

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 2021 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杨磊及会计机构负责人（会计主管人员）陆少萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36

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。

## 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 51.75%的股份
中机公司	指	中国机械进出口（集团）有限公司，持有本公司 1.30%的股份
中技公司	指	中国技术进出口集团有限公司，持有本公司 0.98%的股份
航天科工集团	指	中国航天科工集团有限公司，持有本公司 10.10%的股份
通用咨询	指	中国通用咨询投资有限公司
特车公司	指	重庆凯瑞特种车有限公司
科信公司	指	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司
装备公司	指	重庆凯瑞测试装备有限公司
动力公司	指	重庆凯瑞动力科技有限公司
传动公司	指	重庆凯瑞传动技术有限公司
鼎辉公司	指	重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司
双桥试验场公司	指	中汽院（重庆）汽车检测有限公司
孵化公司	指	重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司
智能网联公司	指	中汽院智能网联科技有限公司
湖南智能网联公司	指	中汽院智能网联汽车检测中心（湖南）有限公司
机器人公司	指	重庆德新机器人检测中心有限公司
认证服务公司	指	重庆凯瑞认证服务有限公司
中利凯瑞公司	指	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司
中保研试验公司	指	中保研汽车技术研究试验中心（北京）有限公司
电驱动公司	指	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司
凯瑞设计公司	指	重庆凯瑞汽车技术有限公司
苏州公司	指	苏州凯瑞汽车测试研发有限公司
西部试验场公司	指	重庆西部汽车试验场管理有限公司
凯瑞认证公司	指	重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司
北京技术公司	指	中汽院汽车技术有限公司
北京科技公司	指	北京中汽院科技有限公司
焦作公司	指	河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司
广东公司	指	广东汽车检测中心有限公司
国汽轻量化	指	国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司
国汽智能网联	指	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司
贵交科	指	贵州省交通科学研究院股份有限公司
河南迅天宇	指	河南迅天宇科技有限公司
浙江分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司浙江分公司
天津分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司天津分公司
十四五	指	2021年—2025年
CCC	指	中国强制性产品认证制度（China Compulsory Certification）
EMC	指	电磁兼容（Electro Magnetic Compatibility）
NVH	指	噪声振动舒适性（Noise Vibration Harshness）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北部新区金渝大道9号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 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
登载半年度报告的网站地址	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	1,801,036,855.80	1,541,090,610.19	16.87

归属于上市公司股东的净利润	262,223,619.12	198,657,884.52	32.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	241,218,124.57	187,513,534.63	28.64
经营活动产生的现金流量净额	-33,921,707.56	53,999,985.19	-162.82
	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	5,032,944,603.50	5,043,879,720.41	-0.22
总资产	7,277,312,308.60	6,644,812,041.25	9.52

## (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)	0.27	0.20	35.00
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.21	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.25	0.19	31.58
加权平均净资产收益率(%)	5.24	4.17	增加1.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.82	3.95	增加0.87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 18.01 亿元，同比增幅 16.87%。其中，汽车技术服务业务实现收入 8.75 亿元，同比增幅 35.26%，主要原因一是传统检测业务深挖新老客户，强化自身资质和能力建设，实现业务量稳步提升；二是新能源、智能网联及风洞业务聚焦产能释放和市场布局，完善市场体系建设，业务开拓取得初步成效。装备制造业务实现收入 9.26 亿元，同比增幅 3.56%，主要因为专用汽车改装与销售、汽车燃气系统突出发展质量，主动控制规模，优选重点客户，业务量同比基本持平。

2. 报告期内，公司加大提质增效力度，强化精细化管理与核心能力提升，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 24,122 万元，同比增幅 28.64%。

## 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	14,650,321.94	
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	14,977,012.94	

的政府补助除外		
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	-9,571,492.65	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	11,240,107.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,661,361.57	
少数股东权益影响额	-2,540,739.70	
所得税影响额	-5,088,353.87	
合计	21,005,494.55	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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

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

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

(二) 行业情况

2021 年上半年，汽车芯片短缺、原材料价格上涨等不利因素对汽车行业的发展产生了一定影响，但随着国内经济稳定复苏，消费潜力逐步释放，汽车行业整体回暖。据中国汽车工业协会统计，2021 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1256.9 万辆和 1289.1 万辆，较 2020 年同比分别增长 24.2%和 25.6%；与 2019 年同期相比，产销同比分别增长 3.4%和 4.4%。受益于汽车行业回暖和消费市场扩大，造车新势力崛起，传统车企加快转型升级步伐，汽车产业技术变革加速，新能源、

智能网联等技术领域发展迅速；再叠加碳达峰、碳中和的政策影响，汽车技术服务行业迎来新的机遇。

### 1. 汽车技术服务板块

虽然汽车相关检测服务新进入机构的逐步增加，导致汽车检测认证行业整体竞争加剧，但随着平行进口车国六环保信息公开、“大吨小标”专项治理、非道路移动机械第四阶段标准等政策的实施，为细分检测领域带来了新的市场机遇。《新能源汽车产业发展规划》《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》等多项政策的发布，使新能源汽车行业进入快速发展阶段，造车新势力和传统车企在新能源汽车新车型投放数量上明显增长，新能源汽车相关强检业务市场规模不断扩大。此外，汽车行业进一步加大在智能化、网联化相关技术领域的研发投入，汽车智能网联市场规模逐步扩大。《中华人民共和国数据安全法》与《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023）》的发布，有力推进了数据经济的发展，相关数据业务迎来新的发展机遇。

### 2. 装备制造板块

**专用车业务：**受汽车国五、国六排放标准切换，以及政府环卫产品需求放缓等因素的影响，专用车市场产销量增速有所放缓。

**燃气系统业务：**国家计划于 2021 年下半年在全国范围内开展新能源汽车换电模式应用试点，可能对轻型燃气汽车市场产生较大冲击。同时，国内部分城市相继发布氢燃料电池相关产业发展规划，加速氢燃料电池汽车产业升级，为传统汽车燃气系统业务转型发展带来新的机遇和挑战。

**轨道交通业务：**国家核心都市圈及城市经济圈发展规划的出台，为轨道交通业务带来新的市场增量。同时，随着新获批城市轨道交通项目的陆续建设和运营投入，轨道交通业务市场规模保持稳定增长。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**科技创新优势：**公司是国家技术创新示范企业和重庆市创新型企业，紧紧把握汽车“电动化、智能化、网联化、共享化”技术发展方向，坚持创新驱动发展，不断增强关键核心技术研发能力。报告期内，公司获得国家专利授权 59 项，其中发明专利 23 项，累计有效专利 472 项；获得软件著作权 14 项，累计拥有软件著作权 117 项。

**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 9 个国家级、17 个省市级技术中心或重点实验室，依托这些平台资源优势，持续深入推进战略布局和资源整，基本构建形成了以重庆本部为中心，覆盖华东、华南、华北、华中等国内主要汽车产业集群的技术服务能力。

**人才资源优势：**公司坚持人才是第一资源的理念，注重人才的培养与引进，造就了一支素质高、能力强的核心人才队伍。截至 2021 年 6 月 30 日，公司高级职称人员 240 人、硕士以上高学历人员 680 人。

**业务创新优势：**公司依托汽车标准法规研究、技术研发、测试评价等长期积累的流程、方法和数据，创新建立了“指数+数据”发展模式，加快产品化、数据化转型。报告期内，“安全、智能、健康”指数测评持续推进，新能源汽车安全预警平台、工程数据云平台、艾迪汽车网等数据运营平台不断完善，关联应用逐步落地，行业影响力逐步提升，对公司技术服务相关业务带动效应显现。

**市场开发优势：**公司长期专注于汽车领域研发测试技术服务，与国内汽车众多整车及零部件企业建立了良好的合作关系，具有较高的行业地位和市场知名度。

**管理创新能力：**公司贯彻《国企改革三年行动方案》，以“科改示范行动”和对标一流为抓手，对标对表，深化市场化改革，提高公司治理能力、运营管理能力和自主创新能力。公司实施了限制性股票激励计划、经理层成员任期制与契约化管理，科技成果价值转化等重大改革任务。此外，公司控股股东通用技术集团深化央企间合作，将其所持有公司股份 1 亿股，占总股本的 10.10% 划转给航天科工集团，优化了公司股权结构，也有利于公司融合航天科工集团在通信软件、信息安全等方面的优势资源，加快公司技术服务业务转型升级。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年，公司深入贯彻落实各项决策部署，围绕全年既定目标，统筹推进转型攻坚、经营竞赛、风险防控，聚焦主责主业，抢抓市场机遇，积极拓展各板块业务，上半年实现营业收入 18.01 亿元，同比增长 16.87%；利润总额 3.35 亿元，同比增长 41.51%；经营业绩再创新辉煌。

