得突破，提高企业自主创新能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020年上半年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，抓好疫情常态化防控和复工复产达产工作，通过抢抓机遇力拼市场、优化管理提质降本，精准施策稳经营，经受住了新冠疫情和行业下滑的双重冲击，上半年实现营业收入15.41亿元，同比增长42.32%；利润总额2.37亿元，同比增长3.12%；新签合同18.06亿元，同比增长45.45%。收入、利润和新签合同均呈上涨趋势，经营业绩企稳向好。

#### 1. 技术服务板块

检测事业部在靶向营销和新型产研关系上集中发力，重点突破，实现了中国载货汽车生产企业联席会八家联席会成员单位（C8）、中国汽车T10峰会十家企业（T10）业务全覆盖；推出旅居车、关爱儿童校车、低风阻汽车等特色自愿性认证项目，紧抓消费热点，不断提升行业影响力。

工程中心在市场方面突破部分高端客户，客户转型初见成效。产品方面通过与国内外行业龙头企业对标分析，聚焦以“体验”为核心，构建“工程服务+测试工具+仿真软件”全流程的转型升级方案。

新能源中心完成纯电动评价规程升级，并积极开拓业务，同时加快混合动力规程的开发；抢抓重庆两江新区燃料电池车示范运行项目机遇，带动业务增长；完成国家氢能中心勘察设计总图布置和设计方案。

智能中心利用核心技术优势和汽车产业合作经验，抓住“5G新基建”机遇，成功签订多个城市及整车厂自动驾驶领域建设项目，并重点打造车路协同集成解决方案，完成了智能路灯功能样件开发。

数据中心通过《碰撞与洞察》、“安全同行”六一特别活动、《汽车健康诊所》等栏目的发布和活动的开展，使公司整体品牌影响力大幅提升；同时咨询业务以国家部委服务和政研工作为主线，逐步推进地方数据平台工作，后续将持续为公司各板块业务赋能。

试验装备业务，围绕“前端抓市场、后端抓交付”的工作思路。坚持每单必争，每标必投，中标率超过40%，二季度中标金额创单季度历史新高；同时完成高级驾驶辅助系统（ADAS）测试系统驾驶机器人工程样机开发，并进入道路试验验证阶段。

#### 2. 装备制造板块

专用车业务，开展生产“百日大攻坚”活动，产销同比增长显著。通过工艺布局调整、产品标准化规范、加大外协竞争提升生产积极性，产能突破性提升，创历史新高。同时，通过钢材锁价、直购，材料利用率提升等途径，工程产品毛利率提升。

轨道交通业务，收入、利润、新签合同均实现同比增长，目前已陆续开始单轨订单交付；同时通过多渠道攻关，赢得地铁齿轮箱上车扩大验证机会，地铁市场取得关键突破。

清洁能源业务，受利国VI产品先发并批量供货优势和新能源技术服务业务增长，收入、利润同比增长。二季度产销逐步恢复，燃气系统国VI产品销量增加，毛利率改善。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,541,090,610.19	1,082,845,311.73	42.32

营业成本	1,159,078,937.08	766,123,657.87	51.29
销售费用	32,032,032.07	26,085,962.22	22.79
管理费用	83,307,852.51	71,732,433.45	16.14
财务费用	-12,798,418.31	-15,327,465.88	不适用
研发费用	40,740,448.54	32,716,534.34	24.53
经营活动产生的现金流量净额	53,999,985.19	119,845,303.33	-54.94
投资活动产生的现金流量净额	293,523,500.81	-185,530,606.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-128,004,259.62	14,035,803.30	-1,011.98

营业收入变动原因说明:1. 技术服务业务一方面加大市场开拓,深挖新老客户,抓住标准换新机遇推动业务量提升,另一方面合并范围增加的焦作公司和广东公司带来的收入贡献;2. 专用汽车改装与销售业务抓住新基建项目机遇,市场回暖刺激购车需求,工程类车辆销售增加。

营业成本变动原因说明:1. 营业成本随收入增加而增加;2. 公司能力提升项目转固导致折旧费同比增加。

销售费用变动原因说明:本期加快业务拓展,市场投入增加。

管理费用变动原因说明:合并范围同比增加导致管理费用增加。

财务费用变动原因说明:银行存款利息收入同比减少。

研发费用变动原因说明:指数研发试验车、测试化验加工费等科研投入加大导致研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:1. 受疫情影响导致应收账款回款周期一定程度延长;2. 本期专用汽车改装与销售业务开出的银行承兑汇票到期,支付的货款同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财产品到期赎回导致现金流入同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司2020年6月支付2019年现金股利,2018年现金股利于2019年下半年支付。

其他变动原因说明:无

## 2 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

适用  不适用

### (2) 其他

适用  不适用

#### ① 业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

业务分产品情况				
分产品	营业收入	营业成本	营业收入比上年 增减(%)	营业成本比上年 增减(%)
技术服务业务	647,071,763.57	331,877,155.76	17.40	21.00
专用汽车改装与 销售	802,646,722.42	766,090,612.19	74.74	72.77
轨道交通及零部 件	25,654,985.13	12,060,532.80	49.97	25.16
汽车燃气系统及 关键零部件	65,717,139.07	49,050,636.33	19.17	27.60
合计	1,541,090,610.19	1,159,078,937.08	42.32	51.29

业务分行业、分产品情况的说明:

a. 技术服务业务加快市场开拓,深挖新老客户,抓住标准换新机遇推动业务量提升,营业收入同比增长,但由于能力提升项目转固导致折旧费增加,毛利率同比略降。

- b. 专用汽车改装与销售业务抓住基建项目机遇，市场回暖刺激购车需求，工程类车辆订单增加，营业收入、营业成本同比大幅增加。
- c. 轨道交通及零部件抓住单轨市场机遇，促进生产交付，收入同比大幅提升，同时因产品结构调整影响，毛利率同比增加。
- d. 汽车燃气系统及关键零部件业务本期受国六燃气系统量产、市场份额增加影响，收入同比增加，但受 CNG 燃气装置系统本期外购原材料成本增加影响，毛利率同比下降。

### ②业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南	869,202,705.17	40.80
西北	50,739,111.56	33.58
华东	289,439,888.09	28.76
华南	115,383,115.17	115.46
华中	49,390,434.18	-11.85
华北	66,556,451.26	-17.09
东北	32,962,132.06	285.76
国外	67,416,772.70	1,457.78
合计	1,541,090,610.19	42.32

业务分地区情况的说明：

- a. 西南地区收入增长，主要是专用汽车改装及销售板块在该区域收入规模增长所致；
- b. 西北地区收入增长，主要是专用汽车改装及销售板块在该区域开发环卫业务带来的收入增长；
- c. 华南地区收入增长，主要是报告期新增并表单位广东公司在该区域带来的技术服务业务收入增长；
- d. 东北地区收入增长，主要是轨道交通及零部件业务在该区域的收入规模增长；
- e. 国外地区收入增长，主要是专用汽车改装与销售业务在东南亚的出口车业务订单增加所致。

### ③经营计划进展说明

2020年1-6月，公司实现营业收入154,109万元，同比增长42.32%，完成全年预算47.42%；实现利润总额23,676万元，同比增长3.12%，完成全年预算40.82%；综合毛利率24.79%，较去年同期下降4.46个百分点；新签合同额同比增长40.45%。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产			482,916,288.00	8.40	-100.00	公司理财产品到期赎回
应收账款	592,453,986.16	9.68	366,745,343.69	6.38	61.54	1. 本期新增并表单位导致应收账款增加； 2. 本期销售规

						模增加且受疫情影响回款周期长导致应收账款余额同比增加
应收款项融资	25,573,149.00	0.42			不适用	将部分持有目的为转让和贴现的应收票据划分为应收款项融资
预付款项	56,496,262.59	0.92	30,838,761.22	0.54	83.20	为购买货物支付的预付款增加
其他应收款	38,696,436.10	0.63	55,415,496.10	0.96	-30.17	去年同期包含大额保证金应收款，截止本期末已收回
合同资产	28,208,467.74	0.46			不适用	本期执行新收入准则，将部分符合合同资产定义的应收账款计入该科目
其他流动资产	10,791,766.81	0.18	19,376,871.71	0.34	-44.31	本期划分至其他流动资产的留抵税额减少
其他权益工具投资	2,007,284.83	0.03	55,007,284.83	0.96	-96.35	将拟长期持有的公司股权分类至其他非流动金融资产
其他非流动金融资产	64,260,890.03	1.05			不适用	将拟长期持有的公司股权分类至其他非流动金融资产
固定资产	2,692,131,906.50	44.01	1,806,359,604.99	31.44	49.04	汽车风洞项目、智能网联试验道项目转固导致固定资产增加
在建工程	66,513,590.69	1.09	688,874,214.16	11.99	-90.34	汽车风洞项目、智能网联试验道项目转固导致在建工程减少
无形资产	318,864,617.95	5.21	231,552,023.50	4.03	37.71	新增智能网联试验道项目土地使用权
长期待摊费用	7,921,875.89	0.13	3,382,894.88	0.06	134.17	本期新增实验室改造等项目装修

应付票据	371,902,670.52	6.08	248,029,404.44	4.32	49.94	本期采购货款使用承兑汇票支付增加
预收款项	875,404.79	0.01	155,217,750.90	2.70	-99.44	本期执行新收入准则，将部分符合合同负债定义的预收款项计入合同负债科目
合同负债	156,370,960.30	2.56			不适用	本期执行新收入准则，将部分符合合同负债定义的预收款项计入该科目
应交税费	34,222,569.52	0.56	19,503,671.99	0.34	75.47	1. 本期新增并表单位增加应交税费 2. 应交增值税增加
其他应付款	274,407,643.29	4.49	160,856,128.10	2.80	70.59	本期发行二期限制性股票股权激励，确认库存股的同时确认其他应付款

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元，币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,153,550.82	银行承兑汇票、信用证和保函保证金
应收票据	47,357,278.65	票据池质押
应收款项融资	1,500,000.00	票据池质押

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司完成投资 16,606 万元。其中，股权实际投资 6,657 万元，占比 40.09%，固定资产实际投资 9,949 万元，占比 59.91%。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司与重庆两江新区产业发展集团有限公司合资成立重庆新能源和智能网联汽车创新孵化平台有限公司，注册资本 10,000 万元，以“企业主导型+产业驱动型”双模式打造创新平台的孵化功能，项目孵化方向聚焦于新能源汽车、智能网联汽车关键零部件研发与产业化及大数据产业，以及新能源汽车、智能网联汽车、大数据产业相关检测、咨询等科技服务项目。报告期内实际已完成投资 4,000 万元。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

编号	项目名称	计划总投资(万元)	开工年月	本年度投资额(万元)	累计投资额(万元)	项目进度描述
1	国家氢能动力质量监督检验中心	35,789	2020.01	88.53	88.53	完成土地竞拍和项目方案设计，启动设备采购。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

投资主体	被投资企业	持股比例(%)	投资额(万元)	报告期末公允价值(万元)
中国汽车工程研究院股份有限公司	国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	6.90%	300	276
中国汽车工程研究院股份有限公司	国汽(北京)智能网联汽车研究院有限公司	6.02%	5000	4847
重庆凯瑞特种车有限公司	贵州省交通科学研究所股份有限公司	4.47%	1292	1303
中汽院汽车技术有限公司	河南迅天宇科技有限公司	5.50%	201	201

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司	注册资本	出资比例	主要产品或服务	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	特车公司	5,178.11	100%	特种车	34,011.67	6,509.78	27,702.99	55.20
2	科信公司	2,000.00	100%	汽车销售	33,506.34	2,800.51	63,789.96	332.13
3	传动公司	11,184.19	100%	轨道交通及零部件	49,616.58	46,111.51	2,680.70	494.64
4	动力公司	5,000.00	100%	燃气汽车技术服务及系统零部件	14,058.21	7,192.12	5,337.33	447.95

5	设备公司	1,000.00	100%	试验设备	16,336.50	10,337.38	5,044.53	375.70
6	鼎辉公司	408.16	51%	燃气汽车系统零部件	5,774.29	3,301.62	1,301.93	-93.61
7	凯瑞认证公司	939.26	100%	试验检测服务	1,664.57	1,644.85	351.11	265.72
8	苏州公司	4,393.18	100%	试验检测服务	5,096.70	4,257.67	774.72	80.52
9	北京科技公司	2,000.00	100%	研究和试验发展	889.59	-104.95	131.64	-152.24
10	西部试验场公司	5,000.00	100%	汽车试验	14,005.26	7,648.12	3,624.56	457.88
11	智能网联公司	10,000.00	100%	研究和试验发展	9,118.55	8,263.77	49.83	-45.33
12	北京技术公司	45,867.25	100%	研究和试验发展	10,534.20	10,247.00	525.55	-448.55
13	焦作公司	510.00	51%	试验检测服务	1,302.47	709.28	877.86	199.28
14	广东公司	10,000.00	49%	试验检测服务	13,548.73	12,166.94	3,688.62	513.25
15	孵化公司	5,000.00	80%	创业空间服务	4,984.01	4,983.58		-16.42
16	双桥试验场公司	2,000.00	100%	试验检测服务	1,765.63	1,762.21		-237.79

注：报告期内，公司合并范围新增 3 户，具体明细详见本报告第十节财务报告 八、合并范围的变更 5、其他原因的合并范围变动

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 行业和政策风险

一是 2018 年以来随着经济增速放缓、中美贸易摩擦加剧，消费能力和信心下降，2020 年叠加新冠肺炎疫情的影响，汽车产业链体系受到较大冲击，我国汽车产销量持续下降，汽车企业经营压力增大，研发投入资金将经受更大考验，可能导致汽车技术服务业景气度下降的风险。二是随着国家不断深化改革、扩大开放，汽车检测行业存在法规检测业务下降，竞争加剧的压力。公

司主要对策一是推进技术服务战略布局和资源整合，形成本地化、一站式和一体化的汽车技术服务解决方案的能力；二是加强技术创新和业务创新，大力发展非法检测业务和新兴业务，推进检测认证一体化，加快技术服务业务转型升级。

## 2. 技术风险

随着互联网、5G 通信、人工智能技术的发展，汽车产业技术和生态发生了重大变革，新能源汽车和智能网联汽车引领汽车行业向“电动化、智能化、网联化、共享化”发展，公司若不能及时准确地把握技术发展趋势，或技术研发能力不足，不能为客户提供高质量的产品或技术，将制约公司业务发展和核心竞争力提升。公司主要对策一是加大技术研发投入，完善技术创新体系，加强技术创新平台支撑能力，二是实施战略聚焦，集中优势资源，重点围绕新能源汽车和智能网联汽车，扩大开放合作，内外协同创新，打造具有核心竞争力和特色优势的产品和技术。

## 3. 人才风险

人才是企业第一资源，核心人才供应不足或留不住，存在人才缺失、公司发展后劲乏力的风险。公司的主要对策一是通过内部培养、与高校合作定向培养、国内外招聘引进、柔性引进和团队引进等多种形式，建立一支适应公司发展的高素质人才队伍，二是深化人才市场化选人用人和激励机制改革，吸引和留住人才。

