

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 2018 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苏自力及会计机构负责人(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

中期利润不分配，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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	133

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 63.10%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 1.33%的股份
中技公司	指	中国技术进出口总公司，持有本公司 1.00%的股份
通用咨询	指	中国通用咨询投资有限公司
凯瑞特种车	指	重庆凯瑞特种车有限公司
凯瑞传动	指	重庆凯瑞车辆传动制造有限公司
凯瑞设备	指	重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司
重庆检测	指	重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司
苏州凯瑞	指	苏州凯瑞汽车测试研发有限公司
北京公司	指	北京中汽院科技有限公司
鼎辉燃气	指	重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司
广东检测	指	广东汽车检测中心有限公司
凯瑞燃气	指	重庆凯瑞燃气汽车有限公司
试车场管理公司	指	重庆西部汽车试验场管理有限公司
凯瑞伟柯斯	指	重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司
凯瑞电动	指	重庆凯瑞电动汽车系统有限公司
凯瑞科信	指	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司
中利凯瑞	指	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司
德新机器人	指	重庆德新机器人检测中心有限公司
中保研	指	中保研汽车技术试验中心（北京）有限公司
凯瑞电驱动	指	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司
浙江分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司浙江分公司
天津分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司天津分公司
十三五	指	2016 年—2020 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	龚敏
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	1,450,705,743.82	1,077,373,740.97	34.65
归属于上市公司股东的净利润	173,598,408.28	137,000,520.71	26.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	166,088,754.52	123,938,812.63	34.01
经营活动产生的现金流量净额	32,283,931.29	79,798,729.90	-59.54
	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	4,284,057,122.13	4,251,038,762.25	0.78
总资产	5,195,055,635.07	5,171,796,078.42	0.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.14	28.57
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.14	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/ 股)	0.17	0.13	30.77

加权平均净资产收益率 (%)	4.00	3.35	增加0.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.83	3.03	增加0.80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 14.51 亿元，同比增长 34.65%，其中：技术服务业务实现营业收入 4.28 亿元，同比增长 9.84%；产业化制造业务实现营业收入 10.23 亿元，同比增长 48.70%，主要是专用汽车业务和汽车燃气系统及其关键零部件业务抓住市场机遇，收入规模大幅增加。

2. 报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 1.74 亿元，同比增长 26.71%，主要原因：一是公司今年上半年加大市场开拓力度，技术服务业务和产业化制造业务收入规模增加；二是本期确认的理财收益同比增加。

3. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 3,228 万元，同比下降 59.54%，主要是产业化制造业务子公司为应对销售高峰，采购额同比增加较大，导致现金流出增加。

4. 报告期内，由于公司在 2018 年 3 月 29 日完成限制性股票激励计划股权登记，公司总股本由变动前的 961,179,867 股增加到 970,132,367 股，故每股收益计算基数较去年同期相比发生变化。

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	-969.77	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,112,575.33	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	583,567.39	
捐赠性收支净额	152,350.00	
少数股东权益影响额	182.61	
所得税影响额	-1,338,051.80	
合计	7,509,653.76	

备注：财政部于 2017 年 12 月 25 日下发《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），针对 2017 年施行的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的相关规定，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订，在“营业利润”上新增“其他收益”，用于列示与企业日常活动相关的政府补助。

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

报告期公司主营业务未发生重大变化。公司主要业务为汽车技术服务业务和产业化制造业务。

2018年上半年，我国汽车销量1407万辆，同比增长5.6%，汽车市场保持平稳增长，尤其在新能源汽车领域，受补贴政策拉动，我国新能源乘用车持续强势上涨，上半年累计销量35.5万辆，同比增长116.5%，引领全球发展。同时，2018年上半年，我国共出台行业（新能源、智能网联）、市场准入（投资、企业和产品）、标准规范等相关政策50余个，为我国汽车产业的健康、可持续发展提供保障。在“智能化、电动化、网联化、共享化”的引领下，我国汽车产业新技术应用和新型商业模式推广加快，有力的推动我国汽车产业的转型升级和高质量发展。

汽车技术服务业务：包括汽车技术研发与咨询服务、汽车测试与评价。汽车技术研发与咨询服务主要是为政府和行业管理部门提供行业发展规划、法规标准研究、行业管理等技术支持和服务，为汽车及零部件企业产品开发、改进提供关键核心技术研发咨询和整体技术解决方案，具体业务包括汽车整车及零部件设计开发、动力总成匹配与集成、汽车底盘及操纵稳定性、NVH、EMC、汽车安全、汽车电子等。汽车产品测试评价主要是为汽车及零部件企业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、燃料消耗量等检测服务，为整车及零部件企业新产品开发及产品性能改进提供试验验证、工程咨询服务。

产业化制造业务：包括专用车、燃气汽车系统、轨道交通关键零部件、汽车试验设备、电动汽车动力总成系统及关键零部件等产品的设计开发、生产制造和销售。

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“第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术创新优势。公司是国家汽车科技创新平台，拥有安全技术国家重点实验室、国家燃气汽车工程技术研究中心、替代燃料汽车国家地方联合工程实验室等三个国家级重点实验室和一个博士后工作站。具有较强的汽车噪声振动与安全、节能排放、电磁兼容、新能源汽车及清洁能源汽车、智能网联汽车、汽车动力总成、底盘性能等基础前沿技术和关键核心技术研发能力。报告期公司新增国家和省市科研课题11项，专利68项（其中发明专利10项），发表论文6篇，参与行业标准制修订63项。

2、资质资源优势。公司拥有的国家机动车质量监督检验中心（重庆）是国家有关部门授权的全资质汽车检测机构，为汽车整车及零部件企业提供法规检测和开发性试验研究等一站式公共技术服务。报告期内，公司通过并购重庆德新机器人检测中心有限公司，授权建设国家机器人检测与评定中心（重庆），具备机器人测试评价、试验研究、与产品开发等技术服务能力。

3、行业经验优势。公司50多年专注于汽车技术服务及相关产业领域，在汽车技术研发流程、测试评价方法、标准法规研究、数据库建设等方面形成了丰富的专业经验和知识积累。

4、人才资源优势。公司建设了一支高素质的专业队伍，国家和省市认定的行业专家、领军人才、高端人才等14人次；高级职称人员168人，占公司员工总数的12.54%，硕士以上学历人员289人（其中博士20人），占公司员工总数的21.57%。

5、品牌与客户优势。公司50多年专注汽车领域，以专业优质的服务，在汽车行业树立了较高的知名度和品牌力，与国内300多家汽车整车企业和1300多家零部件企业建立了业务合作关系。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，公司实现营业收入 14.51 亿元、利润总额 2.07 亿元、新签合同 16.11 亿元，均实现同比增长，涨幅分别为 35%、28%、37%。其中利润贡献较高的技术服务板块经营利润持续增长，营业利润为 1.81 亿元，保持持续增长；产业化板块上半年营业利润为 1,945 万元，实现了扭亏为盈并同比增加 2,636 万元。

1. 检测中心。上半年，汽车产业平稳发展，检测中心抓住市场机遇，加快市场营销体系及队伍建设，以集团大客户和区域营销相结合的方式推动服务质量，提高客户满意度。在规范管理方面，坚持一体化运行，做到业务流（市场端、过程、输出端）全链条管理，结合 Lims 系统二次开发，用信息化系统实现管理高效化。在能力提升工作方面，强化精准能力提升，加强客户识别。

2. 研发中心。研发中心在市场体系方面，加强市场队伍的建设，提升队伍综合素质，加快推进华东、华北战略布局，加强行业活动和品牌打造。在产品化构建方面，不断探索商业模式创新，沉淀数据，进一步聚焦产品，重点加强解决方案完善和升级，持续加强技术研发和工程开发。在能力建设方面，汽车风洞项目建设进展正常，预计年底完成全部建设；智能汽车紧紧围绕智能指数，不断加强测试评价能力建设，央视《直播长江》栏目全程直播无人车上路驾驶评价，展现出研发中心强大的研发能力和创新能力。

3. 专用车板块。受国家基础建设投资拉动，工程车市场保持快速增长，特种车板块把握发展机遇，在产品开发方面，持续完善中置轴、半挂车产品结构，丰富纯电动环卫产品系列，道路保洁类及新能源类环卫车系列产品列为公司重点工程产品，成功研制 1.5 吨电动自装卸垃圾车。在市场开拓方面，通过完善销售渠道建设，整合工程车、环卫车销售服务网络，初步形成了直销+经销商+咨询的销售模式，积极探索开展城市服务公司和 PPP 项目公司的销售模式。凯瑞科信公司通过加强与特种车公司市场资源整合，融合介入环卫和物流车市场。

4. 轨交板块。2018 年国家加强了铁路基础建设投资管控，推动轨道交通产业高质量发展，高铁成为铁路投资最重要组成部分。公司积极推进能力建设，着力提高产品技术开发、生产和质量保障能力；推进高铁产品开发，完成标动 250 齿轮箱的开发和交付；完成了北京亦庄线低地板产品的开发；加快突破地铁产品，开展 B 型车试验验证的优化提升。在市场开拓方面，进一步加强市场体系完善和激励机制创新，寻求与上下游客户的深度合作，创新营销模式，寻求突破发展。

5. 动力板块。燃气市场，国家出台相关政策加快国六排放标准以及清洁能源汽车的推广应用，燃气市场面临新的发展机遇；电动汽车市场，国家加强产业规范管理、实行双积分政策以及调整补贴标准，推动了我国新能源汽车产业健康、有序、高质量发展。在战略落实方面，将提高战略执行力作为重点，调整电动车产业化投资项目，落实相关战略安排，全力做好电驱动合资公司管理运营。在产品开发方面，加速推进国 VI 燃气专用发动机及控制系统、电驱动系统，商用车电驱动系统减速器、乘用车电驱动桥产品开发有序推进。在市场开拓方面，统筹燃气和电动车市场资源，积极同步做好战略产品市场开拓工作。

6. 设备板块。汽车产业的稳步增长给机动车设备板块带来了发展机遇，智能化、电动化是发展方向。在战略落实方面，向优秀企业看齐，做好全面对标分析，培育可持续发展能力。在市场开拓方面，加强了市场化能力的提升，调整优化市场策略，努力开拓智能网联汽车测试市场。在产品开发方面，完善产品系列化、模块化、平台化开发体系，与检测中心、研发中心的相关部门深入交流，加强行业发展趋势和标准法规研究，引领检测技术和产品，形成先发优势。在管理提升方面，积极寻求与国际知名试验设备公司并购重组机会，进一步提升试验设备技术、产品和品牌优势，促进试验设备更大发展。

(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	1,450,705,743.82	1,077,373,740.97	34.65
营业成本	1,154,948,202.94	822,312,121.19	40.45

销售费用	27,781,920.56	25,719,112.44	8.02
管理费用	78,379,053.75	81,053,200.49	-3.30
财务费用	-15,921,077.48	-16,715,798.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	32,283,931.29	79,798,729.90	-59.54
投资活动产生的现金流量净额	-243,786,714.26	-224,249,734.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-168,962,029.85	8,544,316.63	不适用
研发支出	19,507,177.81	25,257,637.64	-22.77
少数股东损益	1,620,425.11	-3,101,014.37	不适用

营业收入变动原因说明:主要是专用汽车业务、汽车燃气系统及其关键零部件业务、汽车试验设备开发制造业务抓住市场机遇,收入规模大幅增加。

营业成本变动原因说明:毛利率较低的专用汽车业务收入同比大幅增加,以及随着公司能力提升项目本期转固金额的增加,折旧费随之增加。

销售费用变动原因说明:公司加大了市场开拓力度,差旅费、广告费等支出同比有所增加。

管理费用变动原因说明:公司课题项目研发支出同比有所减少。

财务费用变动原因说明:公司上半年支付银行手续费同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:产业化制造业务子公司为应对销售高峰,采购额同比增加较大,现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:风洞建设项目和智能网联汽车试验道项目投入同比增加,现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本年6月份支付2017年现金红利19,388万元,而上年同期暂未支付2016年现金红利。

研发支出变动原因说明:公司课题项目测试费、材料费等费用化支出同比有所减少。

少数股东损益变动原因说明:控股子公司鼎辉燃气公司利润同比大幅增加。

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

上半年,实现利润总额20,721万元,同比增长28.49%。其中,经营性利润总额为19,976万元,比去年同期增加4,288万元,同比增长27.33%。非经营性利润总额744万元,比去年同期增加306万元,同比增长69.94%。主要变动情况:①技术服务业务板块实现经营性利润总额18,102万元,比去年同期增加1,656万元,同比增长10.07%,是公司利润的主要来源,主要原因是公司今年加强市场开拓取得成效,营业收入有所增长;②产业化制造业务板块实现经营性利润总额1,945万元,比去年同期增加2,636万元,主要原因是板块中的专用汽车业务、汽车燃气系统及关键零部件业务、汽车试验设备开发制造业务抢抓市场机遇,营业收入同比增长幅度较大;③非经营性利润总额744万元,比去年同期增加306万元,同比增长69.94%,主要原因是本期收到的银行理财产品收益同比增加。