#### 1、汽车技术服务板块

检测事业部加大市场拓展力度，针对中国载货汽车生产企业联席会八家联系会成员单位、中国汽车 T10 峰会十家企业的业务量同比大幅提升；公司行业影响力逐步提升，首次承办由工业和信息化部装备工业发展中心主办的道路机动车辆生产企业准入审查专家及检测机构（专家派出机构）负责人工作会议；梳理形成产品谱系 V1.0 版和完成 8 项地方标准立项，检测服务竞争力进一步增强。

工程中心不断优化客户结构，充分释放风洞中心产能，市场开拓成效显著；发布驾乘性能测试评价企业标准，团体标准获批立项，研发产品化工作有序推进。

新能源中心搭建市场体系，三电公告检测业务大幅提升；完成了 11 项企标“领跑者”团体标准编制，以及氢能公告类强检标准、燃料电池部分委托检验标准和充换电能源局标准扩项工作，氢能国检中心建设按计划有序推进。

智能中心完成车路协同业务市场体系构建，车路协同产品成功在多个项目应用。同时，智能驾驶仿真场景库模块在部分车企完成部署，测试装备产品在部分客户实现运用。

数据中心数据+、咨询+数据类业务持续落地，新能源汽车安全预警产品 2.0 上线，与多家整车企业成功签约，安全预警水平位居行业前列。

装备公司坚持同心多元化销售策略，拓展了新的装备产品领域；以项目计划为基础，以最终验收为目标，以产品全生命周期管理系统为抓手的项目管理初见成效，运营效率明显提升。

## 2、装备制造板块

专用车业务：持续推进转型升级，实现首台套水平垃圾站研制与交付，完成轻量化展车开发以及轻量化技术在订单产品的应用推广。

燃气系统业务：向产业全链条延伸，实现多家主机厂整车压缩天然气改装业务突破，完成液化天然气系统关键零部件大流量稳压器、减压器的开发，实施精细化管理和标准化作业，大幅提升生产效率。

轨道交通业务：成功开发多种制式产品，稳固单轨市场，保持较高市场份额。地铁业务取得突破，相关业务产品首次订单成功交付。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,801,036,855.80	1,541,090,610.19	16.87
营业成本	1,278,812,407.99	1,159,078,937.08	10.33
销售费用	34,230,528.10	32,032,032.07	6.86
管理费用	108,236,700.97	83,307,852.51	29.92
财务费用	-9,257,719.05	-12,798,418.31	不适用
研发费用	73,951,996.84	40,740,448.54	81.52
经营活动产生的现金流量净额	-33,921,707.56	53,999,985.19	-162.82
投资活动产生的现金流量净额	-160,891,130.25	293,523,500.81	-154.81
筹资活动产生的现金流量净额	21,682,509.99	-128,004,259.62	不适用

营业收入变动原因说明：1. 检测业务深挖新老客户，强化自身资质和能力建设，推动业务量提升；2. 新能源、智能网联及风洞业务聚焦产能释放和市场布局，完善市场体系建设，业务开拓取得初步成效；3. 专用汽车改装与销售、汽车燃气系统突出发展质量，主动控制规模，优选重点客户，业务量同比基本持平。

营业成本变动原因说明：1. 营业成本随收入增加而增加；2. 公司加大提质增效力度，强化精细化管理与核心能力提升，营业成本增幅低于收入增幅。

销售费用变动原因说明：公司加强业务拓展，市场开拓费用增加。

管理费用变动原因说明：1. 合并范围同比增加 1 户；2. 二期限制性股票股权激励成本同比增加；

3. 去年同期社保减免人力成本减少。

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：公司为提升自身技术服务综合能力，持续推进技术服务转型升级，实现从装备资质驱动型发展向软实力驱动型发展转型，研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付的税费、职工工资及福利、材料采购费用同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期理财投资及收益同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期支付了公司2019年现金股利，2021年上半年尚未支付公司2020年现金股利。

### ①业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

业务分产品情况				
分产品	营业收入	营业成本	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)
汽车技术服务业务	875,214,783.42	437,055,244.03	35.26	31.69
专用汽车改装与销售	792,991,076.84	758,456,667.04	-1.20	-1.00
轨道交通及零部件	68,846,599.69	37,832,756.84	168.36	213.69
汽车燃气系统及关键零部件	63,984,395.85	45,467,740.08	-2.64	-7.30
合计	1,801,036,855.80	1,278,812,407.99	16.87	10.33

业务分产品情况的说明：

a. 汽车技术服务业务深挖新老客户，强化自身资质和能力建设，充分释放产能，营业收入、营业成本同比提升。

b. 专用汽车改装与销售业务突出发展质量，优选重点客户，主动控制规模，营业收入、营业成本同比基本持平。

c. 轨道交通及零部件业务持续巩固单轨市场，突破地铁市场，加快产品交付促进收入提升，但受产品结构调整影响，毛利率同比有所下降。

d. 汽车燃气系统及关键零部件业务一方面抓住新能源市场利好机遇，咨询准入和技术服务业务增长，另一方面受CNG燃气商用车市场低迷影响及外购原材料成本增加，整体收入和毛利率同比略降。

### ②业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南	979,334,504.14	12.67
西北	46,980,478.37	-7.41
华东	333,849,280.35	15.34
华南	132,096,421.77	14.49
华中	99,201,368.06	100.85
华北	115,238,570.24	73.14
东北	74,612,510.21	126.36
国外	19,723,722.66	-70.74
合计	1,801,036,855.80	16.87

a. 华中、华北地区收入增长，主要是汽车技术服务业务在该区域收入规模增长所致；

b. 东北地区收入增长，主要是轨道交通及零部件业务在该区域的收入规模增长；

c. 国外地区收入下降，主要是专用汽车改装与销售海外业务下降所致。

## 2 本期公司业务类型、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

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
存货	586,556,889.43	8.06	252,641,915.88	3.80	132.17	专用汽车改装与销售业务受国五转国六、重卡上户政策影响导致的库存增加
使用权资产	10,527,427.58	0.14			不适用	本期执行新租赁准则所致
合同负债	185,543,574.43	2.55	349,849,656.85	5.27	-46.96	本期加快在手合同执行力度，合同负债减少
租赁负债	11,576,355.81	0.16			不适用	本期执行新租赁准则所致
应收票据	173,046,384.07	2.38	371,548,154.34	5.59	-53.43	本期票据到期承兑
应收款项	735,735,932.17	10.11	327,373,544.27	4.93	124.74	本期收入增加以及客户回款周期延长
应收款项融资	15,080,919.86	0.21	39,384,730.66	0.59	-61.71	本期将票据背书转让用于支付采购款
应付票据	554,243,078.62	7.62	228,669,835.63	3.44	142.38	本期采购货款使用承兑汇票支付增加

应付账款	476,927,903.12	6.55	297,521,028.47	4.48	60.30	本期采购货款增加的应付账款
其他应付款	477,674,987.65	6.56	163,613,710.03	2.46	191.95	本期增加根据股东大会决议计提但未支付的应付股利

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 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	297,590,010.40	银行承兑汇票、信用证和保函保证金
应收票据	84,025,223.39	票据池质押
应收款项融资	1,445,000.00	票据池质押
合计	383,060,233.79	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司完成投资 9,724 万元。其中，股权投资 2,550 万元，占比 26.22%；固定资产投资 7,174 万元，占比 73.78%。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司与湖南湘江智能科技创新中心有限公司合资成立湖南智能网联公司，注册资金 5,000 万元，该公司在国家智能网联汽车（长沙）测试区和新建标准试验场基础上，创建国家智能网联汽车质量检验中心（长沙），并开展相关汽车检测和研发测试服务。报告期内，公司已完成 2,550 万元出资（持股比例 51%）及工商注册。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

编号	项目名称	计划总投资(万元)	开工年月	本年度投资额(万元)	累计投资额(万元)	项目进度描述
1	国家氢能动力质量监督检验中心	35,789	2020年1月	2,005	5,724	施工单位进场,正在进行基础施工。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

投资主体	被投资企业	持股比例(%)	投资额(万元)	报告期末公允价值(万元)
中国汽车工程研究院股份有限公司	国汽轻量化	6.90	300	372
中国汽车工程研究院股份有限公司	国汽智能网联	4.55	5,000	4,749
特车公司	贵交科	4.47	1,292	1,265
北京技术公司	河南迅天宇	5.50	201	0
孵化公司	北京东舟技术股份有限公司	1.76	475	475
孵化公司	常州同惠电子股份有限公司	0.29	197	288
中国汽车工程研究院股份有限公司	力帆科技(集团)股份有限公司	0.0217	1,563	516
特车公司	力帆科技(集团)股份有限公司	0.0011	76	25