## 4. 经营风险

2020 年新冠肺炎疫情，使得汽车行业开工不足，部分订单面临延期或取消风险，给公司的经营增长带来较大压力。公司主要应对措施是创新业务模式，化危为机，开发数据化、智能化和健康化产品和服务，大力发展线上业务。

公司所涉专用车行业竞争激烈、获利能力弱，存在经营亏损的风险。公司主要对策一是实施精细化管理，开源节流相结合，提质增效；二是加强技术和新产品开发，发展电动化、智能化、轻量化专用车，提高产品技术含量和附加值；三是环卫装备为重点发展方向，创新经营模式，积极向“产品+服务”业务转型升级。

公司轨道交通减速机主要开发单轨、现代有轨电车等小众产品，客户面比较窄，订单不稳定。公司主要对策一是积极开发轨道交通维修业务，扩大维修配件市场开发；二是发挥加工能力强的优势，加强内部业务协同开发装备业务。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-01-09	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-01-10
2019 年年度股东大会	2020-05-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020-05-20

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年上半年公司共召开 2 次股东大会，共审议议案 14 项，无否决议案。



## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司中期利润不分配, 公积金不转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	通用集团、中机公司、中技公司、通用咨询	1、目前没有直接或间接地从事与中国汽研经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、将不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事任何可能与中国汽研构成竞争的业务。3、如果存在或发现任何与中国汽研主营业务构成竞争的业务机会, 将促使将该业务机会优先投入或提供给中国汽研, 以避免同业竞争。4. 不会以任何形式支持第三方从事与中国汽研主营业务有竞争或构成竞争的业务。	长期	否	是		
	其他	通用技术集团	1、为确保中国汽研资金及资产的独立性, 未来不强制对中国汽研的资金集中管理、不要求中国汽研参与任何形式的资金归集或管理。2、在持有中国汽研期间不直接或间接占用中国汽研的资金。	长期	否	是		
与股权激励相关的	其他	公司	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2018-02-08	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺, 公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致不符合授予	2018-02-08	否	是		

承 诺			权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。					
--------	--	--	---	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年3月2日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》	详见公司于2020年3月3日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号2020-007）、《中国汽研关于拟回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号2020-008）
2020年4月28日，公司对已回	详见公司于2020年4月24日在《上海证券报》、《中国证券

购的尚未解锁的 153,800 股限制性股票进行注销	报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号 2020-012）
2020 年 5 月 8 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁的议案》	详见公司于 2020 年 5 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号临 2020-023）、《中国汽车工程研究院股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告》（公告编号 2020-024）、《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁暨上市的公告》（公告编号 2020-025）
2020 年 5 月 19 日，公司 2019 年年度股东大会审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划（第二期）（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案	详见公司于 2019 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2020-028）
2020 年 5 月 19 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划（第二期）人员名单的议案》《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予预留限制性股票的议案》	详见公司于 2020 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号 2020-029）、《中国汽车工程研究院股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告》（公告编号 020-030）、《中国汽车工程研究院股份有限公司关于调整公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号 2020-031）、《中国汽车工程研究院股份有限公司关于向限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号 2020-032）、《中国汽车工程研究院股份有限公司关于向限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予部分预留限制性股票的公告》（公告编号 2020-033）
2020 年 6 月 10 日，公司限制性股票激励计划（第二期）首次授予的 17,432,300 股限制性股票及预留部分授予的 1,430,000 股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并取得《证券变更登记证明》	详见公司于 2020 年 6 月 12 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划（第二期）首次授予登记完成的公告》（公告编号 2020-035）《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划（第二期）部分预留限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号 2020-036）

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2019 年度股东大会审议批准了《关于 2020 年度日常关联交易预计的议案》，批准预计额度 133,004.00 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，实际发生额 51,654.86 万元，具体情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	交易事项	定价依据	2020 年预计额	2020 年 1-6 月发生额
接受劳务	中国国际广告有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	200.00	
接受劳务	中机国际招标有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	20.00	
接受劳务	通用技术集团国际物流有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		610.76
购买商品	中仪英斯泰克进出口有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价	30.00	5.66
购买商品	中国仪器进出口（集团）公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价	10.00	4.07
购买商品	重庆德新机器人检测中心有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		1.80
购买商品	中国医药健康产业股份有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		3.36
提供劳务	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	500.00	
提供劳务	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	80.00	0.40
提供劳务	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		0.73
关联租赁	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	房屋租赁	依据市场价格水平协商定价	150.00	62.73
关联租赁	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	房屋租赁	依据市场价格水平协商定价		56.58
金融服务	中国通用技术	专项借款	依据人民银行	14.00（对应	

	(集团) 控股 有限责任公司		规定及市场水 平协商确定	283 万元借款)	
金融服务	通用技术集团 财务有限责任 公司	存款	依据人民银行 规定及市场水 平协商确定	不超过 130,000.00	50,350.30
金融服务	通用技术集团 财务有限责任 公司	利息收入	依据人民银行 规定及市场水 平协商确定	2,000.00	558.47
合计	/	/	/	133,004.00	51,654.86

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													130,100,343.49
报告期末对子公司担保余额合计（B）													130,100,343.49
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													130,100,343.49
担保总额占公司净资产的比例（%）													2.73
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）													122,247,938.59
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）													122,247,938.59
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

(1) 公司年内计划向对口帮扶区县捐赠资金和环卫车产品约 40 万元，并开展对口帮扶贫困学生活动。

(2) 根据重庆市委办公厅对口扶贫部署，公司计划 10 万元消费扶贫。

(3) 公司年内计划以购买农产品方式对口帮扶内蒙古武川县、商都县，预计 130 万。

(4) 公司团委与内蒙古商都县部分单位结对帮扶活动，对口帮扶商都县屯垦队乡中心校。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 坚持组织支部和个人开展对口帮扶石柱县贫困学生活动。2020 年上半年，对口帮扶贫困学生共 15 个，合计 3.09 万元。

(2) 以购买农产品方式对口帮扶内蒙古武川县。2020 年上半年，公司以采购农产品的方式，已经投入 38.56 万元。

## 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	3.09
2. 物资折款	38.56
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	15
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.09
4.2 资助贫困学生人数（人）	15
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	38.56

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

上半年已经完成了部分石柱县贫困学生的对口帮扶工作，完成了对内蒙古商都县和武川县消费扶贫的部分工作；现正积极与重庆石柱县和内蒙古方面相关部门联系，确保下半年的帮扶工作到位。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(1) 按照重庆市对口帮扶相关要求，公司将继续认真完成 2020 年及以后的对口帮扶工作：一是继续做好对重庆市石柱县的对口帮扶工作。继续在资金和环卫车产品方面支持石柱县的社会事业发展；二是继续组织支部、党员关心帮助石柱县贫困学生成长，促进“教育扶贫”；三是充分发挥公司技术优势，帮助对口帮扶地区的环卫建设。

(2) 按照公司助力脱贫攻坚的要求，继续做好对内蒙古商都县和武川县的对口帮扶工作。一是继续做好对武川县的对口帮扶工作，仍然以采购农产品为主；二是加强与商都县基层党组织的党建工作交流工作；三是继续加强对口帮扶商都屯垦队中心校。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司全资子公司传动公司被重庆市生态环境局列入《重庆市 2020 年重点排污单位名录》，以下为传动公司相关环保情况说明。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

传动公司排放的污染物的主要包括废水（化学需氧量、氨氮、悬浮物、石油类、PH 值），废气（氮氧化物、颗粒物、二氧化硫、苯系物、臭气浓度、总 VOCs、非甲烷总烃、甲苯与二甲苯）和固体（危险）废物。废水排放口数量为 1 个，位于传动公司大门南 20 米处；废气排放口数量为 5 个，分布在厂区相应的废气处理设施处。

传动公司废水排放执行《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）三级标准，排放方式为间接排放，废水经生产废水处理站和生化池处理后经市政管网进入唐家沱污水处理厂。颗粒物、二氧化硫及氮氧化物等废气污染物排放执行重庆市地方标准《大气污染物排放标准》（DB50/418-2016），甲苯与二甲苯、苯系物、非甲烷总烃、总 VOCs 执行重庆市地方标准《摩托车及汽车配件制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB50/660-2016）主城区排放标准，臭气污染物排放执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）中臭气浓度限值，排放方式为有组织排放。固体（危险）废物均委托给具备专业资质的公司进行安全环保处置。

传动公司环境监测数据显示：废水和废气污染物排放浓度和总量均符合环评报告批准书和排污许可证的指标要求。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

传动公司建有废水处理设施 2 套，分别为生产废水处理站和生化池。废气处理设施 3 套，分别为滤筒除尘器、旋风+滤筒除尘处理器以及活性炭解析及催化燃烧装置。污染治理设施运行正常。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2017 年 2 月，传动公司完成编制《轨道交通转向架关键零部件研发及产业化项目环境影响评价文件》。2018 年 1 月 25 日，两江新区环保分局以《环境影响评价批准书》（渝（两江）环准[2018]016 号）对该项目进行了批复。2019 年 4 月 3 日，该项目通过两江新区环保分局环境影响验收批复。2019 年 4 月 9 日，传动公司完成排污许可证（渝（两江）环排证[2019]0041 号）办理。2020 年 7 月 9 日，传动公司根据《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019 年版）要求，完成新排污许可证（编号：915000007094948535001V）办理。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2018 年 4 月，传动公司完成编制《突发环境事件风险评估和应急预案》，2018 年 12 月通过两江新区环保分局备案。传动公司根据突发环境事件应急预案的要求，定期开展应急预案的培训和演练，提高环境事件应急的处置能力。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

传动公司按照重庆市两江新区生态环境分局要求，安装一套水污染物排放在线监测设施和一套废气排放物在线监测设施，并将污水、废气处理设施和在线监测设施委托给第三方运营维护。



**6. 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司严格遵守《环境保护法》和《环境影响评价法》等环境保护相关法规，按规定进行环境影响评价。重点排污单位之外的公司生产经营过程产生的污染物主要是一般生活污水，COD（化学需氧量）、氨氮、SS（固体悬浮物）等污染因子在采取污染防治措施后其不利影响能得到有效控制，污染物排放浓度达标。报告期内，其他重点排污单位之外的公司均未发生环保违规和环境污

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响详见本报告第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	8,637,300	0.89	18,862,300	0	0	-3,547,200	15,315,100	23,952,400	2.42
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	8,637,300	0.89	18,862,300	0	0	-3,547,200	15,315,100	23,952,400	3.54

其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	8,637,300	0.89	18,862,300	0	0	-3,547,200	15,315,100	23,952,400	3.54
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	961,179,867	99.11	0	0	0	3,393,400	3,393,400	964,573,267	97.58
1、人民币普通股	961,179,867	99.11	0	0	0	3,393,400	3,393,400	964,573,267	97.58
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	969,817,167	100.00	18,862,300	0	0	-153,800	18,708,500	988,525,667	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年3月2日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》的相关规定，原激励对象苏自力因工作调动与公司解除劳动关系，不再具备激励对象资格。公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计153,800股限制性股票，并于2020年4月28日完成回购注销手续。

2020年5月8日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁的议案》根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》的相关规定，公司限制性股票激励计划（第一期）授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已达成，同意对133名激励对象持有的3,393,400股限制性股票进行解锁。

2020年5月19日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予预留限制性股票的议案》，根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第二期）（草案）》的有关规定，公司限制性股票激励计划（第二期）规定的授予条件已成就。同意以2020年5月19日为授予日，向310名激励对象授予2,314万股限制性股票，向23名激励对象授予163万股预留限制性股票。授予日确定后，部分激励对象自愿放弃认购限制性股票。公司限制性股票激励计划（第二期）的授予股票数量由2,314.00万股调整为1,743.23万股，授予的激励对象人数由310人调整为251人。预留部分授予股票数量由163.00万股调整为143.00万股，授予的激励对象人数由23人调整为19人。

2020年6月10日，公司限制性股票激励计划（第二期）首次授予的17,432,300股限制性股票及预留部分授予的1,430,000股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并取得相应的《证券变更登记证明》。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李开国	76,920	76,920	0	0	限制性股票激励计划	2020年5月13日
李开国	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2021年3月29日
李开国	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日
万鑫铭	76,920	76,920	0	0	限制性股票激励计划	2020年5月13日
万鑫铭	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2021年3月29日
万鑫铭	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日
万鑫铭	0	0	160,000	160,000	限制性股票激励计划	2022年6月9日
万鑫铭	0	0	120,000	120,000	限制性股票激励计划	2023年6月9日
万鑫铭	0	0	120,000	120,000	限制性股票激励计划	2024年6月9日
苏自力	61,520	0	-61,520	0	限制性股票激励计划	回购注销
苏自力	46,140	0	-46,140	0	限制性股票激励计划	回购注销
苏自力	46,140	0	-46,140	0	限制性股票激励计划	回购注销
周舟	61,520	61,520	0	0	限制性股票激励计划	2020年5月13日
周舟	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
周舟	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
刘安民	61,520	61,520	0	0	限制性股票激励计划	2020年5月13日
刘安民	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
刘安民	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
刘安民	0	0	128,000	128,000	限制性股票激励计划	2022年6月9日
刘安民	0	0	96,000	96,000	限制性股票激励计划	2023年6月9日

刘安民	0	0	96,000	96,000	限制性股票激励计划	2024年6月9日
何永康	0	0	128,000	128,000	限制性股票激励计划	2022年6月9日
何永康	0	0	96,000	96,000	限制性股票激励计划	2023年6月9日
何永康	0	0	96,000	96,000	限制性股票激励计划	2024年6月9日
其他管理人员和核心骨干	3,116,520	3,116,520	0	0	限制性股票激励计划	2020年5月13日
其他管理人员和核心骨干	2,337,390	0	0	2,337,390	限制性股票激励计划	2021年3月29日
其他管理人员和核心骨干	2,337,390	0	0	2,337,390	限制性股票激励计划	2022年3月29日
其他管理人员和核心骨干	0	0	7,128,920	7,128,920	限制性股票激励计划	2022年6月9日
其他管理人员和核心骨干	0	0	5,346,690	5,346,690	限制性股票激励计划	2023年6月9日
其他管理人员和核心骨干	0	0	5,346,690	5,346,690	限制性股票激励计划	2024年6月9日
合计	8,637,300	3,393,400	18,708,500	23,952,400	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,437
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件 股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国通用技术 (集团)控股有限 责任公司	0	612,160,872	61.93	0	无	0	国有 法人
招商银行股份有 限公司-中欧恒 利三年定期开放 混合型证券投资 基金	1,580,000	22,104,281	2.24	0	无	0	其他