(2) 其他

√适用 □不适用

①主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况				
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(%)
技术服务业务收入	427,793,654.76	200,593,112.22	9.84	10.71
专用汽车组装与销售	897,597,351.34	869,463,997.14	60.64	56.66
轨道交通及专用汽车零部件	16,254,387.98	9,433,293.57	-60.58	-60.10
汽车燃气系统及关键零部件	50,031,832.21	34,347,813.89	74.71	82.63
汽车试验设备开发制造	55,434,177.99	38,063,614.51	19.12	16.84
电动汽车及关键零部件	3,594,339.54	2,359,249.96	-34.38	-47.00
其他	0.00	687,121.65		
合计	1,450,705,743.82	1,154,948,202.94	34.65	40.45

主营业务分行业和分产品情况的说明:

- 技术服务业务因公司今年加强市场开拓取得成效,营业收入有所增长,但由于折旧费等成本费用项目同比增长幅度高于营业收入增长幅度,毛利率同比小幅下降;
- 专用汽车业务受国内重卡市场利好拉动,营业收入同比增长幅度较大,随着产品规模效应显现,单位产品负担的成本费用随之下降,毛利率同比小幅增长;
- 轨道交通和电动汽车关键零部件业务因产品结构调整的影响,营业收入和毛利率均有所下降;
- 汽车燃气系统业务积极开拓市场,燃气装置销量同比大幅增长,但受原材料价格上涨等因素的影响,毛利率同比小幅下降;
- 汽车试验设备开发制造业务今年提速项目进度,缩短试验台交货周期,试验台销量同比有所增加。

②主营业务分地区情况

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	1,060,254,870.84	38.93
西北	37,112,043.63	181.00
华东	188,107,144.90	17.43
华南	50,339,409.30	23.58
华中	63,458,944.18	123.69
华北	44,740,472.08	-9.91
东北	6,445,107.00	-36.26
国外	247,751.89	-97.93
合计	1,450,705,743.82	34.65

主营业务分地区情况的说明:

- 西南地区 and 西北地区收入规模增长,主要是专用汽车业务抓住市场机遇销量大幅增长;
- 华中地区收入大幅度增长,主要是技术服务和汽车试验设备开发业务市场拓展取得成效;
- 东北地区收入下降,主要是轨道交通关键零部件业务销售收入在该区域同比下降;
- 境外地区收入大幅度下降,主要是专用汽车出口业务订单减少。

③募集资金使用进度说明

截止 2018 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金及利息收入投入募投项目 1,482,473,964.85 元, 募集资金账户余额为 144,509,071.00 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续支出的净额)。主要用于测试研发基地能力提升、燃气汽车系统及关键零部件产业化、汽车风洞项目建设。

④经营计划进展说明

2018 年 1-6 月, 公司实现营业收入 145,071 万元, 利润总额 20,720 万元, 分别完成全年预算的 63.07%、47.63%, 同比分别增长 34.65%、28.49%。综合毛利率 20.39%, 较去年下降 3.28 个百分点。新签合同同比增长 36.62%, 其中, 产业化制造业务因专用汽车抓住机遇大力拓展市场, 新签合同同比增长 45.27%。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	176,750,557.63	3.40	258,383,324.58	5.00	-31.59	票据到期承兑
应收账款	370,745,395.94	7.14	276,063,592.34	5.34	34.30	专用汽车业务抓住市场机遇, 销售规模大幅增加
预付账款	32,455,063.98	0.62	12,718,445.36	0.25	155.18	产业化制造业务备货采购、能力建设等项目设备采购等预付款项增加
存货	310,132,352.39	5.97	173,765,240.32	3.36	78.48	产业化制造业务储备增加
投资性房地产	28,432,400.88	0.55	20,948,032.18	0.41	35.73	出租给外单位的厂房和办公房屋面积增加
在建工程	538,107,187.76	10.36	353,260,170.53	6.83	52.33	风洞建设项目和智能网联汽车试验道项目投资增加
短期借款	0.00	0.00	5,000,000.00	0.09	-100.00	短期借款到期还款
应付账款	228,852,077.58	4.41	173,114,541.02	3.35	32.20	公司为生产和销售备货加大了采购力度, 同时争取到供应商支持推迟了付款期
预收账款	129,062,921.48	2.48	220,344,382.74	4.26	-41.43	技术服务业务板块加快在手合同执行进度

应交税费	10,419,103.57	0.20	42,213,872.39	0.82	-75.32	缴纳了 2017 年四季度企业所得税
------	---------------	------	---------------	------	--------	--------------------

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	96,153,163.47	银行承兑汇票和信用证保证金

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 22,645 万元，其中，股权投资 2,040 万元，占比 9.01%，非股权投资 20,605 万元，占比 90.99%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

中国汽研双桥科技产业园项目。总投资 59,088 万元，报告期投资 1,134 万元，累计投资 30,938 万元。一期工程已交付凯瑞特种车使用，正在办理综合验收，二期工程暂未启动。

汽车风洞项目。总投资 55,330 万元，报告期投资 10,765 万元，累计投资 31,233 万元。项目建筑主体工程基本完工，正在进行设备安装。

汽车综合性能试验道项目。总投资 53,800 万元，报告期投资 3,509 万元，累计投资 13,076 万元。项目土石方工程完成 10%。

其他非重大固定资产投资 5,197 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

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	重庆检测	939.26	100%	试验检测服务	1,297.17	1,283.16	23.71	-21.81
2	凯瑞传动	11,184.19	100%	轨道交通关键零部件	47,514.08	44,301.42	1,625.44	-588.34
3	凯瑞特种车	5,178.11	100%	特种车	27,777.25	6,601.40	17,786.83	662.14
4	凯瑞设备	1,000.00	100%	试验设备	12,993.77	7,040.08	5,582.43	712.73
5	苏州凯瑞	4,393.18	100%	试验检测服务	5,218.02	3,785.71	640.03	-74.63
6	凯瑞科信	2,000.00	100%	特种车销售	38,694.00	1,265.30	85,012.22	531.64
7	凯瑞燃气	5,000.00	100%	燃气汽车技术服务及系统零部件	8,393.86	5,548.90	2,800.75	301.48
8	鼎辉燃气	408.16	51%	燃气汽车系统零部件	5,124.74	3,168.71	2,452.31	334.04
9	北京公司	2,000.00	100%	咨询服务	426.11	-340.52	244.63	-359.31
10	试车场管理公司	1,000.00	100%	汽车试验	6,262.67	2,128.05	1,976.10	207.85
11	凯瑞电动	10,000.00	100%	车辆电动化技术服务	9,123.79	8,993.07	359.43	-249.09
12	德新机器人	10,000.00	40.8%	机器人及自动化装备检测业务	12,936.13	3,868.46	0	-362.23
13	凯瑞伟柯斯	9,700	34%	尾气后处理系统	7,551.52	5,881.05	1,389.69	-642.13
14	广东检测	10,000	49%	试验检测服务	11,414.13	9,149.98	1,458.02	52.08
15	凯瑞电驱动	4,000	35%	电驱动系统	330.35	282.20	0	-50.87
16	中利凯瑞	4,000 万美元	35%	汽车轻量化零部件	21,276.03	16,411.18	2,575.27	200.99

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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

政策和行业风险

公司业务主要集中在与汽车相关的技术服务和产业制造业务，若国家政策发生变化，汽车行业景气度下降，将对公司经营产生影响。公司一方面加强对国家政策和行业环境信息收集、分析，及时采取相应的经营策略应对风险，另一方面，坚持技术创新，调整优化业务和产品结构，实施转型升级，提高抗风险能力。

投资风险

公司面临项目投资选择及投资效益低于预期目标的风险。对此，公司将坚持以产业政策、市场和公司战略为导向，建立完善投资项目可行性评估体系，加强项目投资前期调研分析论证和投资后评价，实施项目综合评价考核管理，降低投资风险。

人才风险

汽车技术服务行业特别是汽车技术研发是技术密集型产业，缺乏高素质人才将难以实现关键技术突破，获得竞争优势。为此，公司在面向全球招聘引进技术领军人才的同时注重和加快内部人才培养。

市场风险

技术服务市场竞争仍较为激烈，全国公告申报量有下降趋势；研发咨询业务因汽车主机厂的整车开发能力框架逐步健全，整车委外的项目减少，系统研发方向的需求增多，且要求越来越高。对此，公司将进一步加强市场竞争分析和业务协同，密切关注政策及市场竞争形势，通过多种形式的市场活动，扩大行业影响力。推进数据平台运营和构建，多渠道开展指数传播推广活动，持续提升“4+1 指数平台”品牌影响力。

信用风险

随着宏观经济增速减缓，公司面临一定的信用风险。公司将严格控制信用风险，一是进一步完善风险管控制度，明确信用风险监控中重点监控的指标，明确信用风险应对中限制的相关行为。二是系统梳理风险点和风险源，建立风险清单，制定风险防范与处理措施。三是加强业务伙伴资信管理，建立公司本部供应商目录库，加强对供应商的考评工作，实现对供应商的有效管理。四是加强合同审核，在开展信用交易时通过收取保证金、留置货权，以及采取保险、担保、抵质押等风险控制与转移措施将风险敞口控制在可承受范围内。

(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
2018 年第一次临时股东大会	2018-03-09	http://www.sse.com.cn	2018-03-10
2017 年年度股东大会	2018-05-17	http://www.sse.com.cn	2018-05-18

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年上半年公司共召开了 2 次股东大会，共审议议案 21 项。

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完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次	解决同业竞争	通用技术集团、中机公司、中技公	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	长期	否	是		

公开发行人相关的承诺		司、通用咨询	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。					
	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		
与股权激励相关的承诺	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。	2018-02-08	否	是		

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

2018 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘请公司 2018 年度审计服务机构的提案》，同意续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度的财务报表及内控审计服务机构。2018 年 5 月 17 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了该议案。

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

公司旗下子公司凯瑞特种车与重庆市公路工程(集团)股份有限公司(以下简称“公路集团”)于 2014 年签订了总额为 3,298.667 万元的特种汽车销售合同,因公路集团海外业务受到他国政治局势影响导致项目亏损无法按时履约。2017 年 9 月我司向重庆市第一中级人民法院递交强制执行申请后已收到执行回款 1,633 万元,其他冻结财产已进入拍卖评估程序,由于我方为第一查封人,且该部分资产无抵押、质押,有望在本年度下半年收回绝大部分剩余款项,此案应收损失风险已大幅降低。

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
2017 年 12 月 18 日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划(第一期)(草案)及其摘要的	详见公司于 2017 年 12 月 19 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研第三届董事会第九次会议决议公告》(公告编号 2017-031)、《中国汽研第三届监事会第七次会议决议公告》(公告编号 2017-032)、《中国汽研股权激励

议案》及其他相关议案。	计划（第一期）草案摘要公告》（公告编号 2017-032）
公司在内部公示了激励对象名单，公示期满后，监事会对激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。	详见公司于 2018 年 2 月 28 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《监事会关于公司第一期限制性股票激励计划授予激励对象名单审核意见及公示情况的说明》（公告编号 2018-006）
2018 年 2 月 14 日，公司收到控股股东中国通用技术（集团）控股有限责任公司转发的国务院国资委《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》，原则同意公司股权激励计划的业绩考核目标。	详见公司于 2018 年 2 月 22 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《关于股权激励事宜获国务院国资委批复的公告》（公告编号 2018-003）
2018 年 3 月 9 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案。	详见公司于 2018 年 3 月 10 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 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-008）
2018 年 3 月 9 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划（第一期）人员名单的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	详见公司于 2018 年 3 月 10 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《中国汽研关于公司限制性股票激励计划（第一期）内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号 2018-009）《中国汽研第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号 2018-010）、《中国汽研第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号 2018-011）、《中国汽研关于调整公司限制性股票激励计划（第一期）激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号 2018-012）、《中国汽研关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号 2018-013）
2018 年 3 月 29 日，公司限制性股票激励计划（第一期）授予的 8,952,500 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，并取得其出具的《证券变更登记证明》。	详见公司于 2018 年 3 月 31 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（第一期）授予登记完成的公告》（公告编号 2018-014）

（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 2017 年度股东大会审议批准了《公司 2018 年度日常关联交易预计的议案》，批准预计额度 25,989.00 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，实际发生额 20,421.18 万元，具体情况如下表：