## (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	双桥试验场公司	2,000.00	100.0%	试验检测服务	12,032.93	8,708.79	7,432.13	3,003.04
2	苏州公司	4,393.18	100.0%	试验检测服务	5,927.66	4,822.07	1,549.74	234.10
3	西部试验场公司	5,000.00	100.0%	试验检测服务	12,476.39	3,093.51	2,757.72	-4,917.48
4	焦作公司	1,000.00	51.0%	试验检测服务	4,684.35	3,566.30	2,843.65	1,137.43
5	广东公司	10,000.00	49.0%	试验检测服务	16,650.12	15,731.90	5,102.67	1,612.50
6	凯瑞认证公司	939.26	100.0%	试验检测服务	1,648.45	1,568.26	299.70	9.16

7	智能网联公司	10,000.00	100.0%	研究和试验发展	13,742.37	9,933.10	6,472.13	1,309.39
8	湖南智能网联公司	5,000.00	51.0%	研究和试验发展	5,804.54	5,302.71	177.36	302.71
9	北京科技公司	2,000.00	100.0%	研究和试验发展	242.24	64.61	367.65	10.55
10	北京技术公司	45,867.25	100.0%	研究和试验发展	11,822.07	11,254.26	2,030.19	292.35
11	特车公司	5,178.11	100.0%	改装汽车制造与销售	96,805.46	10,761.13	79,393.63	603.67
12	动力公司	5,000.00	100.0%	燃气汽车技术服务及系统零部件	13,382.99	8,283.82	6,298.80	625.60
13	传动公司	11,184.19	100.0%	轨道交通及零部件	52,825.92	48,252.86	6,938.45	1,503.57
14	装备公司	1,000.00	100.0%	试验设备制造与服务	21,761.44	11,467.30	5,240.74	412.53
15	机器人公司	20,000.00	62.6%	机器人检测认证服务	31,624.74	16,420.82	519.55	-963.61
16	鼎辉公司	408.16	51.0%	燃气汽车系统零部件	4,736.73	3,067.21	699.38	-151.71
17	孵化公司	5,000.00	80.0%	创业空间服务	5,106.34	5,045.00	59.44	43.64

注：1. 特车公司含特车公司（本部）和下属子公司科信公司；  
2. 机器人公司含机器人公司（本部）和下属子公司认证服务公司。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、其他披露事项

##### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

**1. 行业与政策风险：**一是全球经济复苏和疫情防控仍然有较大的不确定性，我国经济持续恢复基础仍需巩固，芯片供应短缺和原材料价格大幅上涨等因素对汽车技术链、产业链带来较大经营压力，可能导致汽车技术服务业景气度下降的风险；二是随着国家不断深化改革、扩大开放，

存在汽车法规检测业务减少，行业竞争加剧的压力。公司主要对策一是推进技术服务战略布局和资源整合，形成本地化、一体化测试研发解决方案的能力；二是坚持技术创新和业务创新，积极推进检测多元化、研发产品化、数字化转型升级。

**2. 技术风险：**汽车产业正处于技术和生态重大变革的阶段，新能源汽车和智能网联汽车引领汽车行业向“电动化、智能化、网联化、共享化”加速发展，若不能及时准确地把握技术发展趋势或技术研发能力不足，不能为客户提供高质量的技术和产品服务，将制约业务发展和核心竞争力提升。公司主要对策一是加大技术研发投入，完善技术创新体系，加强技术创新平台支撑能力；二是实施战略聚焦，集中优势资源，重点围绕新能源汽车和智能网联汽车，扩大开放合作，内外协同创新，打造具有核心竞争力和特色优势的产品和技术。

**3. 人才风险：**人才是企业第一资源，核心人才供应不足或留不住，存在人才缺失、发展后劲乏力的风险。公司的主要对策一是通过多渠道人才引进和多举措人才培养，建立一支适应公司发展的高素质人才队伍；二是深化人才市场化选人用人和激励机制改革，吸引和留住优秀人才。

**4. 经营风险：**人力资源、固定资产折旧和原材料等成本要素增长，给公司经营业绩可持续增长带来一定压力，部分业务获利能力弱，甚至存在经营亏损的风险。公司主要对策一是深入开展对标一流，实施精细化管理，提高经营质量和效率；二是加强新技术、新产品和新业务的开发，不断调整优化产品和业务结构，加快转型升级，促进高质量发展。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-05-29	详见公司披露于上海证券交易所网站的《2020 年年度股东大会决议公告》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年年度股东大会审议议案 10 项，无否决议案。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴子华	董事	离任
潘旺	董事	选举

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司原董事吴子华同志因工作变动，于2021年4月16日申请辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。公司于2021年4月22日召开的第四届董事会第十四次会议和2021年5月28日召开的2020年年度股东大会，审议通过了公司《关于增补提名董事候选人的议案》，选举潘旺同志为公司第四届董事会继任董事，任期至本届董事会届满。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 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。	

## 四、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
公司于2020年12月29日授予的131.61万股限制性股票，于2021年1月22日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2021年1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《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予登记完成的公告》（公告编号：临2021-003）
2021年2月2日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》	详见公司于2021年2月3日在《上海证券报》《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：临2021-004）、《中国汽研第四届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：临2021-005）、《中国汽研关于拟回购注销限制性股票激励计划（第一期）部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：临2021-006）、《中国汽研关于拟回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：临2021-007）
2021年4月9日，公司对已回购尚未解锁的142,280股限制性股票进行注销	详见公司于2021年4月7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股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临2021-010）

2021年5月25日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁的议案》	详见公司于2021年5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《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁暨上市的公告》（公告编号：临2021-026）
--	--

## （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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司全资子公司传动公司被重庆市生态环境局列入《重庆市 2021 年重点排污单位名录》，以下为传动公司相关环保情况说明。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

传动公司排放的主要污染物：废气（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物、苯系物、臭气浓度、非甲烷总烃、甲苯与二甲苯等）、废水（化学需氧量、氨氮、悬浮物、石油类、PH 值等）和固体（危险）废物。大气污染物的排放形式为有组织排放，排放口数量为 5 个，分布在传动公司厂区相应的废气处理设施处。废水污染物的排放方式为间接排放，排放口数量为 1 个，位于传动公司大门南 20 米处。

传动公司颗粒物、二氧化硫及氮氧化物等大气污染物排放执行重庆市地方标准《大气污染物排放标准》（DB50/418-2016），挥发性有机物、苯系物、非甲烷总烃、甲苯与二甲苯等大气污染物排放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》（DB50/418-2016）主城区排放标准，臭气浓度排放执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）中臭气浓度限值，废水排放执行《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015），固体（危险）废物均委托给具备专业资质的公司进行安全环保处置。挥发性有机物排放许可量为 1 吨/年。

传动公司 2021 年上半年环境监测数据显示：大气污染物和废水污染物排放浓度和总量均符合环评报告批准书排放标准和排污许可证的许可排放浓度限值要求，相关数据为：陶化烘干废气排放口的颗粒物排放浓度为  $10.6\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫排放浓度为  $3\text{mg}/\text{m}^3$ （监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制），氮氧化物排放浓度为  $3\text{mg}/\text{m}^3$ （监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制）；喷漆线烘干废气排放口的颗粒物排放浓度为  $9.1\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫排放浓度为  $3\text{mg}/\text{m}^3$ （监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制），氮氧化物排放浓度为  $3\text{mg}/\text{m}^3$ （监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制）；喷漆废气排放口的颗粒物排放浓度为  $6.9\text{mg}/\text{m}^3$ ，非甲烷总烃排放浓度为  $3.2\text{mg}/\text{m}^3$ ，总挥发性有机物排放浓度为  $0.964\text{mg}/\text{m}^3$ ，苯和二甲苯合计排放浓度为  $0.064\text{mg}/\text{m}^3$ ，苯系物排放浓度为  $0.12\text{mg}/\text{m}^3$ ；打磨废气排放口的颗粒物排放浓度为  $22.8\text{mg}/\text{m}^3$ ；抛丸喷砂废气排放口的颗粒物排放浓度为  $21.5\text{mg}/\text{m}^3$ ；废水排放口的化学需氧量排浓度为  $75\text{mg}/\text{L}$ ，氨氮排放浓度为  $2.2\text{mg}/\text{L}$ ，总磷排放浓度为  $3.89\text{mg}/\text{L}$ ，悬浮物放浓度为  $25\text{mg}/\text{L}$ 。二氧化硫排放总量  $504\text{kg}$ ，氮氧化物排放总量为  $216\text{kg}$ ，化学需氧量排放总量  $23.7\text{kg}$ ，氨氮排放总量  $3\text{kg}$ ，粉尘排放量为  $1440\text{kg}$ ，挥发性有机物排放量为  $10.2\text{kg}$ 。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2018 年 4 月，传动公司完成编制《突发环境事件风险评估报告》和《突发环境事件应急预案》，2018 年 12 月通过两江新区环保分局备案。目前，传动公司正在对突发环境事件应急预案进行回顾性评估，并根据情况开始修订。传动公司将根据突发环境事件应急预案的要求，完善应急救援物资，定期开展应急预案的培训和演练，提高环境事件应急的处置能力。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