吕剑锋	15,400,000	15,400,000	1.56	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司-中欧价值发现股票型证券投资基金	-800,000	14,674,624	1.48	0	无	0	其他
朱晔	572,085	13,509,975	1.37	0	无	0	境内自然人
中国机械进出口(集团)有限公司	0	12,887,598	1.30	0	无	0	国有法人
平安基金-中国平安人寿保险股份有限公司-分红个险-分红平安人寿-平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	465,900	11,423,428	1.16	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,377,200	1.15	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司-中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	72,900	10,463,954	1.06	0	无	0	其他
中国技术进出口集团有限公司	0	9,665,698	0.98	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	612,160,872	人民币普通股	612,160,872				
招商银行股份有限公司-中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	22,104,281	人民币普通股	22,104,281				
吕剑锋	15,400,000	人民币普通股	15,400,000				
中国建设银行股份有限公司-中欧价值发现股票型证券投资基金	14,674,624	人民币普通股	14,674,624				
朱晔	13,509,975	人民币普通股	13,509,975				
中国机械进出口(集团)有限公司	12,887,598	人民币普通股	12,887,598				
平安基金-中国平安人寿保险股份有限公司-分红个险-分红平安人寿-平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	11,423,428	人民币普通股	11,423,428				
中央汇金资产管理有限责任公司	11,377,200	人民币普通股	11,377,200				
中国工商银行股份有限公司-中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	10,463,954	人民币普通股	10,463,954				
中国技术进出口集团有限公司	9,665,698	人民币普通股	9,665,698				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，通用技术集团、中机公司、中技公司存在关联关系，中机公司、中技公司系通用技术集团全资及控股子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	万鑫铭	57,690	2021年3月29日	57,690	达到限制性股票激 励计划解锁条件
1	万鑫铭	57,690	2022年3月29日	57,690	达到限制性股票激 励计划解锁条件
1	万鑫铭	160,000	2022年6月9日	160,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
1	万鑫铭	120,000	2023年6月9日	120,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
1	万鑫铭	120,000	2024年6月9日	120,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
2	刘安民	46,140	2021年3月29日	46,140	达到限制性股票激 励计划解锁条件
2	刘安民	46,140	2022年3月29日	46,140	达到限制性股票激 励计划解锁条件
2	刘安民	128,000	2022年6月9日	128,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
2	刘安民	96,000	2023年6月9日	96,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
2	刘安民	96,000	2024年6月9日	96,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
3	何永康	128,000	2022年6月9日	128,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
3	何永康	96,000	2023年6月9日	96,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
3	何永康	96,000	2024年6月9日	96,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
4	邓兆祥	31,140	2021年3月29日	31,140	达到限制性股票激 励计划解锁条件
4	邓兆祥	31,140	2022年3月29日	31,140	达到限制性股票激 励计划解锁条件
4	邓兆祥	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
4	邓兆祥	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件
4	邓兆祥	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激 励计划解锁条件

5	李剑平	31,140	2021年3月29日	31,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	31,140	2022年3月29日	31,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	24,210	2021年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	24,210	2021年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	24,210	2021年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	48,000	2022年6月9日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	36,000	2023年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	36,000	2024年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	24,210	2021年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	48,000	2022年6月9日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	36,000	2023年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件

9	王锐	36,000	2024年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	24,210	2021年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	48,000	2022年6月9日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	36,000	2023年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	36,000	2024年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东无关联关系或一致行动人情况			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
万鑫铭	高管	192,300	592,300	400,000	公司限制性股票激励计划(第二期)授予
刘安民	高管	153,800	473,800	320,000	公司限制性股票激励计划(第二期)授予
苏自力	高管	153,800	0	-153,800	卸任公司高管,尚未解锁限制性股票回购注销
欧家福	监事	0	150,000	150,000	卸任公司监事后,限制性股票激励计划(第二期)授予



阮廷勇	监事	0	150,000	150,000	卸任公司监事后，限制性股票激励计划（第二期）授予
-----	----	---	---------	---------	--------------------------

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
万鑫铭	高管	192,300	400,000	76,920	515,380	515,380
刘安民	高管	153,800	320,000	61,520	412,280	412,280
合计	/	346,100	720,000	138,440	927,660	927,660

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴子华	董事	选举
王琳	董事	选举
冯松涛	董事	选举
李克强	独立董事	选举
金锦萍	独立董事	选举
黄荔	独立董事	选举
强勇	监事会主席	选举
黄丹	职工代表监事	选举
刘庆鑫	职工代表监事	选举
官玉良	总会计师	聘任
吕国平	董事	离任
王松林	董事	离任
周本学	董事、副总经理	离任
苏自力	董事、总会计师	离任
周舟	董事	离任
赵福全	独立董事	离任
王世渝	独立董事	离任
谢思敏	独立董事	离任
程彤	监事会主席	离任
阮廷勇	职工代表监事	离任
欧家福	职工代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2020年1月9日，完成了公司第四届董事会、监事会、高级管理人员的换届工作。具体详见公司于2020年1月10日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号2020-002）、《中国汽研第四

届董事会第一次会议决议公告》（公告编号 2020-003）、《中国汽研第四届监事会第一次会议决议公告》（公告编号 2020-004）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中国汽车工程研究院股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,497,405,443.57	1,146,343,069.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			422,800,917.80
衍生金融资产			
应收票据		119,487,870.08	264,218,014.25
应收账款		592,453,986.16	363,895,224.95
应收款项融资		25,573,149.00	71,028,735.23
预付款项		56,496,262.59	10,487,262.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		38,696,436.10	32,356,153.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		323,179,927.32	284,457,478.22
合同资产		28,208,467.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,791,766.81	9,031,869.04
流动资产合计		2,692,293,309.37	2,604,618,725.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		186,067,213.42	245,998,076.63
其他权益工具投资		2,007,284.83	2,007,284.83
其他非流动金融资产		64,260,890.03	64,260,890.03

投资性房地产		37,717,065.81	41,423,559.33
固定资产		2,692,131,906.50	2,632,648,088.63
在建工程		66,513,590.69	91,843,198.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		318,864,617.95	319,408,921.68
开发支出		145,261.20	
商誉			
长期待摊费用		7,921,875.89	5,103,313.66
递延所得税资产		49,323,276.51	51,236,010.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,424,952,982.83	3,453,929,344.57
资产总计		6,117,246,292.20	6,058,548,069.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		371,902,670.52	249,886,557.41
应付账款		333,650,028.97	363,299,270.34
预收款项		875,404.79	323,978,584.05
合同负债		156,370,960.30	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,922,363.20	20,359,773.45
应交税费		34,222,569.52	50,491,338.64
其他应付款		274,407,643.29	151,046,193.08
其中：应付利息			
应付股利		1,960,000.00	1,960,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,189,351,640.59	1,159,061,716.97
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		156,252,849.91	180,152,345.64
递延所得税负债		2,791,683.51	2,908,404.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,874,533.42	185,890,749.99
负债合计		1,351,226,174.01	1,344,952,466.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		988,525,667.00	969,817,167.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,556,555,551.07	1,462,459,204.23
减：库存股		132,456,058.00	47,816,271.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		294,354,266.14	294,354,266.14
一般风险准备			
未分配利润		1,969,028,232.48	2,017,288,709.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,676,007,658.69	4,696,103,076.08
少数股东权益		90,012,459.50	17,492,526.81
所有者权益（或股东权益）合计		4,766,020,118.19	4,713,595,602.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,117,246,292.20	6,058,548,069.85

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：中国汽车工程研究院股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,295,416,369.66	1,033,565,227.38
交易性金融资产			422,800,917.800
衍生金融资产			
应收票据		68,903,024.71	232,741,482.58
应收账款		148,855,740.97	85,487,906.86
应收款项融资			
预付款项		5,456,570.29	2,021,781.21
其他应收款		195,303,767.47	171,568,909.10
其中：应收利息			
应收股利		2,040,000.00	2,040,000.00
存货		4,385,278.19	1,463,720.64
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		679,614.00	0.00
流动资产合计		1,719,000,365.29	1,949,649,945.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		931,540,178.26	869,267,946.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,230,000.00	51,230,000.00
投资性房地产		242,770,412.69	252,305,981.69
固定资产		2,181,257,134.91	2,180,035,412.97
在建工程		68,850,096.85	101,325,645.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		259,666,578.78	259,835,759.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,210,852.84	38,665,526.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,771,525,254.33	3,752,666,271.77
资产总计		5,490,525,619.62	5,702,316,217.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		177,598,938.65	276,247,427.67
预收款项		85,795.42	255,634,432.70
合同负债		115,035,779.98	0.00
应付职工薪酬		5,650,232.61	10,672,138.99
应交税费		22,155,422.75	38,575,456.94
其他应付款		802,554,130.93	694,614,855.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,123,080,300.34	1,275,744,312.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		141,459,528.63	162,800,723.94
递延所得税负债		1,982,751.97	2,445,238.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		146,272,280.60	168,075,962.08
负债合计		1,269,352,580.94	1,443,820,274.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		988,525,667.00	969,817,167.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,557,702,779.79	1,463,606,432.95
减：库存股		132,456,058.00	47,816,271.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		293,463,010.84	293,463,010.84
未分配利润		1,513,937,639.05	1,579,425,603.23
所有者权益（或股东权益）合计		4,221,173,038.68	4,258,495,943.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,490,525,619.62	5,702,316,217.34

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,541,090,610.19	1,082,845,311.73
其中：营业收入		1,541,090,610.19	1,082,845,311.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,316,647,596.02	891,569,394.03
其中：营业成本		1,159,078,937.08	766,123,657.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,286,744.13	10,238,272.03
销售费用		32,032,032.07	26,085,962.22
管理费用		83,307,852.51	71,732,433.45

研发费用		40,740,448.54	32,716,534.34
财务费用		-12,798,418.31	-15,327,465.88
其中：利息费用			16,858.34
利息收入		13,856,543.35	15,695,533.67
加：其他收益		22,651,498.02	17,937,236.15
投资收益（损失以“-”号填列）		4,293,793.62	1,461,273.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,297,768.01	-4,258,815.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,800,917.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,403,605.48	16,003,869.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-956,840.96	15,641.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-576.77	69,019.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,226,364.80	226,762,957.81
加：营业外收入		1,088,102.77	3,083,198.79
减：营业外支出		2,556,635.67	258,776.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,757,831.90	229,587,380.37
减：所得税费用		35,013,848.47	39,208,002.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		201,743,983.43	190,379,377.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		201,743,983.43	190,379,377.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		198,657,884.52	189,392,186.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,086,098.91	987,191.25
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			



(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		201,743,983.43	190,379,377.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		198,657,884.52	189,392,186.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,086,098.91	987,191.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.20

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

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		526,104,187.22	447,016,132.11
减：营业成本		253,769,992.99	203,693,622.81
税金及附加		10,043,686.05	7,191,519.00
销售费用		7,391,825.74	10,063,570.65
管理费用		39,109,461.84	41,223,661.25
研发费用		33,502,955.25	19,687,470.66
财务费用		-12,280,089.80	-13,229,786.65
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		12,175,601.46	13,592,555.92
加：其他收益		18,235,567.31	15,322,431.86
投资收益（损失以“－”号填列）		4,293,793.62	921,617.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,297,768.01	-4,577,971.31

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,800,917.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,934,997.93	6,324,915.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		192,712.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,552,512.84	200,955,039.31
加：营业外收入		635,988.02	400,618.38
减：营业外支出		2,516,110.93	34,798.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		210,672,389.93	201,320,858.87
减：所得税费用		29,241,992.36	30,348,677.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,430,397.57	170,972,180.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,430,397.57	170,972,180.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		181,430,397.57	170,972,180.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,101,358,380.53	793,245,371.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		48,620.00	364,157.21
收到其他与经营活动有关的现金		69,731,092.21	70,448,483.68
经营活动现金流入小计		1,171,138,092.74	864,058,011.93
购买商品、接受劳务支付的现金		587,653,309.76	353,299,241.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		198,579,820.12	171,275,881.38
支付的各项税费		78,406,567.12	77,762,164.24
支付其他与经营活动有关的现金		252,498,410.55	141,875,421.22
经营活动现金流出小计		1,117,138,107.55	744,212,708.60
经营活动产生的现金流		53,999,985.19	119,845,303.33

量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		420,665,753.42	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,925,808.21	5,720,089.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,143.98	2,297,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		28,098,495.22	
投资活动现金流入小计		456,745,200.83	428,017,369.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,751,700.02	128,054,525.36
投资支付的现金		1,470,000.00	485,493,450.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		163,221,700.02	613,547,975.36
投资活动产生的现金流量净额		293,523,500.81	-185,530,606.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		119,215,610.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,637,080.66
筹资活动现金流入小计		119,215,610.00	15,637,080.66
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,219,869.62	147,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,454,277.36
筹资活动现金流出小计		247,219,869.62	1,601,277.36
筹资活动产生的现金流量净额		-128,004,259.62	14,035,803.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		155.92	9,665.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		219,519,382.30	-51,639,833.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,079,740,112.61	1,181,011,979.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,299,259,494.91	1,129,372,145.10

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		485,860,276.06	358,045,794.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		48,427,174.38	59,402,439.84
经营活动现金流入小计		534,287,450.44	417,448,233.99
购买商品、接受劳务支付的现金		81,992,036.78	51,579,637.59
支付给职工及为职工支付的现金		130,126,743.08	120,883,757.36
支付的各项税费		52,484,277.88	55,777,848.44
支付其他与经营活动有关的现金		188,804,644.85	108,928,055.41
经营活动现金流出小计		453,407,702.59	337,169,298.80
经营活动产生的现金流量净额		80,879,747.85	80,278,935.19
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		420,665,753.42	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,925,808.21	5,499,589.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		428,591,561.63	425,499,589.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,105,315.96	126,019,792.79
投资支付的现金		66,570,000.00	485,493,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		213,675,315.96	611,513,242.79
投资活动产生的现金流量净额		214,916,245.67	-186,013,653.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		109,215,610.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,680,924.26	113,261,966.55
筹资活动现金流入小计		113,896,534.26	113,261,966.55
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,219,869.62	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金			887,426.00
筹资活动现金流出小计		247,219,869.62	887,426.00
筹资活动产生的现金流量净额		-133,323,335.36	112,374,540.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		155.92	-28.23
五、现金及现金等价物净增加额		162,472,814.08	6,639,793.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,003,489,286.38	1,062,971,121.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,165,962,100.46	1,069,610,915.49

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	969,817,167.00				1,462,459,204.23	47,816,271.00			294,354,266.14		2,017,288,709.71		4,696,103,076.08	17,492,526.81	4,713,595,602.89
加:会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															

二、 本年期初 余额	969,817,16 7.00			1,462,459,2 04.23	47,816,271 .00			294,354,26 6.14		2,017,288,7 09.71		4,696,103,0 76.08	17,492,52 6.81	4,713,595,6 02.89
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	18,708,500 .00			94,096,346. 84	84,639,787 .00					-48,260,477 .23		-20,095,417 .39	72,519,93 2.69	52,424,515. 30
(一) 综合收 益总额										198,657,884 .52		198,657,884 .52	3,086,098 .91	201,743,983 .43
(二) 所有者 投入和 减少资 本	18,708,500 .00			94,096,346. 84	84,639,787 .00							28,165,059. 84	69,433,83 3.78	97,598,89 3.62
1. 所 有者													10,000,00 0.00	10,000,000. 00



投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	18,862,300.00			94,860,732.84	85,557,973.00						28,165,059.84		28,165,059.84
4. 其他	-153,800.00			-764,386.00	-918,186.00						59,433,833.78		59,433,833.78
(三) 利润分配									-246,918,361.75		-246,918,361.75		-246,918,361.75
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有									-246,918,361.75		-246,918,361.75		-246,918,361.75



益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	988,525,667.00			1,556,555,551.07	132,456,058.00		294,354,266.14	1,969,028,232.48	4,676,007,658.69	90,012,459.50	4,766,020,118.19		

