

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 2019 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

中期不进行利润分配，公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
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.....	156

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 63.11%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	中国技术进出口集团有限公司，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
凯瑞动力	指	重庆凯瑞动力科技有限公司
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科技有限公司
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
凯瑞技术	指	重庆凯瑞汽车技术有限公司
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	中保研汽车技术研究试验中心（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
中汽院北京	指	中汽院汽车技术有限公司
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	1,082,845,311.73	1,450,705,743.82	-25.36
归属于上市公司股东的净利润	189,392,186.22	173,598,408.28	9.10

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	175,982,945.40	166,088,754.52	5.96
经营活动产生的现金流量净额	119,845,303.33	32,283,931.29	271.22
	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	4,654,992,280.22	4,462,995,023.57	4.30
总资产	5,746,240,458.99	5,706,664,850.91	0.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.18	11.11
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.18	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
加权平均净资产收益率(%)	4.16	4.00	增加0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.86	3.83	增加0.03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 108,285 万元，同比减少 25.36%，其中，技术服务业务实现营业收入 47,116 万元，同比增长 10.14%；产业化制造业务实现营业收入 61,169 万元，同比减少 40.20%，主要是专用汽车业务受重卡底盘市场低迷影响，收入规模减少。
2. 报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 18,939 万元，同比增长 9.10%，主要原因：一是毛利率较高的技术服务业务和汽车试验设备开发业务加快业务拓展及执行力度，收入同比增加；二是本期收回几笔账龄较长的应收账款，转回了原计提的坏账损失。
3. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 11,985 万元，同比增加 271.22%，主要原因是专用汽车业务本期现金支付的采购额同比减少较大。

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	1,847,097.43	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,638,838.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,499,589.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,006,069.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,046,344.65	
少数股东权益影响额	-777.15	
所得税影响额	-2,627,920.31	
合计	13,409,240.82	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)报告期内公司主营业务未发生重大变化

公司主要业务为汽车技术服务业务和产业化制造业务。

汽车技术服务业务：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、排放后处理系统等产品的设计开发、生产制造和销售。

(二)行业情况

上半年我国汽车产销量持续下滑，整体处于低位运行，行业面临较大下行压力。同时，随着汽车电动化、智能化、网联化、数据化、共享化以及产业转型升级步伐加快，上半年我国新能源汽车产销分别较上年同期增长。

1. 技术服务方面

检测行业监管日趋严格，全面放开检测市场的政策导向基本明确，传统检测机构的公告业务将面临冲击，强制性检测业务将出现一定幅度的下降。为应对公告改革，各大检测机构纷纷启动全国布局，提速能力建设，加快业务转型，抢占场地资源。市场竞争日趋激烈。

2. 产业板块

专用车业务：受国六汽车排放标准、环保治理、原材料价格上涨等因素影响，2019 年重卡市场整体以“降”为主。6 月份行业销量下降达 10%，前 6 月累计同比下降近 3%。同时，随着纯电动新能源环卫车应用推广及垃圾分类政策影响，带来环卫装备的需求变化，环保环卫行业发展趋势向好。

清洁能源业务：受蓝天保卫战战略实施因素的影响，公路物流需求增速回落和运价低迷，油气差价持续拉大，促进天然气重卡市场需求不断增加。

轨道交通业务：随着我国铁路建设里程保持增长和城市地铁建设高速增长，公转铁政策落地，以及国家“一带一路”战略的实施，轨道交通市场面临发展机遇。

试验装备：国家出台汽车产业投资管理规定，加强产业布局指导、严控传统燃油汽车新建及扩建项目，新能源汽车相关试验设备的硬件投入需求面临发展机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

参见“第四节经营情况的讨论与分析（三）资产、负债情况分析”

其中：境外资产 0.00（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、平台资源优势

公司是国家级汽车技术创新和公共技术服务平台，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、国家机动车质量监督检验中心（重庆）等四大国家级技术创新和公共技术服务平台以及汽车排放与节能、碰撞安全、NVH、EMC、轻量化、电动汽车、智能网联汽车和智能网联汽车数据资源等 13 个省市级重点实验室，授权筹建国家机器人检测与评定中心（重庆）、国家智能清洁能源汽车质量监督检验中心（河南），并设有一个博士后工作站。报告期内，公司具有国际先进水平的汽车风洞落成试运行，将进一步提升公司汽车技术创新能力和水平，汽车综合性能试验道中的直线性能试验路已经建成并投入使用，大大改善了公司汽车场地试验研究能力。

2、人才资源优势

公司拥有一支高素质的专业队伍，报告期内，公司新引进 3 名博士和 1 名专家、60 名硕士，并建立外部人才柔性引进机制，确定 36 个重点技术领域，建立了 100 人的外部专家人才库。截止报告期末，公司拥有国家和省市认定的行业专家、领军人才、高端人才等 14 人次；具有高级职称人才 210 人，占公司员工总数的 14.48%，硕士及以上的高学历人员 407 人（其中博士 29 人），占公司员工总数的 28.07%。

3、技术创新优势

依靠平台资源优势和人才资源优势，公司实施战略聚焦，优化配置创新资源，重点围绕新能源汽车、智能网联汽车和汽车性能（节能排放、安全、NVH、EMC、底盘、电子电气）等领域，积极开展基础前沿技术、关键核心技术和标准法规研究。报告期内，公司新增国家和省市科研课题 11 项，专利 62 项（其中发明专利 47 项），发表论文 33 篇，新增参与行业标准修订 19 项。

4、资质资源优势

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，具备为汽车整车及零部件企业提供标准法规检测和试验研究一站式服务能力，公司控股子公司重庆德新机器人检测中心有限公司授权建设的国家机器人检测与评定中心（重庆），具备机器人、人工智能和无人机等测试评价、试验研究和技术、产品开发能力。

5、业务创新优势

公司 50 多年专注于汽车技术服务及其相关产业领域，在汽车技术研发流程、测试评价方法、标准法规研究、数据库建设等方面具有丰富的专业知识积累，在此基础上，公司积极推进以“指数+数据”和研发产品化为重点的业务创新，“安全、健康、智能、驾乘”四大指数行业影响力不断提升。

6、品牌与客户优势

公司长期以来以专业技术和优质服务，在汽车行业赢得了良好的口碑，树立了较高的品牌知名度，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

2019 年上半年，公司坚定执行既定发展战略，以重点工作为抓手持续推进全国战略布局和产业升级工程等战略工程和各项经营管理工作。上半年实现营业收入 10.83 亿元，利润总额 2.30 亿元，新签合同 12.47 亿元，收入和新签合同较去年同期下降主要因专用车业务同比下降导致，但由于专用车业务相对毛利较低，同时公司又通过提升经营质量和运营效率，利润总额同比增加 10.80%。

1. 技术服务板块

检测板块，公司深入推进企业合作、海关合作、跨界合作、国际认证合作、新兴业务创新等方面的工作，取得了海关进出口商品检验鉴定机构资格证书并拓展研究合作，筹建的国内首个国家氢能动力质检中心正式获国家市场监督管理总局同意建设批复。积极推进公司“指数”+“数据”新兴业务的实质化运营，形成新的业务增长点。在全国战略布局方面，华北中心确定了北京实验室建设方案，计划首批立项建设新能源环境试验室及整车试验室；华南中心获得了满足国六排放标准的加油排放和蒸发排放测试能力授权，完成了珠海航展场地一期建设并通过了路面检测；华东中心完成了整车检测团队搭建，可独立开展整车检测业务。

研发板块，公司持续推动研发一体化，进一步完善管理流程体系，优化管理流程，提高运行效率；积极主动应对市场需求变化，全面梳理了研发中心的技术服务产品，聚焦汽车节能技术、驾乘性能开发、汽车智能网联技术，制定了研发中心中长期技术服务发展方向和产品型谱；装备投入方面，带转鼓的环境舱建成并投入使用，整车异响试验台、五电机传动系统试验台等项目设备安装完成，进入到设备调试阶段；2019年6月28日正式启动两座汽车风洞试运行，进一步提升了公司的研发能力；智能网联汽车测试评价中心参与的仙桃数据谷国内首个基于5G的远程自动驾驶示范平台基本建成，提高了公司的行业影响力。

2. 产业板块

专用车板块，公司积极进行智慧环卫研究和产品开发，积极推进与相关地区环卫一体化战略合作。紧抓环卫产品公告扩展，截止6月已申报公告24款，其中国五转国六产品升级16项公告。积极开发智能化、电动化环卫车产品，建设“智慧环卫”云服务系统平台。在内部管理方面，组织开展“质量年”和精益化生产，稳步提升产品质量和产能。

轨交板块，公司积极拓展市场，签订重庆跨座式单轨6改8项目40辆车齿轮箱及单体零部件合同。完成TS22163质量管理体系认证审核和认证范围扩项，完成低地板齿轮箱、地铁齿轮箱检修方案编制，为持续扩大后市场做好了准备。内部管理方面，持续优化了组织机构和人员结构，进一步提升了管理效率和人员劳动负荷率。

清洁能源板块，公司加快技术领先的国六燃气系统研发，目前相应燃气发动机研发基本完成，积极推动了后续产业化进程。内部管理方面，以“价值工程”为主线推动内部管理，以采购、技术质量及管理三点为抓手，降本增效，提升企业效益。

设备制造板块，公司坚持“同心多元”的产品开发思路，积极优化重点产品，研发智能网联、新能源等战略新产品，确保公司技术领先地位。同时，创新营销模式，开拓新市场，取得株洲中车订单，实现市场新领域突破。内部管理方面，提高生产效率，降低生产成本，提升企业经营效益，保证企业可持续高速发展。

(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	1,082,845,311.73	1,450,705,743.82	-25.36
营业成本	766,123,657.87	1,154,948,202.94	-33.67
销售费用	26,085,962.22	27,781,920.56	-6.10
管理费用	71,732,433.45	58,871,875.94	21.84
财务费用	-15,327,465.88	-15,921,077.48	不适用
研发费用	32,716,534.34	19,507,177.81	67.72
经营活动产生的现金流量净额	119,845,303.33	32,283,931.29	271.22
投资活动产生的现金流量净额	-185,530,606.33	-243,786,714.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	14,035,803.30	-168,962,029.85	不适用

营业收入变动原因说明:专用汽车业务受重卡底盘市场低迷影响,收入规模同比下降;

营业成本变动原因说明:专用汽车业务收入同比下降,生产成本随之减少,同时,本期通过成本管控,成本降幅大于收入降幅;

销售费用变动原因说明:公司业务结构变化,运输费、差旅费同比减少;
 管理费用变动原因说明:合并范围发生变化,同比新增中汽院北京管理费用;同时,随着股权激励计划实施,同比新增股权激励成本;
 财务费用变动原因说明:银行存款利息收入同比减少;
 研发费用变动原因说明:“4加1”指数、国六燃气系统和电驱动系统研发支出增加;
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:专用汽车业务现金采购额同比减少较大;
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:风洞建设项目同比现金流量减少;
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司2018年6月支付2017年现金红利19,388万元,2019年暂未支付2018年现金红利;
 其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

①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(%)
汽车测试与研发	471,155,503.68	218,260,917.91	10.14	8.81
专用汽车组装与 销售	459,331,164.85	443,417,599.83	-48.83	-49.00
轨道交通及专用 汽车零部件	17,106,731.30	9,635,954.13	5.24	2.15
汽车试验设备开 发制造	80,036,105.93	56,024,682.51	59.97	63.11
汽车燃气系统及 关键零部件	55,146,336.94	38,440,481.93	-0.52	0.99
电动汽车及关键 零部件	69,469.03	171,856.04	-98.07	-92.72
其他		172,165.52	不适用	-74.94
合计	1,082,845,311.73	766,123,657.87	-25.36	-33.67

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加快业务拓展及业务执行力度,营业收入有所增长,且本年加强成本管控,毛利率同比增加;
- 专用汽车业务受重卡底盘市场低迷的影响,营业收入和营业成本同比大幅下降;
- 轨道交通及专用汽车零部件业务本期积极开拓市场,新增客户及订单,收入同比增加,且本年产品结构调整,整体毛利率水平略增;
- 汽车燃气系统业务受商用车系统业务减少影响,收入同比减少,产品结构变化及研发投入增加导致整体毛利率下降;
- 汽车试验设备开发制造业务把握新能源市场机遇,订单平稳增长;
- 电动汽车及关键零部件受行业及公司战略调整,收入、成本均大幅下降。

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	617,342,455.39	-41.77

西北	37,983,595.54	2.35
华东	224,787,346.99	19.50
华南	53,553,129.58	6.38
华中	56,028,250.26	-11.71
华北	80,277,974.45	79.43
东北	8,544,815.34	32.58
国外	4,327,744.18	1,646.81
合计	1,082,845,311.73	-25.36