传动公司按要求编制了自行监测方案，经环境主管部门审核后在相应网络平台上公布。传动公司水污染物监测方式为在线自动监测，将监测数据实时上传至两江新区生态环境分局。大气污染物部分排放口监测方式为在线自动监测，将监测数据实时上传至两江新区生态环境分局，其他排放口的按每季度或每半年一次进行人工监测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 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环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司严格遵守《环境保护法》和《环境影响评价法》等环境保护相关法规，按规定进行环境影响评价。公司本部及其他分子公司排放的污染物主要是一般生活污水，化学需氧量、氨氮、固体悬浮物等污染因子在采取污染防治措施后其不利影响能得到有效控制，污染物排放浓度达标。报告期内，重点排污单位之外的公司本部和其他其他分子公司均未发生环保违规和环境污染事件。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司坚定不移贯彻新发展理念，坚持绿色发展引领，持续实施污染防治攻坚，以生态环境高水平保护促进公司高质量发展。一是建立完善生态环保责任制、监督管理制度和考核评价体系，提高能源、资源利用率，实现能源消费总量可控。二是按照“精准治污、科学治污、依法治污”要求，严格落实排污许可证制度，持证排污，按证排污。三是严格按照《环境影响评价法》要求，开展建设项目环境影响评价和环保验收，确保建设项目的污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。四是强化生态环境监测，将环境监测作为了解掌握本公司生态环境质量状况的基本手段和重要依据。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年上半年公司积极参加巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，共投入资金 323.28 万元。

具体工作主要体现在以下方面：

(1) **参与通用技术集团对口帮扶：**报告期内，公司向内蒙古商都县捐赠资金共计 300.00 万元。

(2) **派专人驻村支持工作：**报告期内，公司抽调一名干部员工派驻重庆市酉阳县大溪镇茶店村担任驻村干部，协助当地开展乡村振兴工作。目前已协助完成当地贫困学生的帮扶认领工作，下一步将协调开展相关捐赠工作。

(3) **采购农产品：**报告期内，公司以购买农产品方式对口帮扶内蒙古武川县、商都县。采购物资共计 23.28 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、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		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018-02-08	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018-02-08	否	是		

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、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

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、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

**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 2020 年度股东大会审议批准了《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》，批准预计额度 144,191.00 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，实际发生额 89,673.84 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	2021 年预计额	2021 年 1-6 月发生额
接受劳务	中机国际招标有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	5.00	
接受劳务	中纺标检验认证股份有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	120.00	
接受劳务	中国新兴建筑工程有限责任公司	第二机房、研发楼改造、氢能项目建设	依据行业规定及市场价格水平协商定价	9,200.00	958.18

购买商品	中国仪器进出口(集团)公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价	2,342.00	
购买商品	中轻阳光进出口有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		7.31
提供劳务	北京机床研究所有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	10.00	
销售商品	上海志成国际贸易有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		9.69
金融服务	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	专项借款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	14.00(对应283万元借款)	7.24
金融服务	通用技术集团财务有限责任公司	存款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	日均不超过130,000.00	87,828.15
金融服务	通用技术集团财务有限责任公司	利息收入	依据人民银行规定及市场水平协商确定	不超过2,500.00	863.27
合计				144,191.00	89,673.84

### 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
通用技术集团财务有限责任公司	同一实际控制人控制	1,300,000,000.00	1.35%—2.25%	1,087,697,854.04	-215,250,092.47	872,447,761.57
合计	/	/	/	1,087,697,854.04	-215,250,092.47	872,447,761.57

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
通用技术集团 财务有限责任公司	同一实际控制人	流动贷款	450,000,000.00	0.00
通用技术集团 财务有限责任公司	同一实际控制人	代开信用证	50,000,000.00	0.00

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							196,095,940.60								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							192,594,334.14								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							192,594,334.14								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.67								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							192,594,334.14								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							192,594,334.14								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

## 2 其他重大合同

√适用 □不适用

重大合同清单						
编号	合同名称	合同主体	签订日期	合同金额	执行情况	备注
1	征收工作合同	甲方：中国汽车工程研究院股份有限公司； 乙方：重庆市九龙坡区征收事务中心	2020年12月25日	6.45亿元（最终以实际结算为准）	合同签订后，公司于2020年12月向重庆市九龙坡区征收事务中心支付5.50亿元，于2021年6月支付0.72亿元。其余征收资金及征收工作经费根据合同约定拆迁项目进展情况预支付，最终以审计确认金额为准。	公司作为“陈家坪家属区棚户区改造项目”实施主体，委托重庆市九龙坡区征收事务中心征收拆迁

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 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	23,952,400	2.42	1,316,100			-2,616,980	-1,300,880	22,651,520	2.29
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,952,400	2.42	1,316,100			-2,616,980	-1,300,880	22,651,520	2.29
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	23,952,400	2.42	1,316,100			-2,616,980	-1,300,880	22,651,520	2.29
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	964,573,267	97.58				2,474,700	2,474,700	967,047,967	97.71
1、人民币普通股	964,573,267	97.58				2,474,700	2,474,700	967,047,967	97.71
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	988,525,667	100.00	1,316,100			-142,280	1,173,820	989,699,487	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2020年12月29日授予的131.61万股限制性股票于2021年1月22日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》。

2021年2月2日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司限制性股票激励计划原激励对象周舟、向东同志已与公司解除劳动关系，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《限制性股票激励计划（第一期）（草案）》《限制性股票激励计划（第二期）（草案）》的有关规定，同意回购其持有的已获授但尚未解锁的合计142,280股限制性股票，并于2021年4月9日完成了回购注销手续。

2021年5月25日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁的议案》，公司董事会根据2018年第一次临时股东大会的授权，认为授予的限制性股票满足第二次解锁的条件，同意限制性股票第二次解锁，解锁比例为授予的限制性股票数量的30%。本次限制性股票第二次实际解锁131名激励对象持有的合计2,474,700股限制性股票。

## 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	57,690	57,690		0	限制性股票激励计划	2021年5月31日
李开国	57,690			57,690	限制性股票激励计划	2022年3月29日

万鑫铭	57,690	57,690		0	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
万鑫铭	57,690			57,690	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
万鑫铭	160,000			160,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 9日
万鑫铭	120,000			120,000	限制性股票 激励计划	2023年6月 9日
万鑫铭	120,000			120,000	限制性股票 激励计划	2024年6月 9日
周舟	92,280		-92,280	0	限制性股票 激励计划	回购注销
刘安民	46,140	46,140		0	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
刘安民	46,140			46,140	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
刘安民	128,000			128,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 9日
刘安民	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2023年6月 9日
刘安民	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2024年6月 9日
何永康	128,000			128,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 9日
何永康	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2023年6月 9日
何永康	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2024年6月 9日
其他管理 人员和核心骨 干	2,337,390	2,313,180		24,210	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
其他管理 人员和核心骨 干	2,337,390			2,337,390	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
其他管理 人员和核心骨 干	7,128,920		-20,000	7,108,920	限制性股票 激励计划	2022年6月 9日
其他管理 人员和核心骨 干	5,346,690		-15,000	5,331,690	限制性股票 激励计划	2023年6月 9日
其他管理 人员和核心骨 干	5,346,690		-15,000	5,331,690	限制性股票 激励计划	2024年6月 9日
其他管理 人员和核心骨 干			526,440	526,440	限制性股票 激励计划	2023年1月 22日
其他管理 人员和核心骨 干			394,830	394,830	限制性股票 激励计划	2024年1月 22日
其他管理人			394,830	394,830	限制性股票	2025年1月

员和核心骨干					激励计划	22日
合计	23,952,400	2,474,700	1,173,820	22,651,520	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,279
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 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	-100,000,000	512,160,872	51.75	0	无	0	国有法人
中国航天科工集团有限公司	100,000,000	100,000,000	10.10	0	无	0	国有法人
中信银行股份有限公司—中欧睿见混合型证券投资基金	6,829,517	14,862,717	1.50	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金	5,550,559	14,388,620	1.45	0	无	0	其他
朱晔	-800,070	12,986,805	1.31	0	无	0	境内自然人
中国机械进出口(集团)有限公司	0	12,887,598	1.30	0	无	0	国有法人
中国技术进出口集团有限公司	0	9,665,698	0.98	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新成长混合型证券投资基金	8,398,748	8,398,748	0.85	0	无	0	其他
宁波银行股份有限公司—中欧均衡成长混合型证券投资基金	1,207,100	8,023,989	0.81	0	无	0	其他
国新投资有限公司	7,884,174	7,884,174	0.80	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	512,160,872	人民币普通股	512,160,872				
中国航天科工集团有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000				
中信银行股份有限公司—中欧睿见混合型证券投资基金	14,862,717	人民币普通股	14,862,717				

兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金	14,388,620	人民币普通股	14,388,620
朱晔	12,986,805	人民币普通股	12,986,805
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
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
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新成长混合型证券投资基金	8,398,748	人民币普通股	8,398,748
宁波银行股份有限公司—中欧均衡成长混合型证券投资基金	8,023,989	人民币普通股	8,023,989
国新投资有限公司	7,884,174	人民币普通股	7,884,174
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，通用技术集团、中机公司、中技公司存在关联关系，中机公司、中技公司系通用技术集团全资及控股子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	万鑫铭	57,690	2022年3月29日	57,690	达到限制性股票激励计划解锁条件
1	万鑫铭	160,000	2022年6月9日	160,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
1	万鑫铭	120,000	2023年6月9日	120,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
1	万鑫铭	120,000	2024年6月9日	120,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	46,140	2022年3月29日	46,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	128,000	2022年6月9日	128,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	96,000	2023年6月9日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	96,000	2024年6月9日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
3	何永康	128,000	2022年6月9日	128,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
3	何永康	96,000	2023年6月9日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件

3	何永康	96,000	2024年6月9日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	31,140	2022年3月29日	31,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	31,140	2022年3月29日	31,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	60,000	2022年6月9日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	45,000	2023年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	45,000	2024年6月9日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	48,000	2022年6月9日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	36,000	2023年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	36,000	2024年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	48,000	2022年6月9日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	36,000	2023年6月9日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件

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

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (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
周舟	高管	153,800	61,520	-92,280	离任回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票

## 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

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,327,628,826.39	1,320,597,408.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		8,792,017.21	
衍生金融资产			
应收票据		173,046,384.07	371,548,154.34
应收账款		735,735,932.17	327,373,544.27
应收款项融资		15,080,919.86	39,384,730.66
预付款项		71,809,722.57	54,522,832.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		46,353,120.29	43,694,853.20
其中：应收利息		1,132,224.45	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		586,556,889.43	252,641,915.88
合同资产		137,735,855.11	114,300,660.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,604,221.28	18,865,482.37
流动资产合计		3,125,343,888.38	2,542,929,582.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		97,650,503.43	97,261,768.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		68,606,995.69	63,857,003.19
投资性房地产		37,106,145.30	38,480,038.58
固定资产		2,763,415,197.05	2,815,594,823.65
在建工程		104,210,024.43	83,746,600.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,527,427.58	
无形资产		384,319,528.89	390,120,160.12
开发支出		4,512,081.22	4,603,428.21
商誉			
长期待摊费用		14,132,364.66	10,589,954.23
递延所得税资产		45,209,451.97	45,550,212.12
其他非流动资产		622,278,700.00	552,078,469.83
非流动资产合计		4,151,968,420.22	4,101,882,458.74
资产总计		7,277,312,308.60	6,644,812,041.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		554,243,078.62	228,669,835.63
应付账款		476,927,903.12	297,521,028.47
预收款项		1,384,895.53	1,576,166.25
合同负债		185,543,574.43	349,849,656.85
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		26,584,753.29	34,604,214.38
应交税费		47,370,166.72	53,814,638.77
其他应付款		477,674,987.65	163,613,710.03
其中：应付利息		72,448.00	
应付股利		298,869,846.10	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			12,811,194.51
其他流动负债			
流动负债合计		1,769,729,359.36	1,142,460,444.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		11,576,355.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		238,258,862.53	266,491,361.62
递延所得税负债		3,807,842.90	3,624,908.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		256,473,061.24	272,946,270.07
负债合计		2,026,202,420.60	1,415,406,714.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		989,699,487.00	988,525,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,589,659,280.50	1,566,673,386.03
减：库存股		132,864,662.40	132,456,058.00
其他综合收益		-2,007,284.83	-2,007,284.83
专项储备			
盈余公积		337,426,471.25	337,426,471.25
一般风险准备			
未分配利润		2,251,031,311.98	2,285,717,538.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,032,944,603.50	5,043,879,720.41
少数股东权益		218,165,284.50	185,525,605.88
所有者权益（或股东权益）合计		5,251,109,888.00	5,229,405,326.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,277,312,308.60	6,644,812,041.25

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

### 母公司资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		967,916,602.59	1,047,808,104.24
交易性金融资产		4,731,264.12	
衍生金融资产			
应收票据		92,352,748.36	292,460,135.89
应收账款		265,564,429.87	123,764,718.02
应收款项融资			
预付款项		26,713,581.15	11,007,864.98
其他应收款		178,606,592.36	130,836,389.05
其中：应收利息		1,131,331.25	
应收股利		2,040,000.00	2,040,000.00

存货		4,976,723.89	2,684,798.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,845,866.52	
流动资产合计		1,543,707,808.86	1,608,562,010.61
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		967,746,871.16	941,858,136.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,210,000.00	51,210,000.00
投资性房地产		276,369,612.08	281,770,990.66
固定资产		2,070,729,107.94	2,113,492,894.21
在建工程		49,941,239.24	35,034,430.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,566,627.58	
无形资产		287,576,128.86	292,956,583.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		724,788.75	250,434.30
递延所得税资产		31,467,879.33	32,213,606.24
其他非流动资产		622,000,000.00	550,000,000.00
非流动资产合计		4,360,332,254.94	4,298,787,075.51
资产总计		5,904,040,063.80	5,907,349,086.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		361,898.00	179,400.00
应付账款		204,877,515.07	251,401,118.79
预收款项		51,651.22	
合同负债		102,881,403.48	293,937,473.57
应付职工薪酬		11,041,651.56	19,059,501.47
应交税费		15,336,159.52	27,259,193.39
其他应付款		1,021,429,474.03	699,845,386.84
其中：应付利息		72,448.00	
应付股利		296,909,846.10	
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		1,355,979,752.88	1,291,682,074.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		2,620,455.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		127,523,919.80	149,223,095.04
递延所得税负债		1,989,041.36	2,031,389.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		134,963,416.97	154,084,484.91
负债合计		1,490,943,169.85	1,445,766,558.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		989,699,487.00	988,525,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,571,806,509.22	1,548,820,614.75
减：库存股		132,864,662.40	132,456,058.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		336,535,215.95	336,535,215.95
未分配利润		1,647,920,344.18	1,720,157,087.45
所有者权益（或股东权益）合计		4,413,096,893.95	4,461,582,527.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,904,040,063.80	5,907,349,086.12

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,801,036,855.80	1,541,090,610.19
其中：营业收入		1,801,036,855.80	1,541,090,610.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,504,662,682.04	1,316,647,596.02
其中：营业成本		1,278,812,407.99	1,159,078,937.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		18,688,767.19	14,286,744.13
销售费用		34,230,528.10	32,032,032.07

管理费用		108,236,700.97	83,307,852.51
研发费用		73,951,996.84	40,740,448.54
财务费用		-9,257,719.05	-12,798,418.31
其中：利息费用		167,478.50	
利息收入		9,811,028.26	13,856,543.35
加：其他收益		29,725,004.62	22,651,498.02
投资收益（损失以“-”号填列）		451,313.29	4,293,793.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		388,734.69	-4,297,768.01
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）		-9,571,492.65	-2,800,917.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,940,863.65	-9,403,605.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		31,269.78	-956,840.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,657,881.62	-576.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		337,609,014.07	238,226,364.80
加：营业外收入		503,221.81	1,088,102.77
减：营业外支出		3,172,143.06	2,556,635.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		334,940,092.82	236,757,831.90
减：所得税费用		61,824,195.08	35,013,848.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		273,115,897.74	201,743,983.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		273,115,897.74	201,743,983.43
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）		262,223,619.12	198,657,884.52
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,892,278.62	3,086,098.91
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综			

合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		273,115,897.74	201,743,983.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		262,223,619.12	198,657,884.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,892,278.62	3,086,098.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.21

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

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		742,377,182.43	526,104,187.22
减：营业成本		390,263,684.01	253,769,992.99
税金及附加		11,370,178.11	10,043,686.05
销售费用		8,831,525.21	7,391,825.74
管理费用		45,589,999.41	39,109,461.84
研发费用		57,727,361.52	33,502,955.25
财务费用		-8,268,368.40	-12,280,089.80
其中：利息费用		72,448.00	
利息收入		8,383,161.93	12,175,601.46
加：其他收益		14,359,143.98	18,235,567.31
投资收益（损失以“-”号填列）		3,033,434.69	4,293,793.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		388,734.69	-4,297,768.01

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）		-9,688,256.49	-2,800,917.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,284,376.66	-1,934,997.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,658,007.29	192,712.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		267,509,508.70	212,552,512.84
加：营业外收入		93,686.86	635,988.02
减：营业外支出		3,143,976.00	2,516,110.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		264,459,219.56	210,672,389.93
减：所得税费用		39,786,116.73	29,241,992.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		224,673,102.83	181,430,397.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		224,673,102.83	181,430,397.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		224,673,102.83	181,430,397.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