项目	2019 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	970,132,367.00				1,459,336,607.13	53,446,425.00			252,764,165.29		1,834,208,309.15		4,462,995,023.57	16,031,396.72	4,479,026,420.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	970,132,367.00				1,459,336,607.13	53,446,425.00			252,764,165.29		1,834,208,309.15		4,462,995,023.57	16,031,396.72	4,479,026,420.29
三、本期增减变动金额	-153,800.00				1,840,684.43	-918,186.00					189,392,186.22		191,997,256.65	987,191.25	192,984,447.90

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额									189,392,186.22		189,392,186.22	987,191.25	190,379,377.47
(二) 所有者投入和减少资本	-153,800.00			1,840,684.43	-918,186.00						2,605,070.43		2,605,070.43
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他	-153,800.00			1,840,684.43	-918,186.00						2,605,070.43		2,605,070.43
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转													

增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)														

专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	969,978,567.00			1,461,177,291.56	52,528,239.00		252,764,165.29	2,023,600,495.37	4,654,992,280.22	17,018,587.97	4,672,010,868.19	

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	969,817,167.00				1,463,606,432.95	47,816,271.00			293,463,010.84	1,579,425,603.23	4,258,495,943.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	969,817,167.00				1,463,606,432.95	47,816,271.00			293,463,010.84	1,579,425,603.23	4,258,495,943.02
三、本期增减变动金额（减）	18,708,50				94,096,34	84,639,78				-65,487,	-37,322,9



少以“—”号填列)	0.00				6.84	7.00				964.18	04.34	
(一) 综合收益总额										181,430,397.57	181,430,397.57	
(二) 所有者投入和减少资本	18,708,500.00				94,096,346.84	84,639,787.00					28,165,059.84	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	18,862,300.00				94,860,732.84	85,557,973.00					28,165,059.84	
4. 其他	-153,800.00				-764,386.00	-918,186.00						
(三) 利润分配										-246,918,361.75	-246,918,361.75	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-246,918,361.75	-246,918,361.75	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	988,525,667.00				1,557,702,779.79	132,456,058.00				293,463,010.84	1,513,937,639.05	4,221,173,038.68

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	970,132, 367.00				1,460,4 83,835. 85	53,446,4 25.00			251,872 ,909.99	1,447,3 67,572. 30	4,076,4 10,260. 14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	970,132, 367.00				1,460,4 83,835. 85	53,446,4 25.00			251,872 ,909.99	1,447,3 67,572. 30	4,076,4 10,260. 14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-153,800 .00				1,840,6 84.43	-918,186				170,972 ,180.88	173,577 ,251.31
（一）综合收益总额										170,972 ,180.88	170,972 ,180.88
（二）所有者投入和减少资本	-153,800 .00				1,840,6 84.43	-918,186 .00					2,605,0 70.43
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-153,800 .00				1,840,6 84.43	-918,186 .00					2,605,0 70.43
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	969,978, 567.00				1,462,3 24,520. 28	52,528,2 39.00			251,872 ,909.99	1,618,3 39,753. 18	4,249,9 87,511. 45

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：官玉良 会计机构负责人：官玉良

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称“公司”），是 1965 年 3 月经原国家科学技术委员会和原中国第一机械工业部批准设立的国家一类科研院所。2001 年 1 月，按照国家科技部等六部委发布的《关于印发建设与 11 个部门（单位）所属 134 个科研机构转制方案的通知》，由事业单位转制为全民所有制企业，并经重庆市工商行政管理局高新分局批准注册登记。

2003 年 8 月，根据国务院国资委国资改革函【2003】128 号《关于中国汽车技术研究中心、重庆汽车研究所交国资委管理有关问题的通知》规定，公司交由国务院国资委管理。

2006 年 5 月，经国务院国资委国资改革【2006】492 号《关于中国通用技术（集团）控股有限责任公司与重庆汽车研究所重组的通知》同意，并报国务院批准，公司通过联合重组，整体并入中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下或称“通用技术集团”），成为其全资子公司。

2007 年 12 月，经通用技术集团《关于中国汽车工程研究院改制的批复》（通函字【2007】第 50 号），公司整体改制为有限公司。

2010 年 11 月，经国务院国资委国资产权【2010】976 号《关于中国汽车工程研究院股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》和国资改革【2010】1248 号《关于设立中国汽车工程研究院股份有限公司的批复》批准，公司整体变更为股份有限公司。各股东以其所拥有的截止 2010 年 3 月 31 日的公司净资产 690,440,887.04 元，按照出资比例以 1:0.65 的比例折合股份，共计 44,878.6578 万股，净资产大于股本部分 241,654,309.04 元计入资本公积。该次整体变更已经立信大华会计师事务所有限公司验资并出具立信大华验字【2010】第 129 号验资报告。

2012 年 5 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国汽车工程研究院股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]531），公司首次公开发行人民币普通股（A 股）19,200 万股，发行后，公司总股本 640,786,578 股，其中，有限售条件股份 448,786,578 股，无限售条件流通股 192,000,000 股。首次公开发行股票共募集资金人民币 157,440 万元，扣除发行有关费用后，实际募集资金净额人民币 151,051 万元，其中，计入股本 19,200 万元，计入资本公积—股本溢价 131,851 万元。本次募集资金到位情况经大华会计师事务所有限公司审验并出具大华验字【2012】第 172 号验资报告。

2015 年 4 月 17 日，公司 2014 年度股东大会审议通过 2014 年度利润分配方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 640,786,578 股为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股（含税）转增 3 股派发现金 1.00 元（含税），共计送红股 128,157,316 股，资本公积金转增 192,235,973 股，派发现金 64,078,657.80 元。

2018 年 3 月 20 日，根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十次会议决议以及国务院国有资产监督管理委员会《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》，公司通过定向增发的方式向 137 名激励对象授予限制性人民币普通股（A

股) 8,952,500.00 股,每股面值 1 元,每股授予价格为人民币 5.97 元。本次股权激励对象缴纳的认购款经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具中天运[2018]验字第 90016 号验资报告。此次变更后,公司股份总数为 970,132,367.00 股。

2019 年 2 月 25 日,公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意以 5.77 元/股的价格回购激励对象谢飞持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 153,800.00 股。2019 年 10 月 28 日,公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意以 5.52 元/股的价格回购激励对象高飞、熊祖品持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 161,400.00 股。两次回购注销完成后,公司股份总数由 970,132,367.00 股减少至 969,817,167.00 股。

2020 年 3 月 2 日,公司第四届董事会第二次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划(第一期)(草案)》的相关规定,原激励对象苏自力因工作调动与公司解除劳动关系,不再具备激励对象资格。公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计 153,800 股限制性股票,并于 2020 年 4 月 28 日完成回购注销手续。

2020 年 5 月 8 日,公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划(第一期)第一个解锁期解锁的议案》根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划(第一期)(草案)》的相关规定,公司限制性股票激励计划(第一期)授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已达成,同意对 133 名激励对象持有的 3,393,400 股限制性股票进行解锁。

2020 年 5 月 19 日,公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于向公司限制性股票激励计划(第二期)激励对象授予限制性股票的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划(第二期)激励对象授予预留限制性股票的议案》,根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划(第二期)(草案)》的有关规定,公司限制性股票激励计划(第二期)规定的授予条件已成就。同意以 2020 年 5 月 19 日为授予日,向 310 名激励对象以 5.82 元/股,授予 2,314 万股限制性股票,向 23 名激励对象以 6.02 元/股,授予 163 万股预留的限制性股票。授予日确定后,部分激励对象自愿放弃认购限制性股票。公司限制性股票激励计划(第二期)首次授予股票数量由 2,314.00 万股调整为 1,743.23 万股,授予的激励对象人数由 310 人调整为 251 人。预留部分授予股票数量由 163.00 万股调整为 143.00 万股,授予的激励对象人数由 23 人调整为 19 人。

2020 年 6 月 10 日,公司限制性股票激励计划(第二期)首次授予的 17,432,300 股限制性股票及预留部分授予的 1,430,000 股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记,并取得相应的《证券变更登记证明》。

法定代表人:李开国。统一社会信用代码:91500000450402824H。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至 2020 年 6 月 30 日止,公司累计发行股本总数 988,525,667.00 股,注册资本为 988,525,667.00 元,注册地址:重庆市北部新区金渝大道 9 号,总部地址:重庆市北部新区金渝大道 9 号。

公司的母公司为通用技术集团，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。

一般经营项目：汽车、低速货车、摩托车及零部件、检测设备产品的研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务与试验检测，货物进出口、技术进出口，单轨列车转向架的研究、开发、生产、销售，销售汽车（不含9座及以下乘用车）、低速货车、摩托车及配件、仪器仪表、通用机械、电子元器件、化工产品（不含危险化学品和易制毒品）、钢材，学术交流，房屋租赁，CNG车辆改装。（法律、法规禁止经营的，不得经营；法律、法规、国务院规定需经审批的，未获审批前，不得经营）

公司属汽车行业技术服务。主要产品或服务为提供汽车检测与测试劳务，单轨列车转向架的生产和销售，专用汽车组装与销售。

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月28日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围内企业共17家，其中：汽研本级，二级公司16家，纳入合并范围子公司具体情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
重庆凯瑞动力科技有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆凯瑞特种车有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆凯瑞传动技术有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	控股子公司	2	51	51
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	全资子公司	2	100	100
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	全资子公司	2	100	100
北京中汽院科技有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	全资子公司	2	100	100
重庆西部汽车试验场管理有限公司	全资子公司	2	100	100

中汽院智能网联科技有限公司	全资子公司	2	100	100
中汽院汽车技术有限公司	全资子公司	2	100	100
河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	控股子公司	2	51	51
广东汽车检测中心有限公司	控股子公司	2	49	100
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	控股子公司	2	80	80
中汽院(重庆)汽车检测有限公司	全资子公司	2	100	100

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①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；②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；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤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。

公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

公司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。

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，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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。

### 2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，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，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

### 3. 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团

风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。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：

（1）以摊余成本计量的金融负债

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。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对信用风险的具体评估，详见本章节十、与金融工具相关的风险。

通常逾期超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### 6. 金融资产转移

公司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。

公司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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

公司以应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

#### (1) 单项计提坏账准备的应收账款：

当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，公司将针对单个客户按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

序号	组合名称	备注
1	技术服务板块组合	技术服务板块的应收账款
2	装备制造板块组合	装备制造板块的应收账款
3	性质组合	中国汽研合并范围内的关联方应收账款

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

公司依据信用风险特征将其他应收款划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

序号	组合名称	备注
1	性质组合	公司合并范围内的关联方其他应收款
2	风险组合	公司合并范围外的其他应收款

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他原因。公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，详见金融工具减值相关会计政策。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

**2. 后续计量及损益确认方法**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

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。

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，按照公司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。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。公司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，公司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所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。



**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**24. 在建工程**√适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**25. 借款费用**√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**26. 生物资产**适用 不适用**27. 油气资产**适用 不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5年
土地使用权	40-50年
专利权	10年
特许权	10年

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所

创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，公司已收或应收客户对价而应向客户转让或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

**34. 租赁负债**

适用 不适用

**35. 预计负债**

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**36. 股份支付**

适用 不适用

## 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在公司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。

#### 1. 与资产相关的政府补助的会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新收入准则实施	2020年4月28日第四届董事会第三次会议审议通过	新收入准则实施导致的影响详见本章节“(3).2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”

其他说明：

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,146,343,069.65	1,146,343,069.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	422,800,917.80	422,800,917.80	
衍生金融资产			
应收票据	264,218,014.25	264,218,014.25	
应收账款	363,895,224.95	348,715,747.11	-15,179,477.84
应收款项融资	71,028,735.23	71,028,735.23	
预付款项	10,487,262.45	10,487,262.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,356,153.69	32,356,153.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	284,457,478.22	284,457,478.22	

合同资产	0.00	15,179,477.84	15,179,477.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,031,869.04	9,031,869.04	
流动资产合计	2,604,618,725.28	2,604,618,725.28	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	245,998,076.63	245,998,076.63	
其他权益工具投资	2,007,284.83	2,007,284.83	
其他非流动金融资产	64,260,890.03	64,260,890.03	
投资性房地产	41,423,559.33	41,423,559.33	
固定资产	2,632,648,088.63	2,632,648,088.63	
在建工程	91,843,198.81	91,843,198.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	319,408,921.68	319,408,921.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,103,313.66	5,103,313.66	
递延所得税资产	51,236,010.97	51,236,010.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,453,929,344.57	3,453,929,344.57	
资产总计	6,058,548,069.85	6,058,548,069.85	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	249,886,557.41	249,886,557.41	
应付账款	363,299,270.34	363,299,270.34	
预收款项	323,978,584.05	467,304.00	-323,511,280.05
合同负债		323,511,280.05	323,511,280.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,359,773.45	20,359,773.45	
应交税费	50,491,338.64	50,491,338.64	
其他应付款	151,046,193.08	151,046,193.08	
其中：应付利息			
应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,159,061,716.97	1,159,061,716.97	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	180,152,345.64	180,152,345.64	
递延所得税负债	2,908,404.35	2,908,404.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	185,890,749.99	185,890,749.99	
负债合计	1,344,952,466.96	1,344,952,466.96	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	969,817,167.00	969,817,167.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,462,459,204.23	1,462,459,204.23	
减：库存股	47,816,271.00	47,816,271.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	294,354,266.14	294,354,266.14	
一般风险准备			
未分配利润	2,017,288,709.71	2,017,288,709.71	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,696,103,076.08	4,696,103,076.08	
少数股东权益	17,492,526.81	17,492,526.81	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,713,595,602.89	4,713,595,602.89	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,058,548,069.85	6,058,548,069.85	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。因执行新收入准则，期初将符合合同资产定义的 15,179,477.84 元应收款项重分类至合同资产，符合合同负债定义的 323,511,280.05 元预收款项重分类至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,033,565,227.38	1,033,565,227.38	
交易性金融资产	422,800,917.80	422,800,917.80	
衍生金融资产			
应收票据	232,741,482.58	232,741,482.58	
应收账款	85,487,906.86	85,487,906.86	
应收款项融资			
预付款项	2,021,781.21	2,021,781.21	
其他应收款	171,568,909.10	171,568,909.10	
其中：应收利息			
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00	
存货	1,463,720.64	1,463,720.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,949,649,945.57	1,949,649,945.57	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	869,267,946.27	869,267,946.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	51,230,000.00	51,230,000.00	
投资性房地产	252,305,981.69	252,305,981.69	
固定资产	2,180,035,412.97	2,180,035,412.97	
在建工程	101,325,645.38	101,325,645.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	259,835,759.46	259,835,759.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	38,665,526.00	38,665,526.00	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,752,666,271.77	3,752,666,271.77	
资产总计	5,702,316,217.34	5,702,316,217.34	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	276,247,427.67	276,247,427.67	
预收款项	255,634,432.70		-255,634,432.70
合同负债		255,634,432.70	255,634,432.70
应付职工薪酬	10,672,138.99	10,672,138.99	
应交税费	38,575,456.94	38,575,456.94	