单位：万元

关联交易类别	关联方	交易事项	定价依据	2018 年预计额（万元）	1-6 月发生额（万元）
接受劳务	中国新兴建筑工程有限责任公司	“汽车技术研发与测试基地建设项目”工程建筑安装	依据行业规定及市场价格水平协商定价	4,500.00	100.00
接受劳务	广东汽车检测中心有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	200.00	0.00
提供劳务	广东汽车检测中心有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	600.00	0.00
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	145.00	72.71
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	110.00	53.05
金融服务	通用集团财务公司	专项借款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	283.00（预计需支付利息 14 万元）	0.00
金融服务	通用集团财务公司	存款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	20,000.00	20,000.00
金融服务	通用集团财务公司	利息收入	依据人民银行规定及市场水平协商确定	420.00	195.42
合计				25,989.00	20,421.18

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）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	193,690,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	210,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	210,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.88
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	200,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	200,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	无

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

公司每年向对口帮扶区县捐赠资金和环卫车产品，并开展对口帮扶重庆市石柱县贫困学生活动。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年上半年，公司坚持组织支部和个人开展对口帮扶石柱县贫困学生活动，对 16 名贫困学生及其家庭予以 3.2 万元资金和 0.8 万元学习文具的资助。此外，公司帮助石柱县环卫建设，捐赠价值 2 万元的环卫车产品。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	6
其中：1. 资金	3.2
2. 物资折款	2.8
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	16
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.2
4.2 资助贫困学生人数 (人)	16

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

认真了解石柱县的社会事业建设需求，做好环卫建设产品捐赠。同时，多渠道了解石柱县相关贫困学生及家庭情况，并针对特困对象进行精准扶贫。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

按照重庆市对口帮扶相关要求，公司将继续认真完成 2018 年及以后的对口帮扶重庆市石柱县的相关工作任务。一是继续做好现金和环卫车产品捐赠工作；二是继续组织支部、党员关心帮助石柱县贫困学生成长，促进他们“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。

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

以下为公司全资子公司凯瑞特种车的环保情况说明

1. 排污信息

√适用 □不适用

凯瑞特种车排放的污染物主要包括废水（化学需氧量、氨氮、悬浮物、石油类）、废气（颗粒物、VOC、非甲烷总烃、氮氧化物）、噪声、固体（危险）废物，其中废水排放口为 1 个，废气排放口数量为 7 个。凯瑞特种车废水排放执行《污水综合排放标准》（GB 8978—1996）、废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993），噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），其他执行重庆市《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB50/577-2015），凯瑞特种车每年定期接受环保局的监督性检测，排放浓度、总量均符合环评及批复中核定的指标要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

凯瑞特种车建有废水处理设施 1 套，废气处理设施 18 套，其中废水采用雨污分流，间歇排放，车间办公废水、车间洗手水经车间新建隔油+化粪池处理后，经厂区废水排放口排入双桥污水处理厂，雨水进入市政雨水管网排放；凯瑞特种车调漆、烘漆、喷漆室产的废气均经折流板、过滤棉、RTO 处理后排放，烘干废气经燃烧装置燃烧后排放。公司一般固废和危险废物均交至有处置资质的单位定期处置，污染治理设施完备运行正常。

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

凯瑞特种车新改扩建项目严格按照“三同时”管理要求，做好环境影响评价及环保验收评价，在 2015 年 10 月，公司编制完成了《重庆凯瑞特种车有限公司搬迁项目环境影响报告书》，2015 年 11 月 16 日，重庆市双桥经济技术开发区环境保护局以渝（双）环准[2015]038 号文对该项目进行了批复，同意该项目在双桥经开区建设。2016 年 1 月，凯瑞特种车编制了《重庆凯瑞特种车有限公司搬迁项目污染防治设施设计备案文件》。2016 年 3 月 2 日，环保局以渝（双）环设备

[2016]001 号文同意该项目环保设计方案备案。2016 年 5 月 20 日取得临时排污许可证（编号：SQJ[2016]005 号）。2017 年 1 月，环境监测中心出具了《重庆凯瑞特种车有限公司搬迁项目竣工环境保护验收监测报告》。2017 年 5 月 19 日，以渝（双）环验[2017]008 号批复同意该项目验收，2017 年 6 月 8 号，凯瑞特种车取得正式排污许可证（渝（双）环排证[2017]26 号）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2017 年 5 月，凯瑞特种车编制《重庆凯瑞特种车有限公司突发环境事件风险评估和应急预案》，2017 年 7 月通过双桥环保局备案，并根据应急预案的要求，定期开展应急演练，提高环境风险应急处置能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

凯瑞特种车制定委托监测方案，并根据方案要求，委托第三方监测单位定期对我司污染物排放情况进行监测，监测情况符合排放要求。

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

公司重点排污单位之外的公司均严格遵守《环境影响评价法》，做好环境影响评价“三同时”管理，按规定污染治理设施与生产同步运行，污染排放浓度、总量均符合排放许可范围之内，外排污染物浓度达标，对环境影响小。报告期内，公司未发生环境污染事件。

(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

(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	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			8,952,500				8,952,500	8,952,500	0.92
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			8,952,500				8,952,500	8,952,500	0.92
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			8,952,500				8,952,500	8,952,500	0.92
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	961,179,867	100						961,179,867	99.08
1、人民币普通股	961,179,867	100						961,179,867	99.08
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	961,179,867	100	8,952,500				8,952,500	970,132,367	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2018年3月29日，公司完成限制性股票激励计划（第一期）授予登记工作，符合授予条件的激励对象共137名，授予限制性股票登记数量为8,952,500股。详见公司于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）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（第一期）授予登记完成的公告》（公告编号：2018-014），普通股股本由961,179,867股增至970,132,367股。

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	0	0	76,920	76,920	限制性股票激励计划	2020年3月29日
李开国	0	0	57,690	57,690	限制性股票激励计划	2021年3月29日
李开国	0	0	57,690	57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日
万鑫铭	0	0	76,920	76,920	限制性股票激励计划	2020年3月29日
万鑫铭	0	0	57,690	57,690	限制性股票激励计划	2021年3月29日
万鑫铭	0	0	57,690	57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日
谢飞	0	0	61,520	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日
谢飞	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
谢飞	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
苏自力	0	0	61,520	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日
苏自力	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
苏自力	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
周舟	0	0	61,520	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日
周舟	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
周舟	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
刘安民	0	0	61,520	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日

					励计划	
刘安民	0	0	46,140	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
刘安民	0	0	46,140	46,140	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	3,181,080	3,181,080	限制性股票激励计划	2020年3月29日
其他管理人员和核心骨干	0	0	2,385,810	2,385,810	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	0	0	2,385,810	2,385,810	限制性股票激励计划	2022年3月29日
合计	0	0	8,952,500	8,952,500	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,496
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	63.10	0	未知		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	14,910,219	18,608,481	1.92	0	未知		未知
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	4,455,981	14,774,624	1.52	0	未知		未知
中国机械进出口(集团)有限公司	0	12,887,598	1.33	0	未知		国有法人
朱晔	415,200	11,497,800	1.19	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,377,200	1.17	0	未知		国有法人
中国技术进出口集团有限公司	0	9,665,698	1.00	0	未知		国有法人
国信证券股份有限公司	-2,581,249	9,531,400	0.98	0	未知		国有法人

中欧基金—中国银行—平安人寿—中欧基金—平安人寿委托投资1号资产管理计划	2,242,381	9,387,715	0.97	0	未知	未知
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	2,788,195	8,249,818	0.85	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国通用技术(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	18,608,481	人民币普通股	18,608,481			
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	14,774,624	人民币普通股	14,774,624			
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			
朱晔	11,497,800	人民币普通股	11,497,800			
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			
中国技术进出口集团有限公司	9,665,698	人民币普通股	9,665,698			
国信证券股份有限公司	9,531,400	人民币普通股	9,531,400			
中欧基金—中国银行—平安人寿—中欧基金—平安人寿委托投资1号资产管理计划	9,387,715	人民币普通股	9,387,715			
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	8,249,818	人民币普通股	8,249,818			
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	李开国	76,920	2020年3月29日	76,920	达到限制性股票激励计划解锁条件
1	李开国	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	李开国	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
2	万鑫铭	76,920	2020年3月29日	76,920	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	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
2	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

3	谢飞	61,520	2020年3月29日	61,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
3	谢飞	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
3	谢飞	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
4	苏自力	61,520	2020年3月29日	61,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	苏自力	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
4	苏自力	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
5	周舟	61,520	2020年3月29日	61,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	周舟	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
5	周舟	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
6	刘安民	61,520	2020年3月29日	61,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	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
6	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
7	王志伟	41,520	2020年3月29日	41,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	王志伟	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
7	王志伟	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
8	邓兆祥	41,520	2020年3月29日	41,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	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
8	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
9	李剑平	41,520	2020年3月29日	41,520	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	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
9	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
10	周金应	32,280	2020年3月29日	32,280	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	周金应	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	周金应	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

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 10 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
李开国	董事	0	192,300	192,300	股权激励授予
万鑫铭	董事	0	192,300	192,300	股权激励授予
谢飞	董事	0	153,800	153,800	股权激励授予
苏自力	董事	0	153,800	153,800	股权激励授予
周舟	高管	0	153,800	153,800	股权激励授予
刘安民	高管	0	153,800	153,800	股权激励授予

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
李开国	董事	0	192,300	0	192,300	192,300
万鑫铭	董事	0	192,300	0	192,300	192,300
谢飞	董事	0	153,800	0	153,800	153,800
苏自力	董事	0	153,800	0	153,800	153,800
周舟	高管	0	153,800	0	153,800	153,800
刘安民	高管	0	153,800	0	153,800	153,800
合计	/	0	999,800	0	999,800	999,800

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、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

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,161,724,953.37	1,511,825,547.56
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		176,750,557.63	258,383,324.58
应收账款		370,745,395.94	276,063,592.34
预付款项		32,455,063.98	12,718,445.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		36,644,435.24	40,592,643.43
买入返售金融资产			
存货		310,132,352.39	173,765,240.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		480,260,767.45	421,490,956.98
流动资产合计		2,568,713,526.00	2,694,839,750.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		125,353,492.19	126,756,125.77
投资性房地产		28,432,400.88	20,948,032.18
固定资产		1,656,184,655.29	1,698,999,540.77
在建工程		538,107,187.76	353,260,170.53
工程物资			
固定资产清理		192,594.99	192,313.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		210,662,679.63	209,872,708.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,974,560.88	4,052,990.97
递延所得税资产		49,312,363.48	56,498,714.71
其他非流动资产		11,122,173.97	3,375,730.97
非流动资产合计		2,626,342,109.07	2,476,956,327.85
资产总计		5,195,055,635.07	5,171,796,078.42
流动负债：			
短期借款		0.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		265,449,464.50	205,745,143.20
应付账款		228,852,077.58	173,114,541.02
预收款项		129,062,921.48	220,344,382.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,871,825.40	12,245,442.65
应交税费		10,419,103.57	42,213,872.39
应付利息			
应付股利		2,695,000.00	2,695,000.00
其他应付款		50,867,811.55	47,589,547.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		701,218,204.08	708,947,929.14

非流动负债：			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		187,463,512.60	191,113,015.88
递延所得税负债		2,899,398.67	2,899,398.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		193,192,911.27	196,842,414.55
负债合计		894,411,115.35	905,790,343.69
所有者权益			
股本		970,132,367.00	961,179,867.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,455,904,193.23	1,411,410,268.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		217,230,949.96	217,230,949.96
一般风险准备			
未分配利润		1,640,789,611.94	1,661,217,677.06
归属于母公司所有者权益合计		4,284,057,122.13	4,251,038,762.25
少数股东权益		16,587,397.59	14,966,972.48
所有者权益合计		4,300,644,519.72	4,266,005,734.73
负债和所有者权益总计		5,195,055,635.07	5,171,796,078.42

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

母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,015,143,441.79	1,072,017,339.78
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		60,184,097.00	104,685,364.30
应收账款		70,642,992.25	91,953,835.65
预付款项		5,141,164.10	2,050,540.06
应收利息			
应收股利		2,805,000.00	2,805,000.00
其他应收款		241,681,161.60	221,639,611.31
存货		3,237,884.22	1,028,970.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		470,000,000.00	413,940,109.65
流动资产合计		1,868,835,740.96	1,910,120,771.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		576,210,737.50	557,035,340.09
投资性房地产		128,550,940.70	130,444,985.12
固定资产		1,369,599,628.80	1,398,309,137.83
在建工程		535,363,240.80	357,192,606.59
工程物资			
固定资产清理		192,313.00	192,313.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		173,890,985.87	176,953,818.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,782,791.79	38,782,791.79
其他非流动资产		314,077.49	314,077.49
非流动资产合计		2,825,904,715.95	2,662,225,070.87
资产总计		4,694,740,456.91	4,572,345,842.08
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		132,852,421.80	98,296,841.61
预收款项		71,176,995.25	151,224,451.16
应付职工薪酬		7,810,368.28	7,252,710.22