主营业务分地区情况的说明：

- 西南地区收入规模下降，主要是专用汽车业务本年在该区域收入规模下降所致；华中地区收入规模下降，主要是技术服务业务在该区域收入下降所致；
- 华东地区和华北地区收入同比增长，主要是技术服务市场拓展取得成效；
- 境外地区收入增长，主要是专用汽车出口业务订单增加；
- 东北地区收入增长，主要是技术服务业务和轨道交通及专用汽车零部件业务在该区域收入增长所致。

③募集资金使用进度说明

截止 2019 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 1,596,131,568.99 元，募集资金账户余额为 33,742,503.33 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建设及能力提升、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

2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 108,285 万元，利润总额 22,959 万元，分别完成全年预算的 38.67%、47.34%，收入同比下降 25.36%，利润总额同比增加 10.80%，综合毛利率 29.25%，较去年同期上升 8.86 个百分点。新签合同同比下降 22.63%，其中，技术服务业务新签合同额同比增长 24.81%，产业化制造业务因专用汽车受重卡底盘市场低迷影响，新签合同额同比下降 33.87%。

(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
交易性金融资产	482,916,288.00	8.40			不适用	根据新金融工具准则，将委托理财产品及持有的上市公司股权划分为交易性金融资产

应收票据	159,272,220.13	2.77	374,163,576.82	6.56	-57.43	票据到期承兑
预付账款	30,838,761.22	0.54	15,660,156.25	0.27	96.92	产业化制造业务采用远期锁价进行备货采购,支付的定金增加
其他应收款	55,415,496.10	0.96	36,020,580.78	0.63	53.84	支付的保证金增加
存货	348,825,514.30	6.07	240,019,985.83	4.21	45.33	产业化制造业务为生产备货,存货储备增
其他流动资产	19,376,871.71	0.34	428,606,015.33	7.51	-95.48	根据新金融工具准则,将委托理财产品由其他流动资产划分为交易性金融资产
可供出售金融资产			55,007,284.83	0.96	-100.00	根据新金融工具准则,将持有的非上市公司股权由可供出售金融资产划分为其他权益工具投资
其他权益工具投资	55,007,284.83	0.96			不适用	根据新金融工具准则,将持有的非上市公司股权由可供出售金融资产划分为其他权益工具投资
预收账款	155,217,750.90	2.70	321,507,506.24	5.63	-51.72	本期加快在手合同执行力度
应交税费	19,503,671.99	0.34	41,940,685.33	0.73	-53.50	本期缴纳了 2018 年 4 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	82,585,088.31	银行承兑汇票、信用证和保函保证金

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,公司实际完成投资 15,754 万元,其中,固定资产投资 14,205 万元,占比 90.17%;股权投资 1,549 万元,占比 9.83%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1. 重庆中利凯瑞汽车部件有限公司: 2016 年公司与香港赛克有限公司、中钢亚太控股(私人)有限公司合资成立重庆中利凯瑞汽车部件有限公司,开发、生产、销售汽车轻量化零部件、先进热成形产品、热压成形产品、挤压产品、辊压产品、内高压产品、冲压产品、模具开发设计及相关技术服务等。重庆中利凯瑞汽车部件有限公司注册资金 4,000 万美元,注册资本构成为: 香港

赛克 55%、中国汽研 35%、中钢亚太 10%。根据合资合同，按照注册资金的 25%、37.5%、25%、12.5%，分年度从 2016 年至 2019 年完成出资。报告期内，公司出资 1,206 万元，累计出资 9,523 万元，其他股东也按照合资合同完成出资，至此重庆中利凯瑞汽车部件有限公司注册资金全部到位。

2. 重庆凯瑞汽车技术有限公司：公司与重庆北府汽车科技合伙企业（有限合伙）合资成立重庆凯瑞汽车技术有限公司，开展汽车结构设计开发、改装定制、数据运营等业务，与公司汽车性能开发业务协同协调发展。重庆凯瑞汽车技术有限公司注册资金 1,000 万元，其中重庆北府汽车科技合伙企业出资 510 万元占 51%、中国汽研出资 490 万元占 49%。报告期内，公司投资 490 万元，完成出资。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

编号	项目名称	计划投资总额	开工年月	本年度投资额	累计投资额	项目进度描述
1	汽车风洞项目	55,330	2015年1月	5,691.91	44,472.80	试验室建设基本完成，进入联调联试阶段。
2	汽车综合性能试验道项目	53,800	2017年11月	3,330.58	26,487.70	直线性能路部分完成具备试验条件，试验室主体结构完成。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
交易性金融资产	482,916,288.00	
其他权益工具投资	55,007,284.83	
合计	537,923,572.83	

(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	100.00%	试验检测服务	1,388.00	1,327.81	96.70	13.76
2	凯瑞传动	11,184.19	100.00%	轨道交通关键零部件	48,381.76	45,026.25	2,171.87	36.20
3	凯瑞特种车	5,178.11	100.00%	特种车	23,377.23	6,835.14	13,012.87	335.41
4	凯瑞设备	1,000.00	100.00%	试验设备	16,994.38	9,071.52	8,011.55	992.94
5	苏州凯瑞	4,393.18	100.00%	试验检测服务	4,855.10	3,625.85	346.81	-447.12

6	凯瑞科信	2,000.00	100.00%	特种车销售	33,935.42	2,320.97	40,647.79	312.07
7	凯瑞动力	5,000.00	100.00%	燃气汽车技术服务及系统零部件	9,827.98	6,364.16	4,138.10	217.43
8	鼎辉燃气	408.16	51.00%	燃气汽车系统零部件	5,013.98	3,295.17	1,593.98	204.81
9	北京公司	2,000.00	100.00%	咨询服务	1,049.34	-160.16	297.56	-199.57
10	试车场管理公司	1,000.00	100.00%	汽车试验	7,957.89	2,844.61	3,000.02	374.83
11	凯瑞电动	10,000.00	100.00%	车辆电动化技术服务	8,941.21	8,787.92	30.63	28.53
12	中汽院北京	35,367.25	100.00%	咨询服务	4,546.88	-632.38	3.17	-388.87
13	德新机器人	10,000.00	40.80%	机器人及自动化装备检测业务	17,981.13	6,841.63	37.94	-509.37
14	凯瑞伟柯斯	9,700.00	34.02%	尾气后处理系统	5,683.18	4,838.42	879.02	-439.15
15	广东检测	10,000.00	49.00%	试验检测服务	10,430.08	9,923.22	2,454.90	172.20
16	凯瑞电驱动	4,000.00	35.00%	电驱动系统	755.21	466.38	789.86	217.85
17	中利凯瑞	4,000万美元	35.00%	汽车轻量化零部件	30,705.44	26,475.73	1,631.39	-54.13
18	中保研	5,000.00	35.00%	工程及技术研究	101.96	100.77	50.68	-21.86
19	凯瑞技术	1,000.00	49.00%	咨询服务	752.86	403.28	76.94	-296.72

注：原子公司中轻太阳能电池有限责任公司于2019年4月更名为中汽院汽车技术有限公司，简称“中汽院北京”。

(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

(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 年年度股东大会	2019-05-17	http://www.sse.com.cn	2019-05-18

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年上半年公司共召开 1 次股东大会，共审议议案 11 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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	通用集团、中机公司、中技公司、通用咨询	1、目前没有直接或间接地从事与中国汽研经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、将不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事任何可能与中国汽研构成竞争的业务。3、如果存在或发现任何与中国汽研主营业务构成竞争的业务机会，将促使将该业务机会优先投入或提供给中国汽研，以避免同业竞争。4、不会以任何形式支持第三方从事与中国汽研主营业务有竞争或构成竞争的业务。	长期	否	是		
	其他	通用技术集团	1、为确保中国汽研资金及资产的独立性，未来不强制对中国汽研的资金集中管理、不要求中国汽研参与任何形式的资金归集或管理。2、在持有中国汽研期间不直接或间接占用中国汽研的资金。	长期	否	是		
与股	其	公司	公司承诺不为激励对象依限制性股	2018-0	否	是		

权激励相关的承诺	他		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。	2-08				
	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

2019 年 5 月 17 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于聘请 2019 年度审计服务机构的议案》，同意续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度的财务报表及内控审计服务机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
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)及其摘要的议案》及其他相关议案。	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)、《中国汽研股权激励计划(第一期)草案摘要公告》(公告编号2017-032)
2017年12月19日至12月29日,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)
2019年2月25日公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。	详见公司于2019年2月26日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号2019-004)、《中国汽研关于拟回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》(公告编号2019-006)
2019年5月28日,公司对已回	详见公司于2019年5月28日在《上海证券报》、《中国证券

购的尚未解锁的 153,800 股限制性股票进行注销。	报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研关于已回购限制性股票注销完成的公告》（公告编号 2019-019）
-----------------------------	---

(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 2018 年度股东大会审议批准了《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》，批准预计额度 35,701.00 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，实际发生额 26,913.55 万元，具体情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	交易事项	定价依据	2019 年预计额 (万元)	2019 年 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”工程建筑安装	依据行业规定及市场价格水平协商定价	4,800.00	
接受劳务	中国国际广告有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	30.00	8.18
接受劳务	中国通用技术集团意大利公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		38.67
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	2,000.00	
接受劳务	重庆德新机器人检测中心有	技术服务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		18.30

	限公司				
提供劳务	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	技术服务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		4.25
关联租赁	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	房屋租赁	依据市场价格水平协商定价	147.00	73.37
关联租赁	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	房屋租赁	依据市场价格水平协商定价	2.00	0.82
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	120.00	56.34
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)	
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	28,000.00	26,479.18
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	588.00	234.44
合计				35,701.00	26,913.55

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						191,483,083.20							

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	183,483,083.20
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	183,483,083.20
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.93
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)	170,212,557.21
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)	170,212,557.21
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，并开展对口帮扶贫困学生活动。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司坚持每年组织支部和个人开展对口帮扶石柱县贫困学生活动，目前已完成帮扶对象的确认工作。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

- 1、按照重庆市对口帮扶要求，公司 2019 年计划向对口帮扶区县捐赠资金和环卫车产品；
- 2、2019 年公司将继续坚持对口帮扶重庆石柱县，与石柱县扶贫办共同排查帮扶对象（主要资助贫困学生），做到精准扶贫；
- 3、根据通用技术集团的统一部署，公司将开展对内蒙武川县的对口帮扶工作，近期将以消费扶贫方式，积极做好对武川县扶贫的相关工作。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司全资子公司凯瑞传动被重庆市环保局列为重庆市 2019 年重点排污单位，以下为该公司环保情况说明。

1. 排污信息

√适用 □不适用

凯瑞传动属于重庆市 2019 年重点排污单位（水、气），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、PH 值）、废气（颗粒物、苯系物、臭气浓度、总 VOCs、非甲烷总烃、甲苯与二甲苯、氮氧化物、二氧化硫）和固体（危险）废物，其中废水排放口数量为 1 个，废气排放口数量为 5 个。

凯瑞传动废水排放执行《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）三级标准，废水经生产废水处理站和生化池处理后排入市政管网，进入唐家沱污水处理厂。颗粒物、二氧化硫及氮氧化物等废气执行重庆市地方标准《大气污染物排放标准》（DB50/418-2016）主城区其他颗粒物排放标准，二甲苯、苯系物、非甲烷总烃、VOCs 及颗粒物执行重庆市地方标准《摩托车及汽车配件制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB50/660-2016）主城区排放标准，臭气排放执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）中臭气浓度限值。固体（危险）废物均委托给具备专业资质的公司安全环保处置。

凯瑞传动污染物排放定期接受环保局的监督性环境监测，排放浓度、总量均符合环评报告批准书和排污许可证的指标要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

凯瑞传动按照《环境影响评价法》要求，做好新、改、扩建项目环境影响评价。2017 年 2 月，凯瑞传动编制完成《轨道交通转向架关键零部件研发及产业化项目环境影响评价文件》。2018 年 1 月 25 日，两江新区环保分局以《环境影响评价批准书》（渝（两江）环准[2018]016 号）对该项目进行了批复。2019 年 4 月 3 日，该项目通过两江新区环保分局环境影响验收批复。2019 年 4 月 9 号，凯瑞传动完成排污许可证（渝（两江）环排证[2019]0041 号）。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2018 年 4 月，凯瑞传动编制《突发环境事件风险评估和应急预案》，2018 年 12 月通过两江新区环保分局备案，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

凯瑞传动根据污染物排放情况，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

公司新、改、扩建项目严格遵守《环境影响评价法》，按规定进行环境影响评价。公司重点排污单位之外的公司生产经营过程中产生的污染物主要是一般生活污水，COD（化学需氧量）、氨氮、SS（固体悬浮物）等污染因子在采取污染防治措施后其不利影响能得到有效控制。外排污染物浓度达标，对环境的影响小。报告期内，其他公司均未发生环保违规和环境污染事件。

(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

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融工具减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款及合同资产存在简化方法，视其是否包含重大融资成分要求或允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。