其他应付款	694,614,855.94	694,614,855.94	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,275,744,312.24	1,275,744,312.24	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	162,800,723.94	162,800,723.94	
递延所得税负债	2,445,238.14	2,445,238.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	168,075,962.08	168,075,962.08	
负债合计	1,443,820,274.32	1,443,820,274.32	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	969,817,167.00	969,817,167.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,463,606,432.95	1,463,606,432.95	
减：库存股	47,816,271.00	47,816,271.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	293,463,010.84	293,463,010.84	
未分配利润	1,579,425,603.23	1,579,425,603.23	
所有者权益（或股东权益）合计	4,258,495,943.02	4,258,495,943.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,702,316,217.34	5,702,316,217.34	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。因执行新收入准则，期初将符合合同负债定义的 255,634,432.70 元预收款项重分类至合同负债。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	扣除期末留抵退税退还的增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	20%
北京中汽院科技有限公司	20%
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	15%
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	25%
重庆凯瑞传动技术有限公司	15%
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	15%
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	25%
重庆凯瑞动力科技有限公司	15%
中汽院智能网联科技有限公司	25%
重庆西部汽车试验场管理有限公司	15%
重庆凯瑞特种车有限公司	25%
中汽院汽车技术有限公司	20%
河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	25%
广东汽车检测中心有限公司	25%
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	25%
中汽院（重庆）汽车检测有限公司	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58），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。2020年度，公司及子公司重庆凯瑞传动技术有限公司、重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司、重庆西部汽车试验场管理有限公司享受西部大开发15%优惠税率的规定。

公司子公司重庆凯瑞动力科技有限公司于2018年11月12日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201851100041），证书有效期为三年，根据高新技术产业优惠政策《国家税务总局关于实

施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）和《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）的规定，重庆凯瑞动力科技有限公司符合高新技术企业减按15%的税率缴纳企业所得税的条件，2020年度所得税税率为15%。

公司子公司苏州凯瑞汽车测试研发有限公司于2018年10月24日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201832000731），证书有效期为三年，根据高新技术企业优惠政策《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）和《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）的规定，苏州凯瑞汽车测试研发有限公司符合高新技术企业减按15%的税率缴纳企业所得税的条件，2020年度所得税税率为15%。

根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日起对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2020年度，公司子公司重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司、北京中汽院科技有限公司和中汽院汽车技术有限公司享受小微企业的所得税优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	528,141.68	2,954.84
银行存款	1,298,501,528.85	1,079,737,157.77
其他货币资金	198,375,773.04	66,602,957.04
合计	1,497,405,443.57	1,146,343,069.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项198,153,550.82元，其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	184,671,643.12	42,967,186.12
信用证保证金	10,167,597.35	21,449,270.92
履约保证金	3,314,310.35	2,186,500.00
合计	198,153,550.82	66,602,957.04

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		422,800,917.80

其中：		
债务工具投资		
其他		422,800,917.80
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		422,800,917.80

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	114,860,515.62	263,925,050.92
商业承兑票据	4,627,354.46	292,963.33
合计	119,487,870.08	264,218,014.25

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	47,357,278.65
商业承兑票据	
合计	47,357,278.65

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,073,741.10	
商业承兑票据	1,579,660.74	
合计	6,653,401.84	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	423,757,971.91
3 个月至 1 年（含 1 年）	114,580,952.31
1 年以内小计	538,338,924.22
1 至 2 年	60,670,318.20
2 至 3 年	20,441,362.18
3 年以上	
3 至 4 年	4,037,576.31
4 至 5 年	6,459,364.81
5 年以上	7,186,358.78
合计	637,133,904.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	46,126,594.03	7.24	34,774,862.79	75.39	11,351,731.24	36,711,613.22	9.51	29,066,714.61	79.18	7,644,898.61
其中：										
按组合计提坏账准备	591,007,310.47	92.76	9,905,055.55	1.68	581,102,254.92	349,218,580.57	90.49	8,147,732.07	2.33	341,070,848.50
其中：										
技术服务板块组合	187,738,616.18	29.47	539,872.54	0.29	187,198,743.64	85,340,273.47	22.11	386,849.52	0.45	84,953,423.95

装备制造板块组合	403,268,694.29	63.29	9,365,183.01	2.32	393,903,511.28	263,878,307.10	68.37	7,760,882.55	2.94	256,117,424.55
合计	637,133,904.50	/	44,679,918.34	/	592,453,986.16	385,930,193.79	/	37,214,446.68	/	348,715,747.11

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	13,479,621.00	6,739,810.50	50	债务人出现财务困难
重庆力帆乘用车有限公司	7,295,038.20	5,853,626.56	80	债务人出现财务困难
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	6,447,030.00	5,157,624.00	80	债务人出现财务困难
四川蜀都环卫设备有限公司	5,322,750.00	5,322,750.00	100	涉诉款项, 预计无法收回
成都鑫明华重型汽车销售有限公司	3,606,900.00	2,885,520.00	80	涉诉款项, 预计无法收回
山东吉海新能源汽车有限公司	2,151,136.00	2,151,136.00	100	债务人出现财务困难
重庆中力新能源汽车股份有限公司	2,145,721.13	2,145,721.13	100	预计无法收回
重庆比速汽车有限公司	1,615,955.00	807,977.50	50	债务人出现财务困难
重庆力帆汽车有限公司	816,359.00	653,087.20	80	债务人出现财务困难
重庆力帆财务有限公司	800,000.00	640,000.00	80	债务人出现财务困难
重庆展亮机械制造有限公司	660,200.00	660,200.00	100	涉诉款项, 预计无法收回
知豆电动汽车技术集成有限公司	570,000.00	570,000.00	100	债务人出现财务困难
苏州孔雀动力能源有限公司	420,000.00	420,000.00	100	涉诉款项, 预计无法收回
TRIUNI (HAMBURG) TRADINGCORPGMBH	284,746.02	284,746.02	100	预计无法收回
攀枝花市安和汽车经贸有限公司	212,400.00	212,400.00	100	涉诉款项, 预计无法收回
广州汽车集团股份有限公司	156,368.68	156,368.68	100	预计无法收回
重庆力帆汽车发动机有限公司	142,369.00	113,895.20	80	债务人出现财务困难
合计	46,126,594.03	34,774,862.79	75	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：技术服务板块组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	148,030,259.50		
3 个月至 1 年 (含 1 年)	26,273,119.57	9,582.43	0.04
1 至 2 年	8,841,445.00	6,406.97	0.07
2 至 3 年	4,161,352.50	158,547.53	3.81
3 至 4 年	80,000.00	12,896.00	16.12
4 至 5 年			
5 年以上	352,439.61	352,439.61	100.00
合计	187,738,616.18	539,872.54	0.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：装备制造板块组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	266,720,440.41	1,400,302.01	0.53
3 个月至 1 年 (含 1 年)	88,307,832.74	1,598,371.79	1.81
1 至 2 年	30,565,686.20	2,341,331.56	7.66
2 至 3 年	14,629,809.68	2,305,658.01	15.76
3 至 4 年	1,489,138.11	393,728.12	26.44
4 至 5 年	621,946.00	391,950.37	63.02
5 年以上	933,841.15	933,841.15	100.00
合计	403,268,694.29	9,365,183.01	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	37,214,446.68	7,465,471.66				44,679,918.34
坏账准备						
合计	37,214,446.68	7,465,471.66				44,679,918.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中车长春轨道客车股份有限公司	26,384,422.88	4.14	308,988.26
重庆天旺汽车销售有限公司	16,457,403.85	2.58	85,578.50
上海同岳融资租赁有限公司	15,426,967.50	2.42	1,175,657.66
重庆九邦汽车销售有限公司	15,102,605.22	2.37	78,533.55
一汽(四川)专用汽车有限公司	11,462,760.00	1.80	92,536.96
合计	84,834,159.45	13.31	1,741,294.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,573,149.00	71,028,735.23
合计	25,573,149.00	71,028,735.23

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

未已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元，币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	245,805,553.42		
商业承兑汇票			
合计	245,805,553.42		

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	55,150,936.67	97.62	9,367,818.00	89.33
1 至 2 年	426,102.69	0.75	297,090.65	2.83
2 至 3 年	109,570.35	0.19	198,574.85	1.89
3 年以上	809,652.88	1.43	623,778.95	5.95
合计	56,496,262.59	100.00	10,487,262.45	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国仪器进出口集团有限公司	23,651,673.12	41.86	
浙商中拓集团（重庆）有限公司	7,956,082.56	14.08	
重庆钢博士金属材料有限公司	4,258,320.38	7.54	
山东宝华耐磨钢有限公司	1,736,673.99	3.07	
重庆莱德机械制造有限公司	1,202,061.95	2.13	
合计	38,804,812.00	68.69	

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,696,436.10	32,356,153.69
合计	38,696,436.10	32,356,153.69

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	18,577,527.52
3 个月至 1 年（含 1 年）	13,544,671.38
1 年以内小计	32,122,198.90
1 至 2 年	3,458,486.22
2 至 3 年	1,576,132.40
3 年以上	
3 至 4 年	3,944,103.77

4 至 5 年	54,000.00
5 年以上	5,251,042.66
合计	46,405,963.95

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,747,067.26	4,845,963.29
保证金	39,924,172.32	27,784,038.23
暂收暂付款		163,598.94
备用金	2,364,953.49	903,486.27
其他	2,369,770.88	4,001,871.99
合计	46,405,963.95	37,698,958.72

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,996,519.03	6,286.00	340,000.00	5,342,805.03
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,369,961.82			2,369,961.82
本期转回	3,239.00			3,239.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	7,363,241.85	6,286.00	340,000.00	7,709,527.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	5,342,610.03	2,369,961.82	3,239.00			7,709,527.85
合计	5,342,610.03	2,369,961.82	3,239.00			7,709,527.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	保证金	6,631,000.00	1年以内	14.29%	
重庆市宜居市政建设有限公司	保证金	4,579,792.03	1年以内	9.87%	148,843.24
重庆市双桥经济技术开发区建设管理局	保证金	4,191,672.66	3年以上	9.03%	4,191,672.66
重庆两江新区建设管理事务中心	保证金	3,725,100.00	3年以上	8.03%	1,009,129.59
重庆中拓钢铁有限公司	保证金	3,222,000.00	1年以内	6.94%	104,715.00
合计	/	22,349,564.69	/	48.16%	5,454,360.49

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,755,292.84	4,753,341.14	97,001,951.70	66,622,504.56	5,214,117.69	61,407,386.87
在产品	76,092,192.82	490,635.29	75,601,557.53	62,016,435.15	490,635.29	61,525,799.86
库存商品	144,970,838.39	1,813,904.87	143,156,933.52	156,972,729.76	2,991,067.58	153,981,662.18
周转材料	3,347,240.77	45,172.44	3,302,068.33	2,115,513.29	107,448.53	2,008,064.76
在途物资	4,017,329.18		4,017,329.18	5,446,985.73	-	5,446,985.73
其他	100,087.06		100,087.06	86,578.82	-	86,578.82
合计	330,282,981.06	7,103,053.74	323,179,927.32	293,260,747.31	8,803,269.09	284,457,478.22

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,214,117.69	34,428.19		495,204.74		4,753,341.14
在产品	490,635.29					490,635.29
库存商品	2,991,067.58	1,021,264.61		2,198,427.32		1,813,904.87
周转材料	107,448.53			62,276.09		45,172.44
合计	8,803,269.09	1,055,692.80		2,755,908.15		7,103,053.74

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备质保金相关的合同资产	28,355,552.42	147,084.68	28,208,467.74	15,179,477.84		15,179,477.84
合计	28,355,552.42	147,084.68	28,208,467.74	15,179,477.84		15,179,477.84

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
设备质保金相关的合同资产	147,084.68			
合计	147,084.68			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	10,790,339.61	9,025,057.73
预缴企业所得税		6,811.31
其他	1,427.20	
合计	10,791,766.81	9,031,869.04

其他说明：



无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资 损 益			或 利 润				
一、合 营企 业											
广东 汽车 检测 中心 有限 公司	57,10 3,095 .20								-57,1 03,09 5.20		
小计	57,10 3,095 .20								-57,1 03,09 5.20		
二、联 营企 业											
重庆 凯瑞 新能 电驱 动科 技有 限公 司	1,417 ,384. 64									1,417 ,384. 64	
重庆 凯瑞 伟柯 斯环 保有 限公 司	15,05 0,311 .62			-1,37 9,255 .97						13,67 1,055 .65	
重庆 中利 凯瑞 汽车 部件 有限 公司	91,13 0,306 .47			-748, 458.3 9						90,38 1,848 .08	
重庆 德新 机器 人检 测中 心有 限公 司	77,92 9,792 .63			-1,57 7,804 .35						76,35 1,988 .28	
中保 研汽 车技	1,512 ,796. 28			-65,9 58.14						1,446 ,838. 14	

术研究 试验中 心(北 京)有 限公 司										
重庆 凯瑞 汽车 技术 有限 公司	1,854 ,389. 79	1,470 ,000. 00		-526, 291.1 6					2,798 ,098. 63	
小计	188,8 94,98 1.43	1,470 ,000. 00		-4,29 7,768 .01					186,0 67,21 3.42	
合计	245,9 98,07 6.63	1,470 ,000. 00		-4,29 7,768 .01				-57,1 03,09 5.20	186,0 67,21 3.42	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
河南迅天宇科技有限公司	2,007,284.83	2,007,284.83
合计	2,007,284.83	2,007,284.83

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
河南迅天宇科技有 限公司					管理层计划长期持有	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	48,470,000.00	48,470,000.00
贵州省交通科学研究院股份有限公司	13,030,890.03	13,030,890.03
合计	64,260,890.03	64,260,890.03

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,057,360.13	4,079,347.20		55,136,707.33
2. 本期增加金额	121,501.38	117,388.97		238,890.35
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	121,501.38	117,388.97		238,890.35
3. 本期减少金额	3,224,415.92			3,224,415.92
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,224,415.92			3,224,415.92
4. 期末余额	47,954,445.59	4,196,736.17		52,151,181.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,643,415.56	69,732.44		13,713,148.00
2. 本期增加金额	711,612.87	136,830.82		848,443.69
(1) 计提或摊销	669,713.37	1,193.76		670,907.13
(2) 其他	41,899.50	135,637.06		177,536.56
3. 本期减少金额	127,475.74			127,475.74
(1) 处置				
(2) 其他转出	127,475.74			127,475.74
4. 期末余额	14,227,552.69	206,563.26		14,434,115.95
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,726,892.90	3,990,172.91		37,717,065.81

2. 期初账面价值	37,413,944.57	4,009,614.76	41,423,559.33
-----------	---------------	--------------	---------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,691,646,039.15	2,632,424,498.81
固定资产清理	485,867.35	223,589.82
合计	2,692,131,906.50	2,632,648,088.63

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,712,657,189.55	1,635,153,892.68	15,461,091.38	76,714,268.24	3,439,986,441.85
2. 本期增加金额	8,441,799.43	239,806,447.33	523,749.51	4,499,653.97	253,271,650.24
1) 购置	1,913,803.15	8,108,125.14	523,749.51	4,488,396.56	15,034,074.36
2) 在建工程转入	3,474,542.78	107,774,880.35			111,249,423.13
3) 企业合并增加		123,923,441.84			123,923,441.84
4) 其他	3,053,453.50			11,257.41	3,064,710.91
3. 本期减少	401,705.12	12,408,658.61	452,787.42	2,395,197.65	15,658,348.80