应交税费		8,598,684.51	34,650,286.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		383,292,488.64	198,371,641.76
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		603,730,958.48	489,795,931.14
非流动负债：			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		153,732,606.32	165,216,454.07
递延所得税负债		2,136,060.27	2,136,060.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		158,698,666.59	170,182,514.34
负债合计		762,429,625.07	659,978,445.48
所有者权益：			
股本		970,132,367.00	961,179,867.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,457,051,421.95	1,412,557,496.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		216,339,694.66	216,339,694.66
未分配利润		1,288,787,348.23	1,322,290,337.99
所有者权益合计		3,932,310,831.84	3,912,367,396.60
负债和所有者权益总计		4,694,740,456.91	4,572,345,842.08

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

合并利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,450,705,743.82	1,077,373,740.97
其中:营业收入		1,450,705,743.82	1,077,373,740.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,262,324,511.52	930,292,388.36
其中:营业成本		1,154,948,202.94	822,312,121.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,923,820.07	10,309,803.94
销售费用		27,781,920.56	25,719,112.44
管理费用		78,379,053.75	81,053,200.49
财务费用		-15,921,077.48	-16,715,798.47
资产减值损失		7,212,591.68	7,613,948.77
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		6,709,941.75	2,864,934.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,402,633.58	-1,422,736.28
资产处置收益(损失以“—”号填列)		7,843.18	0.00
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		11,372,682.72	9,799,565.58
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		206,471,699.95	159,745,853.15
加:营业外收入		1,074,422.90	1,729,374.56
其中:非流动资产处置利得		0.00	282,869.42
减:营业外支出		339,475.28	213,368.92
其中:非流动资产处置损失		969.77	181,046.20
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		207,206,647.57	161,261,858.79
减:所得税费用		31,987,814.18	27,362,352.45

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		175,218,833.39	133,899,506.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		175,218,833.39	133,899,506.34
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. 归属于母公司所有者的净利润		173,598,408.28	137,000,520.71
2. 少数股东损益		1,620,425.11	-3,101,014.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		175,218,833.39	133,899,506.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		173,598,408.28	137,000,520.71
归属于少数股东的综合收益总额		1,620,425.11	-3,101,014.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.14

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		411,320,894.91	374,454,724.19
减：营业成本		188,789,338.50	173,066,023.99
税金及附加		6,680,209.45	7,513,290.49
销售费用		12,142,074.93	12,317,138.70
管理费用		44,074,621.93	39,525,920.54
财务费用		-14,391,661.63	-15,714,986.27
资产减值损失		1,334,901.43	1,783,540.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,887,972.74	2,864,934.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,402,633.58	-1,422,736.28
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		9,605,424.01	8,218,347.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		189,184,807.05	167,047,078.53
加：营业外收入		115,276.74	1,062,679.54
其中：非流动资产处置利得			261,870.01
减：营业外支出		6,448.36	6,769.29
其中：非流动资产处置损失			4,903.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		189,293,635.43	168,102,988.78
减：所得税费用		28,770,151.77	25,655,680.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		160,523,483.66	142,447,307.84
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		160,523,483.66	142,447,307.84
2. 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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重			

分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		160,523,483.66	142,447,307.84
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：苏自力 会计机构负责人：官玉良

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		884,523,393.29	817,292,972.43
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		31,406.16	814,808.26
收到其他与经营活动有关的现金		51,775,716.82	48,809,562.23
经营活动现金流入小计		936,330,516.27	866,917,342.92
购买商品、接受劳务支付的现金		589,688,283.85	456,588,564.79
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		153,111,893.23	154,923,692.84
支付的各项税费		71,080,743.88	82,971,106.30
支付其他与经营活动有关的现金		90,165,664.02	92,635,249.09
经营活动现金流出小计		904,046,584.98	787,118,613.02
经营活动产生的现金流量净额		32,283,931.29	79,798,729.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,000,000.00	400,594,520.55
取得投资收益收到的现金		8,112,575.33	3,117,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,260.00	6,996.00
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			
投资活动现金流入小计		488,119,835.33	403,719,324.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,506,549.59	131,844,334.51
投资支付的现金		560,400,000.00	496,124,725.00
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		731,906,549.59	627,969,059.51
投资活动产生的现金流量		-243,786,714.26	-224,249,734.74

净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		53,446,425.00	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,553,430.20	15,937,475.10
筹资活动现金流入小计		65,999,855.20	15,937,475.10
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,876,047.25	0
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		36,085,837.80	7,393,158.47
筹资活动现金流出小计		234,961,885.05	7,393,158.47
筹资活动产生的现金流量净额		-168,962,029.85	8,544,316.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			413.53
五、现金及现金等价物净增加额		-380,464,812.82	-135,906,274.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,446,036,602.72	1,443,148,436.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,065,571,789.90	1,307,242,161.83

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

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,380,381.33	308,349,422.62
收到的税费返还		31,406.16	
收到其他与经营活动有关的现金		33,996,230.14	40,249,918.81
经营活动现金流入小计		359,408,017.63	348,599,341.43
购买商品、接受劳务支付的现金		55,431,955.54	31,632,762.06

支付给职工以及为职工支付的现金		114,706,036.22	116,855,971.77
支付的各项税费		50,736,956.65	66,076,959.80
支付其他与经营活动有关的现金		51,869,068.53	57,517,313.15
经营活动现金流出小计		272,744,016.94	272,083,006.78
经营活动产生的现金流量净额		86,664,000.69	76,516,334.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,000,000.00	400,594,520.55
取得投资收益收到的现金		8,112,575.33	3,117,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,100.00
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			
投资活动现金流入小计		488,112,575.33	403,715,428.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,903,182.47	122,564,883.38
投资支付的现金		560,400,000.00	496,124,725.00
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		720,303,182.47	618,689,608.38
投资活动产生的现金流量净额		-232,190,607.14	-214,974,179.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		53,446,425.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			28,001,231.53
筹资活动现金流入小计		53,446,425.00	28,001,231.53
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		193,876,047.25	
支付其他与筹资活动有关的现金		-241,803,598.90	32,207,500.00
筹资活动现金流出小计		-47,927,551.65	32,207,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		101,373,976.65	-4,206,268.47
四、汇率变动对现金及现金等价			413.53

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-44,152,629.80	-142,663,699.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,058,512,065.24	1,167,335,928.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,014,359,435.44	1,024,672,228.67

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

合并所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				217,230,949.96		1,661,217,677.06	14,966,972.48	4,266,005,734.73
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				217,230,949.96		1,661,217,677.06	14,966,972.48	4,266,005,734.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,952,500.00				44,493,925.00						-20,428,065.12	1,620,425.11	34,638,784.99
(一) 综合收益总额											173,598,408.28	1,620,425.11	175,218,833.39
(二)所有者投入和减少资本	8,952,500.00				44,493,925.00								53,446,425.00
1. 股东投入的普通股													
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	8,952,500.00				44,493,925.00								53,446,425.00
(三) 利润分配											-194,026,473.40		-194,026,473.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-194,026,473.40		-194,026,473.40
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. 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	970,132,367.00				1,455,904,193.23					217,230,949.96			1,640,789,611.94	16,587,397.59	4,300,644,519.72

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				179,627,215.83		1,467,768,058.44	19,715,650.62	4,039,701,060.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				179,627,215.83		1,467,768,058.44	19,715,650.62	4,039,701,060.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									37,603,734.13		193,449,618.62	-4,748,678.14	226,304,674.61
(一)综合收益总额											375,230,	-2,943,060.2	372,287,272.

										332.80	9	51
(二) 所有者投入和减少资本											-1,805,617.85	-1,805,617.85
1. 股东投入的普通股												
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											-1,805,617.85	-1,805,617.85
(三) 利润分配								37,603,734.13	-181,780,714.18			-144,176,980.05
1. 提取盈余公积								37,603,734.13	-37,603,734.13			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-144,176,980.05			-144,176,980.05
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. 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	961,179,867.00				1,411,410,268.23			217,230,949.96	1,661,217,677.06	14,966,972.48		4,266,005,734.73

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

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	961,179,867.00				1,412,557,496.95				216,339,694.66	1,322,290,337.99	3,912,367,396.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				216,339,694.66	1,322,290,337.99	3,912,367,396.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,952,500.00				44,493,925.00					-33,502,989.76	19,943,435.24
(一) 综合收益总额										160,523,483.64	160,523,483.64
(二) 所有者投入和减少资本	8,952,500.00				44,493,925.00						53,446,425.00
1. 股东投入的普通股											
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	8,952,500.00				44,493,925.00						53,446,425.00
(三) 利润分配										-194,026,473.40	-194,026,473.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-194,026,473.40	-194,026,473.40
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. 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	970,132,367.00				1,457,051,421.95				216,339,694.66	1,288,787,348.23	3,932,310,831.84

项目	上期										
	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	961,179,867.00				1,412,557,496.95				179,627,215.83	1,136,055,008.55	3,689,419,588.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-891,255.30	-8,021,297.65	-8,912,552.95
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				178,735,960.53	1,128,033,710.90	3,680,507,035.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									37,603,734.13	194,256,627.09	231,860,361.22
（一）综合收益总额										376,037,341.27	376,037,341.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
(三) 利润分配								37,603,734.13	-181,780,714.18	-144,176,980.05	
1. 提取盈余公积								37,603,734.13	-37,603,734.13		
2. 对所有者(或股东)的分配									-144,176,980.05	-144,176,980.05	
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. 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	961,179,867.00				1,412,557,496.95			216,339,694.66	1,322,290,337.99	3,912,367,396.60	

法定代表人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：苏自力 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（以下简称公司或者本公司），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《关于印发建设部与 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，本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，本公司通过联合重组，整体并入通用技术集团，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），本公司整体改制成为有限公司。

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，本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的批复》（证监许可[2012]531），本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，无限售条件流通股份 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验资并出具大华验字【2012】第 172 号验资报告。

2015 年 4 月 17 日，中国汽研 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。此次变更后，中国汽研股份总数为 961,179,867.00 股。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会会议决议、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》，公司拟通过定向增发的方式向 143 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）9,496,100.00

股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 5.97 元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳和股份登记过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃部分或全部限制性股票。因此，公司本次股权激励计划实际授予数量由 9,496,100.00 股调整为 8,952,500.00 股，授予人数由 143 人调整为 137 人。实际收到 137 人缴纳的货币资金 53,446,425.00 元，其中 8,952,500.00 元作为新增注册资本（股本），44,493,925.00 元作为资本公积（股本溢价），变更后的注册资本为人民币 970,132,367.00 元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 3 月 26 日出具了《中国汽车工程研究院股份有限公司验资报告》（中天运[2018]验字第 90016 号）。此次变更后，中国汽研股份总数为 970,132,367.00 股。

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、增发新股及定向增发，截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 97,013.2367 万股，注册资本为 97,013.2367 万元，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，母公司为中国通用技术（集团）控股有限责任公司，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）

本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 2018 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 13 家，其中：汽研本级，二级公司 12 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 (%)
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞特种车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
苏州凯瑞汽车检测研发有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京中汽院科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆西部汽车试验场管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆德新机器人检测中心有限公司	控股子公司	2	40.80	40.80

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和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

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、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合

并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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) 非同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始

投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

③分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

判断分步处置股权至丧失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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- A 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D 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。

属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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，在合并报表中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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中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；在合并财务报表中将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），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照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；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本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。

本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。

子公司与本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，按照本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

本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

本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。

本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

本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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注 11 应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

A. 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

B. 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名且 1,000.00 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内（含 3 个月）	0.00	0.00
3 个月-1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上		
3-4 年	70.00	70.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计

量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

①确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策；

②确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B 参与被投资单位的政策制定过程；
- C 向被投资单位派出管理人员；
- D 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30-40	5	2.38-3.17

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	30-40	5.00	2.38-3.17
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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	软件预计使用年限
土地使用权	40-50年	土地使用权可使用年限
专利权	10年	专利证书使用年限
特许权	10年	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

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使用寿命进行复核。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。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
改建、装修费	5-10 年	

24. 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

根据本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：本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。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定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) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

公司对汽车测试、评价业务采用完工百分比法确认收入，资产负债表日按照以下两种情况确认收入：

①业务完工情况与成本发生情况密切相关，采用“已经发生的成本占估计总成本的比例”进行确认。具体操作：在上年各业务综合毛利率的基础上，充分考虑本年预算变化情况，预估本年各业务毛利率，从而预估每个合同总成本。已发生成本占估计总成本则为上述业务完工程度。即本期确认收入=合同收入*【累计发生成本/（合同收入*（1-预估毛利率））】-上期已累计确认收入。