(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	0.92				-153,800	-153,800	8,798,700	0.91
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,952,500	0.92				-153,800	-153,800	8,798,700	0.91
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	8,952,500	0.92				-153,800	-153,800	8,798,700	0.91
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	961,179,867	99.08						961,179,867	99.09
1、人民币普通股	961,179,867	99.08						961,179,867	99.09
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	970,132,367	100				-153,800	-153,800	969,978,567	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2019年2月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》的相关规定，原激励对象谢飞因工作调动与公司解除劳动关系，不再具备激励对象资格。公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计153,800股限制性股票，并于2019年5月28日完成回购注销手续。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李开国	76,920	0	0	76,920	限制性股票激励计划	2020年3月29日
李开国	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2021年3月29日
李开国	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日
万鑫铭	76,920	0	0	76,920	限制性股票激励计划	2020年3月29日
万鑫铭	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2021年3月29日
万鑫铭	57,690	0	0	57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日
苏自力	61,520	0	0	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日
苏自力	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
苏自力	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
周舟	61,520	0	0	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日
周舟	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
周舟	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
刘安民	61,520	0	0	61,520	限制性股票激励计划	2020年3月29日
刘安民	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2021年3月29日
刘安民	46,140	0	0	46,140	限制性股票激励计划	2022年3月29日
其他管理人员和核心骨干	3,181,080	0	0	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	2,385,810	0	0	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	2,385,810	0	0	2,385,810	限制性股票激励计划	2022年3月29日
合计	8,798,700	0	0	8,798,700	/	/

注：2019年2月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》的相关规定，原激励对象谢飞因工作调动与公司解除劳动关系，

不再具备激励对象资格。公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计 153,800 股限制性股票，并于 2019 年 5 月 28 日完成回购注销手续。公司限制性股票总数由 8,952,500 股下降到 8,798,700 股。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,698
------------------	--------

(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	63.11	0	无		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	0	19,008,481	1.96	0	无		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	0	15,974,624	1.65	0	无		未知
中国机械进出口(集团)有限公司	0	12,887,598	1.33	0	无		国有法人
朱晔	314,890	12,355,890	1.27	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	11,377,200	1.17	0	无		国有法人
中国技术进出口集团有限公司	0	9,665,698	1.00	0	无		国有法人
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	0	9,508,968	0.98	0	无		未知
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	8,703,228	8,703,228	0.90	0	无		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,806,200	5,781,031	0.60	0	无		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		股份种类及数量				

	条件流通股的数量	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	19,008,481	人民币普通股	19,008,481
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	15,974,624	人民币普通股	15,974,624
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	12,355,890	人民币普通股	12,355,890
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
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	9,508,968	人民币普通股	9,508,968
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	8,703,228	人民币普通股	8,703,228
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,781,031	人民币普通股	5,781,031
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	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
3	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
3	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

4	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
4	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
4	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
5	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
5	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
5	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
6	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
6	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
6	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
7	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
7	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
7	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
8	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
8	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
8	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
9	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
9	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
9	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
10	赵赢	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	赵赢	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	赵赢	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
谢飞	董事	153,800	0	-153,800	离职公司回购注销

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

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,211,957,233.41	1,274,375,771.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		482,916,288.00	
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		159,272,220.13	374,163,576.82
应收账款		366,745,343.69	330,079,047.49
应收款项融资			
预付款项		30,838,761.22	15,660,156.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		55,415,496.10	36,020,580.78
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		348,825,514.30	240,019,985.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,376,871.71	428,606,015.33
流动资产合计		2,675,347,728.56	2,698,925,133.80
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			55,007,284.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		199,744,541.16	188,509,906.64

其他权益工具投资		55,007,284.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		36,264,083.08	31,152,459.12
固定资产		1,806,359,604.99	1,697,153,554.45
在建工程		688,874,214.16	742,836,293.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		231,552,023.50	236,366,357.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,382,894.88	3,854,875.79
递延所得税资产		49,649,895.23	52,791,086.76
其他非流动资产		58,188.60	67,899.09
非流动资产合计		3,070,892,730.43	3,007,739,717.11
资产总计		5,746,240,458.99	5,706,664,850.91
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		248,029,404.44	158,718,501.16
应付账款		304,111,769.76	309,567,466.30
预收款项		155,217,750.90	321,507,506.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		16,230,457.75	21,964,044.14
应交税费		19,503,671.99	41,940,685.33
其他应付款		160,856,128.10	201,667,772.68
其中：应付利息			
应付股利		1,960,000.00	1,960,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		903,949,182.94	1,055,365,975.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		164,678,282.48	166,634,429.23
递延所得税负债		2,772,125.38	2,808,025.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,280,407.86	172,272,454.77
负债合计		1,074,229,590.80	1,227,638,430.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		969,978,567.00	970,132,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,461,177,291.56	1,459,336,607.13
减：库存股		52,528,239.00	53,446,425.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		252,764,165.29	252,764,165.29
一般风险准备			
未分配利润		2,023,600,495.37	1,834,208,309.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,654,992,280.22	4,462,995,023.57
少数股东权益		17,018,587.97	16,031,396.72
所有者权益（或股东权益）合计		4,672,010,868.19	4,479,026,420.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,746,240,458.99	5,706,664,850.91

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,089,755,974.41	1,081,401,885.29
交易性金融资产		470,000,000.00	
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		69,151,261.30	185,240,882.61
应收账款		95,714,503.80	56,445,817.38
应收款项融资			
预付款项		12,404,246.10	1,979,936.74
其他应收款		249,440,715.12	306,228,200.77
其中：应收利息			

应收股利		2,040,000.00	2,040,000.00
存货		4,096,323.47	2,429,145.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,178,858.91	420,000,000.00
流动资产合计		1,993,741,883.11	2,053,725,868.60
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			53,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		678,043,705.55	667,128,226.86
其他权益工具投资		53,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		255,683,822.50	140,154,710.60
固定资产		1,361,244,689.11	1,360,594,455.10
在建工程		693,001,249.52	742,757,534.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		168,229,139.67	171,845,171.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		34,662,959.46	34,810,584.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,243,865,565.81	3,170,290,683.53
资产总计		5,237,607,448.92	5,224,016,552.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		142,110,711.99	169,645,750.02
预收款项		109,661,257.80	238,737,899.13
应付职工薪酬		7,694,374.23	14,265,092.34
应交税费		16,028,784.35	30,463,134.50
其他应付款		564,145,155.26	545,945,954.06
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		839,640,283.63	999,057,830.05
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			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		143,121,294.08	143,654,202.02
递延所得税负债		2,028,359.76	2,064,259.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,979,653.84	148,548,461.94
负债合计		987,619,937.47	1,147,606,291.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		969,978,567.00	970,132,367.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,462,324,520.28	1,460,483,835.85
减：库存股		52,528,239.00	53,446,425.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		251,872,909.99	251,872,909.99
未分配利润		1,618,339,753.18	1,447,367,572.30
所有者权益（或股东权益）合计		4,249,987,511.45	4,076,410,260.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,237,607,448.92	5,224,016,552.13

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

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,082,845,311.73	1,450,705,743.82
其中：营业收入		1,082,845,311.73	1,450,705,743.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		891,569,394.03	1,255,111,919.84
其中：营业成本		766,123,657.87	1,154,948,202.94
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		10,238,272.03	9,923,820.07
销售费用		26,085,962.22	27,781,920.56
管理费用		71,732,433.45	58,871,875.94
研发费用		32,716,534.34	19,507,177.81
财务费用		-15,327,465.88	-15,921,077.48
其中：利息费用		16,858.34	41,627.09
利息收入		15,695,533.67	16,592,885.03
加：其他收益		17,937,236.15	11,372,682.72
投资收益（损失以“-”号填列）		1,461,273.55	6,709,941.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,258,815.48	-1,402,633.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		16,003,869.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		15,641.17	-7,212,591.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69,019.52	7,843.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,762,957.81	206,471,699.95
加：营业外收入		3,083,198.79	1,074,422.90
减：营业外支出		258,776.23	339,475.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,587,380.37	207,206,647.57
减：所得税费用		39,208,002.90	31,987,814.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		190,379,377.47	175,218,833.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		190,379,377.47	175,218,833.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		189,392,186.22	173,598,408.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		987,191.25	1,620,425.11
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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		190,379,377.47	175,218,833.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		189,392,186.22	173,598,408.28
归属于少数股东的综合收益总额		987,191.25	1,620,425.11
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.20	0.18
(二)稀释每股收益(元/股)		0.20	0.18

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		447,016,132.11	411,320,894.91
减：营业成本		203,693,622.81	188,789,338.50
税金及附加		7,191,519.00	6,680,209.45

销售费用		10,063,570.65	12,142,074.93
管理费用		41,223,661.25	36,155,712.81
研发费用		19,687,470.66	7,918,909.12
财务费用		-13,229,786.65	-14,391,661.63
其中：利息费用			
利息收入		13,592,555.92	15,004,492.50
加：其他收益		15,322,431.86	9,605,424.01
投资收益（损失以“-”号填列）		921,617.72	6,887,972.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,577,971.31	-1,402,633.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,324,915.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,334,901.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		200,955,039.31	189,184,807.05
加：营业外收入		400,618.38	115,276.74
减：营业外支出		34,798.82	6,448.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,320,858.87	189,293,635.43
减：所得税费用		30,348,677.99	28,770,151.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,972,180.88	160,523,483.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		170,972,180.88	160,523,483.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		170,972,180.88	160,523,483.66
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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		793,245,371.04	884,523,393.29
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		364,157.21	31,406.16
收到其他与经营活动有关的现金		70,448,483.68	51,775,716.82
经营活动现金流入小计		864,058,011.93	936,330,516.27
购买商品、接受劳务支付的现金		353,299,241.76	589,688,283.85
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		171,275,881.38	153,111,893.23
支付的各项税费		77,762,164.24	71,080,743.88
支付其他与经营活动有关的现金		141,875,421.22	90,165,664.02
经营活动现金流出小计		744,212,708.60	904,046,584.98
经营活动产生的现金流量净额		119,845,303.33	32,283,931.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,000,000.00	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,720,089.03	8,112,575.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,297,280.00	7,260.00
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		428,017,369.03	488,119,835.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,054,525.36	171,506,549.59
投资支付的现金		485,493,450.00	560,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		613,547,975.36	731,906,549.59
投资活动产生的现金流量净额		-185,530,606.33	-243,786,714.26
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
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		15,637,080.66	12,553,430.20
筹资活动现金流入小计		15,637,080.66	65,999,855.20
偿还债务支付的现金			5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,000.00	193,876,047.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,454,277.36	36,085,837.80
筹资活动现金流出小计		1,601,277.36	234,961,885.05
筹资活动产生的现金流量净额		14,035,803.30	-168,962,029.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,665.76	
五、现金及现金等价物净增加额		-51,639,833.94	-380,464,812.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,181,011,979.04	1,446,036,602.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,129,372,145.10	1,065,571,789.90

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		358,045,794.15	325,380,381.33
收到的税费返还		0.00	31,406.16
收到其他与经营活动有关的现金		59,402,439.84	33,996,230.14
经营活动现金流入小计		417,448,233.99	359,408,017.63
购买商品、接受劳务支付的现金		51,579,637.59	55,431,955.54
支付给职工以及为职工支付的现金		120,883,757.36	114,706,036.22
支付的各项税费		55,777,848.44	50,736,956.65
支付其他与经营活动有关的现金		108,928,055.41	51,869,068.53
经营活动现金流出小计		337,169,298.80	272,744,016.94
经营活动产生的现金流量净额		80,278,935.19	86,664,000.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,000,000.00	480,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,499,589.03	8,112,575.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		425,499,589.03	488,112,575.33
购建固定资产、无形资产和其		126,019,792.79	159,903,182.47

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		485,493,450.00	560,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		611,513,242.79	720,303,182.47
投资活动产生的现金流量净额		-186,013,653.76	-232,190,607.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	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		113,261,966.55	
筹资活动现金流入小计		113,261,966.55	53,446,425.00
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		0.00	193,876,047.25
支付其他与筹资活动有关的现金		887,426.00	-241,803,598.90
筹资活动现金流出小计		887,426.00	-47,927,551.65
筹资活动产生的现金流量净额		112,374,540.55	101,373,976.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28.23	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		6,639,793.75	-44,152,629.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,062,971,121.74	1,058,512,065.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,069,610,915.49	1,014,359,435.44

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

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	970,132,367.00				1,459,336,607.13	53,446,425.00			252,764,165.29		1,834,208,309.15		4,462,995,023.57	16,031,396.72	4,479,026,420.29
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	970,132,367.00				1,459,336,607.13	53,446,425.00			252,764,165.29		1,834,208,309.15		4,462,995,023.57	16,031,396.72	4,479,026,420.29

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-153,800.00			1,840,684.43	-918,186.00					189,392,186.22		191,997,256.65	987,191.25	192,984,447.90
(一) 综合收益总额										189,392,186.22		189,392,186.22	987,191.25	190,379,377.47
(二) 所有者投入和减少资本	-153,800.00			1,840,684.43	-918,186.00							2,605,070.43		2,605,070.43
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														