少金额					
1) 处置或报废	280,203.74	11,973,722.61	452,787.42	2,117,264.02	14,823,977.79
2) 其他	121,501.38	434,936.00		277,933.63	834,371.01
4. 期末余额	1,720,697,283.86	1,862,551,681.40	15,532,053.47	78,818,724.56	3,677,599,743.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	218,372,578.36	530,611,981.25	11,167,895.79	45,798,769.22	805,951,224.62
2. 本期增加金额	32,936,695.98	148,463,372.79	1,134,248.18	3,656,051.66	186,190,368.61
1) 计提	32,809,220.24	81,205,873.27	1,134,248.18	3,644,794.25	118,794,135.94
2) 企业合并增加		67,257,499.52			67,257,499.52
3) 其他	127,475.74			11,257.41	138,733.15
3. 本期减少金额	308,085.75	5,659,890.83	327,857.49	1,491,043.53	7,786,877.60
1) 处置或报废	266,186.25	5,659,890.83	327,857.49	1,410,295.36	7,664,229.93
2) 其他	41,899.50			80,748.17	122,647.67
4. 期末余额	251,001,188.59	673,415,463.21	11,974,286.48	47,963,777.35	984,354,715.63
三、减值准备					
1. 期初余额		1,322,717.94	15,975.84	272,024.64	1,610,718.42
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额		11,729.91			11,729.91

1) 处置或报废		11,729.91			11,729.91
4. 期末余额		1,310,988.03	15,975.84	272,024.64	1,598,988.51
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,469,696,095.27	1,187,825,230.16	3,541,791.15	30,582,922.57	2,691,646,039.15
2. 期初账面价值	1,494,284,611.19	1,103,219,193.49	4,277,219.75	30,643,474.38	2,632,424,498.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	932,316.29	687,446.65	236,138.95	8,730.69	
运输工具	168,046.15	151,661.61	15,975.84	408.70	
办公设备	557,280.91	281,337.66	271,682.64	4,260.61	
合计	1,657,643.35	1,120,445.92	523,797.43	13,400.00	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道项目厂房及办公楼	382,474,620.36	正在办理，尚未完成
双桥产业园	212,787,421.11	正在办理，尚未完成

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	438,293.49	198,246.61

办公设备	47,573.86	25,343.21
合计	485,867.35	223,589.82

其他说明：  
无

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	65,695,891.59	91,025,499.71
工程物资	817,699.10	817,699.10
合计	66,513,590.69	91,843,198.81

其他说明：  
无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风洞项目	736,603.04		736,603.04	732,262.47		732,262.47
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道项目	23,656,635.94		23,656,635.94	23,656,635.94		23,656,635.94
传动系统NVH试验室建设项目	24,119,285.52		24,119,285.52	23,087,698.37		23,087,698.37
主动安全测试设备采购项目				4,369,994.84		4,369,994.84
其他零星	17,183,367.09		17,183,367.09	39,178,908.09		39,178,908.09
合计	65,695,891.59		65,695,891.59	91,025,499.71		91,025,499.71

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
传动系统NVH试验室建设项目	25,000,000.00	23,087,698.37	1,031,587.15	24,119,285.52			96.48	100.00				自有资金
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道项目	538,000,000.00	23,656,635.94	461,330.05	461,330.05		23,656,635.94	94.08	100.00				自有资金
风洞项目	555,300,000.00	732,262.47	691,742.57	687,402.00		736,603.04	89.67	100.00				募集资金/自有资金
凯瑞燃气公司燃气产业化项目	39,000,000.00	4,369,994.84	15,929.20	93,108.48		4,292,815.56	40.38	40.38				募集资金
2016年工业强基工程—雷达多目标模拟系统	31,203,029.89	7,597,462.45	1,671,897.57	8,920,611.10	348,748.92	-	100.00	100.00				政府补助

合计	1,188,503,029.89	59,444,054.07	3,872,486.54	34,281,737.15	348,748.92	28,686,054.54	/	/			/	/
----	------------------	---------------	--------------	---------------	------------	---------------	---	---	--	--	---	---

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	817,699.10		817,699.10	817,699.10		817,699.10
合计	817,699.10		817,699.10	817,699.10		817,699.10

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计

一、 账面 原值						
1. 期 初余 额	358,153,492.0 3	15,234,687.8 5		28,558,745.7 2	2,093,182.6 7	404,040,108.2 7
2 . 本 期增 加金 额		527.03		6,073,157.61		6,073,684.64
1) 购 置		527.03		6,073,157.61		6,073,684.64
2) 内 部研 发						
3) 企 业合 并增 加						
3. 本 期减 少金 额				36,255.11		36,255.11
1) 处 置						
2) 其 他				36,255.11		36,255.11
4. 期 末余 额	358,153,492.0 3	15,235,214.8 8		34,595,648.2 2	2,093,182.6 7	410,077,537.8 0
二、 累计 摊销						
1 . 期 初余 额	49,558,947.49	15,234,687.8 5		17,770,173.7 9	2,067,377.4 6	84,631,186.59
2 . 本 期增 加金 额	4,015,669.56	4.39		2,639,939.62	25,805.21	6,681,418.78
1) 计	4,015,669.56	4.39		2,639,939.62	25,805.21	6,681,418.78

提						
3 .本 期减 少金 额				99,685.52		99,685.52
1) 处 置						
(2) 其他				99,685.52		99,685.52
4 .期 末余 额	53,574,617.05	15,234,692.2 4		20,310,427.8 9	2,093,182.6 7	91,212,919.85
三、 减值 准备						
1 .期 初余 额						
2 .本 期增 加金 额						
1) 计 提						
3 .本 期减 少金 额						
1) 处 置						
4 .期 末余 额						
四、 账面 价值						
1. 期 末账 面价 值	304,578,874.9 8	522.64		14,285,220.3 3		318,864,617.9 5
2. 期	308,594,544.5			10,788,571.9	25,805.21	319,408,921.6

初账面价值	4			3		8
-------	---	--	--	---	--	---

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
重型机 ECU(CMEII)		145,261.20						145,261.20
合计		145,261.20						145,261.20

其他说明:

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
渝北产业园区改造项目	125,032.04		31,258.02		93,774.02
厂房及老旧设施设备维修改造项目	2,035,817.91		230,705.28		1,805,112.63
云南 4S 店装修费	94,334.33		14,027.16		80,307.17
四川双流 4S 店装修费	74,902.00		24,966.00		49,936.00
装修工程及采购窗帘费	348,060.77		83,534.52		264,526.25
酒店床上用品	80,534.47		48,320.76		32,213.71
装修费	2,187,677.25		141,947.70		2,045,729.55
生产能力提升建设项目		249,753.53			249,753.53
试验室改造装修		2,543,892.86	464,277.72		2,079,615.14
绿化工程		523,547.90	285,571.62		237,976.28
其他	156,954.89	956,829.64	130,852.92		982,931.61
合计	5,103,313.66	4,274,023.93	1,455,461.70		7,921,875.89

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,882,257.19	11,213,090.83	52,651,033.42	10,366,386.47
内部交易未实现利润	33,111,626.93	4,966,744.04	32,973,130.81	4,948,819.65
可抵扣亏损				
政府补助	160,930,807.39	24,139,621.14	183,748,761.04	27,562,314.16
未实际支付的费用	17,891,257.83	2,705,728.06	18,656,057.68	2,839,589.90
金融资产公允价值变动	1,770,000.00	265,500.00	1,770,000.00	265,500.00
离退休人员专项资金	40,217,282.94	6,032,592.44	35,022,671.96	5,253,400.79
合计	310,803,232.28	49,323,276.51	324,821,654.91	51,236,010.97

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,115,117.83	2,417,267.67	16,397,441.17	2,459,616.17
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	1,213,601.37	303,400.34		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	284,061.99	71,015.50	2,915,519.83	448,788.18
合计	17,612,781.19	2,791,683.51	19,312,961.00	2,908,404.35

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,362.66	320,205.80
可抵扣亏损	186,741,960.98	111,306,176.68
合计	186,777,323.64	111,626,382.48

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	24,779,678.49	24,779,678.49	
2021年	26,739,061.34	26,739,061.34	
2022年	28,764,969.49	28,764,969.49	
2023年	20,083,595.69	20,083,595.69	
2024年	86,374,655.97	10,938,871.67	
合计	186,741,960.98	111,306,176.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	371,902,670.52	249,886,557.41
合计	371,902,670.52	249,886,557.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	314,093,527.58	332,035,320.67
1-2 年（含 2 年）	11,347,279.97	14,671,262.28
2-3 年（含 3 年）	4,154,995.20	7,788,413.64
3 年以上	4,054,226.22	8,804,273.75
合计	333,650,028.97	363,299,270.34

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆天宁消防有限责任公司	1,031,342.81	工程款，尚未达到付款条件
合计	1,031,342.81	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	419,204.29	20,103.50
1 年以上	456,200.50	447,200.50
合计	875,404.79	467,304.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	156,370,960.30	323,511,280.05
合计	156,370,960.30	323,511,280.05

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,873,211.95	175,223,603.90	177,294,980.84	15,801,835.01
二、离职后福利-设定提存计划	2,225,408.50	18,090,732.56	18,195,612.87	2,120,528.19
三、辞退福利	261,153.00	142,050.00	403,203.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,359,773.45	193,456,386.46	195,893,796.71	17,922,363.20

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,848,064.17	127,112,339.70	129,553,522.26	7,406,881.61
二、职工福利费		6,225,176.65	6,225,176.65	
三、社会保险费	91,023.83	7,927,001.21	7,892,934.55	125,090.49
其中：医疗保险费	80,791.22	7,491,422.15	7,451,432.88	120,780.49

工伤保险费	4,345.17	385,708.80	388,013.46	2,040.51
生育保险费	5,887.44	49,870.26	53,488.21	2,269.49
四、住房公积金	2,639,986.84	13,294,579.00	14,217,690.00	1,716,875.84
五、工会经费和职工教育经费	5,281,605.93	2,211,222.28	998,620.56	6,494,207.65
六、短期带薪缺勤		25,941.77	25,941.77	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	12,531.18	18,427,343.29	18,381,095.05	58,779.42
合计	17,873,211.95	175,223,603.90	177,294,980.84	15,801,835.01

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	159,785.69	9,551,198.25	9,611,568.97	99,414.97
2、失业保险费	5,664.40	368,134.05	371,304.74	2,493.71
3、企业年金缴费	2,059,958.41	8,171,400.26	8,212,739.16	2,018,619.51
合计	2,225,408.50	18,090,732.56	18,195,612.87	2,120,528.19

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,878,524.00	7,201,673.10
消费税		
营业税		
企业所得税	19,847,368.64	33,778,359.45
个人所得税	1,398,770.26	8,562,807.49
城市维护建设税	651,919.14	432,507.14
土地使用税	631,000.00	25,000.00
房产税	65,994.31	89,029.54
教育费附加	431,590.05	309,341.42
其他	317,403.12	92,620.50
合计	34,222,569.52	50,491,338.64

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00
其他应付款	272,447,643.29	149,086,193.08
合计	274,407,643.29	151,046,193.08

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,960,000.00	1,960,000.00
合计	1,960,000.00	1,960,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

暂无支付计划

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款项	48,046,300.00	48,046,300.00
限制性股票回购义务	132,173,838.00	47,677,896.00
代收代付款	40,217,282.94	36,447,626.94
押金保证金	31,307,164.53	8,159,155.73
预提费用（党建经费）	5,422,102.13	4,507,666.98
住房及维修基金	1,279,821.33	1,279,821.33
其他往来款项	13,536,017.07	1,833,881.97
个人社保公积金	465,117.29	199,297.75
暂收业务款		934,546.38
合计	272,447,643.29	149,086,193.08

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国通用技术（集团）控股有 限责任公司	48,046,300.00	项目资金未支付
限制性股票回购义务	132,137,838.00	尚未到期
离退休人员专项经费	10,360,800.00	尚未结算完

合计	190,544,938.00	/
----	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,830,000.00	2,830,000.00
合计	2,830,000.00	2,830,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
通用技术集团	2012.12.28	2022.12.27	人民币	4.80		2,830,000.00		2,830,000.00
合计						2,830,000.00		2,830,000.00

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	121,547,008.37	210,000.00	7,788,817.57	113,968,190.80	
与收益相关政府补助	58,605,337.27	11,612,810.00	27,933,488.16	42,284,659.11	

合计	180,152,345.64	11,822,810.00	35,722,305.73	156,252,849.91	/
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车排放、性能四驱转鼓系统试验台	2,250,000.00			250,000.00		2,000,000.00	与资产相关
中国汽车工程研究院有限公司汽车技术研发与测试基地项目	27,156,250.00			1,234,375.00		25,921,875.00	与资产相关
重庆市汽车产品研发中心	8,228,570.00			137,143.00		8,091,427.00	与资产相关
两江新区土地储备整治中心L24道路护坡工程	2,067,785.61			34,463.00		2,033,322.61	与资产相关
中国汽研双桥区产业科技园建设	30,140,000.00			1,370,000.00		28,770,000.00	与资产相关
汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	30,259,722.20			2,063,163.00		28,196,559.20	与资产相关
重庆市智能网联汽车创新中	1,809,756.20			150,813.00		1,658,943.20	与资产相关

心							
玉环土地补助	2,570,242.24			34,193.88		2,536,048.36	与资产相关
仙桃数据谷车联网及无人驾驶应用示范项目	6,568,154.33			1,448,380.38		5,119,773.95	与收益相关
混合动力重型卡车测试评价技术研究	2,004,131.23			160,950.61		1,843,180.62	与收益相关
提高中载及重载卡车能效关键技术中美联合研究	2,017,546.27	843,900.00		1,080,855.76		1,780,590.51	与收益相关
碳纤维车身纯电动轿车试验评价技术研究	3,043,186.33			352,130.19		2,691,056.14	与收益相关
混合动力汽车新一代动力总成系统研发	1,245,672.13			76,106.20		1,169,565.93	与收益相关
智能网联汽车测试技术共享服务平台	4,270,892.47			773,682.68		3,497,209.79	与收益相关
基于人一车一交通多维度的自动驾驶汽车整车级测试评价技术	1,192,350.69			125,771.70	750,000.00	316,578.99	与收益相关

研发及应用							
车联网安全加密认证技术和产品	7,950,000.00				6,000,000.00	1,950,000.00	与收益相关
假人仿真材料合成、制造及仿真技术	1,476,628.57					1,476,628.57	与收益相关
基于中国自然驾驶数据的自动驾驶测试场景库建设及应用	1,200,000.00			1,020,000.00	180,000.00	-	与收益相关
863 计划电动汽车测试评价技术研究	1,028,497.43	93,848.09				1,122,345.52	与收益相关
轨道交通转向架关键零部件研发及产业化	1,937,500.09			124,999.98		1,812,500.11	与资产相关
燃料电池氢系统关键零部件开发及应用	1,183,805.31			244,998.87		938,806.44	与收益相关
2016 年工业强基工程	13,309,451.75			2,132,166.71		11,177,285.04	与资产相关
其他	27,242,202.79	10,885,061.91		5,592,911.77	10,385,200.00	22,149,152.93	与资产相关/收益相关
合计	180,152,345.64	11,822,810.00		18,407,105.73	17,315,200.00	156,252,849.91	