②业务完工情况与测试量密切相关，采用“已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例”进行确

认。具体操作：已完成进口车测试评价量占合同总测试评价量为该业务完工进度，即本期确认收入=合同收入*累计测试评价量/合同测试评价量-上期已累计确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

本公司取得的、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判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 2 月 25 日下发《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号）和《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的相关规定，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订，具体修改项目如下：

划分为持有待售的资产”修改为“持有待售资产”、“划分为持有待售的负债”修改为“持有待售负债”；在“营业利润”上新增“其他收益”。同时，利润表增加了区分了持续经营业务和终止经营业务；在利润表中增加“资产处置收益”，将划分为持有待售资产处置利得以及未划分为持有待售的非流动资产中的固定资产、无形资产、在建工程、生产性生物资产处置利得或损失原在“营业外收入”或“营业外支出”核算部分，全部调整到“资产处置收益”列报；在合并利润表中，增加归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润的报表列报。

本公司本年度的财务报表已按照上述要求进行列报。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	销售货物	16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	提供劳务	6%
增值税	房屋租赁	10%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的70%或租金收入	1.2%、12%

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%
重庆凯瑞特种车有限公司	25%
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	15%
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	25%
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	15%
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	25%

重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	25%
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	15%
苏州凯瑞汽车检测研发有限公司	25%
北京中汽院科技有限公司	25%
重庆西部汽车试验场管理有限公司	15%
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 公司本部主营业务属于《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2005年修订)》中规定的产业项目, 根据国发【2007】39号和财税【2001】202号文、国税发【2002】47号文, 经重庆市高新技术产业开发区国家税务局的审批, 企业所得税减按15%计征。

(2) 公司全资子公司重庆凯瑞车辆传动制造有限公司主营业务属于《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2005年修订)》中规定的产业项目, 依据国税发【2002】47号文, 经重庆市经济技术开发区国家税务局于2006年10月25日审批, 公司自审批之日起享受企业所得税减免, 企业所得税减按15%计征。

(3) 公司全资子公司重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司经审查符合《产业结构调整指导目录2005》鼓励类中第十三类汽车第5条汽车、摩托车型式试验及维修用检测系统开发制造规定, 确认为从事国家鼓励类产业的内资企业。重庆市经济技术开发区国家税务局二郎税务所下发了《企业所得税涉税事项备案通知书》(高新国税二郎备【2011】07号)文件, 对该公司进行审批备案登记, 企业所得税减按15%计征。2011年7月27日, 财政部、海关总署、国家税务总局发布《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号), 通知规定“自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税”。符合税收优惠政策的公司及公司子公司未来将继续申请享受上述优惠政策。

(4) 公司全资子公司重庆西部汽车试验场管理有限公司依据《财政部 海关总署 国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税【2013】4号 第二条)、《财政部 海关总署 国家税务总局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号 第二、三条)。通知规定“自2014年1月1日至2014年12月31日, 对企业所得税, 减按税率征收(或减征幅(额)度为0.4), 2015年经重庆市垫江县国家税务局认定自2015年1月1日至2015年12月31日继续享受西部大开发税收优惠政策, 2017年经重庆市垫江县国家税务局认定自2017年1月1日起继续享受西部大开发税收优惠政策。

(5) 公司全资子公司重庆凯瑞燃气汽车有限公司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”, 于2015年11月10日取得高新技术企业证书(证书编号: GR201551100089), 证书有效期为三年, 该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, 本年企业所得税税率为15%。

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	8,079.93	6,439.24
银行存款	1,065,563,709.97	1,446,030,163.48
其他货币资金	96,153,163.47	65,788,944.84
合计	1,161,724,953.37	1,511,825,547.56
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	81,959,430.79	52,011,170.30
信用证保证金	14,193,732.68	13,466,274.54
履约保证金	0.00	272,500.00
保函保证金	0.00	39,000.00
合计	96,153,163.47	65,788,944.84

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	174,870,457.63	256,584,574.58
商业承兑票据	1,880,100.00	1,798,750.00
合计	176,750,557.63	258,383,324.58

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	205,447,470.91	321,522,975.02
商业承兑票据		
合计	205,447,470.91	321,522,975.02

(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

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	401,555,124.81	98.69	30,809,728.87	7.67		302,308,754.07	98.27	26,245,161.73	8.68	276,063,592.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,322,750.00	1.31	5,322,750.00	100.00	-	5,322,750.00	1.73	5,322,750.00	100.00	-
合计	406,877,874.81	/	36,132,478.87	/		307,631,504.07	/	31,567,911.73	/	276,063,592.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	255,207,682.79	0.00	
3 个月到 1 年	65,384,748.80	3,269,237.44	5%
1 年以内小计	320,592,431.59	3,269,237.44	
1 至 2 年	48,409,121.97	7,261,368.30	15%
2 至 3 年	10,466,004.07	4,186,401.63	40%
3 年以上			
3 至 4 年	19,744,812.52	13,821,368.76	70%
4 至 5 年	238,006.40	166,604.48	70%
5 年以上	7,427,498.26	7,427,498.26	100%
合计	406,877,874.81	36,132,478.87	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蜀都环卫设备有限公司	5,322,750.00	5,322,750.00	100.00%	注
合计	5,322,750.00	5,322,750.00	—	—

注：公司的全资子公司重庆凯瑞特种车有限公司单项全额计提应收四川蜀都环卫设备有限公司货款 532.28 万元的坏账准备。

该子公司于 2013 年 9 月 27 日至 2014 年 12 月 23 日期间与四川蜀都环卫设备有限公司陆续签订了 28 份《工矿产品购销合同》，金额共计 537.35 万元。合同签订后，该子公司按照合同约定方式交付了货物。合同约定的付款期限届满，四川蜀都环卫设备有限公司未按约定支付货款。经该子公司多次催要无果后于 2017 年 8 月 31 日将四川蜀都环卫设备有限公司诉至法院，要求四川蜀都环卫设备有限公司支付尚欠货款 532.28 万元，同时支付资金占用损失。截止 2018 年 6 月 30 日，案件尚未宣判。公司管理层认为四川蜀都环卫设备有限公司已无实质偿还能力，单项认定全额计提减值准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,934,943.32 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,370,376.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
上海同岳租赁有限公司	29,729,889.00	7.31	302,521.50
重庆中车长客轨道车辆有限公司	26,780,533.45	6.58	3,874,761.95
昆明辰帅经贸有限公司	20,596,475.00	5.06	0.00
重庆市公路工程(集团)股份有限公司	16,660,525.70	4.09	11,662,367.99
重庆九邦汽车销售有限公司	11,815,095.22	2.90	0.00
合计	105,582,518.37	25.94	15,839,651.44

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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、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	30,813,330.77	94.94	11,334,592.47	89.12
1 至 2 年	712,546.86	2.20	272,591.00	2.14
2 至 3 年	72,517.16	0.22	42,922.00	0.34

3 年以上	856,669.19	2.64	1,068,339.89	8.40
合计	32,455,063.98	100.00	12,718,445.36	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:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
中国船舶重工集团第 704 研究所	192,400.00	5 年以上	业务未完成
重庆松久机电有限公司	162,000.00	1-2 年	业务未完成
常州市君泰机械科技有限公司	111,720.00	1-2 年	业务未完成
上海朝田液压设备有限公司	107,610.00	4-5 年	业务未完成
合计	573,730.00	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
重庆千信国际贸易有限公司	4,710,600.00	14.51	业务未完成
山东宝华耐磨钢有限公司	2,154,516.51	6.64	业务未完成
成都华信通贸易有限公司	1,284,538.68	3.96	业务未完成
重庆商社汽车贸易有限公司汽车销售中心	1,277,510.15	3.94	业务未完成
重庆市中基进出口有限公司	1,219,849.46	3.76	业务未完成
合计	1,0647,014.80	32.81	—

其他说明

适用 不适用

7、 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

其他说明:

适用 不适用

8、 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

其他说明：

适用 不适用**9、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,650,000.00	35.04	4,995,000.00	30.00	11,655,000.00	16,650,000.00	33.64	4,995,000.00	30.00	11,655,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,858,117.77	64.92	5,868,682.53	18.99	24,989,435.24	32,825,976.06	66.32	3,888,332.63	11.85	28,937,643.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,000.00	0.04	10,000.00	100.00	-	20,000.00	0.04	20,000.00	100.00	-
合计	47,518,117.77	/	10,873,682.53	/	36,644,435.24	49,495,976.06	/	8,903,332.63	/	40,592,643.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东汽车检测中心有限公司	16,650,000.00	4,995,000.00	30.00	借款时间长, 金额大
合计	16,650,000.00	4,995,000.00	/	/

注：公司与广东汽车检测中心有限公司（以下简称“广东检测”）签订借款协议借款 16,650,000.00 元，该借款协议于 2015 年 12 月 31 日到期，于 2016 年 1 月 1 日重新签订。协议约定所借款项用于该公司生产经营活动，并约定以该公司合法拥有的机器设备作为抵押物，待条件成熟时转为对该公司的投资。2018 年上半年广东检测营业收入和净利润同比都有所增长，公司按照预计可收回金额个别认定测试后认为减值未增加，本年末增加计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
3 个月以内	2,238,115.52		
3 个月-1 年	17,716,190.80	885,809.54	5.00
1 年以内小计	19,954,306.32	885,809.54	
1 至 2 年	4,833,205.53	724,980.83	15.00
2 至 3 年	310,936.00	124,374.40	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,261,058.48	3,682,740.94	70.00
4 至 5 年	159,448.72	111,614.10	70.00
5 年以上	339,162.72	339,162.72	100.00
合计	30,858,117.77	5,868,682.53	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,023,348.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 52,998.77 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款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	17,925,525.05	18,190,898.20
保证金	25,573,128.91	27,589,928.89
暂收暂付款	1,883,803.62	1,795,006.36
备用金	1,351,186.36	1,043,933.36
其他	784,473.83	876,209.25
合计	47,518,117.77	49,495,976.06

(5) 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
------	-------	------	----	---------------------	----------

广东汽车检测中心有限公司	关联借款	16,650,000.00	5年以上	35.04	4,995,000.00
重庆市双桥经济技术开发区建设管理局	保证金	4,191,672.66	3-5年	8.82	2,934,170.86
重庆两江新区建设管理事务中心	保证金	3,725,100.00	1-2年	7.84	558,765.00
上汽依维柯红岩商用车有限公司	保证金	2,933,000.00	3个月以内	6.17	0.00
江苏奥新新能源汽车有限公司	保证金	1,230,000.00	2-3年	2.59	412,000.00
合计	/	28,729,772.66	/	60.46	8,899,935.86

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10. 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,507,419.85	3,133,156.81	80,374,263.04	49,083,158.52	3,131,379.94	45,951,778.58
在产品	59,477,391.61	268,313.01	59,209,078.60	49,384,800.96	268,313.01	49,116,487.95
库存商品	167,484,597.49	932,381.27	166,552,216.22	76,608,483.26	1,108,193.22	75,500,290.04
周转材料	2,379,587.98	56,688.55	2,322,899.43	2,220,662.39	56,790.78	2,163,871.61
其他	1,673,895.10		1,673,895.10	1,032,812.14		1,032,812.14
合计	314,522,892.03	4,390,539.64	310,132,352.39	178,329,917.27	4,564,676.95	173,765,240.32

(2). 存货跌价准备

√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	3,131,379.94	2,264.85		487.98		3,133,156.81
在产品	268,313.01					268,313.01
库存商品	1,108,193.22			175,811.95		932,381.27
周转材料	56,790.78			102.23		56,688.55
其他	0.00					
合计	4,564,676.95	2,264.85		176,402.16		4,390,539.64

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

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
留抵税额负值重分类	10,260,767.45	11,398,081.77
理财资金	470,000,000.00	410,000,000.00
预缴所得税		92,875.21
合计	480,260,767.45	421,490,956.98

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00

按公允价值计量的						
按成本计量的	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					6.90	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广东汽车检测中心有限公司	44,579,712.39			255,195.31						44,834,907.70
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	24,079,012.37			-2,183,251.67						21,895,760.70
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	56,735,661.05			703,453.77						57,439,114.82
重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	1,361,739.96			-178,030.99						1,183,708.97
小计	126,756,125.77			-1,402,633.58						125,353,492.19
合计	126,756,125.77			-1,402,633.58						125,353,492.19

其他说明

无

18、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	27,863,975.44			27,863,975.44
2. 本期增加金额	11,888,163.01			11,888,163.01
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,888,163.01			11,888,163.01
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	728,711.77			728,711.77
(1) 处置				
(2) 其他转出	728,711.77			728,711.77
4. 期末余额	39,023,426.68			39,023,426.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,915,943.26			6,915,943.26
2. 本期增加金额	3,839,386.11			3,839,386.11
(1) 计提或摊销	3,839,386.11			3,839,386.11
3. 本期减少金额	164,303.57			164,303.57
(1) 处置				
(2) 其他转出	164,303.57			164,303.57
4. 期末余额	10,591,025.80			10,591,025.80
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	28,432,400.88			28,432,400.88
2. 期初账面价值	20,948,032.18			20,948,032.18