## (二) 稀释每股收益(元/股)

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,215,381,038.54	1,101,358,380.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,462,753.10	48,620.00
收到其他与经营活动有关的现金		75,557,487.46	69,731,092.21
经营活动现金流入小计		1,292,401,279.10	1,171,138,092.74
购买商品、接受劳务支付的现金		577,928,186.70	587,653,309.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		290,267,122.40	198,579,820.12
支付的各项税费		113,310,144.79	78,406,567.12
支付其他与经营活动有关的现金		344,817,532.77	252,498,410.55
经营活动现金流出小计		1,326,322,986.66	1,117,138,107.55
经营活动产生的现金流量净额		-33,921,707.56	53,999,985.19

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			420,665,753.42
取得投资收益收到的现金		59,278.60	7,925,808.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,401,454.75	55,143.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			28,098,495.22
投资活动现金流入小计		13,460,733.35	456,745,200.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,601,871.10	161,751,700.02
投资支付的现金		4,749,992.50	1,470,000.00
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		72,000,000.00	
投资活动现金流出小计		174,351,863.60	163,221,700.02
投资活动产生的现金流量净额		-160,891,130.25	293,523,500.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		37,341,335.00	119,215,610.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,341,335.00	119,215,610.00
偿还债务支付的现金		12,853,767.19	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,805,057.82	247,219,869.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,752,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,658,825.01	247,219,869.62
筹资活动产生的现金流量净额		21,682,509.99	-128,004,259.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,525.49	155.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-173,133,853.31	219,519,382.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,203,172,669.30	1,079,740,112.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,030,038,815.99	1,299,259,494.91

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		568,675,392.04	485,860,276.06
收到的税费返还		412,246.92	
收到其他与经营活动有关的现金		37,036,368.38	48,427,174.38
经营活动现金流入小计		606,124,007.34	534,287,450.44
购买商品、接受劳务支付的现金		212,078,577.61	81,992,036.78
支付给职工及为职工支付的现金		147,130,379.56	130,126,743.08
支付的各项税费		62,771,043.74	52,484,277.88
支付其他与经营活动有关的现金		219,812,924.16	188,804,644.85
经营活动现金流出小计		641,792,925.07	453,407,702.59
经营活动产生的现金流量净额		-35,668,917.73	80,879,747.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			420,665,753.42
取得投资收益收到的现金		2,644,700.00	7,925,808.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,198,033.66	
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		22,842,733.66	428,591,561.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,640,727.62	147,105,315.96
投资支付的现金		25,500,000.00	66,570,000.00
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		72,000,000.00	
投资活动现金流出小计		173,140,727.62	213,675,315.96
投资活动产生的现金流量净额		-150,297,993.96	214,916,245.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,841,335.00	109,215,610.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,680,924.26
筹资活动现金流入小计		12,841,335.00	113,896,534.26
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支			247,219,869.62

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		24,992,358.11	
筹资活动现金流出小计		24,992,358.11	247,219,869.62
筹资活动产生的现金流量净额		-12,151,023.11	-133,323,335.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,525.49	155.92
五、现金及现金等价物净增加额		-198,121,460.29	162,472,814.08
加：期初现金及现金等价物余额		996,999,973.73	1,003,489,286.38
六、期末现金及现金等价物余额		798,878,513.44	1,165,962,100.46

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 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		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	988,525,667.00			1,566,673,386.03	132,456,058.00	-2,007,284.83		337,426,471.25		2,285,717,538.96		5,043,879,720.41	185,525,605.88	5,229,405,326.29
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	988,525,667.00			1,566,673,386.03	132,456,058.00	-2,007,284.83		337,426,471.25		2,285,717,538.96		5,043,879,720.41	185,525,605.88	5,229,405,326.29

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	1,173,820 .00			22,985,894.4 7	408,604.4 0					-34,686,226 .98		-10,935,116 .91	32,639,6 78.62	21,704,561. 71
(一) 综合 收益 总额										262,223,619 .12		262,223,619 .12	10,892,278 .62	273,115,897 .74
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	1,173,820 .00			22,985,894.4 7	408,604.4 0							23,751,110. 07	24,500,000 .00	48,251,110. 07
1.所 有者 投入 的普 通股													24,500,000 .00	24,500,000. 00
2.其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3.股	1,316,100			22,843,614.4	408,604.4							23,751,110.		23,751,110.

份支 付计 入所 有者 权益 的金 额	.00				7	0						07			07
4. 其 他	-142,280. 00				142,280.00										
(三) ) 利 润分 配										-296,909,84 6.10	-296,909,84 6.10	-2,752,600 .00	-299,662,44 6.10		
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										-296,909,84 6.10	-296,909,84 6.10	-2,752,600 .00	-299,662,44 6.10		
4. 其 他															
(四) ) 所 有者 权益															



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	989,699,487.00			1,589,659,280.50	132,864,662.40	-2,007,284.83		337,426,471.25		2,251,031,311.98		5,032,944,603.50	218,165,284.50	5,251,109,888.00

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

计政 策变 更														
前 期差 错更 正														
同 一控 制下 企业 合并														
其 他														
二、本 年期 初余 额	969,817,167 .00			1,462,459,204 .23	47,816,271. 00			294,354,266 .14		2,017,288,709 .71		4,696,103,076 .08	17,492,526. 81	4,713,595,602 .89
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	18,708,500. 00			94,096,346.84	84,639,787. 00					-48,260,477.2 3		-20,095,417.3 9	72,519,932. 69	52,424,515.30
(一) 综合 收益 总额										198,657,884.5 2		198,657,884.5 2	3,086,098.9 1	201,743,983.4 3
(二) 所有 者投 入和 减少	18,708,500. 00			94,096,346.84	84,639,787. 00							28,165,059.84	69,433,833. 78	97,598,893.62

资本														
1. 所有者投入的普通股													10,000,000.00	10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	18,862,300.00			94,860,732.84	85,557,973.00							28,165,059.84		28,165,059.84
4. 其他	-153,800.00			-764,386.00	-918,186.00								59,433,833.78	59,433,833.78
(三) 利润分配									-246,918,361.75		-246,918,361.75			-246,918,361.75
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对									-246,918,361.		-246,918,361.			-246,918,361.

所有者(或股东)的分配											75		75			75
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、本期期末余额	988,525,667.00			1,556,555,551.07	132,456,058.00		294,354,266.14	1,969,028,232.48	4,676,007,658.69	90,012,459.50	4,766,020,118.19			

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	988,525, 667.00				1,548,82 0,614.75	132,45 6,058. 00			336,535, 215.95	1,720,1 57,087. 45	4,461,58 2,527.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	988,525, 667.00				1,548,82 0,614.75	132,456, 058.00			336,535, 215.95	1,720,1 57,087. 45	4,461,58 2,527.15
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	1,173,82 0.00				22,985,8 94.47	408,604. 40				-72,236 ,743.27	-48,485, 633.20
（一）综合收益总额										224,673 ,102.83	224,673, 102.83
（二）所有者投入和减少资 本	1,173,82 0.00				22,985,8 94.47	408,604. 40					23,751,1 10.07
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	1,316,10 0.00				22,843,6 14.47	408,604. 40					23,751,1 10.07
4. 其他	-142,280 .00				142,280. 00						
（三）利润分配										-296,90 9,846.1 0	-296,909 ,846.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-296,90 9,846.1	-296,909 ,846.10

										0	
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	989,699,487.00				1,571,806,509.22	132,864,662.40			336,535,215.95	1,647,920,344.18	4,413,096,893.95

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	969,817,167.00				1,463,606,432.95	47,816,271.00			293,463,010.84	1,579,425,603.23	4,258,495,943.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	969,817, 167.00				1,463,60 6,432.95	47,816,2 71.00			293,463, 010.84	1,579,4 25,603. 23	4,258,49 5,943.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,708,5 00.00				94,096,3 46.84	84,639,7 87.00				-65,487 ,964.18	-37,322, 904.34
（一）综合收益总额										181,430 ,397.57	181,430, 397.57
（二）所有者投入和减少资本	18,708,5 00.00				94,096,3 46.84	84,639,7 87.00					28,165,0 59.84
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	18,862,3 00.00				94,860,7 32.84	85,557,9 73.00					28,165,0 59.84
4. 其他	-153,800 .00				-764,386 .00	-918,186 .00					
（三）利润分配										-246,91 8,361.7 5	-246,918 ,361.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-246,91 8,361.7 5	-246,918 ,361.75
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	988,525, 667.00				1,557,70 2,779.79	132,456, 058.00			293,463, 010.84	1,513,9 37,639. 05	4,221,17 3,038.68

公司负责人：李开国 总经理：万鑫铭 主管会计工作负责人：杨磊 会计机构负责人：陆少萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”），是1965年3月经原国家科学技术委员会和原中国第一机械工业部批准设立的国家一类科研院所。2001年1月，按照国家科技部等六部委发布的《关于印发建设与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，并经重庆两江新区市场监督管理局批准注册登记。