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

股本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本															

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

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				217,230,949.96		1,661,217,677.06		4,251,038,762.25	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		4,251,038,762. 25	14,966,972. 48	4,266,005,734. 73
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	8,952,500.00			44,493,925.00						-20,428,065.12		33,018,359.88	1,620,425.1 1	34,638,784.99
(一) 综合 收益 总额										173,598,408.28		173,598,408.28	1,620,425.1 1	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		53,446,425.00
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入														

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	8,952,500.00				44,493,925.00							53,446,425.00		53,446,425.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)															

专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	970,132,367.00			1,455,904,193.23			217,230,949.96		1,640,789,611.94		4,284,057,122.13	16,587,397.59	4,300,644,519.72

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	970,132,367.00				1,460,483,835.85	53,446,425.00			251,872,909.99	1,447,367,572.30	4,076,410,260.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	970,132,367.00				1,460,483,835.85	53,446,425.00			251,872,909.99	1,447,367,572.30	4,076,410,260.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-153,800.00				1,840,684.43	-918,186				170,972,180.88	173,577,251.31
(一) 综合收益总额										170,972,180.88	170,972,180.88

(二) 所有者投入和减少资本	-153,800.00				1,840,684.43	-918,186.00					2,605,070.43
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-153,800.00				1,840,684.43	-918,186.00					2,605,070.43
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	969,978,567.00				1,462,324,520.28	52,528,239.00			251,872,909.99	1,618,339,753.18	4,249,987,511.45

项目	2018 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	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. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	970,132,367.00				1,457,051,421.95				216,339,694.66	1,288,787,348.23	3,932,310,831.84

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“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，整体并入中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下或称“通用技术集团”），成为其全资子公司。

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

2010年11月，经国务院国资委国资产权【2010】976号《关于中国汽车工程研究院股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》和国资改革【2010】1248号《关于设立中国汽车工程研究院股份有限公司的批复》批准，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192,000,000股。首次公开发行股票共募集资金人民币157,440万元，扣除发行有关费用后，实际募集资金净额人民币151,051万元，其中，计入股本19,200万元，计入资本公积-股本溢价131,851万元。本次募集资金到位情况经大华会计师事务所有限公司审验并出具大华验字【2012】第172号验资报告。

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

2018年3月20日，根据本公司2018年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十次会议决议以及国务院国有资产监督管理委员会《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》，本公司通过定向增发的方式向137名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）8,952,500股，每股面值1元，每股授予价格为人民币5.97元。本次股权激励对象缴纳的认购款经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2018]验字第90016号验资报告。此次变更后，本公司股份总数为970,132,367股。

2019年2月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》的相关规定，原激励对象谢飞因工作调动与公司解除劳动关系，不再具备激励对象资格。公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计153,800股限制性股票，并于2019年5月28日完成回购注销手续。

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数969,978,567股，注册资本为969,978,567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。

本公司的母公司为通用技术集团，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。

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

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2019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（%）
重庆凯瑞动力汽车有限公司	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
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
中汽院汽车技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

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，并基于本章节“五、重要会计政策及会计估计”进行编制

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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并在合并日的会计处理

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并在购买日的会计处理

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

①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。

②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。

③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

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式买卖金融资产的，本公司在交易日进行确认或终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或市场惯例所确定的期限内收取或交付金融资产。

当金融资产满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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

(2) 金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

该类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

①信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

②已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项

或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- C、其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、终止确认部分的账面价值；
- B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(7) 金融工具的抵销

本公司将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不进行相互抵销。但同时满足下列条件的，本公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。
- 不满足终止确认条件的金融资产转移，本公司不会将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司的应收票据期限较短、违约风险较低，债务方在合同期限内履行其支付现金流量义务的能力强，因此本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，本公司应收票据历史违约率为零，因此本公司认为应收票据的预期损失率为 0。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失计提减值准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，单项计提减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

15. 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。

(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。

16. 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”。

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 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。

21. 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的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

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。

22. 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	20-40	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

(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能使用。

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。

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 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。

无形资产的后继计量

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。

29. 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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①短期薪酬会计处理：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离职后福利会计处理：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辞退福利会计处理：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其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(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。

32. 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。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

(1)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。

(2)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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款、科研经费等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助的会计处理方法

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

①与资产相关的政府补助的会计处理方法

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的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

2.1 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，计入当期损益或；

2.2 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

38. 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

39. 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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注“三（十六）固定资产”。

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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>本公司自2019年1月1日起执行财政部修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)，变更后的会计政策详见本章节10。</p> <p>金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。</p>	2019年4月26日第三届董事会第十七次会议审议通过	<p>交易性金融资产，2018年期末余额：0.00, 2019年期初余额：420,000,000.00；</p> <p>其他流动资产，2018年期末余额：428,606,015.33, 2019年期初余额：8,606,015.33；</p> <p>可供出售金融资产，2018年期末余额：55,007,284.83, 2019年期初余额：0.00；</p> <p>其他权益工具投资，2018年期末余额：0.00, 2019年期初余额：55,007,284.83</p>

权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融工具减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款及合同资产存在简化方法，视其是否包含重大融资成分要求或允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整；涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,274,375,771.30	1,274,375,771.30	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		420,000,000.00	420,000,000.00
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	374,163,576.82	374,163,576.82	
应收账款	330,079,047.49	330,079,047.49	
应收款项融资			
预付款项	15,660,156.25	15,660,156.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,020,580.78	36,020,580.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	240,019,985.83	240,019,985.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	428,606,015.33	8,606,015.33	-420,000,000.00
流动资产合计	2,698,925,133.80	2,698,925,133.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	55,007,284.83		-55,007,284.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	188,509,906.64	188,509,906.64	
其他权益工具投资		55,007,284.83	55,007,284.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,152,459.12	31,152,459.12	
固定资产	1,697,153,554.45	1,697,153,554.45	
在建工程	742,836,293.13	742,836,293.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	236,366,357.30	236,366,357.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,854,875.79	3,854,875.79	
递延所得税资产	52,791,086.76	52,791,086.76	
其他非流动资产	67,899.09	67,899.09	
非流动资产合计	3,007,739,717.11	3,007,739,717.11	
资产总计	5,706,664,850.91	5,706,664,850.91	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	158,718,501.16	158,718,501.16	
应付账款	309,567,466.30	309,567,466.30	
预收款项	321,507,506.24	321,507,506.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,964,044.14	21,964,044.14	
应交税费	41,940,685.33	41,940,685.33	
其他应付款	201,667,772.68	201,667,772.68	
其中：应付利息			
应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,055,365,975.85	1,055,365,975.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	166,634,429.23	166,634,429.23	
递延所得税负债	2,808,025.54	2,808,025.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	172,272,454.77	172,272,454.77	
负债合计	1,227,638,430.62	1,227,638,430.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	970,132,367.00	970,132,367.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,459,336,607.13	1,459,336,607.13	
减：库存股	53,446,425.00	53,446,425.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	252,764,165.29	252,764,165.29	

一般风险准备			
未分配利润	1,834,208,309.15	1,834,208,309.15	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	4,462,995,023.57	4,462,995,023.57	
少数股东权益	16,031,396.72	16,031,396.72	
所有者权益(或股东权益)合计	4,479,026,420.29	4,479,026,420.29	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,706,664,850.91	5,706,664,850.91	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则,对金融资产的分类和计量作出以下调整:对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资,原分类为“可供出售金融资产”,依据新金融工具准则规定,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,报表列报的项目为“其他权益工具投资”。对公司购买的委托理财产品,原分类为“其他流动资产”,分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,报表列报的项目为“交易性金融资产”。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,081,401,885.29	1,081,401,885.29	
交易性金融资产		420,000,000.00	420,000,000.00
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	185,240,882.61	185,240,882.61	
应收账款	56,445,817.38	56,445,817.38	
应收款项融资			
预付款项	1,979,936.74	1,979,936.74	
其他应收款	306,228,200.77	306,228,200.77	
其中:应收利息			
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00	
存货	2,429,145.81	2,429,145.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	420,000,000.00		-420,000,000.00
流动资产合计	2,053,725,868.60	2,053,725,868.60	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	53,000,000.00		-53,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	667,128,226.86	667,128,226.86	
其他权益工具投资		53,000,000.00	53,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	140,154,710.60	140,154,710.60	
固定资产	1,360,594,455.10	1,360,594,455.10	
在建工程	742,757,534.80	742,757,534.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,845,171.91	171,845,171.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	34,810,584.26	34,810,584.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,170,290,683.53	3,170,290,683.53	
资产总计	5,224,016,552.13	5,224,016,552.13	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	169,645,750.02	169,645,750.02	
预收款项	238,737,899.13	238,737,899.13	
应付职工薪酬	14,265,092.34	14,265,092.34	
应交税费	30,463,134.50	30,463,134.50	
其他应付款	545,945,954.06	545,945,954.06	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	999,057,830.05	999,057,830.05	
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			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	143,654,202.02	143,654,202.02	
递延所得税负债	2,064,259.92	2,064,259.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,548,461.94	148,548,461.94	
负债合计	1,147,606,291.99	1,147,606,291.99	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	970,132,367.00	970,132,367.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,460,483,835.85	1,460,483,835.85	
减：库存股	53,446,425.00	53,446,425.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	251,872,909.99	251,872,909.99	
未分配利润	1,447,367,572.30	1,447,367,572.30	
所有者权益（或股东权益）合计	4,076,410,260.14	4,076,410,260.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,224,016,552.13	5,224,016,552.13	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。对公司购买的委托理财产品，原分类为“其他流动资产”，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“交易性金融资产”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	13%(2019年4月1日之前为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%
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%
重庆凯瑞动力科技有限公司	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%
中汽院汽车技术有限公司	25%
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) 公司主营业务属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》（国家发展改革委令 2013 年第 21 号）中规定的鼓励类产业项目，2015 年经重庆北部新区发展和改革委员会认定，获得西部地区鼓励类产业项目确认书。享受“设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”政策优惠。

(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，该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（2013 年修订）》鼓励类中第十六类汽车第 10 条汽车产品开发、试验、检验设备建设之规定，根据国家税务总局公告 2012 第 12 号《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》。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”。

(4) 公司全资子公司重庆凯瑞动力科技有限公司根据《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 2018 年 11 月 12 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201851100041），证书有效期为三年，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%。

(5) 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号第二条), 2014年被认定为享受西部大开发企业, 企业所得税减按15%征收。

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	22,146.59	38,419.50
银行存款	1,129,349,998.51	1,180,973,559.54
其他货币资金	82,585,088.31	93,363,792.26
合计	1,211,957,233.41	1,274,375,771.30
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

截止2019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, 受限货币资金明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	58,642,029.39	71,135,028.71
信用证保证金	20,145,058.92	18,430,763.55
保函保证金	3,798,000.00	3,798,000.00
合计	82,585,088.31	93,363,792.26

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	482,916,288.00	420,000,000.00
其中:		
理财产品	470,000,000.00	420,000,000.00
股权投资	12,916,288.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	482,916,288.00	420,000,000.00

其他说明:

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	154,647,560.58	372,266,250.26
商业承兑票据	4,624,659.55	1,897,326.56
合计	159,272,220.13	374,163,576.82

(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	253,190,864.77	
商业承兑票据		
合计	253,190,864.77	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑汇票	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

3 个月以内	207,693,813.71
3 个月-1 年	100,077,698.50
1 年以内小计	307,771,512.21
1 至 2 年	47,141,252.80
2 至 3 年	6,442,707.87
3 年以上	
3 至 4 年	4,670,590.97
4 至 5 年	719,279.84
5 年以上	
合计	366,745,343.69

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,730,175.00	2.99	11,730,175.00	100		7,358,750.00	2.01	6,105,950.00	82.98	1,252,800.00
其中：										
按组合计提坏账准备	381,096,353.07	97.01	14,351,009.38	3.77	366,745,343.69	358,236,797.88	97.99	29,410,550.39	8.21	328,826,247.49
其中：										
合计	392,826,528.07	/	26,081,184.38	/	366,745,343.69	365,595,547.88	/	35,516,500.39	/	330,079,047.49

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	210,000.00	210,000.00	100	诉讼，无财产可执

				行
客户二	480,000.00	480,000.00	100	诉讼,无财产可执行
客户三	220,000.00	220,000.00	100	诉讼,无财产可执行
客户四	250,000.00	250,000.00	100	诉讼,无财产可执行
客户五	5,322,750.00	5,322,750.00	100	诉讼,无财产可执行
客户六	2,151,136.00	2,151,136.00	100	客户为失信执行人,风险巨大
客户七	2,526,289.00	2,526,289.00	100	客户为失信执行人,风险巨大
客户八	570,000.00	570,000.00	100	客户为失信执行人,风险巨大
合计	11,730,175.00	11,730,175.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	208,426,882.82	733,069.11	0.35
3 个月-1 年	101,253,869.86	1,176,171.36	1.16
1 至 2 年	51,132,777.21	3,991,524.41	7.81
2 至 3 年	8,625,237.26	2,182,529.39	25.30
3 至 4 年	6,568,322.29	1,897,731.32	28.89
4 至 5 年	1,945,050.95	1,225,771.11	63.02
5 年以上	3,144,212.68	3,144,212.68	100.00
合计	381,096,353.07	14,351,009.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司考虑账龄因素,对应收账款进行分组后,参照历史信用损失经验、对未来回收风险的判断及信用风险特征,以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	29,410,550.39		6,105,950.00	35,516,500.39
2019 年 1 月				