(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

19、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	1,162,521,098.88	986,228,602.47	12,109,772.48	56,086,400.41	2,216,945,874.24
2. 本期增加金额	13,477,613.48	8,085,656.15	1,013,156.58	1,903,041.48	24,479,467.69
(1) 购置	-	2,092,104.13	865,848.89	1,812,557.26	4,770,510.28
(2) 在建工程转入	12,748,901.71	5,465,036.77	-	5,339.80	18,219,278.28
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	728,711.77	528,515.25	147,307.69	85,144.42	1,489,679.13
3. 本期减少金额	212,530.45	54,367.79	4,096.70	45,453.70	316,448.64
(1) 处置或报废	-	35,436.00	4,096.70	22,779.48	62,312.18
(2) 其他	212,530.45	18,931.79	-	22,674.22	254,136.46
4. 期末余额	1,175,786,181.91	994,259,890.83	13,118,832.36	57,943,988.19	2,241,108,893.29
二、累计折旧					

1. 期初余额	142,279,550.17	333,391,446.11	8,707,157.43	32,481,258.77	516,859,412.48
2. 本期增加金额	16,442,169.92	46,154,132.33	625,717.84	3,925,677.43	67,147,697.52
(1) 计提	16,277,866.35	46,118,264.30	625,717.84	3,925,677.43	66,947,525.92
(2) 其他增加	164,303.57	35,868.03	-	-	200,171.60
3. 本期减少金额	79,770.22	52,221.59	3,891.86	33,909.32	169,792.99
(1) 处置或报废	-	34,236.39	3,891.86	33,909.32	72,037.57
(2) 其他转出	79,770.22	17,985.20	-	-	97,755.42
4. 期末余额	158,641,949.87	379,493,356.85	9,328,983.41	36,373,026.88	583,837,317.01
三、减值准备					
1. 期初余额	-	1,086,578.99	-	342.00	1,086,920.99
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	-	1,086,578.99	-	342.00	1,086,920.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,017,144,232.04	613,679,954.99	3,789,848.95	21,570,619.31	1,656,184,655.29
2. 期初账面价值	1,020,241,548.71	651,750,577.37	3,402,615.05	23,604,799.64	1,698,999,540.77

注：房屋建筑物其他增加及减少主要系从投资性房地产转入固定资产或从固定资产转入投资性房地产。

(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	519,059.83	210,540.17		308,519.66	
合计	519,059.83	210,540.17		308,519.66	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期由在建工程转入固定资产原价为 18,219,278.28 元。

20、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
汽车风洞建设项目	311,973,414.64		311,973,414.64	204,676,983.06		204,676,983.06

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	130,761,985.00		130,761,985.00	95,673,417.36		95,673,417.36
重型发动机欧VI排放测试系统能力建设项目	19,004,434.44		19,004,434.44	8,542,509.40		8,542,509.40
制动器环境试验台建设项目	7,518,545.68		7,518,545.68	7,513,771.55		7,513,771.55
传动系统 NVH 试验室建设项目	6,517,699.34		6,517,699.34	6,402,038.18		6,402,038.18
整车排放轻型车国六排放设备升级改造项目	5,603,628.43		5,603,628.43	5,629,374.15		5,629,374.15
小型非道路机械发动机排放测试系统能力建设项目	11,061,199.33		11,061,199.33	4,032,797.15		4,032,797.15
新能源汽车关键零部件试验	6,175,885.51		6,175,885.51	3,719,759.59		3,719,759.59
热交换器测试系统	225,308.38		225,308.38	3,559,308.38		3,559,308.38
2016 年工业强基工程	3,485,030.35		3,485,030.35	3,547,895.81		3,547,895.81
其他零星	35,780,056.66		35,780,056.66	9,962,315.90		9,962,315.90
合计	538,107,187.76		538,107,187.76	353,260,170.53		353,260,170.53

(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
汽车风洞建设项目	553,300,000.00	204,676,983.06	107,650,961.50	354,529.92		311,973,414.64	58.20	60.00				募投/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	95,673,417.36	35,088,567.64			130,761,985.00	24.30	25.00				自有资金
重型发动机欧VI排放测试系统能力建设项目	42,000,000.00	8,542,509.40	10,607,417.70	145,492.66		19,004,434.44	45.60	50.00				自有资金
制动器环境试验台建设项目	9,800,000.00	7,513,771.55	12,295.50	7,521.37		7,518,545.68	76.80	80.00				自有资金
传动系统 NVH 试验室建设项目	25,000,000.00	6,402,038.18	200,080.82	84,419.66		6,517,699.34	26.41	30.00				自有资金
整车排放轻型车国六排放设备升级改造项目	7,650,000.00	5,629,374.15	11,399.58		37,145.30	5,603,628.43	73.74	75.00				自有资金
小型非道路机械发动机排放测试系统能力建设项目	17,890,000.00	4,032,797.15	7,028,402.18			11,061,199.33	61.83	65.00				自有资金
新能源汽车关键零部件试验	8,250,000.00	3,719,759.59	2,631,617.72	175,491.80		6,175,885.51	88.00	90.00				自有资金
热交换器测试系统	9,380,000.00	3,559,308.38	1,426,683.74	4,760,683.74		225,308.38	75.34	80.00				自有资金
2016 年工业强基工程	31,203,029.89	3,547,895.81	676,621.51	739,486.97		3,485,030.35	13.95	15.00				自有资金
其他零星	230,000,000.00	9,962,315.90	37,769,392.92	11,951,652.16		35,780,056.66						募投/自有资金
合计	1,472,473,029.89	353,260,170.53	203,103,440.81	18,219,278.28	37,145.30	538,107,187.76	/	/			/	/

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、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	189,210.34	188,928.35
办公设备	3,384.65	3,384.65
合计	192,594.99	192,313.00

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、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	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	238,401,820.38	15,257,011.82		16,615,555.02	2,093,182.67	272,367,569.89
2. 本期增加金额				5,416,812.75		5,416,812.75
(1) 购置				5,416,812.75		5,416,812.75
(2) 内部研发						

(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	238,401,820.38	15,257,011.82		22,032,367.77	2,093,182.67	277,784,382.64
二、累计摊销						
1. 期初余额	37,989,722.89	15,240,349.23		7,508,512.64	1,756,276.18	62,494,860.94
2. 本期增加金额	2,433,897.78	1,116.18		2,081,646.29	110,181.82	4,626,842.07
(1) 计提	2,433,897.78	1,116.18		2,081,646.29	110,181.82	4,626,842.07
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	40,423,620.67	15,241,465.41		9,590,158.93	1,866,458.00	67,121,703.01
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	197,978,199.71	15,546.41		12,442,208.84	226,724.67	210,662,679.63
2. 期初账面价值	200,412,097.49	16,662.59		9,107,042.38	336,906.49	209,872,708.95

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 0.00%

(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

26、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	
KRGC250 齿轮箱组成研发项目		1,962,324.71			1,962,324.71	
四合一功率控制器(PCUP90Q)产品 开发		1,552,352.36			1,552,352.36	

智能网联汽车及关键零部件测试技术研究及应用		1,297,667.14			1,297,667.14	
2016 年强基工程科研经费		1,168,859.93			1,168,859.93	
空铁列车驱动桥及制动装置项目		1,064,441.93			1,064,441.93	
重型底盘测功机开发		1,064,374.64			1,064,374.64	
雷达传感器与信息融合技术研究与应用		1,021,568.38			1,021,568.38	
其他 (55 项)		10,375,588.72			10,375,588.72	
合计		19,507,177.81			19,507,177.81	

其他说明

无

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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	250,064.12	0.00	31,258.02	0.00	218,806.10
厂房及老旧设施设备维修改造项目	2,106,723.68	137,905.75	0.00	0.00	2,244,629.43
云南 4S 店装修费	703,783.56		169,419.54	0.00	534,364.02
四川双流 4S 店装修费	36,403.25	149,800.00	33,603.00	0.00	152,600.25
装修工程及采购窗帘费	682,198.85	0.00	83,534.52	0.00	598,664.33
酒店床上用品	273,817.51	0.00	48,320.76	0.00	225,496.75
合计	4,052,990.97	287,705.75	366,135.84	0.00	3,974,560.88

其他说明：

无

29、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	48,030,084.54	10,276,181.35	49,455,879.69	10,442,761.53
内部交易未实现利润	14,195,503.07	2,129,425.46	36,596,786.04	9,149,196.51
可抵扣亏损				
政府补助	228,389,230.95	34,258,384.64	228,389,230.95	34,258,384.64
未实际支付费用	17,655,813.51	2,648,372.03	17,655,813.51	2,648,372.03
专项应付款				
合计	308,270,632.07	49,312,363.48	332,097,710.19	56,498,714.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
资产评估增值	17,293,755.40	2,899,398.67	17,293,755.40	2,899,398.67
合计	17,293,755.40	2,899,398.67	17,293,755.40	2,899,398.67

(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		
可抵扣亏损	62,770,010.91	62,770,010.91
合计	62,770,010.91	62,770,010.91

(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
2018 年	7,523,666.80	7,523,666.80	
2019 年	2,700,475.07	2,700,475.07	
2020 年	12,687,315.70	12,687,315.70	
2021 年	20,221,012.32	20,221,012.32	
2022 年	19,637,541.02	19,637,541.02	
合计	62,770,010.91	62,770,010.91	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理财产损益	314,077.49	314,077.49
预付工程款	10,808,096.48	3,061,653.48
合计	11,122,173.97	3,375,730.97

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	0.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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	265,449,464.50	205,745,143.20
合计	265,449,464.50	205,745,143.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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）	215,201,032.65	156,071,339.88
1-2年（含2年）	4,851,960.52	3,922,294.28
2-3年（含3年）	2,494,422.67	2,725,811.90
3年以上	6,304,661.74	10,395,094.96
合计	228,852,077.58	173,114,541.02

(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
湖南江南银箭新能源装备有限公司	714,068.37	业务未完成
贵州新安航空机械有限责任公司	551,085.57	质量问题, 对方未催收
中材科技（成都）有限公司	439,287.62	质量问题, 对方未催收
广州泽尔测试技术有限公司	393,289.00	业务未完成
重庆中汽机电进出口有限公司	331,958.23	设备尾款, 尚未达到支付条件
宝钢苏冶重工有限公司	318,846.32	质量问题, 对方未催收
合计	2,748,535.11	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√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）	117,192,080.17	206,022,774.93
1年以上	11,870,841.31	14,321,607.81
合计	129,062,921.48	220,344,382.74

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√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
安徽江淮汽车集团股份有限公司	3,000,000.00	战略联盟款
北京德尔福万源发动机管理系统有限公司	1,200,000.00	业务未完成
河南速达电动汽车科技有限公司	846,000.00	业务未完成
安徽合力股份有限公司	510,000.00	业务未完成
四川省客车制造有限责任公司	500,000.00	业务未完成

合计	6,056,000.00	/
----	--------------	---

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	9,999,575.08	131,071,192.51	130,036,856.22	11,033,911.37
二、离职后福利-设定提存计划	2,245,867.57	23,266,928.13	22,674,881.67	2,837,914.03
三、辞退福利	-	49,600.00	49,600.00	-
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	12,245,442.65	154,387,720.64	152,761,337.89	13,871,825.40

(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	-	82,627,309.78	81,677,309.78	950,000.00
二、职工福利费	-	4,084,313.09	4,084,313.09	-
三、社会保险费	-610,904.89	7,305,915.18	7,300,416.52	-605,406.23
其中: 医疗保险费	-625,790.20	6,777,476.69	6,775,647.62	-623,961.13
工伤保险费	754.30	500,507.99	496,383.02	4,879.27
生育保险费	14,131.01	27,930.50	28,385.88	13,675.63
四、住房公积金	1,665,157.99	9,126,405.01	8,732,727.01	2,058,835.99
五、工会经费和职工教育经费	8,945,322.03	1,637,730.01	1,960,007.67	8,623,044.37
六、短期带薪缺勤	-	2,035,371.85	2,035,371.85	-
七、短期利润分享计划	-			
八、其他短期薪酬	-0.05	24,254,147.59	24,246,710.30	7,437.24
合计	9,999,575.08	131,071,192.51	130,036,856.22	11,033,911.37

(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	55,568.42	13,349,911.56	13,349,287.03	56,192.95
2、失业保险费	157,027.29	344,675.64	344,929.96	156,772.97
3、企业年金缴费	2,033,271.86	9,572,340.93	8,980,664.68	2,624,948.11