其他说明：



适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	969,817,167.00				18,708,500.00	18,708,500.00	988,525,667.00

其他说明：

股本变动详见本报告第六节普通股股份变动及股东情况一、股本变动情况（二）限售股份变动情况。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,410,855,305.38	96,480,335.44	764,386.00	1,506,571,254.82
其他资本公积	50,621,555.00	3,658,446.84	5,278,049.44	49,001,952.40
专项应付款结转	982,343.85			982,343.85
合计	1,462,459,204.23	100,138,782.28	6,042,435.44	1,556,555,551.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期增加系本期发行二期限制性股票和一期限制性股票部分解锁导致，本期减少系回购的限制性股票导致；

其他资本公积本期增加系确认限制性股票股权激励成本，本期减少系本期一期限限制性股票部分解锁导致。

#### 56、 库存股

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励形成的库存股	47,816,271.00	110,064,586.00	25,424,799.00	132,456,058.00
合计	47,816,271.00	110,064,586.00	25,424,799.00	132,456,058.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因员工离职公司回购和注销限制性股票 153,800.00 股，冲减库存股 918,186.00 元；第一期股权激励计划解锁，冲减库存股 18,731,568.00 元，发行第二次限制性股票股权激励计划确认库存 110,064,586.00 万元，经测算已分配限制性股票股利中预计能解锁的金额为 5,775,045.00 元，冲减库存股 5,775,045.00 元

#### 57、 其他综合收益

适用  不适用

#### 58、 专项储备

适用  不适用

#### 59、 盈余公积

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	294,354,266.14			294,354,266.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	294,354,266.14			294,354,266.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、 未分配利润

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,017,288,709.71	1,834,208,309.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,017,288,709.71	1,834,208,309.15

加：本期归属于母公司所有者的净利润	198,657,884.52	466,923,378.16
减：提取法定盈余公积		41,590,100.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	246,918,361.75	242,252,876.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,969,028,232.48	2,017,288,709.71

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,531,437,235.61	1,154,410,242.12	1,072,523,447.17	759,471,951.16
其他业务	9,653,374.58	4,668,694.96	10,321,864.56	6,651,706.71
合计	1,541,090,610.19	1,159,078,937.08	1,082,845,311.73	766,123,657.87

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,054,581.54	734,820.51
教育费附加	779,016.40	532,442.49

资源税	2,897.78	1,793.60
房产税	4,812,509.63	4,511,006.71
土地使用税	6,541,238.75	3,702,095.69
车船使用税	16,278.92	41,904.10
印花税	1,077,232.14	707,915.33
环境保护税	2,988.97	6,293.60
合计	14,286,744.13	10,238,272.03

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,742,393.50	15,479,383.06
售后服务费	1,687,449.80	1,356,287.41
咨询服务费	3,737,382.54	188,679.24
包装费	77,272.93	206,294.83
会议费		10,542.02
运输费	3,887,463.85	1,434,694.36
广告费	613,396.36	358,701.65
业务招待费	1,197,492.76	805,495.25
展览费		145,888.82
办公费用	88,475.05	32,763.48
差旅费	1,853,795.92	2,250,542.41
佣金支出	307,469.23	17,000.00
其他	1,839,440.13	3,799,689.69
合计	32,032,032.07	26,085,962.22

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,081,899.72	41,321,542.11
股权激励成本	3,658,446.84	2,574,310.43
折旧费	7,851,107.27	7,723,878.06
广告宣传费	698,954.90	1,456,519.34
业务招待费	739,093.08	393,338.12
差旅费	747,162.15	1,371,956.11
租赁费	3,369,328.25	1,663,879.69
办公费	808,604.23	752,830.83
长期待摊费用摊销	936,362.88	508,446.97
诉讼费	449,153.09	481,903.03

审计费	1,024,337.39	1,241,895.71
咨询费	835,475.36	1,496,165.33
交通费	98,137.86	133,704.04
财产保险费	253,599.88	18,343.47
董事会会费	261,172.04	278,783.69
会议费	8,000.00	31,431.30
无形资产摊销	4,297,727.77	3,296,213.63
党建工作经费	1,488,676.42	1,305,587.91
修理费	3,070,029.70	1,158,799.76
其他	5,630,583.68	4,522,903.92
合计	83,307,852.51	71,732,433.45

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	13,452,763.81	9,445,437.25
测试化验加工费	5,349,443.45	6,609,276.38
人员费	11,846,749.09	5,039,905.54
差旅费	1,251,380.45	1,997,470.30
会议费		648,499.54
间接费用	1,863,618.91	1,568,378.60
设备费	1,714,175.48	1,608,581.11
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	1,319,288.36	444,399.28
折旧摊销费	2,573,659.07	866,121.58
燃料动力费	665,293.56	367,116.38
劳务费	449,378.00	1,584,538.85
专家咨询费	254,698.36	170,559.02
国际合作费		2,200,400.61
其他费用		165,849.90
合计	40,740,448.54	32,716,534.34

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		16,858.34
减：利息收入	-13,856,543.35	-15,695,533.67
减：汇兑净收益		-89,398.49
加：汇兑净损失	739,150.09	
手续费	400,555.93	647,302.30

其他	-81,580.98	-206,694.36
合计	-12,798,418.31	-15,327,465.88

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2018 外经贸发展专项资金进口贴息补助		3,810,000.00
2016 年工业强基工程	2,493,697.20	2,229,991.19
汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	2,063,163.00	2,063,163.00
增值税加计扣除	1,805,677.63	
仙桃数据谷车联网及无人驾驶示范项目	1,448,380.38	
双桥产业园建设项目土地出让金补贴	1,370,000.00	1,370,000.00
汽车技术研发与测试基地项目	1,234,375.00	1,234,375.00
提高中载及重载卡车能效关键技术研究	1,080,855.76	750,052.17
自动驾驶测试场景库建设及应用	1,020,000.00	
汽车噪声振动和安全技术国家重点实验室	1,000,000.00	
智能网联汽车测试技术共享服务平台	773,682.68	
新能源汽车测试评价与优化技术公共服务平台	698,437.69	
其他	7,663,228.68	6,479,654.79
合计	22,651,498.02	17,937,236.15

其他说明：  
无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,297,768.01	-4,258,815.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投		

资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		220,500.00
理财收益	8,591,561.63	5,499,589.03
合计	4,293,793.62	1,461,273.55

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,800,917.80	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,800,917.80	

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,369,961.82	5,562,530.86
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-147,084.68	
应收账款坏账损失	-6,886,558.98	10,441,338.86
合计	-9,403,605.48	16,003,869.72

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-956,840.96	15,641.17
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-956,840.96	15,641.17

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-576.77	69,019.52
合计	-576.77	69,019.52

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,880.77	1,888,104.20	9,880.77
其中：固定资产处置利得	9,880.77	1,888,104.20	9,880.77
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	245,071.03		245,071.03
其他	833,150.97	1,195,094.59	833,150.97
合计	1,088,102.77	3,083,198.79	1,088,102.77



计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
四上企业培育奖励扶持专项资金	245,071.03		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,563.88	110,026.29	6,563.88
其中：固定资产处置损失	6,563.88	110,026.29	6,563.88
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,538,000.00		2,538,000.00
罚没及滞纳金支出	2,691.89	12,782.86	2,691.89
其他	9,379.90	135,967.08	9,379.90
合计	2,556,635.67	258,776.23	2,556,635.67

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,377,143.02	33,931,328.24
递延所得税费用	1,636,705.45	5,276,674.66
合计	35,013,848.47	39,208,002.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	236,757,831.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,513,674.79
子公司适用不同税率的影响	3,982,509.50
调整以前期间所得税的影响	-1,108,457.48
非应税收入的影响	-3,467,764.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,736,499.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	81,843.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-474,457.32
研发费用加计扣除	-2,250,000.00
所得税费用	35,013,848.47

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
课题经费	4,744,100.00	16,970,563.46
利息收入	16,088,494.51	17,710,718.72
政府补助	3,551,008.46	4,581,276.00
租金及代垫款	9,469,586.44	14,621,380.88
押金及保证金	26,268,258.06	4,495,543.84
离退休人员工资	6,874,680.00	9,772,200.00
其他	2,734,964.74	2,296,800.78
合计	69,731,092.21	70,448,483.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅会议费	10,391,463.61	6,946,492.83
离退休人员工资	5,313,759.80	4,036,169.40
代付课题经费	16,052,000.00	6,630,500.24
水电气等办公费	10,492,468.79	10,216,138.36
业务招待费	2,219,495.27	2,809,020.25

咨询审计费	2,566,536.90	3,202,515.91
研究开发费	30,013,506.73	27,312,924.71
运输及车辆费	543,103.91	5,218,540.66
备用金	1,495,840.50	3,151,789.66
租赁费	7,142,582.75	2,649,491.55
修理费	1,639,166.20	1,377,172.83
保证金、押金	134,832,869.80	21,108,042.27
其他	29,795,616.29	47,216,622.55
合计	252,498,410.55	141,875,421.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购子公司收到的现金净额	28,098,495.22	
合计	28,098,495.22	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金		15,637,080.66
合计		15,637,080.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		1,454,277.36
合计		1,454,277.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	201,743,983.43	190,379,377.47
加：资产减值准备	956,840.96	-15,641.17
信用减值损失	9,403,605.48	-16,003,869.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,463,849.31	72,564,315.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,682,612.54	5,402,324.09
长期待摊费用摊销	1,455,461.70	471,980.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	576.77	-69,019.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-3,316.89	110,026.29
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,800,917.80	
财务费用(收益以“-”号填列)	-12,798,574.23	-15,327,465.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,293,793.62	-1,461,273.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,912,734.46	3,141,191.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-116,720.84	-35,900.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,737,417.18	-108,699,137.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-128,910,060.26	138,816,377.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-104,560,714.24	-149,427,982.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,999,985.19	119,845,303.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,299,259,494.91	1,129,372,145.10
减：现金的期初余额	1,079,740,112.61	1,181,011,979.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	219,519,382.30	-51,639,833.94

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,098,495.22
其中：广东汽车检测中心有限公司	28,098,495.22
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-28,098,495.22

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,299,259,494.91	1,079,740,112.61
其中：库存现金	5,113.28	2,954.84
可随时用于支付的银行存款	1,299,254,381.63	1,079,737,157.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,299,259,494.91	1,079,740,112.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,375,773.04	票据、信用证、履约保证金
应收票据	47,357,278.65	票据池质押
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	1,500,000.00	票据池质押
合计	247,233,051.69	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	9,014.11
其中：美元	170.84	7.08	1,209.46
欧元	980.36	7.96	7,804.65
港币			
应收账款	-	-	446,008.50
其中：美元	63,000.00	7.08	446,008.50
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	31,732,901.91
其中：美元	3,029,999.09	7.08	21,450,878.55
欧元	646,575.80	7.96	5,147,389.95
英镑	589,212.50	8.71	5,134,633.41

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位

币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	210,000.00	递延收益	7,754,623.69
与资产相关	11,612,810.00	递延收益	10,652,482.04
与收益相关	245,071.03	营业外收入	245,071.03
与收益相关	4,244,392.29	其他收益	4,244,392.29
合计	16,312,273.32		22,896,569.05

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

1. 2020年1月，公司与原合营企业广东汽车检测中心有限公司另一股东佛山市质量计量监督检测中心（以下简称“佛山质计中心”）签署股权委托管理协议，佛山质计中心将所持广东公司全部股权委托公司经营管理。协议签署后，公司能够控制广东公司董事会，获取其实质控制权，将广东公司纳入合并范围。

2. 2020年2月，公司出资4000万元设立控股子公司重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司，公司持股80%，本年度已纳入合并范围。

3. 2020年2月，公司出资2000万元设立全资子公司中汽院（重庆）汽车检测有限公司，公司持股100%，本年度已纳入合并范围。

**6、其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆凯瑞动力科技有限公司	重庆市	重庆市	汽车零部件制造	100.00		设立
重庆凯瑞特种车有限公司	重庆市	重庆市	汽车制造	100.00		设立
重庆凯瑞传动技术有限公司	重庆市	重庆市	其他零部件制造	100.00		设立
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	重庆市	重庆市	汽车零部件制造业	51.00		设立
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	苏州市	苏州市	研究和试验发展	100.00		设立
北京中汽院科技有	北京市	北京市	研究和试验发展	100.00		设立



限公司						
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	重庆市、成都市、昆明市	重庆市	汽车销售	95.00	5.00	设立
重庆西部汽车试验场管理有限公司	重庆市	重庆市	汽车试验和咨询	100.00		设立
中汽院智能网联科技有限公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立
中汽院汽车技术有限公司	北京市	北京市	研究和试验发展	100.00		购买
河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	河南省	河南省	研究和试验发展	51.00		设立
广东汽车检测中心有限公司	广东省	广东省	研究和试验发展	49.00		设立
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	重庆市	重庆市	创业空间服务	80.00		设立
中汽院(重庆)汽车检测有限公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

2020年1月,公司与原合营企业广东汽车检测中心有限公司另一股东佛山市质量计量监督检测中心(以下简称“佛山质计中心”)签署股权委托管理协议,佛山质计中心将所持广东公司全部股权委托公司经营。协议签署后,公司能够控制广东公司董事会,获取其实质控制权,将广东公司纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	49%	-475,099.93		17,017,426.88
广东汽车检测中心有限公司	51%	2,617,556.14		62,051,389.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

2020年1月,公司与原合营企业广东汽车检测中心有限公司另一股东佛山市质量计量监督检测中心(以下简称“佛山质计中心”)签署股权委托管理协议,佛山质计中心将所持广东公司全部股权委托公司经营。协议签署后,公司能够控制广东公司董事会,获取其实质控制权,将广东公司纳入合并范围。

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	49,245,754.76	8,497,131.61	57,742,886.37	24,726,649.21		24,726,649.21	41,451,043.12	8,728,817.19	50,179,860.31	16,227,484.52		16,227,484.52
广东汽车检测中心有限公司	59,342,741.8	76,144,580.72	135,487,321.90	13,514,529.56	303,400.34	13,817,929.90						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	13,019,330.94	-936,138.63	-936,138.63	-3,889,594.09	15,939,840.42	2,048,129.08	2,048,129.08	4,442,560.23
广东汽车检测中心有限公司	36,886,162.46	5,132,463.02	5,132,463.02	10,430,793.52				

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	重庆	重庆市	汽车零部件制造	35.00		权益法
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	重庆	重庆市	汽车试验和咨询	34.02		权益法
重庆德新	重庆	重庆市	机器人质检	40.80		权益法

机器人检测中心有限公司			技术服务			
中保研汽车技术研究试验中心(北京)有限公司	北京	北京	工程技术和试验发展	35.00		权益法
重庆凯瑞汽车技术有限公司	重庆	重庆市	工程技术和试验发展	49.00		权益法
重庆凯瑞新能源电驱动科技有限公司	重庆	重庆市	研究和试验发展	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	XX 公司	XX 公司	广东汽车检测中心有限公司	XX 公司
流动资产			52,642,802.69	
其中：现金和现金等价物			28,098,495.22	
非流动资产			78,132,683.97	
资产合计			130,775,486.66	
流动负债			13,725,157.34	
非流动负债			513,400.34	
负债合计			14,238,557.68	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益			116,536,928.98	
按持股比例计算的净资产份额			57,103,095.20	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值			57,103,095.20	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入			24,549,036.79	