1 日余额在 本期				
—转入第二 阶段				
—转入第三 阶段				
—转回第二 阶段				
—转回第一 阶段				
本期计提	802,228.88		5,624,225.00	6,426,453.88
本期转回	15,861,769.89			15,861,769.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月 30日余额	14,351,009.38		11,730,175.00	26,081,184.38

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账 准备	35,516,500.39	6,426,453.88	15,861,769.89		26,081,184.38
合计	35,516,500.39	6,426,453.88	15,861,769.89		26,081,184.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	11,662,367.99	资产抵债
合计	11,662,367.99	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计	债务人名称
客户一	16,366,230.00	4.17	757,984.03

客户二	10,926,046.25	2.78	56,815.44
客户三	9,175,703.85	2.34	47,713.66
客户四	9,054,947.56	2.31	55,449.97
客户五	8,344,092.00	2.12	1,642.76
合计	53,867,019.66	13.71	919,605.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,798,639.58	96.63	14,752,613.64	94.20
1至2年	213,972.89	0.69	279,427.82	1.78
2至3年	187,289.80	0.61	28,992.51	0.19
3年以上	638,858.95	2.07	599,122.28	3.83
合计	30,838,761.22	100.00	15,660,156.25	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:元 币种:人民币

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
单位一	192,400.00	5年以上	业务未完成
单位二	111,720.00	2-3年	业务未完成
单位三	110,300.00	5年以上	业务未完成
单位四	35,674.00	2-3年	业务未完成
单位五	18,960.00	2-3年	业务未完成
合计	469,054.00		

(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:元 币种:人民币

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	未结算原因
单位一	5,467,340.29	17.73	材料未到

单位二	1,487,619.89	4.82	材料未到
单位三	1,243,350.00	4.03	材料未到
单位四	1,216,440.00	3.94	材料未到
单位五	1,163,938.00	3.77	材料未到
合计	10,578,688.18	34.30	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,415,496.10	36,020,580.78
合计	55,415,496.10	36,020,580.78

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	46,146,805.57
3个月-1年	2,644,803.92
1年以内小计	48,791,609.49
1至2年	1,211,767.80
2至3年	3,542,509.06
3年以上	
3至4年	194,669.70
4至5年	1,674,940.05
5年以上	-
合计	55,415,496.10

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	14,353,601.25	24,238,710.37
保证金	41,805,368.59	19,130,030.90
暂收暂付款	197,877.30	2,874,483.53
备用金	1,665,191.43	374,181.11
其他	2,596,111.82	168,360.01
合计	60,618,150.39	46,785,765.92

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,759,115.97		5,006,069.17	10,765,185.14
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	107,351.11			107,351.11
本期转回	663,812.80		5,006,069.17	5,669,881.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2019年6月30日余额	5,202,654.28			5,202,654.28
--------------	--------------	--	--	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	10,765,185.14	107,351.11	5,669,881.97		5,202,654.28
合计	10,765,185.14	107,351.11	5,669,881.97		5,202,654.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位一	4,995,000.00	正常收回
合计	4,995,000.00	/

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
单位一	保证金	17,570,000.00	3个月以内	28.98	
单位二	往来款	13,000,015.00	3个月以内	21.45	
单位三	保证金	1,000,000.00	3个月以内	1.54	
单位四	保证金	936,000.00	3个月以内	1.32	
单位五	保证金	800,000.00	3个月以内	0.81	
合计	/	33,306,015.00	/	54.10	

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,505,806.29	4,109,497.89	79,396,308.40	69,914,707.53	4,156,304.19	65,758,403.34
在产品	85,265,256.22	436,637.29	84,828,618.93	68,820,051.57	436,637.29	68,383,414.28
库存商品	181,884,903.08	1,059,950.36	180,824,952.72	103,831,549.08	1,119,535.33	102,712,013.75
周转材料	2,481,164.26	56,688.55	2,424,475.71	2,449,687.71	56,688.55	2,392,999.16
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	1,351,158.54		1,351,158.54	773,155.30		773,155.30
合计	354,488,288.39	5,662,774.09	348,825,514.30	245,789,151.19	5,769,165.36	240,019,985.83

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,156,304.19	1,398.55		72,036.41		4,085,666.33
在产品	436,637.29					436,637.29
库存商品	1,119,535.33	136,194.11		171,947.52		1,083,781.92
周转材料	56,688.55					56,688.55
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,769,165.36	137,592.66		243,983.93		5,662,774.09

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	19,373,308.35	8,526,528.55
短期理财产品		
其他	3,563.36	79,486.78
合计	19,376,871.71	8,606,015.33

其他说明:

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆凯瑞新能源驱动科技有限公司	1,068,934.06			319,155.83						1,388,089.89	
重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司	19,841,435.20			-1,493,126.73						18,348,308.47	
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	80,791,066.72	12,063,450.00		-189,459.21						92,665,057.51	
重庆德新机器人检测中心有限公司	37,909,260.48			-2,306,212.05						35,603,048.43	
广东汽车检测中心有限公司	47,682,506.77			941,257.51						48,623,764.28	
中保研	1,216,			-76,51						1,140,	

汽车技术研究试验中心(北京)有限公司	703.41			0.78						192.63	
重庆凯瑞汽车技术有限公司		3,430,000.00		-1,453,920.05						1,976,079.95	
小计	188,509,906.64	15,493,450.00		-4,258,815.48						199,744,541.16	
合计	188,509,906.64	15,493,450.00		-4,258,815.48						199,744,541.16	

其他说明

说明：2018年12月本公司与重庆北府汽车科技合伙企业(有限合伙)(以下简称“重庆北府”)签订合资合同设立重庆凯瑞汽车技术有限公司(以下简称“凯瑞技术”)，注册资本1,000.00万元，其中，本公司持股比例为49.00%，重庆北府持股比例为51.00%，协议签订之后，凯瑞技术于2018年12月取得了营业执照，但合资双方均未实际出资。2019年2月，本公司首次出资343.00万元，重庆北府首次出资357.00万元，本期凯瑞技术实质成立。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	55,007,284.83	55,007,284.83
合计	55,007,284.83	55,007,284.83

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、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	41,809,342.95	0.00	0.00	41,809,342.95
2. 本期增加金额	7,395,640.38	117,388.97	0.00	7,513,029.35
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,395,640.38	117,388.97	0.00	7,513,029.35
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	251,953.84	0.00	0.00	251,953.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	251,953.84	0.00	0.00	251,953.84
4. 期末余额	48,953,029.49	117,388.97	0.00	49,070,418.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,656,883.83	0.00	0.00	10,656,883.83
2. 本期增加金额	2,223,047.88	29,844.64	0.00	2,252,892.52
(1) 计提或摊销	839,618.35	1,193.76	0.00	840,812.11
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,383,429.53	28,650.88		1,412,080.41
3. 本期减少金额	103,440.97	0.00	0.00	103,440.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	103,440.97			103,440.97
4. 期末余额	12,776,490.74	29,844.64	0.00	12,806,335.38
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	36,176,538.75	87,544.33	0.00	36,264,083.08
2. 期初账面价值	31,152,459.12	0.00	0.00	31,152,459.12

(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

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,805,172,687.09	1,696,007,976.86
固定资产清理	1,186,917.90	1,145,577.59
合计	1,806,359,604.99	1,697,153,554.45

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,203,780,839.28	1,063,306,920.12	14,038,476.64	65,572,293.71	2,346,698,529.75
2. 本期增加金额	128,104,621.29	59,056,682.58	1,195,559.79	2,516,657.12	190,873,520.78
1) 购置		47,441,433.72	180,926.72	866,773.37	48,489,133.81
2) 在建工程转入	127,852,667.45	11,615,248.86	1,014,633.07	1,649,883.75	142,132,433.13
3) 企业合并增加					
4) 投资性房地产转入	251,953.84				251,953.84
3. 本期减少金额	7,296,607.68	3,466,317.33	223,794.98	307,226.60	11,293,946.59
1) 处置或报废		3,466,317.33	223,794.98	307,226.60	3,997,338.91
2) 转入投资性房地产	7,296,607.68				7,296,607.68
4. 期末余额	1,324,588,852.89	1,118,897,285.37	15,010,241.45	67,781,724.23	2,526,278,103.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	177,407,009.75	423,973,822.02	9,939,155.83	38,089,056.73	649,409,044.33
2. 本期增加金额	18,691,725.40	56,437,725.76	731,239.89	4,873,028.41	80,733,719.46
	18,588,284.43	56,437,725.76	731,239.89	4,873,028.41	80,630,278.49

1) 计提					
2) 投资性房地产转入	103,440.97				103,440.97
3. 本期减少金额	2,468,267.77	5,984,104.92	1,268,278.25	598,204.56	10,318,855.50
1) 处置或报废		5,984,104.92	1,268,278.25	598,204.56	7,850,587.73
2) 转入投资性房地产	2,468,267.77				2,468,267.77
4. 期末余额	193,630,467.38	474,427,442.86	9,402,117.47	42,363,880.58	719,823,908.29
三、减值准备					
1. 期初余额		1,261,333.29		20,175.27	1,281,508.56
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,261,333.29		20,175.27	1,281,508.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,130,958,385.51	643,208,509.22	5,608,123.98	25,397,668.38	1,805,172,687.09
2. 期初账面价值	1,026,373,829.53	638,071,764.81	4,099,320.81	27,463,061.71	1,696,007,976.86

(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	1,098,774.75	725,757.87	174,754.30	198,262.58	
运输工具	168,046.15	135,697.23		32,348.92	
电子设备	1,196,964.63	580,359.43	19,833.27	596,771.93	
办公设备	15,665.56	10,066.70		5,598.86	
合计	2,479,451.09	1,451,881.23	194,587.57	832,982.29	

(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

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	1,017,926.42	1,007,784.42
办公设备	168,991.48	137,793.17
合计	1,186,917.90	1,145,577.59

其他说明：

无

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	688,874,214.16	742,836,293.13
工程物资		
合计	688,874,214.16	742,836,293.13

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风洞项目	302,990,520.24		302,990,520.24	387,022,497.45		387,022,497.45

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	264,877,027.60		264,877,027.60	231,571,194.25		231,571,194.25
传动系统NVH试验室建设项目(ZL0034)	23,007,356.61		23,007,356.61	20,869,264.59		20,869,264.59
重型发动机欧VI排放测试系统能力建设项目ZL0032	22,984,061.21		22,984,061.21	23,677,198.32		23,677,198.32
小型非道路机械发动机排放测试系统能力建设项目ZL0033	11,254,088.52		11,254,088.52	11,993,514.21		11,993,514.21
乘用车多轴耦合道路模拟系统	8,566,552.06		8,566,552.06	6,742,262.56		6,742,262.56
营运货车安全测试设备(ZD0026)	7,459,150.94		7,459,150.94	7,459,150.94		7,459,150.94
安全指数主动安全系统测试评价能力建设项目	6,714,984.43		6,714,984.43	2,375,178.05		2,375,178.05
双桥搬迁项目	6,239,837.94		6,239,837.94	4,753,020.11		4,753,020.11
整车异响震动台(ZD0030)	6,092,379.32		6,092,379.32	1,937,086.86		1,937,086.86
其他零星	28,688,255.29		28,688,255.29	44,435,925.79		44,435,925.79
合计	688,874,214.16		688,874,214.16	742,836,293.13		742,836,293.13

(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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

风洞项目	553,300,000.00	387,022,497.45	56,919,104.58	140,951,081.79		302,990,520.24	80.38	81.00				募集资金 / 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	231,571,194.25	33,305,833.35			264,877,027.60	49.23	50.00				自有资金
传动系统 NVH 试验室建设项目 (ZL0034)	25,000,000.00	20,869,264.59	2,138,092.02			23,007,356.61	92.03	93.00				自有资金
重型发动机欧 VI 排放测试系统能力建设项目 ZL0032	42,000,000.00	23,677,198.32	1,573,011.62	2,266,148.73		22,984,061.21	62.15	63.00				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 ZL0033	17,890,000.00	11,993,514.21	638,552.50	1,377,978.19		11,254,088.52	70.61	71.00				自有资金
乘用车多轴耦合道路模拟系统	28,000,000.00	6,742,262.56	2,539,083.36	714,793.86		8,566,552.06	33.15	34.00				自有资金
营运货车安全测试设备 (ZD0026)	7,635,000.00	7,459,150.94				7,459,150.94	97.70	98.00				自有资金