合计	2,245,867.57	23,266,928.13	22,674,881.67	2,837,914.03
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

38、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		3,693,930.29
消费税		
营业税		
企业所得税	8,625,169.85	30,779,354.31
个人所得税	1,278,329.83	6,855,915.27
城市维护建设税		263,669.42
房产税	345,412.36	214,470.17
教育费附加		148,291.17
其他税费	170,191.53	258,241.76
合计	10,419,103.57	42,213,872.39

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、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	2,695,000.00	2,695,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,695,000.00	2,695,000.00

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：
资金安排暂未支付

41、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
押金、保证金	7,508,191.44	6,535,094.48
住房及维修基金	1,239,737.33	1,239,737.33
代扣代缴款项	34,305,830.27	38,003,916.85
其他	7,814,052.51	1,810,798.48
合计	50,867,811.55	47,589,547.14

(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
重庆中标环保集团有限公司	308,000.00	未到期保证金
重庆联盛建设项目管理有限公司	306,500.00	未到期保证金
夏春来	140,000.00	未到期保证金
合计	754,500.00	/

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

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□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	191,113,015.88	11,846,387.91	15,495,891.19	187,463,512.60	
合计	191,113,015.88	11,846,387.91	15,495,891.19	187,463,512.60	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
替代燃料汽车国家地方联合工程实验室项目	3,250,000.00		250,000.00		3,000,000.00	与资产相关
整车和零部件测试评价能力项目	32,093,750.00		1,234,375.00		30,859,375.00	与资产相关
汽车产品研发中心项目	8,777,142.00		137,143.00		8,639,999.00	与资产相关
中国汽研科技产业园建设项目土地出让金补贴	35,620,000.00		1,370,000.00		34,250,000.00	与资产相关
强基工程-汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	38,512,374.00		2,063,163.00		36,449,211.00	与资产相关
电动汽车分布式四轮驱动系统开发	971,770.64		131,977.64		839,793.00	与收益相关
智能网联汽车系统及通信标准化研究与试验验证平台建设	6,427,015.23		1,418,390.04		5,008,625.19	与收益相关
柴油/天然气双燃料产品开发及应用	1,646,822.89				1,646,822.89	与收益相关
2016年工业强基工程	19,543,859.09	4,000,000.00	1,168,859.93		22,374,999.16	与资产相关
其他	44,270,282.03	2,537,103.53	7,721,982.58	5,309,284.38	44,394,687.36	

合计	191,113,015.88	6,537,103.53	15,495,891.19	5,309,284.38	187,463,512.60	/
----	----------------	--------------	---------------	--------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

注：其他变动包含：1. 本期拨付给外部协作单位的款项 3,404,013.00 元；2. 由专项应付款调整到递延收益 8,713,297.38 元。

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	961,179,867.00	8,952,500.00				8,952,500.00	970,132,367.00

其他说明：

公司于 2018 年 3 月 30 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司限制性股票激励计划（第一期）授予的限制性股票登记工作已实施完成，公司总股本增加 8,952,500 股，由变动前的 961,179,867 股增加为 970,132,367 股。

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）	1,367,927,924.38	44,493,925.00		1,412,421,849.38

其他资本公积	42,500,000.00			42,500,000.00
专项应付款结转	982,343.85			982,343.85
合计	1,411,410,268.23	44,493,925.00		1,455,904,193.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

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	217,230,949.96			217,230,949.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	217,230,949.96			217,230,949.96

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	上期
调整前上期末未分配利润	1,661,217,677.06	1,467,768,058.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,661,217,677.06	1,467,768,058.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,598,408.28	137,000,520.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	194,026,473.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,640,789,611.94	1,604,768,579.15

注：根据公司 2017 年年度股东会决议，本公司以 2018 年 6 月 27 日的公司总股本 970,132,367 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），红利发放日为 2018 年 6 月 28 日。

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√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	1,441,973,209.08	1,150,840,839.80	1,073,342,095.57	820,320,665.44
其他业务	8,732,534.74	4,107,363.14	4,031,645.40	1,991,455.75
合计	1,450,705,743.82	1,154,948,202.94	1,077,373,740.97	822,312,121.19

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	665,832.86	1,096,407.60
教育费附加	469,835.69	787,244.20
资源税		
房产税	3,906,027.02	4,033,333.18
土地使用税	3,646,489.16	3,661,484.00
车船使用税	9,386.10	12,325.43
印花税	1,220,638.01	719,009.53
防洪费	314.55	
环境保护税	5,296.68	
合计	9,923,820.07	10,309,803.94

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	16,761,229.06	14,556,551.49
运输费	2,170,792.32	2,485,638.95

差旅费	2,938,165.17	2,113,380.70
业务招待费	462,833.85	752,877.57
广告费	180,014.08	125,228.11
包装费	133,333.32	193,162.40
办公费	30,590.83	79,134.23
展览费	46,124.44	11,087.93
邮电费	26,470.36	49,115.54
会议费	31,708.66	5,000.00
保险费	7,727.21	4,812.29
保管费	1,518.00	0.00
交通费	17,148.00	0.00
其他	4,974,265.26	5,343,123.23
合计	27,781,920.56	25,719,112.44

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	34,768,969.00	30,060,730.42
研究与开发费	19,507,177.81	25,257,637.64
折旧费	9,454,053.33	6,856,948.58
无形资产摊销	3,134,670.12	3,860,414.63
差旅费	991,742.03	813,204.47
租赁费	1,086,473.35	1,511,168.84
办公费	659,370.77	539,248.84
咨询费	775,227.70	756,596.96
修理费	882,184.45	623,761.32
审计费	970,025.60	1,223,394.52
董事会会费	286,742.85	231,114.06
业务招待费	227,090.12	329,309.25
广告宣传费	548,604.40	220,821.69
长期待摊费用摊销	366,135.84	3,318,766.42
交通费	146,769.76	6,410.00
诉讼费	203,919.14	188,362.36
会议费	99,339.91	9,633.96
邮电费	60,390.76	97,258.16
党建工作费	1,150,478.04	0.00
财产保险费	121,247.57	47,138.37
出国费	10,243.15	11,338.00
书报资料费	25,618.60	965.40
技术转让费	14,474.23	0.00
其他	2,888,105.22	5,088,976.60
合计	78,379,053.75	81,053,200.49

其他说明：

无

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,627.09	8,796.67
减：利息收入	-16,592,885.03	-16,721,862.95
汇兑净损失	17,700.39	-8,112.44
手续费	781,913.92	169,396.00
其他	-169,433.85	-164,015.75
合计	-15,921,077.48	-16,715,798.47

其他说明：

无

66、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	7,210,917.03	7,438,879.69
二、存货跌价损失	1,674.65	175,069.08
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,212,591.68	7,613,948.77

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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	-1,402,633.58	-1,422,736.28
理财产品收益	8,112,575.33	4,287,671.24
合计	6,709,941.75	2,864,934.96

其他说明：

无

69、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
固定资产处置利得或损失	7,843.18	0.00
合计	7,843.18	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

70、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
强基工程-汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	2,063,163.00	
智能网联汽车系统及通信标准化研究与试验验证平台建设	1,418,390.04	
中国汽研科技产业园建设项目土地出让金补贴	1,370,000.00	
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	1,234,375.00	1,340,178.00
2016 年强基工程科研经费	1,168,859.93	662,812.85
中国新能源汽车产品检测工况研究和开发	242,505.71	168,544.88
碳纤维车身纯电动轿车试验评价技术研究	229,294.42	
双桥经开区经济发展局 2017 年产业发展资金奖励类补助	220,000.00	
电动汽车分布式四轮驱动系统开发	17,058.49	2,861,497.12
智能网联汽车及关键零部件测试技术研究及应用		388,889.13
重庆市电动汽车推广应用模式创新及实践		222,488.87
其他	3,409,036.13	4,155,154.73
合计	11,372,682.72	9,799,565.58

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计		282,869.42	
其中：固定资产处置利得		282,869.42	
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	172,350.00	192,780.00	172,350.00
政府补助			
其他	902,072.90	1,253,725.14	902,072.90
合计	1,074,422.90	1,729,374.56	1,074,422.90

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、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	969.77	181,046.20	969.77
其中：固定资产处置损失	969.77	181,046.20	969.77
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	20,000.00		20,000.00
罚款支出	50,000.00	10,290.70	50,000.00
其他	268,505.51	22,032.02	268,505.51
合计	339,475.28	213,368.92	339,475.28

其他说明：

无

73、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	31,331,475.65	24,608,133.96
递延所得税费用	656,338.53	2,754,218.49
合计	31,987,814.18	27,362,352.45

(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	207,206,647.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,080,997.14
子公司适用不同税率的影响	-984,907.36
调整以前期间所得税的影响	-1,001,968.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	488,570.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,572,355.46
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	4,977,478.08
所得税费用	31,987,814.18

其他说明:

适用 不适用**74、其他综合收益**适用 不适用**75、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
代收合作单位课题经费	5,751,013.00	6,297,000.00
利息收入	16,592,885.03	16,721,862.95
政府补助	971,536.80	791,116.26
离退休人员工资	9,391,900.00	9,300,000.00
课题收入	3,070,268.18	4,486,129.57
押金及保证金	7,508,191.44	7,361,226.72
租金及代垫款	3,469,623.24	
其他	5,020,299.13	3,852,226.73
合计	51,775,716.82	48,809,562.23

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	12,513,666.31	10,033,728.86
离退休人员工资费用	5,124,104.80	4,640,377.58
代付课题经费	5,273,013.00	6,447,000.00

水电气等办公费	8,917,530.09	7,075,079.51
业务招待费	1,873,325.48	2,453,659.50
咨询审计费	2,601,392.77	1,955,877.76
研究开发费	19,507,177.81	25,257,637.64
运输及车辆费	4,082,183.54	3,272,208.42
支付的备用金	4,560,710.63	3,037,634.02
物业绿化安保费	4,104,233.42	4,467,788.31
租赁费	11,317,302.25	4,363,328.39
修理费	5,353,714.27	2,800,815.21
合同保证金、押金	3,707,910.30	7,262,885.64
其他	1,229,399.35	9,567,228.25
合计	90,165,664.02	92,635,249.09

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

(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	12,553,430.20	15,937,475.10
合计	12,553,430.20	15,937,475.10

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
银行承兑保证金	36,085,837.80	7,393,158.47
合计	36,085,837.80	7,393,158.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	175,218,833.39	133,899,506.34
加：资产减值准备	7,212,591.68	7,613,948.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,147,697.52	50,222,338.75
无形资产摊销	4,626,842.07	4,275,068.93
长期待摊费用摊销	366,135.84	3,318,766.42
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）	969.77	-101,823.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-15,921,077.48	-16,715,798.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,709,941.75	-2,864,934.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,186,351.23	-1,055,533.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-136,192,974.76	-64,491,477.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,921,771.16	-19,154,452.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,729,725.06	-15,146,878.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,283,931.29	79,798,729.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,065,571,789.90	1,307,242,161.83
减：现金的期初余额	1,446,036,602.72	1,443,148,436.51
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	-380,464,812.82	-135,906,274.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,065,571,789.90	1,446,036,602.72
其中：库存现金	8,079.93	6,439.24
可随时用于支付的银行存款	1,065,563,709.97	1,446,030,163.48
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	1,065,571,789.90	1,446,036,602.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、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	96,153,163.47	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	96,153,163.47	/

其他说明：

无

79、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			5,795.98
其中：美元	138.93	6.62	919.72
欧元	637.42	7.65	4,876.26
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

82、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

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	
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	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
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	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
北京中汽院科技有限公司	北京市	北京市	研究和试验发展	100.00		设立
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	90.00	10.00	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
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	重庆市	重庆市	车辆电动化技术服务	100.00		设立
重庆德新机器人检测中心有限公司	重庆市	重庆市	机器人及自动化装备及零部件检测	40.80		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

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：

无

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	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益
-------	--------	-----------	-----------	----------

	比例 (%)	的损益	分派的股利	余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	49.00	1,636,817.11		15,526,678.90
重庆德新机器人检测中心有限公司	59.20	-2,144,428.52		22,901,267.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：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	42,026,666.22	9,220,753.30	51,247,419.52	19,560,319.72	-	19,560,319.72	40,146,872.36	9,475,843.05	49,622,715.41	21,276,058.69	-	21,276,058.69
重庆德新机器人检测中心有限公司	19,541,211.28	109,820,075.05	129,361,286.33	229,336.00	90,676,712.37	90,906.00	14,200,982.49	85,906,490.85	100,107,473.34	3,898,959.07	76,801,594.83	80,700,553.90