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，无限售条件流通股份192,000,000股。首次公开发行股票共募集资金人民币157,440万元，扣除发行有关费用后，实际募集资金净额人民币151,051万元，其中，计入股本19,200万元，计入资本公积-股本溢价131,851万元。本次募集资金到位情况经大华会计师事务所有限公司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970,132,367.00股。

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

2020年3月2日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意以5.52元/股的价格回购激励对象苏自力持有的已获授但尚未解锁的限制性股票153,800.00股。回购注销完成后，公司股份总数由969,817,167.00股减少至969,663,367.00股。

2020年5月19日，本公司根据第三届董事会第二十二次会议决议、中国通用技术（集团）控股有限责任公司《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施第二期限限制性股票激励计划的批复》以及2019年年度股东大会会议决议，第四届董事会第五次会议决议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划（第二期）人员名单的议案》、《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司通过定向增发的方式向251名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）17,432,300.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币5.82元；向19名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,430,000.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币6.02元。此次变更后，公司股份总数为988,525,667.00股。

本公司于2020年12月29日授予的131.61万股限制性股票于2021年1月22日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》。

2021年2月2日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司限制性股票激励计划原激励对象周舟、向东同志已与公司解除劳动关系，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《限制性股票激励计划（第一期）（草案）》、《限制性股票激励计划（第二期）（草案）》的有关规定，同意回购其持有的已获授但尚未解锁的合计142,280股限制性股票，并于2021年4月9日完成了回购注销手续。

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2021年6月30日，本公司累计发行股本总数989,699,487.00股，注册资本为989,699,487.00元，注册地址：重庆市北部新区金渝大道9号，总部地址：重庆市北部新区金渝大道9号。

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。

本公司的财务报表及财务报表附注经本公司第四届董事会第十八次会议于2021年8月27日批准。

## 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）。

本公司从事汽车行业技术服务。主要经营活动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、专用汽车改装与销售。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围详见本章节九、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 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

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

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

### 1、共同经营的会计处理方法

公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

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

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

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

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

### 5. 金融资产减值

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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

#### (1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形

成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本章节十“与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

(3) 应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

（1）单项计提坏账准备的应收账款：

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

（2）按组合计提坏账准备的应收账款：

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

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

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型（详见本章节 10. 金融工具）进行处理。

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

序号	组合名称	备注
1	性质组合	中国汽研合并范围内的关联方其他应收款及职工备用金

2	风险组合	中国汽研除性质组合以外的往来款
---	------	-----------------

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者

投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

#### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

##### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 22. 投资性房地产

### （1）如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

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

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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

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

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	直线法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备	直线法	5	5%	19.00%
运输设备	直线法	5-10	5%	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**24. 在建工程**√适用  不适用

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

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

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

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

**3. 借款费用资本化金额**

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

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

参照本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;  
 (2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

参照本附注“五、42. (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

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

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

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

###### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况

的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入的确认

本集团的收入主要包括汽车技术服务类收入和装备制造业务收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团收入确认的具体政策：

(1) 汽车技术服务类收入

在相关服务完成且提交报告并经客户确认，办理相关服务项目结算清单时确认销售收入。

(2) 装备制造业务收入

①销售定制非标产品的收入

根据销售合同的履约进度确认收入，在相关产品完成生产、经客户预验收且发货后根据产品出厂检验表、经客户确认的预验收报告、发运收货单及收入确认清单进行预验收收入确认，待设备运抵客户指定地点安装调试完成经终验收出具终验收报告单后根据合同约定的履约进度确认终验收收入。

②销售除定制非标产品外的其他产品收入

根据销售合同，在产品发出并经客户验收完成时确认收入。

3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

参照本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

参照本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1) 本公司作为承租人：

### ①使用权资产

在租赁开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁之外的租赁确认使用权资产。使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“五、23. 固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。对无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31. 长期资产减值”所述，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### ②租赁负债

在租赁开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁之外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，则采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会【2018】35 号),本公司已采用上述准则和通知编制 2021 年度财务报表。	第四届董事会第十四次会议决议公告	对 2021 年 1 月 1 日资产负债的影响:“使用权资产”增加 8,955,900.00 元,“租赁负债”增加 8,955,900.00 元。

其他说明:

无。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,320,597,408.16	1,320,597,408.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	371,548,154.34	371,548,154.34	
应收账款	327,373,544.27	327,373,544.27	
应收款项融资	39,384,730.66	39,384,730.66	
预付款项	54,522,832.85	54,522,832.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,694,853.20	43,694,853.20	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	252,641,915.88	252,641,915.88	
合同资产	114,300,660.78	114,300,660.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,865,482.37	18,865,482.37	
流动资产合计	2,542,929,582.51	2,542,929,582.51	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	97,261,768.74	97,261,768.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	63,857,003.19	63,857,003.19	
投资性房地产	38,480,038.58	38,480,038.58	
固定资产	2,815,594,823.65	2,815,594,823.65	
在建工程	83,746,600.07	83,746,600.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,955,900.00	8,955,900.00
无形资产	390,120,160.12	390,120,160.12	
开发支出	4,603,428.21	4,603,428.21	
商誉			
长期待摊费用	10,589,954.23	10,589,954.23	
递延所得税资产	45,550,212.12	45,550,212.12	
其他非流动资产	552,078,469.83	552,078,469.83	
非流动资产合计	4,101,882,458.74	4,110,838,358.74	8,955,900.00
资产总计	6,644,812,041.25	6,653,767,941.25	8,955,900.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	228,669,835.63	228,669,835.63	
应付账款	297,521,028.47	297,521,028.47	
预收款项	1,576,166.25	1,576,166.25	
合同负债	349,849,656.85	349,849,656.85	
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	34,604,214.38	34,604,214.38	
应交税费	53,814,638.77	53,814,638.77	
其他应付款	163,613,710.03	163,613,710.03	
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	12,811,194.51	12,811,194.51	
其他流动负债			
流动负债合计	1,142,460,444.89	1,142,460,444.89	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,955,900.00	8,955,900.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	266,491,361.62	266,491,361.62	
递延所得税负债	3,624,908.45	3,624,908.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	272,946,270.07	281,902,170.07	8,955,900.00
负债合计	1,415,406,714.96	1,424,362,614.96	8,955,900.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	988,525,667.00	988,525,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,566,673,386.03	1,566,673,386.03	
减：库存股	132,456,058.00	132,456,058.00	
其他综合收益	-2,007,284.83	-2,007,284.83	
专项储备			
盈余公积	337,426,471.25	337,426,471.25	
一般风险准备			
未分配利润	2,285,717,538.96	2,285,717,538.96	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,043,879,720.41	5,043,879,720.41	
少数股东权益	185,525,605.88	185,525,605.88	
所有者权益（或股东权益）合计	5,229,405,326.29	5,229,405,326.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,644,812,041.25	6,653,767,941.25	8,955,900.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			

货币资金	1,047,808,104.24	1,047,808,104.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	292,460,135.89	292,460,135.89	
应收账款	123,764,718.02	123,764,718.02	
应收款项融资			
预付款项	11,007,864.98	11,007,864.98	
其他应收款	130,836,389.05	130,836,389.05	
其中：应收利息			
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00	
存货	2,684,798.43	2,684,798.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,608,562,010.61	1,608,562,010.61	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	941,858,136.47	941,858,136.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	51,210,000.00	51,210,000.00	
投资性房地产	281,770,990.66	281,770,990.66	
固定资产	2,113,492,894.21	2,113,492,894.21	
在建工程	35,034,430.59	35,034,430.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	292,956,583.04	292,956,583.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	250,434.30	250,434.30	
递延所得税资产	32,213,606.24	32,213,606.24	
其他非流动资产	550,000,000.00	550,000,000.00	
非流动资产合计	4,298,787,075.51	4,298,787,075.51	
资产总计	5,907,349,086.12	5,907,349,086.12	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	179,400.00	179,400.00	
应付账款	251,401,118.79	251,401,118.79	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	293,937,473.57	293,937,473.57	
应付职工薪酬	19,059,501.47	19,059,501.47	
应交税费	27,259,193.39	27,259,193.39	
其他应付款	699,845,386.84	699,845,386.84	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,291,682,074.06	1,291,682,074.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	149,223,095.04	149,223,095.04	
递延所得税负债	2,031,389.87	2,031,389.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	154,084,484.91	154,084,484.91	
负债合计	1,445,766,558.97	1,445,766,558.97	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	988,525,667.00	988,525,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,548,820,614.75	1,548,820,614.75	
减：库存股	132,456,058.00	132,456,058.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	336,535,215.95	336,535,215.95	
未分配利润	1,720,157,087.45	1,720,157,087.45	
所有者权益（或股东权益）合计	4,461,582,527.15	4,461,582,527.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,907,349,086.12	5,907,349,086.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
传动公司	15%
装备公司	15%
动力公司	15%
西部试验场公司	15%
机器人公司	15%
广东公司	15%
双桥试验场公司	15%
北京技术公司	15%
北京科技公司	20%
凯瑞认证公司	20%
孵化公司	25%
苏州公司	25%
特车公司	25%
鼎辉公司	25%
科信公司	25%
智能网联公司	25%
焦作公司	25%
认证服务公司	25%
湖南智能网联公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税[2020]23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2021年度，本公司及子公司传动公司、装备公司、西部试验场公司、双桥试验场公司享受西部大开发15%优惠税率的规定。