安全指数主动安全系统测试评价能力建设项目	9,850,000.00	2,375,178.05	4,339,806.38		6,714,984.43	68.17	69.00				自有资金
整车异响震动台(ZD0030)	9,800,000.00	1,937,086.86	7,421,011.66	3,265,719.20	6,092,379.32	95.49	96.00				自有资金
合计	1,231,475,000.00	693,647,347.23	108,874,495.47	148,575,721.77	653,946,120.93	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	267,859,184.05	15,257,011.82		24,286,029.31	2,093,182.67	309,495,407.85

初余额						
2 . 本期 增加 金额				587,990.29	0.00	587,990.29
1) 购 置				587,990.29	0.00	587,990.29
2) 内 部研 发						
3) 企 业合 并增 加						
3. 本 期减 少金 额						
1) 处 置						
4. 期 末余 额	267,859,184.05	15,257,011.82		24,874,019.60	2,093,182.67	310,083,398.14
二、累 计摊 销						
1 . 期初 余额	43,561,716.84	15,242,581.59		12,360,595.06	1,964,157.06	73,129,050.55
2 . 本期 增加 金额	2,852,570.01	1,116.18		2,497,027.70	51,610.20	5,402,324.09
1) 计 提	2,852,570.01	1,116.18		2,494,794.68	51,610.20	5,400,091.07
2) 分 类调 整				2,233.02		2,233.02
3 . 本期 减少 金额						
1) 处 置						
4 . 期末 余额	46,414,286.85	15,243,697.77		14,857,622.76	2,015,767.26	78,531,374.64
三、减 值准 备						

1 · 期初 余额						
2 · 本期 增加 金额						
1) 计 提						
3 · 本期 减少 金额						
1) 处 置						
4 · 期末 余额						
四、账 面价 值						
1. 期 末账 面价 值	221,444,897.20	13,314.05		10,016,396.84	77,415.41	231,552,023.50
2. 期 初账 面价 值	224,297,467.21	14,430.23		11,925,434.25	129,025.61	236,366,357.30

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	
中国汽研 4 加 1 指数平 台项目		7,194,494.29			7,194,494.29	
高品质操稳 特性轿车底 盘关键技术 合作开发		3,108,963.61			3,108,963.61	
2016 年工		2,229,991.19			2,229,991.19	

业强基工程					
汽车空气动力学标准模型和风洞试验数据相关性研究		1,245,996.58			1,245,996.58
出口型低地板有轨电车		1,224,145.46			1,224,145.46
基于风洞的汽车空气动力学设计及应用		1,037,601.32			1,037,601.32
汽车噪声振动和安全技术国家重点实验室		904,013.70			904,013.70
国VI排放商用车燃气发动机关键技术研发与应用		873,023.14			873,023.14
商用车国六燃气系统开发及产业化		867,178.88			867,178.88
单轨（6改8）齿轮箱总成及关键件项目		840,879.80			840,879.80
其他（141项）		13,190,246.37			13,190,246.37
合计		32,716,534.34			32,716,534.34

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	187,548.08		31,258.02		156,290.06
厂房及老旧设施设备维修改造项目	2,278,338.43	11,010.09	116,911.50		2,172,437.02
宾馆装修费-长期待摊费用	515,129.81		83,534.52		431,595.29
酒店床上用品	177,175.99		48,320.76		128,855.23
企业邮箱服务费		13,679.24	1,139.94		12,539.30
云南 4S 店装修费	392,715.33		173,260.52		219,454.81
四川分公司店面升级装修	129072.68		28144.98		100,927.70
昊宇土地长期待摊	174,895.47		14,100.00		160,795.47
合计	3,854,875.79	24,689.33	496,670.24		3,382,894.88

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	34,325,444.58	6,863,434.31	53,300,359.45	10,932,213.54
内部交易未实现利润	36,123,631.00	9,030,907.75	35,762,030.96	8,940,507.74
可抵扣亏损				
政府补助	199,670,493.73	29,950,574.06	197,184,049.84	29,577,607.48

未实际支付费用	24,965,618.72	3,804,979.11	21,936,506.72	3,340,758.00
合计	295,085,188.03	49,649,895.23	308,182,946.97	52,791,086.76

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产评估增值	16,497,460.83	2,772,125.38	16,736,795.31	2,808,025.54
合计	16,497,460.83	2,772,125.38	16,736,795.31	2,808,025.54

(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	12,041.06	32,000.00
可抵扣亏损	45,932,025.62	45,932,025.62
合计	45,944,066.68	45,964,025.62

(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
2019 年	2,589,958.82	2,589,958.82	
2020 年	2,456,228.02	2,456,228.02	
2021 年	18,104,448.51	18,104,448.51	
2022 年	19,069,413.98	19,069,413.98	
2023 年	3,711,976.29	3,711,976.29	
合计	45,932,025.62	45,932,025.62	/

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

预付工程款	58,188.60	67,899.09
合计	58,188.60	67,899.09

其他说明：
无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

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		9,938,156.18
银行承兑汇票	248,029,404.44	148,780,344.98
合计	248,029,404.44	158,718,501.16

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）	263,974,653.29	265,729,293.80
1-2年（含2年）	30,864,175.45	33,295,712.72
2-3年（含3年）	3,349,955.78	546,826.53
3年以上	5,922,985.24	9,995,633.25
合计	304,111,769.76	309,567,466.30

(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
----	------	-----------

单位一	19,224,659.01	工程尾款,尚未达到付款条件
单位二	1,237,421.31	设备尾款,尚未达到付款条件
单位三	1,217,700.00	设备尾款,尚未达到付款条件
单位四	1,188,490.96	质保金
单位五	1,064,003.14	设备尾款,尚未达到付款条件
合计	23,932,274.42	/

其他说明:

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	133,497,998.85	288,477,762.03
1年以上	21,719,752.05	33,029,744.21
合计	155,217,750.90	321,507,506.24

(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
单位一	10,000,000.00	业务未完结
单位二	2,820,512.82	未发货
单位三	1,447,521.35	未发货
单位四	1,200,000.00	业务未完结
单位五	1,120,000.00	业务未完结
合计	16,588,034.17	/

(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	19,676,849.68	143,000,804.01	148,581,629.54	14,096,024.15
二、离职后福利-设定提存计划	2,252,816.46	21,665,113.86	21,783,496.72	2,134,433.60
三、辞退福利	34,378.00	153,644.85	188,022.85	-
四、一年内到期的其他福利				

合计	21,964,044.14	164,819,562.72	170,553,149.11	16,230,457.75
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	8,651,403.78	85,147,924.55	89,659,878.29	4,139,450.04
二、职工福利费	-	1,804,178.31	1,804,178.31	-
三、社会保险费	-659,498.83	8,651,660.22	8,728,397.11	-736,235.72
其中：医疗保险费	-678,951.00	8,034,083.20	8,106,899.00	-751,766.80
工伤保险费	4,912.39	558,049.53	562,719.34	242.58
生育保险费	14,539.78	59,527.49	58,778.77	15,288.50
四、住房公积金	2,698,388.99	9,735,735.00	10,859,615.00	1,574,508.99
五、工会经费和职工教育经费	8,986,555.74	1,806,669.50	1,674,924.40	9,118,300.84
六、短期带薪缺勤	-	1,040,115.17	1,040,115.17	-
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		34,814,521.26	34,814,521.26	
合计	19,676,849.68	143,000,804.01	148,581,629.54	14,096,024.15

(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	35,675.57	14,543,677.10	14,658,693.73	-79,341.06
2、失业保险费	157,182.48	413,961.07	417,327.30	153,816.25
3、企业年金缴费	2,059,958.41	6,707,475.69	6,707,475.69	2,059,958.41
合计	2,252,816.46	21,665,113.86	21,783,496.72	2,134,433.60

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	189,672.96	4,237,566.03
消费税		
营业税		
企业所得税	18,378,908.01	28,663,362.57
个人所得税	572,302.62	7,475,812.68
城市维护建设税	14,671.59	727,489.64
教育费附加	9,810.50	531,076.53
房产税	222,473.39	185,622.22
其他税费	115,832.92	119,755.66
合计	19,503,671.99	41,940,685.33

其他说明：
无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00
其他应付款	158,896,128.10	199,707,772.68
合计	160,856,128.10	201,667,772.68

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
资金安排暂未支付

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
通用集团内关联方往来款项	48,070,588.52	98,054,300.00
限制性股票回购义务	52,528,329.00	55,057,875.00
代收代付款	36,614,387.01	32,765,463.51
押金保证金	15,792,433.36	8,941,980.65
预提费用（党建经费）	3,265,132.34	2,211,691.54
住房及维修基金	1,383,057.40	1,252,856.40
其他往来款项	1,242,200.47	990,374.39
个人社保公积金		432,025.19
暂收业务款		1,206.00

合计	158,896,128.10	199,707,772.68
----	----------------	----------------

(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
单位一	306,500.00	履约保证金
合计	306,500.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
通用技术集团	2012.12.28	2022.12.27	人民币	4.8		2,830,000.00		2,830,000.00
合计						2,830,000.00		2,830,000.00

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	166,634,429.23	17,797,600.00	19,753,746.75	164,678,282.48	
合计	166,634,429.23	17,797,600.00	19,753,746.75	164,678,282.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车排放、性能四驱转鼓系统试验台	2,750,000.00			250,000.00		2,500,000.00	与资产相关
中国汽车工程研究院有限公司汽车技术研发与测试基地项目	29,625,000.00			1,234,375.00		28,390,625.00	与资产相关
重庆市汽车产品研发中心	8,502,856.00			137,143.00		8,365,713.00	与资产相关
两江新区土地储备整治中心L24道路护坡工程	2,136,711.61			34,463.00		2,102,248.61	与资产相关
中国汽研双桥区产业科技园建设	32,880,000.00			1,370,000.00		31,510,000.00	与资产相关
汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	34,386,048.00			2,063,163.00		32,322,885.00	与资产相关

玉环土地补助	2,638,630.00			34,193.88		2,604,436.12	与资产相关
提高中载及重载卡车能效关键技术中美联合研究	2,100,594.30			750,052.17		1,350,542.13	与资产相关
2016 年工业强基工程	18,192,172.65			2,229,991.19		15,962,181.46	与资产相关
轨道交通转向架关键零部件研发及产业化	2,187,500.05			124,999.98		2,062,500.07	与资产相关
雷达传感器与信息融合技术研究与应用		2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
智能网联汽车及关键零部件测试技术研究及应用		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
百千瓦级燃料电池电堆及辅助系统部件测试技术开发及样机工程化应用		4,480,000.00			4,207,800.00	272,200.00	与资产相关
其他	31,234,916.62	7,817,600.00		5,245,334.01	2,072,231.52	31,734,951.09	与资产相关
合计	166,634,429.23	17,797,600.00		13,473,715.23	6,280,031.52	164,678,282.48	

其他说明：

适用 不适用

其他变动包含：1. 本期拨付给外部协作单位的款 4,932,800.00 元；2. 由专项应付款调整到递延收益 1,347,231.52 元

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	970,132,367.00				-153,800.00	-153,800.00	969,978,567.00

其他说明：

2019年2月25日，本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划（第一期）（草案）》的相关规定，原激励对象谢飞因工作调动与公司解除劳动关系，不再具备激励对象资格。本公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计 153,800 股限制性股票，并于 2019 年 5 月 28 日完成回购注销手续。

52、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

53、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）	1,412,421,849.38			1,412,421,849.38
其他资本公积	45,932,413.90	1,840,684.43		47,773,098.33
专项应付款结转	982,343.85			982,343.85
合计	1,459,336,607.13	1,840,684.43		1,461,177,291.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励形成的库存股	53,446,425.00		918,186.00	52,528,239.00
合计	53,446,425.00		918,186.00	52,528,239.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	252,764,165.29			252,764,165.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	252,764,165.29			252,764,165.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	1,834,208,309.15	1,661,217,677.06
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	1,834,208,309.15	1,661,217,677.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,392,186.22	173,598,408.28
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	2,023,600,495.37	1,640,789,611.94

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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,072,523,447.17	759,471,951.16	1,441,973,209.08	1,150,840,839.80
其他业务	10,321,864.56	6,651,706.71	8,732,534.74	4,107,363.14
合计	1,082,845,311.73	766,123,657.87	1,450,705,743.82	1,154,948,202.94

60、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	734,820.51	665,832.86
教育费附加	532,442.49	469,835.69
资源税	1,793.60	
房产税	4,511,006.71	3,906,027.02
土地使用税	3,702,095.69	3,646,489.16
车船使用税	41,904.10	9,386.10
印花税	707,915.33	1,220,638.01
环境保护税	6,293.60	5,296.68
防洪费		314.55
合计	10,238,272.03	9,923,820.07

其他说明：

无

61、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	15,479,383.06	16,761,229.06
差旅费	2,250,542.41	2,938,165.17
售后服务	1,356,287.41	1,741,099.95
运输费	1,434,694.36	2,170,792.32
咨询服务费	188,679.24	
业务招待费	805,495.25	462,833.85
包装费	206,294.83	133,333.32