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	24,523,124.50	3,340,443.08	3,340,443.08	-343,772.10	8,227,438.36	-506,116.66	-506,116.66	1,202,856.88
重庆德新机器人检测中心有限公司	0.00	-3,622,345.48	-3,622,345.48	-520,476.67	0.00	-2,946,881.88	-2,946,881.88	1,451,650.38

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	
广东汽车检测中心有限公司	广东	佛山市	研究和试验发展	49.00		权益法
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	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

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

(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		
	广东汽车检测中心有限公司	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	广东汽车检测中心有限公司	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司
流动资产	38,075,098.92	136,087,063.79	64,342,832.64	33,563,620.60	123,079,603.64	61,728,555.73
非流动资产	76,066,198.04	76,673,256.82	11,172,388.67	75,047,132.76	53,328,995.04	11,317,152.25
资产合计	114,141,296.96	212,760,320.61	75,515,221.31	108,610,753.36	176,408,598.68	73,045,707.98
流动负债	22,641,485.33	35,622,039.00	16,704,709.95	17,631,748.49	14,306,709.97	7,813,868.18
非流动负债	-	13,026,525.00	-	-	-	-
负债合计	22,641,485.33	48,648,564.00	16,704,709.95	17,631,748.49	14,306,709.97	7,813,868.18
少数股东权益	46,664,903.93	106,672,641.80	38,803,175.40	46,399,292.48	105,366,227.66	43,039,967.90
归属于母公司股东权益	44,834,907.70	57,439,114.81	20,007,335.96	44,579,712.39	56,735,661.05	22,191,871.90
按持股比例计算的净资产份额	44,834,907.70	57,439,114.81	20,007,335.96	44,579,712.39	56,735,661.05	22,191,871.90
调整事项						

—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	44,834,907.70	57,439,114.81	20,007,335.96	44,579,712.39	56,735,661.05	22,191,871.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	14,580,192.83	25,752,690.92	13,896,858.01	45,812,440.62	14,473,266.55	31,291,095.86
净利润	520,806.76	2,009,867.90	-6,421,328.44	11,744,793.94	-6,652,536.49	-9,208,479.74
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	520,806.76	2,009,867.90	-6,421,328.44	11,744,793.94	-6,652,536.49	-9,208,479.74
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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国通用技术集团(控股)有限责任	北京	进出口/投资	750,000.00	63.69	63.69

公司					
----	--	--	--	--	--

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附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中仪国际招标有限公司	集团兄弟公司
中国通用技术集团意大利公司	集团兄弟公司
中国新兴建筑工程有限责任公司	集团兄弟公司
通用技术集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口集团有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团国际物流有限公司	集团兄弟公司
中国邮电器材集团有限公司	集团兄弟公司

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
中国新兴建筑工程有限责任公司西南分公司	建筑安装劳务	100.00	

中仪国际招标有限公司	招标代理		15.65
中国国际广告有限公司	会务费	6.00	
中国通用技术集团意大利公司	购买设备		27.81
合计		106.00	43.46

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东汽车检测中心有限公司	技术服务		19.62

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	72.71	66.25
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	房屋	53.05	0.00

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
------	------	-------	-------	------------

重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	3,000.00	2017-8-17	2018-8-16	否
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	1,000.00	2017-8-21	2018-8-20	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	7,000.00	2017-8-21	2018-8-20	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	5,000.00	2017-11-7	2019-5-7	否
重庆凯瑞特种车有限公司	5,000.00	2018-1-4	2019-1-3	否
合 计	21,000.00			

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：万元币种：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	283.00	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

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
关联方存款-利息收入	通用技术集团财务有限责任公司	195.42	191.92	公允价值

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	20,000.00		20,000.00	
预付账款					
	中仪国际招标有限公司	20.54		20.54	
其他应收款					
	广东汽车检测中心有限公司	1,665.00	499.50	1,665.00	499.50

	通用技术集团财务有限责任公司	126.58		340.08	
	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	117.81		50.62	
	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	62.44		10.22	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国新兴建筑工程有限责任公司西南分公司	4,423.67	4,523.67
长期借款			
	通用技术集团	283.00	283.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

公司控股股东通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”）在公司首次公开发行股票时，对公司作出如下承诺：（1）避免同业竞争承诺：目前没有直接或间接地从事与中汽院股份经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。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汽院股份构成竞争的业务。如果存在或发现任何与中汽院股份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汽院股份，以避免同业竞争。不会以任何形式支持第三方从事与中汽院股份主营业务有竞争或构成竞争的业务。（2）承诺为确保中汽院股份资金及资产的独立性，未来不强制对中汽院股份的资金集中管理、不要求中汽院股份参与任何形式的资金归集或管理。在持有中汽院股份期间不直接或间接占用中汽院股份的资金。

说明：上述承诺中“中汽院股份”系公司上市前的简称。

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	8,952,500
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	
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	行权价为 5.97 元/股的合同剩余期限为 21、33、45 个月

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	布莱克-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
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	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

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 2018 年 6 月 30 日，本公司所开信用证余额 45,169,245.00 元，信用证保证金 14,193,732.68 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	194,026,473.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	194,026,473.40

注：根据公司 2017 年年度股东会决议，本公司以 2018 年 6 月 27 日的公司总股本 970,132,367 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 194,026,473.40 元，红利发放日为 2018 年 6 月 28 日。

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

重大未决诉讼事项

①本公司下属全资子公司凯瑞特种车公司应收重庆公路集团货款 3,298.67 万元，2016 年 2 月 15 日启动了诉前保全程序，2016 年 5 月 25 日凯瑞特种车公司起诉重庆公路集团，2017 年 2 月 20 日重庆市第一中级人民法院作出一审判决，判令重庆公路集团向凯瑞特种车公司支付货款 3,298.67 万元及逾期违约金。2017 年 9 月 4 日重庆市高级人民法院进行二审后维持原判。截止 2017 年 12 月 31 日，凯瑞特种车公司已收回欠款 1,632.61 万元，剩余部分将于以后年度逐步回收。截止目前，未收到剩余货款。

②本公司下属全资子公司凯瑞特种车公司应收四川蜀都环卫设备有限公司货款 532.28 万元，经凯瑞特种车公司多次催收无果后于 2017 年 8 月 31 日将四川蜀都环卫设备有限公司诉至法院，要求四川蜀都环卫设备有限公司支付尚欠货款和资金占用损失。截止目前，该案件法院尚未宣判。

③本公司下属全资子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司（以下简称“凯瑞科信公司”）应收成都鑫明华重型汽车销售有限公司（以下简称“鑫明华公司”）货款 363.70 万元，经凯瑞科信公司多次催收无果后于 2017 年 6 月 22 日将鑫明华公司诉至法院，要求鑫明华公司支付尚欠货款、资金占用损失及律师诉讼费。根据协议，自然人毛明安对鑫明华公司的付款义务承担连带清偿责任。2017 年 7 月 3 日，经双流区人民法院进行裁决，出具《成都市双流区人民法院民事裁定书》裁定由鑫明华公司和毛明安向凯瑞科信公司支付货款及逾期利息，鑫明华公司承担律师代理及诉讼费用；截止目前，款项尚未收回。

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). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,356,953.17	100	2,713,960.92	3.70	70,642,992.25	95,023,608.51	100	3,069,772.86	3.23	91,953,835.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	73,356,953.17	/	2,713,960.92	/	70,642,992.25	95,023,608.51	/	3,069,772.86	/	91,953,835.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	60,170,136.11		
3 个月—1 年	7,745,591.20	387,279.56	5.00
1 年以内小计	67,915,727.31	387,279.56	
1 至 2 年	3,664,170.00	549,625.50	15.00
2 至 3 年	-	-	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	-	-	70.00
4 至 5 年	-	-	70.00
5 年以上	1,777,055.86	1,777,055.86	100.00
合计	73,356,953.17	2,713,960.92	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 355,811.94 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计 数比例(%)	相应计提坏账准备期末余 额
宁德时代新能源科技股份有限公司	5,785,934.97	7.89	-
重庆金康新能源汽车设计院有限公司	3,849,000.00	5.25	-
东风柳州汽车有限公司	3,357,678.80	4.58	200.00
庆铃五十铃（重庆）发动机有限公司	3,210,000.00	4.38	-
四川现代汽车有限公司成都分公司	3,094,000.00	4.22	1,237,600.00
合计	19,296,613.77	26.32	1,237,800.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,650,000.00	6.62	4,995,000.00	50.60	11,655,000.00	16,650,000.00	7.24	4,995,000.00	59.58	11,655,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	234,892,003.67	93.38	4,865,842.07	49.30	230,026,161.60	213,353,739.99	92.75	3,369,128.68	40.18	209,984,611.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,000.00	0.00	10,000.00	0.10	0.00	20,000.00	0.01	20,000.00	0.24	0.00
合计	251,552,003.67	/	9,870,842.07	/	241,681,161.60	230,023,739.99	/	8,384,128.68	/	221,639,611.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东汽车检测中心有限公司	16,650,000.00	4,995,000.00	30.00%	借款时间长, 金额大
合计	16,650,000.00	4,995,000.00	/	/

注:公司与广东汽车检测中心有限公司(以下简称“广东检测”)签订借款协议借款 16,650,000.00 元,该借款协议于 2015 年 12 月 31 日到期,于 2016 年 1 月 1 日重新签订。协议约定所借款项用于该公司生产经营活动,并约定以该公司合法拥有的机器设备作为抵押物,待条件成熟时转为对该公司的投资。2018 年上半年广东检测营业收入和净利润同比都有所增长,公司按照预计可收回金额个别认定测试后认为减值未增加,本年未增加计提坏账准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:1 年以内分项			
3 个月以内	222,398,370.94	-	-
3 个月—1 年	1,817,140.00	90,856.80	5.00
1 年以内小计	224,215,510.94	90,856.80	
1 至 2 年	4,833,205.53	724,980.83	15.00
2 至 3 年	310,936.00	124,374.40	40.00

3 年以上			
3 至 4 年	5,355,737.20	3,749,016.04	70.00
4 至 5 年	0.00	0.00	70.00
5 年以上	176,614.00	176,614.00	100.00
合计	234,892,003.67	4,865,842.07	

确定该组合依据的说明:

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,496,713.39 元;本期收回或转回坏账准备金额 10,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	237,119,906.03	209,569,935.71
保证金	12,114,640.13	18,592,122.79
暂收暂付款	1,252,856.40	1,239,737.33
备用金	662,801.15	279,520.62
其他	401,799.96	342,423.54
合计	251,552,003.67	230,023,739.99

(5). 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	关联方资金	110,184,594.58	3 个月以内	43.80	-
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	关联方资金	93,947,864.56	3 个月以内	37.35	-

广东汽车检测中心有限公司	关联方资金	16,650,000.00	5 年以上	6.62	4,995,000.00
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	关联方资金	10,714,676.85	3 个月以内	4.26	-
重庆市双桥经济技术开发区建设管理局	保证金	4,191,672.66	3-4 年	1.67	2,934,170.86
合计	/	235,688,808.65	/	93.70	7,929,170.86

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	453,928,094.75		453,928,094.75	433,528,094.75		433,528,094.75
对联营、合营企业投资	122,282,642.75		122,282,642.75	123,507,245.34		123,507,245.34
合计	576,210,737.50		576,210,737.50	557,035,340.09		557,035,340.09

(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
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	9,392,624.09			9,392,624.09		
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	43,931,764.08			43,931,764.08		
北京中汽院科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆凯瑞特种车有限公司	51,781,142.59			51,781,142.59		
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	111,841,895.06			111,841,895.06		
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

重庆凯瑞燃气汽车有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆西部汽车试验场管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	7,580,668.93			7,580,668.93		
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆德新机器人检测中心有限公司		20,400,000.00		20,400,000.00		
合计	433,528,094.75	20,400,000.00		453,928,094.75		

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广东汽车检测中心有限公司	44,579,712.39			255,195.31						44,834,907.70	
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	22,191,871.90			-2,183,251.67						20,008,620.23	
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	56,735,661.05			703,453.77						57,439,114.82	
小计	123,507,245.34			-1,224,602.59						122,282,642.75	
合计	123,507,245.34			-1,224,602.59						122,282,642.75	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	408,544,654.20	186,853,154.46	370,807,288.21	172,273,007.97
其他业务	2,776,240.71	1,936,184.04	3,647,435.98	793,016.02
合计	411,320,894.91	188,789,338.50	374,454,724.19	173,066,023.99

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	-1,224,602.59	-1,422,736.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	8,112,575.33	4,287,671.24
合计	6,887,972.74	2,864,934.96

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	-969.77	
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）		
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		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,112,575.33	理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	583,567.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
捐赠性收支净额	152,350.00	
所得税影响额	-1,338,051.80	
少数股东权益影响额	182.61	
合计	7,509,653.76	

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	4.00	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.17	0.17

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

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：2018 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用