财务费用			-234,188.67	
所得税费用			574,015.49	
净利润			1,722,046.46	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额			1,722,046.46	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明  
无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司
流动资产	128,024,992.06	35,608,284.52	130,760,472.01	40,605,265.29
非流动资产	173,068,128.47	8,514,740.84	162,799,032.36	8,744,819.41
资产合计	301,093,120.53	44,123,025.36	293,559,504.37	49,350,084.70
流动负债	30,661,054.65	9,484,826.72	19,633,628.79	10,657,635.70
非流动负债	12,198,214.23		13,553,571.39	
负债合计	42,859,268.88	9,484,826.72	33,187,200.18	10,657,635.70
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	258,233,851.65	34,638,198.64	260,372,304.19	38,692,449.00
按持股比例计算的净资产份额	90,381,848.08	11,783,915.18	91,130,306.47	13,163,171.15
调整事项		1,887,140.47		1,887,140.47
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		1,887,140.47		1,887,140.47
对联营企业权益投资的账面价值	90,381,848.08	13,671,055.65	91,130,306.47	15,050,311.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	11,028,797.86	6,122,777.60	16,313,869.47	8,790,212.90
净利润	-2,138,452.54	-4,054,250.36	-541,312.04	-4,391,549.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,138,452.54	-4,054,250.36	-541,312.04	-4,391,549.22
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	重庆德新机器人	重庆凯瑞汽车	重庆德新机器人	重庆凯瑞汽车

	检测中心有限公司	技术有限公司	检测中心有限公司	技术有限公司
流动资产	44,476,150.72	10,325,809.25	65,448,546.24	11,045,450.13
非流动资产	160,194,252.55	764,662.22	152,775,748.36	12,838.75
资产合计	204,670,403.27	11,090,471.47	218,224,294.60	11,058,288.88
流动负债	8,950,525.52	5,443,614.03	8,176,942.47	7,273,819.93
非流动负债	83,145,052.34		93,605,359.20	
负债合计	92,095,577.86	5,443,614.03	101,782,301.67	7,273,819.93
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	112,574,825.41	5,646,857.44	116,441,992.93	3,784,468.95
按持股比例计算的净资产份额	45,930,528.77	2,766,960.15	47,508,333.12	1,854,389.79
调整事项	30,421,459.51	31,138.48	30,421,459.51	
--商誉	2,448,000.00		2,448,000.00	
--内部交易未实现利润				
--其他	27,973,459.51	31,138.48	27,973,459.51	
对联营企业权益投资的账面价值	76,351,988.28	2,798,098.63	77,929,792.63	1,854,389.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,690,243.30	5,226,062.91	379,433.80	769,425.74
净利润	-3,867,167.52	-1,074,063.60	-5,652,480.51	-2,967,183.78
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,867,167.52	-1,074,063.60	-5,652,480.51	-2,967,183.78
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,864,222.78	2,930,180.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-65,958.14	242,645.05
--其他综合收益		
--综合收益总额	-65,958.14	242,645.05

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“本章节五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等，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。

（1）公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

## （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## （三）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、外汇风险和其他价格风险。

### 1. 利率风险

由于公司资金流充足，几乎没有外部借款，公司面临的利率风险极低。

### 2. 汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。

公司面临的外汇变动风险主要与公司的外币应付账款有关，公司期末外币应付账款和外币应付账款余额如下：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,014.11
其中：美元	170.84	7.08	1,209.46
欧元	980.36	7.96	7,804.65
应收账款			446,008.50
其中：美元	63,000.00	7.08	446,008.50
应付账款			31,732,901.91
其中：美元	3,029,999.09	7.08	21,450,878.55



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	646,575.80	7.96	5,147,389.95
英镑	589,212.50	8.71	5,134,633.41

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		64,260,890.03		64,260,890.03
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		64,260,890.03		64,260,890.03
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			2,007,284.83	2,007,284.83
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	25,573,149.00			25,573,149.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	25,573,149.00	64,260,890.03	2,007,284.83	91,841,323.86
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

公司在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

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

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	北京	进出口/投资	750,000.00	61.93	61.93

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“本章节九、1. 在子公司中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“本章节九、1. 在子公司中的权益”

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	联营企业
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	联营企业
重庆凯瑞汽车技术有限公司	联营企业
重庆德新机器人检测中心有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通用技术集团财务有限责任公司	同一实际控制人
通用技术集团国际物流有限公司	同一实际控制人
中仪英斯泰克进出口有限公司	同一实际控制人
中国仪器进出口(集团)公司	同一实际控制人
中国医药健康产业股份有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通用技术集团国际物流有限公司	接受劳务	610.76	
中仪英斯泰克进出口有限公司	购买商品	5.66	
中国仪器进出口（集团）公司	购买商品	4.07	
中国医药健康产业股份有限公司	购买商品	3.36	
重庆德新机器人检测中心有限公司	购买商品/接受劳务	1.80	18.30
中国国际广告有限公司	接受劳务		8.18
中国通用技术集团意大利公司	接受劳务		38.67
重庆凯瑞汽车技术有限公司	接受劳务	456.55	
合计		1,082.21	65.15

#### 出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	提供劳务	0.73	4.25
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	提供劳务	0.40	
重庆凯瑞汽车技术有限公司	提供劳务	0.34	
总计		1.47	4.25

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

#### 本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

#### 关联托管/承包情况说明

适用 不适用

#### 本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

#### 关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

#### 本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	房屋	62.73	73.37
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	房屋	56.58	56.34
重庆凯瑞汽车技术有限公司	房屋、设备	30.54	
重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	房屋		0.82
合计		149.84	130.53

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆凯瑞特种车有限公司	5,000.00	2019-1-24	2020-1-23	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	6,500.00	2019-3-21	2020-9-20	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	7,000.00	2019-11-12	2020-11-11	否
重庆凯瑞动力科技有限公司	2,500.00	2019-11-12	2020-11-11	否
重庆凯瑞传动技术有限公司	1,000.00	2019-11-12	2020-11-11	否
重庆凯瑞特种车有限公司	3,000.00	2020-3-19	2021-3-18	否
重庆凯瑞特种车有限公司	1,500.00	2020-3-24	2021-3-23	否
重庆凯瑞特种车有限公司	2,000.00	2020-6-15	2021-5-13	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	7,500.00	2020-7-7	2021-12-24	否
合计	36,000.00			

注：截止 2020 年 6 月 30 日，本公司为子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司提供的实际担保金额为 7000 万元，为子公司重庆凯瑞传动技术有限公司提供的实际担保金额为 202.57 万元，为子公司重庆凯瑞动力科技有限公司提供的实际担保金额为 582.57 万元，为子公司重庆凯瑞特种车有限公司提供的实际担保金额为 5224.79 万元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	2,830,000.00	2012-12-28	2022-12-27	
拆出				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
利息收入	通用技术集团财务有限责任公司	558.47	234.44	银行同期基准利率

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	通用技术集团财务有限责任公司	50,350.30		28,000.00	
应收票据	广东汽车检测中心有限公司			56.50	
应收账款	重庆凯瑞汽车技术有限公司			119.29	
应收账款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	40.00	0.72	40.00	0.21
应收账款	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	0.42			
应收账款	重庆凯瑞汽车	104.29	0.01		

	技术有限公司				
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司	135.37		443.33	
其他应收款	中仪国际招标有限公司			0.69	0.69
其他应收款	重庆凯瑞汽车技术有限公司	35.65	0.46	0.08	
其他应收款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	35.39	0.02	7.74	
其他应收款	重庆德新机器人检测中心有限公司	3.68			
其他应收款	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	97.40	1.43		
其他应收款	广东汽车检测中心有限公司			23.47	
预付账款	中国仪器进出口(集团)有限公司(本部)	2,365.17			
预付账款	重庆凯瑞汽车技术有限公司	3.50			
预付账款	中仪英斯泰克进出口有限公司	1.20			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国新兴建筑工程有限责任公司	42.43	42.43
应付账款	重庆德新机器人检测中心有限公司	275.74	280.42
应付账款	中仪英斯泰克进出口有限公司	1.06	
应付账款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司		10.00
应付账款	广东汽车检测中心有限公司		703.00
其他应付款	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	4,804.63	4,804.63
长期借款	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	283.00	283.00
预收账款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	2.52	2.85

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	18,862,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	153,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外限制性股票 2,734.58 万股(其中第一期限限制性股票 848.35 万股,第二期限限制性股票 1,886.23 万股)。第一期限限制性股票授予价格为 5.97 元/股,第二期限首次和预留限制性股票授予价格分别为 5.82 元/股、6.02 元/股。激励计划在授予完成登记后 24 个月、36 个月、48 个月分三次解锁,本计划有效期为限制性股票授予完成登记之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止。

其他说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,780,001.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,658,446.84

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用



5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2020 年 6 月 30 日, 本公司所开信用证余额 27,044,748.31 元, 信用证保证金 10,167,597.35 元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	111,942,226.51
3 个月至 1 年（含 1 年）	21,272,600.98
1 年以内小计	133,214,827.49
1 至 2 年	25,516,367.00
2 至 3 年	4,161,352.50

3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	352,439.61
合计	163,244,986.60

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,375,207.00	12.48	13,875,103.00	68.10	6,500,104.00	20,375,207.00	20.43	13,875,103.00	68.10	6,500,104.00
其中：										
技术服务板块	20,375,207.00	12.48	13,875,103.00	68.10	6,500,104.00	20,375,207.00	20.43	13,875,103.00	68.10	6,500,104.00
按组合计提坏账准备	142,869,779.60	87.52	514,142.63	0.36	142,355,636.97	79,360,187.75	79.57	372,384.89	0.47	78,987,802.86
其中：										
技术服务板块	142,869,779.60	87.52	514,142.63	0.36	142,355,636.97	79,360,187.75	79.57	372,384.89	0.47	78,987,802.86
合计	163,244,986.60	/	14,389,245.63	/	148,855,740.97	99,735,394.75	/	14,247,487.89	/	85,487,906.86

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	8,083,542.00	4,041,771.00	50.00	债务人出现财务困难
重庆力帆乘用车有限公司	5,844,635.00	4,675,708.00	80.0	债务人出现财务困难
重庆力帆乘用车有	6,447,030.00	5,157,624.00	80.00	债务人出现财务

限公司北碚分公司				困难
合计	20,375,207.00	13,875,103.00	68.10	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：技术服务板块组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3个月以内	111,942,226.51		
3个月至1年（含1年）	21,272,600.98	2,127.26	0.01
1至2年	5,141,160.00	1,028.23	0.02
2至3年	4,161,352.50	158,547.53	3.81
3至4年			
4至5年			
5年以上	352,439.61	352,439.61	100.00
合计	142,869,779.60	514,142.63	0.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	14,247,487.89	141,757.74				14,389,245.63
坏账准备						
合计	14,247,487.89	141,757.74				14,389,245.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
北汽银翔汽车有限公司	8,083,542.00	4.95	4,041,771.00
潍柴动力股份有限公司	7,138,898.57	4.37	
比亚迪汽车工业有限公司	7,053,132.65	4.32	
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	6,447,030.00	3.95	5,157,624.00
重庆力帆乘用车有限公司	5,844,635.00	3.58	4,675,708.00
合计	34,567,238.22	21.18	13,875,103.00

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00
其他应收款	193,263,767.47	169,528,909.10
合计	195,303,767.47	171,568,909.10

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00
合计	2,040,000.00	2,040,000.00

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	2,040,000.00	3-5年	暂无支付安排	否
合计	2,040,000.00	/	/	/

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	189,356,091.22
3 个月至 1 年（含 1 年）	817,018.73
1 年以内小计	190,173,109.95
1 至 2 年	222,200.00
2 至 3 年	474,902.40
3 年以上	3,740,100.00
3 至 4 年	2,000.00
4 至 5 年	5,194,672.66
5 年以上	
合计	199,806,985.01

##### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	177,405,991.08	160,582,438.69
保证金	22,212,760.99	13,590,200.99
暂收暂付款	-	4,058.04
备用金	176,124.49	1,720.00
其他	12,108.45	100,468.73
合计	199,806,985.01	174,278,886.45

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,509,977.35		240,000.00	4,749,977.35
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,793,240.19			1,793,240.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	6,303,217.54		240,000.00	6,543,217.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	4,749,977.35	1,793,240.19				6,543,217.54

合计	4,749,977.35	1,793,240.19				6,543,217.54
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆凯瑞特种车有限公司	往来款	115,207,431.81	3个月以内	57.66	0
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	往来款	27,930,125.90	3个月以内	13.98	0
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	往来款	12,652,195.83	3个月以内	6.33	0
中汽院智能网联科技有限公司	往来款	7,393,945.23	3个月以内	3.70	0
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	保证金	6,440,000.00	3个月以内	3.22	0
合计	/	169,623,698.77	/	84.89	

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	748,777,489.95		748,777,489.95	626,574,394.75		626,574,394.75
对联营、合营企业投资	182,762,688.31		182,762,688.31	242,693,551.52		242,693,551.52
合计	931,540,178.26		931,540,178.26	869,267,946.27		869,267,946.27

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	7,580,668.93			7,580,668.93		
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆凯瑞特种车有限公司	51,781,142.59			51,781,142.59		
重庆凯瑞动力科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	9,392,624.09			9,392,624.09		
北京中汽院科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	43,931,764.08			43,931,764.08		
重庆西部汽车试验场管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆凯瑞传动技术有限公司	111,841,895.06			111,841,895.06		
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
中汽院智能网联有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中汽院汽车技术有限公司	153,046,300.00			153,046,300.00		
广东汽车检测中心有限公司		57,103,095.20		57,103,095.20		
河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
中汽院（重庆）汽车检测有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	626,574,394.75	122,203,095.20		748,777,489.95		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
广东汽车检测中心有限公司	57,103,095.20								-57,103,095.20	
小计	57,103,095.20								-57,103,095.20	
二、联营企业										
重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司	13,163,171.15			-1,379,255.97					11,783,915.18	
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	91,130,306.47			-748,458.39					90,381,848.08	
重庆德新机器人检测中心有限公司	77,929,792.63			-1,577,804.35					76,351,988.28	
中保研汽车技术研究中心(北京)有限公司	1,512,796.28			-65,958.14					1,446,838.14	
重庆凯瑞汽车技术有限公司	1,854,389.79	1,470,000.00		-526,291.16					2,798,098.63	
小计	185,590.4	1,470,000.00		-4,297,768.01					182,762,688.31	

	56.32									
合计	242,693,515.52	1,470,000.00		-4,297,768.01					-57,103,095.20	182,762,688.31

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	517,042,945.22	249,257,027.98	441,357,202.68	199,241,157.89
其他业务	9,061,242.00	4,512,965.01	5,658,929.43	4,452,464.92
合计	526,104,187.22	253,769,992.99	447,016,132.11	203,693,622.81

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,297,768.01	-4,577,971.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	8,591,561.63	5,499,589.03
合计	4,293,793.62	921,617.72

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,740.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,285,013.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,591,561.63	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,800,917.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,716,920.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,122,277.17	
少数股东权益影响额	-94,849.14	
合计	11,144,349.89	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.20	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.19	0.20

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二)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的原稿。

董事长：李开国

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用