广告费	358,701.65	180,014.08
会议费	10,542.02	31,708.66
办公费	32,763.48	30,590.83
展览费	145,888.82	46,124.44
佣金支出	17,000.00	
保险费		7,727.21
邮电费	5,873.09	26,470.36
其他	3,793,816.60	3,251,831.31
合计	26,085,962.22	27,781,920.56

其他说明：

无

62、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	41,321,542.11	34,768,969.00
折旧费	7,723,878.06	9,454,053.33
无形资产摊销	3,296,213.63	3,134,670.12
差旅费	1,371,956.11	991,742.03
租赁费	1,663,879.69	1,086,473.35
办公费	752,830.83	659,370.77
咨询费	1,496,165.33	775,227.70
修理费	1,158,799.76	882,184.45
审计费	1,241,895.71	970,025.60
董事会会费	278,783.69	286,742.85
业务招待费	393,338.12	227,090.12
广告宣传费	1,456,519.34	548,604.40
长期待摊费用摊销	508,446.97	366,135.84
交通费	133,704.04	146,769.76
诉讼费	481,903.03	203,919.14
会议费	31,431.30	99,339.91
邮电费	70,733.15	60,390.76
党建工作费	1,305,587.91	1,150,478.04
财产保险费	18,343.47	121,247.57
出国费		10,243.15
书报资料费	1,050.70	25,618.60
技术转让费		14,474.23
股权激励成本	2,574,310.43	
其他	4,451,120.07	2,888,105.22
合计	71,732,433.45	58,871,875.94

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	9,445,437.25	4,253,539.27
测试化验加工费	6,609,276.38	3,629,129.68
人员费	5,039,905.54	5,821,293.04
差旅费	1,997,470.30	1,437,683.67
会议费	648,499.54	209,725.97
间接费用	1,568,378.60	695,539.92
设备费	1,608,581.11	497,073.69
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	444,399.28	246,666.11
折旧摊销费	866,121.58	1,006,082.33
燃料动力费	367,116.38	520,027.23
劳务费	1,584,538.85	284,614.45
专家咨询费	170,559.02	200,328.58
国际合作费	2,200,400.61	476,957.93
技术开发费		100,000.00
其他费用	165,849.90	128,515.94
合计	32,716,534.34	19,507,177.81

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,858.34	41,627.09
减：利息收入	-15,695,533.67	-16,592,885.03
减：汇兑净收益	-89,398.49	
加：汇兑净损失		17,700.39
手续费	647,302.30	781,913.92
其他	-206,694.36	-169,433.85
合计	-15,327,465.88	-15,921,077.48

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2018 外经贸发展专项资金进口贴息补助	3,810,000.00	
2016 年工业强基工程	2,229,991.19	1,168,859.93
汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	2,063,163.00	2,063,163.00
中国汽研双桥区产业科技园建设	1,370,000.00	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	1,234,375.00

提高中载及重载卡车能效关键技术中美联合研究	750,052.17	
汽车排放、性能四驱转鼓系统试验台	250,000.00	
重庆市汽车产品研发中心	137,143.00	
轨道交通转向架关键零部件研发及产业化	124,999.98	
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
中国新能源汽车产品检测工况研究和开发		242,505.71
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
其他	5,967,511.81	3,409,036.13
合计	17,937,236.15	11,372,682.72

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,258,815.48	-1,402,633.58
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	220,500.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	5,499,589.03	8,112,575.33
合计	1,461,273.55	6,709,941.75

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	10,441,338.86	
其他应收款坏账损失	5,562,530.86	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	16,003,869.72	

其他说明：

无

70、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
二、存货跌价损失	15,641.17	-1,674.65
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	15,641.17	-7,212,591.68

其他说明：

无

71、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
非流动资产处置利得或损失	69,019.52	7,843.18
合计	69,019.52	7,843.18

其他说明：

适用 不适用**72、营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,888,104.20		1,888,104.20
其中：固定资产处置利得	1,888,104.20		1,888,104.20
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	
政府补助			
其他	1,195,094.59	902,072.90	1,195,094.59
合计	3,083,198.79	1,074,422.90	3,083,198.79

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**73、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	110,026.29	969.77	
其中：固定资产处置损失	110,026.29	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	
罚款支出	12,782.86	50,000.00	

其他	135,967.08	268,505.51	
合计	258,776.23	339,475.28	

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,931,328.24	31,331,475.65
递延所得税费用	5,276,674.66	656,338.53
合计	39,208,002.90	31,987,814.18

(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	229,587,380.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,438,107.06
子公司适用不同税率的影响	1,854,504.93
调整以前期间所得税的影响	-477,663.13
非应税收入的影响	686,695.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-746,887.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,330,579.96
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	2,122,665.76
所得税费用	37,877,422.94

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	4,932,800.00	5,751,013.00
课题经费	12,037,763.46	3,070,268.18
利息收入	17,710,718.72	16,592,885.03
政府补助	4,581,276.00	971,536.80
租金及代垫款	14,621,380.88	3,469,623.24

保证金	4,495,543.84	7,508,191.44
离退休人员工资	9,772,200.00	9,391,900.00
其他	2,296,800.78	5,020,299.13
合计	70,448,483.68	51,775,716.82

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	6,946,492.83	12,513,666.31
离退休人员工资	4,036,169.40	5,124,104.80
代付课题经费	6,630,500.24	5,273,013.00
水电气等办公费	10,216,138.36	8,917,530.09
业务招待费	2,809,020.25	1,873,325.48
咨询审计费	3,202,515.91	2,601,392.77
研究开发费	27,312,924.71	19,507,177.81
运输及车辆费	5,218,540.66	4,082,183.54
备用金	3,151,789.66	4,560,710.63
物业绿化安保费	2,948,110.08	4,104,233.42
租赁费	2,649,491.55	11,317,302.25
修理费	1,377,172.83	5,353,714.27
保证金押金	21,108,042.27	3,707,910.30
其他	44,268,512.47	1,229,399.35
合计	141,875,421.22	90,165,664.02

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	15,637,080.66	12,553,430.20
合计	15,637,080.66	12,553,430.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,454,277.36	36,085,837.80
合计	1,454,277.36	36,085,837.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、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	190,379,377.47	175,218,833.39
加：资产减值准备	-16,019,510.89	7,212,591.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,564,315.51	67,147,697.52
无形资产摊销	5,402,324.09	4,626,842.07
长期待摊费用摊销	471,980.91	366,135.84
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）	-69,019.52	969.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	110,026.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-15,327,465.88	-15,921,077.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,461,273.55	-6,709,941.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,141,191.53	7,186,351.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,900.16	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,699,137.20	-136,192,974.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	138,816,377.23	-67,921,771.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-149,427,982.50	-2,729,725.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,845,303.33	32,283,931.29
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	1,129,372,145.10	1,065,571,789.90

减：现金的期初余额	1,181,011,979.04	1,446,036,602.72
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	-51,639,833.94	-380,464,812.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,129,372,145.10	1,181,011,979.04
其中：库存现金	22,146.59	38,419.50
可随时用于支付的银行存款	1,129,349,998.51	1,180,973,559.54
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	1,129,372,145.10	1,181,011,979.04
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

78、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

79、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	82,585,088.31	保函保证金、票据保证金、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	82,585,088.31	/

其他说明：

无

80、 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			284,800.67
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	36,433.50	7.82	284,800.67
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

81、 套期

适用 不适用

82、 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

83、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	
重庆凯瑞动力科技有限公司	重庆市	重庆市	汽车零部件制造	100.00		设立
重庆凯瑞特种车有限公司	重庆市	重庆市	汽车制造	100.00		设立
重庆凯瑞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	95.00	5.00	设立
重庆西部汽车试验场管理有限公司	重庆市	重庆市	汽车试验和咨询	100.00		设立
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
中汽院汽	北京市	北京市	研究和试验	100.00		购买

车技术有 限公司			发展			
-------------	--	--	----	--	--	--

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	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	49.00%	987,191.25		17,018,587.97

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	41,203,799.19	8,936,017.97	50,139,817.16	17,188,116.57		17,188,116.57	34,881,406.59	10,966,157.71	45,847,564.30	13,130,428.13		13,130,428.13

有限公司																				
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	15,939,840.42	2,048,129.08	2,048,129.08	4,442,560.23	24,523,124.50	3,340,443.08	3,340,443.08	-343,772.10

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
重庆中利凯瑞汽车零部件有限	重庆	重庆市	汽车零部件制造	35.00		权益法

公司						
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	重庆	重庆市	汽车试验和咨询	34.02		权益法
重庆德新机器人检测中心有限公司	重庆	重庆市	机器人质检技术服务	40.80		权益法
中保研汽车技术研究试验中心(北京)有限公司	北京	北京市	工程和技术研究和试验发展	35.00		权益法
重庆凯瑞技术汽车有限公司	重庆	重庆市	研究和试验发展	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	重庆德新机器人检测中心有限公司	中保研汽车技术研究试验中心(北京)有限公司	重庆凯瑞汽车有限公司	广东汽车检测中心有限公司	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司
流动资产	22,782,765.71	162,552,266.06	47,029,833.34	26,003,120.80	1,019,619.02	7,517,128.61	50,945,248.77	173,535,486.70	47,180,670.23
非流动资产	81,518,006.35	144,502,112.67	9,801,985.96	153,808,196.26		11,495,730.73	72,578,550.81	117,617,040.09	11,295,248.11
资产合计	104,300,772.06	307,054,378.73	56,831,819.30	179,811,317.06	1,019,619.02	7,528,624.34	123,523,799.58	291,152,526.79	58,475,918.34
流动负债	4,958,600.05	27,388,143.02	8,447,663.84	16,975,620.61	11,925,770.77	3,495,808.12	26,152,561.27	44,056,621.88	5,700,213.66

非流动 负债	110,00 0.00	14,908 ,928.5 5		94,419 ,403.4 1			60,000 .00	16,264 ,285.7 1	
负债合 计	5,068, 600.05	42,297 ,071.5 7	8,447, 663.84	111,39 5,024. 02	11,925 .77	3,495, 808.12	26,212 ,561.2 7	60,320 ,907.5 9	5,700, 213.66
少数股 东权益								-	
归属于 母公司 股东权 益	99,232 ,172.0 1	264,75 7,307. 16	48,384 ,155.4 6	68,416 ,293.0 4	1,007, 693.25	4,032, 816.22	97,311 ,238.3 1	230,83 1,619. 20	52,775 ,704.6 8
按持股 比例计 算的净 资产份 额	48,623 ,764.2 8	92,665 ,057.5 1	16,461 ,168.0 0	27,913 ,847.5 6	352,69 2.64	1,976, 079.95	47,682 ,506.7 7	80,791 ,066.7 2	17,954 ,294.7 3
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	48,623 ,764.2 8	92,665 ,057.5 1	16,461 ,168.0 0	35,603 ,048.4 3	1,140, 192.63	1,976, 079.95	47,682 ,506.7 7	80,791 ,066.7 2	17,954 ,294.7 3
存在公 开报价 的联营 企业权 益投资 的公允 价值									
营业收 入	24,549 ,036.7 9	16,313 ,869.4 7	8,790, 212.90	379,43 3.80	506,79 6.12	769,42 5.74	14,580 ,192.8 3	25,752 ,690.9 2	13,896 ,858.0 1
净利润	1,722, 046.46	-541,3 12.04	-4,391 ,549.2 2	-5,652 ,480.5 1	-218,6 02.22	-2,967 ,183.7 8	520,80 6.76	2,009, 867.90	-6,421 ,328.4 4
终止经 营的净 利润									
其他综 合收益									
综合收 益总额	1,722, 046.46	-541,3 12.04	-4,391 ,549.2 2	-5,652 ,480.5 1	-218,6 02.22	-2,967 ,183.7 8	520,80 6.76	2,009, 867.90	-6,421 ,328.4 4

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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公				

允 价 值 计 量				
(一) 交 易 性 金 融 资 产	470,000,000.00	12,916,288.00		482,916,288.00
1. 以 公 允 价 值 计 量 且 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产	470,000,000.00	12,916,288.00		482,916,288.00
(1) 债 务 工 具 投 资	470,000,000.00			470,000,000.00
(2) 权 益 工 具 投 资		12,916,288.00		12,916,288.00
(3) 衍 生 金 融 资 产				
2. 指 定 以 公 允 价 值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产				
(1) 债 务 工 具 投 资				
(2) 权 益				

工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			55,007,284.83	55,007,284.83
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公	470,000,000.00	12,916,288.00	55,007,284.83	537,923,572.83

允 价 值 计 量 的 资 产 总 额				
(六) 交 易 性 金 融 负 债				
1. 以 公 允 价 值 计 量 且 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 负 债				
其 中： 发 行 的 交 易 性 债 券				
生 金 融 负 债				
他				
2. 指 定 为 以 公 允 价 值 计 量 且 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 负 债				
持 续 以 公 允 价 值 计				

量的 负债 总额				
二、 非持 续的 公允 价值 计量				
(一) 持 有 待 售 资 产				
非持 续以 公允 价值 计量 的资 产总 额				
非持 续以 公允 价值 计量 的负 债总 额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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)有限责任公司	北京	进出口/投资	750,000.00	63.11	63.11

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、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、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

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通用技术集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司
中国国际广告有限公司	母公司的全资子公司
中国新兴保信建设总公司西南分公司	母公司的全资子公司
中国通用技术集团意大利公司	母公司的全资子公司

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
中国国际广告有限公司	知识产权事务费	8.18	6.00
中国通用技术集团意大利公司	咨询费	38.67	
中国新兴保信建设总公司西南分公司	建筑安装劳务		100.00
重庆德新机器人检测中心有限公司	技术服务	18.30	
合计		65.15	106.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	技术服务	4.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元币种：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
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	房屋	56.34	53.05
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	房屋	73.37	72.71
重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	房屋	0.82	-
合计		130.53	125.76

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	5,000.00	2017-11-7	2019-5-7	是
重庆凯瑞特种车有限公司	5,000.00	2018-1-4	2019-1-3	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	1,500.00	2018-7-25	2019-5-7	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	7,000.00	2018-9-17	2019-9-16	否
重庆凯瑞动力科技有限公司	1,000.00	2018-9-17	2019-9-16	否
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	1,000.00	2018-9-17	2019-9-16	否
重庆凯瑞特种车有限公司	5,000.00	2019-1-24	2020-1-23	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	6,500.00	2019-3-21	2020-9-20	否

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司为子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司提供的实际担保金额为 15,565.00 万元，为子公司重庆凯瑞车辆传动制造有限公司提供的实际担保金额为 458.25 万元，为子公司重庆凯瑞动力科技有限公司提供的实际担保金额为 868.80 万元，为子公司重庆凯瑞特种车有限公司提供的实际担保金额为 1,456.26 万元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：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

单位：万元币种：人民币

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
利息收入	通用技术集团财务有限责任公司	234.44	195.42	银行同期基准利率

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	通用技术集团财务有限责任公司	26,479.18		20,000.00	
其他应收款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	38.30	0.06	0.43	
其他应收款	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	46.79			
其他应收款	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	0.47			
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司	134.56		352.92	
其他应收款	广东汽车检测中心有限公司	-		1,823.18	499.50
其他应收款	重庆德新机器人检测中心有限公司	1,300.00			
其他应收款	中国轻工业品进出口集团有限公司	0.80			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国国际广告有限公司	4.34	
应付账款	中国新兴保信建设总公司西南分公司	2,644.33	2,740.54
其他应付款	通用技术集团	4,804.63	9,805.43
长期借款	通用技术集团	283.00	283.00
预收账款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	2.85	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外限制性股票 879.87 万股,首期限限制性股票授予价格为 5.97 元/每股,限制性股票激励计划在授予完成登记后 24 个月、36 个月、48 个月分三次解锁,本计划有效期为限制性股票授予完成登记之日起(即 2018 年 3 月 29 日)至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止(即 2023 年 3 月 29 日)

其他说明

注 1:根据本公司 2018 年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十次会议决议以及国务院国有资产监督管理委员会《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》,本公司通过定向增发的方式向 137 名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)8,952,500.00 股,每股面值 1 元,每股授予价格为人民币 5.97 元。本期限限制性股票授予日为 2018 年 3 月 9 日,登记完成日期为 2018 年 3 月 29 日。2019 年 2 月 25 日,本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《中国汽研关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据《中国汽车工程研究院股份有限公司限制性股票激励计划(第一期)(草案)》的相关规定,原激励对象谢飞因工作调动与公司解除劳动关系,不再具备激励对象资格。本公司董事会依据公司股东大会授权同意回购注销其已获授但尚未解锁的合计 153,800 股限制性股票,并于 2019 年 5 月 28 日完成回购注销手续。

本计划授予的限制性股票限售期为 24 个月,限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如表所示:

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占限制性股票数量的比例
第一个解除限售期	自限售期满后的首个交易日起	40%

	12 个月内的最后一个交易日当日止	
第二个解除限售期	自限售期满后的 12 个月后的首个交易日起至限售期满后的 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自限售期满后的 24 个月后的首个交易日起至限售期满后的 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%

注 2：授予的限制性股票各年度公司业绩考核目标如下：

解除限售期	考核指标
第一个解除限售期	(1) 解除限售日前一财务年度净资产收益率不低于 8.00%；(2) 以 2016 年为基础，解除限售日前一个财务年度净利润复合增长率不低于 10.00%；(3) 解除限售日前一个财务年度 EVA（经济增加值）达到集团公司下达的考核目标，且 Δ EVA 大于 0；(4) 解除限售日前一个主营业务收入占比不低于 98%。上述 (1)、(2) 指标均不低于公司近三年平均水平、公司上一年度实际水平以及对标企业 75 分位值水平。
第二个解除限售期	(1) 解除限售日前一财务年度净资产收益率不低于 8.50%；(2) 以 2016 年为基础，解除限售日前一个财务年度净利润复合增长率不低于 10.00%；(3) 解除限售日前一个财务年度 EVA（经济增加值）达到集团公司下达的考核目标，且 Δ EVA 大于 0；(4) 解除限售日前一个主营业务收入占比不低于 98%。上述 (1)、(2) 指标均不低于公司近三年平均水平、公司上一年度实际水平以及对标企业 75 分位值水平。
第三个解除限售期	(1) 解除限售日前一财务年度净资产收益率不低于 9.00%；(2) 以 2016 年为基础，解除限售日前一个财务年度净利润复合增长率不低于 10.00%；(3) 解除限售日前一个财务年度 EVA（经济增加值）达到集团公司下达的考核目标，且 Δ EVA 大于 0；(4) 解除限售日前一个主营业务收入占比不低于 98%。上述 (1)、(2) 指标均不低于公司近三年平均水平、公司上一年度实际水平以及对标企业 75 分位值水平。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,760,299.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,574,310.43

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 2019 年 6 月 30 日，本公司所开信用证余额 83,169,012.45 元，信用证保证金 20,145,058.92 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2019 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	242,494,641.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	242,494,641.75

注：根据公司 2018 年年度股东会决议，本公司利润分配以方案实施前的公司总股本 969,978,567.00 股位为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发现金红利 242,494,641.75 元，红利发放日为 2019 年 7 月 11 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

(1) 重大诉讼进展情况

本公司下属全资子公司重庆凯瑞特种车有限公司（以下或称“凯瑞特种车”）应收重庆市公路工程（集团）股份有限公司（以下或称“重庆公路工程公司”）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 日凯瑞特种车起诉重庆公路工程公司，2017 年 2 月 20 日重庆市第一中级人民法院作出一审判决，判令重庆公路工程公司向凯瑞特种车支付货款

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。凯瑞特种车于 2017 年 11 月收回货款 1,632.6144 万元。

2018 年 11 月重庆市第一中级人民法院针对该诉讼事项对重庆公路工程公司持有的贵州省交通科学研究院股份有限公司的股权以及土地一处进行挂网拍卖。截至 2018 年 12 月 25 日股权流拍，重庆市第一中级人民法院于 2018 年 12 月 29 日出具裁定书，明确将该项股权 441.00 万股作价 1,291.6288 万元交付给凯瑞特种车抵偿 1291.6288 万元的债务，凯瑞特种车于 2019 年 1 月 23 日完成股权过户手续。

2019 年 1 月 4 日，重庆公路工程公司持有位于重庆市巴南区南泉街道鹿角和平村上场口社的土地完成拍卖，法院于 2019 年 3 月 1 日下达执行裁定书，截止目前，尚未完成过户手续。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	54,664,895.15
3个月-1年	
	30,430,204.37
1年以内小计	85,095,099.52
1至2年	10,619,404.28
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	95,714,503.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	97,492,241.04	10	1,777,737.24	1.82	95,714,503.80	59,406,184.37	10	2,960,366.99	4.98	56,445,817.38
其中：										
合计	97,492,241.04	/	1,777,737.24	/	95,714,503.80	59,406,184.37	/	2,960,366.99	/	56,445,817.38

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款坏账准备	97,492,241.04	1,777,737.24	1.82
合计	97,492,241.04	1,777,737.24	1.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司考虑账龄因素，对应收账款进行分组后，参照历史信用损失经验、对未来回收风险的判断及信用风险特征，以此为基础确定预期信用损失并计提减值准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,960,366.99			2,960,366.99
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
— 转入第二阶段				

-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,182,629.75			1,182,629.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,777,737.24			1,777,737.24

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,960,366.99		1,182,629.75		1,777,737.24
合计	2,960,366.99		1,182,629.75		1,777,737.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户一	8,344,092.00	8.56	1,642.76
客户二	6,447,030.00	6.61	644.70
客户三	6,264,474.00	6.43	
客户四	5,778,000.00	5.93	
客户五	3,869,635.00	3.97	386.96
合计	30,703,231.00	31.49	2,674.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00
其他应收款	247,400,715.12	304,188,200.77
合计	249,440,715.12	306,228,200.77

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以上的应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00
合计	2,040,000.00	2,040,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
3个月以内	240,951,647.51
3个月-1年	728,914.50
1年以内小计	241,680,562.01
1至2年	720,623.00
2至3年	3,201,178.42
3年以上	
3至4年	127,592.50
4至5年	1,670,759.19
5年以上	
合计	247,400,715.12

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	218,949,529.59	299,573,819.87
保证金	32,450,422.29	12,456,594.00
暂收暂付款	164,064.54	1,777,442.43
备用金	532,639.82	218,571.17
合计	252,096,656.24	314,026,427.47

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,832,157.53		5,006,069.17	9,838,226.70

2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,613,060.24		5,006,069.17	6,619,129.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,219,097.29			3,219,097.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	9,838,226.70		6,619,129.41		3,219,097.29
合计	9,838,226.70		6,619,129.41		3,219,097.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位一	4,995,000.00	银行转账
合计	4,995,000.00	/

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
------	-------	------	----	---------------------	----------

单位一	往来款	108,372,393.80	3个月以内	42.99	
单位二	往来款	50,000,000.00	3个月以内	19.83	
单位三	往来款	18,150,991.60	3个月以内	7.20	
单位四	保证金	17,570,000.00	3个月以内	6.97	
单位五	往来款	13,000,015.00	3个月以内	5.16	
合计	/	207,093,400.40	/	82.15	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	481,574,394.75		481,574,394.75	481,574,394.75		481,574,394.75
对联营、合营企业投资	196,469,310.80		196,469,310.80	185,553,832.11		185,553,832.11
合计	678,043,705.55		678,043,705.55	667,128,226.86		667,128,226.86

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	7,580,668.93			7,580,668.93		
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆凯瑞特种	51,781,142.59			51,781,142.59		

车有限公司										
重庆凯瑞动力 科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00			
重庆凯瑞质量 检测认证中心 有限责任公司	9,392,624.09						9,392,624.09			
北京中汽院科 技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00			
苏州凯瑞汽车 测试研发有限 公司	43,931,764.08						43,931,764.08			
重庆西部汽车 试验场管理有 限公司	10,000,000.00						10,000,000.00			
重庆凯瑞车辆 传动制造有限 公司	111,841,895.06						111,841,895.06			
重庆凯瑞科信 汽车销售有限 公司	19,000,000.00						19,000,000.00			
重庆凯瑞电动 汽车系统技术 有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00			
中汽院汽车技 术有限公司	48,046,300.00						48,046,300.00			
合计	481,574,394.75						481,574,394.75			

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司	17,954,294.73			-1,493,126.73						16,461,168.00
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	80,791,066.72	12,063,450.00		-189,459.21						92,665,057.51

重庆德新机器人检测中心有限公司	37,909,260.48			-2,306,212.05					35,603,048.43	
广东汽车检测中心有限公司	47,682,506.77			941,257.51					48,623,764.28	
中保研汽车技术研究中心(北京)有限公司	1,216,703.41			-76,510.78					1,140,192.63	
重庆凯瑞汽车技术有限公司		3,430,000.00		-1,453,920.05					1,976,079.95	
小计	185,553,832.11	15,493,450.00		-4,577,971.31					196,469,310.80	
合计	185,553,832.11	15,493,450.00		-4,577,971.31					196,469,310.80	

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	441,357,202.68	199,241,157.89	408,544,654.20	186,853,154.46
其他业务	5,658,929.43	4,452,464.92	2,776,240.71	1,936,184.04
合计	447,016,132.11	203,693,622.81	411,320,894.91	188,789,338.50

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
权益法核算的长期股权投资收益	-4,577,971.31	-1,224,602.59
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	5,499,589.03	8,112,575.33
合计	921,617.72	6,887,972.74

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,847,097.43	
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）	2,638,838.00	
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	5,499,589.03	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,006,069.17	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,046,344.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,627,920.31	
少数股东权益影响额	-777.15	
合计	13,409,240.82	

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	4.16	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李开国

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用