根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日起对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2021年度，本公司子公司北京科技公司和凯瑞认证公司享受小微企业的所得税优惠政策。

本公司子公司动力公司于2018年11月12日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201851100041），证书有效期为三年，根据高新技术产业优惠政策《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）和《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）的规定，动力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，2021年度所得税税率为15%。

本公司子公司机器人公司根据国科火字【2021】14号《关于重庆市2020年第二批高新技术企业备案的复函》，机器人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，2021年度所得税税率为15%。

本公司子公司广东公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2020年12月9日公示的广东省2020年第二批高新技术企业名单，广东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，2021年度所得税税率为15%。

本公司子公司北京技术公司于2020年12月2日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202011004449），证书有效期为三年，本公司符合高新技术企业减按15%的税率缴纳企业所得税的条件，本年企业所得税税率为15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,853.70	1,301.11
银行存款	1,030,035,962.29	1,203,171,368.19
其他货币资金	297,590,010.40	117,424,738.86
合计	1,327,628,826.39	1,320,597,408.16
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 297,590,010.40 元，其中受限的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	292,550,344.93	112,978,006.97
信用证保证金	3,432,525.72	2,060,628.14
履约保证金	1,607,139.75	2,386,103.75
合计	297,590,010.40	117,424,738.86

### 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	8,792,017.21	
其中:		
权益工具投资	8,792,017.21	
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	8,792,017.21	

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	160,893,242.38	364,815,074.08
商业承兑票据	12,153,141.69	6,733,080.26
合计	173,046,384.07	371,548,154.34

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	84,025,223.39
商业承兑票据	
合计	84,025,223.39

**(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	31,882,435.64	
商业承兑票据		
合计	31,882,435.64	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	173,222,195.810	100.00	175,811.74	0.10	173,046,384.07	371,560,474.08	100.00	12,319.74	0.003	371,548,154.34
其中:										
银行承兑汇票	160,893,242.38	92.88			160,893,242.38	364,815,074.08	98.18			364,815,074.08
商业承兑汇票	12,328,953.43	7.12	175,811.74	1.43	12,153,141.69	6,745,400.00	1.82	12,319.74	0.18	6,733,080.26
合计	173,222,195.81	100.00	175,811.74	/	173,046,384.07	371,560,474.08	100.00	12,319.74	/	371,548,154.34

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: 汽车技术服务板块组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	2,000,000.00		

1-2年	300,000.00	60.00	0.02
合计	2,300,000.00	60.00	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：装备制造板块

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
3个月到1年	10,008,953.43	174,219.74	1.74
1-2年	20,000.00	1,532.00	7.66
合计	10,028,953.43	175,751.74	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 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	
商业承兑汇票	12,319.74	163,492.00			175,811.74
合计	12,319.74	163,492.00			175,811.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	517,487,560.98
3个月至1年(含1年)	164,537,645.47
1年以内小计	682,025,206.45

1至2年	49,276,654.63
2至3年	24,914,916.94
3年以上	
3至4年	4,789,313.78
4至5年	3,964,625.27
5年以上	12,384,176.73
合计	777,354,893.80

## (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	59,843,724.92	0.08	33,368,629.98	55.76	26,475,094.94	78,794,297.04	20.91	44,371,737.44	56.31	34,422,559.60
其中：										
按组合计提坏账准备	717,511,168.88		8,250,331.65	1.15	709,260,837.23	298,086,500.23	79.09	5,135,515.56	1.72	292,950,984.67
其中：										
汽车技术服务板块组合	351,954,994.42		4,015,300.86	1.14	347,939,693.56	153,617,111.52	40.76	474,776.14	0.31	153,142,335.38

装备制造板块组合	365,556,174.46		4,235,030.79	1.16	361,321,143.67	144,469,388.71	38.33	4,660,739.42	3.23	139,808,649.29
合计	777,354,893.80	100.00	41,618,961.63	5.35	735,735,932.17	376,880,797.27	100.00	49,507,253.00	13.14	327,373,544.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	16,896,877.00	6,694,875.72	39.62	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
四川蜀都环卫设备有限公司	5,322,750.00	5,322,750.00	100.00	已诉讼,对方无无力支付
大理市海诺汽车销售有限公司	4,850,367.00	1,010,367.00	20.83	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
领途汽车有限公司	3,998,666.56	1,199,599.97	30.00	债务人经营困难
成都鑫明华重型汽车销售有限公司	3,606,900.00	3,606,900.00	100.00	涉诉款项,预计无法收回
重庆比速汽车有限公司	3,420,299.00	1,710,149.50	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
华晨汽车集团控股有限公司	2,811,541.60	843,462.48	30.00	债务人经营困难
江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司	2,589,000.00	1,294,500.00	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
重庆中力新能源汽车股份有限公司	2,145,721.13	2,145,721.13	100.00	预计无法收回
山东吉海新能源汽车有限公司	2,051,136.00	2,051,136.00	100.00	预计无法收回
无锡英捷汽车科技有限公司	1,721,475.26	860,737.63	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
浙江顺驰汽车研发有限公司	1,530,000.00	765,000.00	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
绿驰汽车科技(上海)有限公司	1,498,940.17	749,470.09	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
江苏赛麟汽车科技有限公司	887,614.06	266,284.22	30.00	债务人经营困难

绿驰汽车科技集团有限公司	880,000.00	440,000.00	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
重庆理想智造汽车有限公司	816,359.00	546,960.53	67.00	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
山东国金汽车制造有限公司	799,980.00	799,980.00	100.00	预计无法收回
重庆展亮机械制造有限公司	624,200.00	624,200.00	100.00	涉诉款项,预计无法收回
深圳星行科技有限公司	588,600.00	294,300.00	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
江铃控股有限公司	584,962.75	175,488.82	30.00	债务人经营困难
知豆电动汽车技术集成有限公司	570,000.00	570,000.00	100.00	预计无法收回
苏州孔雀动力能源有限公司	420,000.00	420,000.00	100.00	预计无法收回
TRIUNION (HB)	292,378.84	292,378.84	100.00	预计无法收回
湖南意谱电动系统有限公司	223,000.00	111,500.00	50.00	债务人经营困难,公司已申请司法程序
攀枝花市安和汽车经贸有限公司	212,400.00	212,400.00	100.00	涉诉款项,预计无法收回
重庆洲煌传动设备有限公司	192,000.00	57,600.00	30.00	债务人经营困难
广州汽车集团股份有限公司	156,368.68	156,368.68	100.00	预计无法收回
肇庆遨优动力电池有限公司	134,950.00	134,950.00	100.00	预计无法收回
重庆力帆汽车有限公司	17,237.87	11,549.37	67.00	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
合计	59,843,724.92	33,368,629.98	55.76	/

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: 汽车技术服务板块组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	206,520,684.82	43,561.81	0.02
3 个月至 1 年 (含 1 年)	117,279,492.30	397,899.42	0.34
1 至 2 年	19,464,383.41	1,116,494.54	5.74
2 至 3 年	6,031,105.20	853,719.00	14.16
3 至 4 年	1,211,736.30	278,382.10	22.97

4至5年	335,652.78	213,304.38	63.55
5年以上	1,111,939.61	1,111,939.61	100.00
合计	351,954,994.42	4,015,300.86	1.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：装备制造板块组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3个月以内	310,166,896.16	1,612,867.87	0.52
3个月至1年（含1年）	40,102,591.60	731,087.80	1.84
1至2年	13,516,323.56	1,035,350.38	7.81
2至3年	710,668.57	112,001.36	15.76
3至4年	383,377.48	101,365.00	26.44
4至5年	91,829.94	57,871.23	63.02
5年以上	584,487.15	584,487.15	100.00
合计	365,556,174.46	4,235,030.79	1.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	49,507,253.00	3,111,816.09	11,000,107.46			41,618,961.63
合计	49,507,253.00	3,111,816.09	11,000,107.46			41,618,961.63

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
重庆力帆乘用车有限公司	5,369,720.79	债转股
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	4,319,510.10	债转股
合计	9,689,230.89	/

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	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中车长春轨道客车股份有限公司	44,649,267.26	5.74	410,059.96
腾冲通达经贸有限公司	22,694,282.69	2.92	118,010.27
安徽华菱汽车有限公司	17,171,737.91	2.21	1,717.17
重庆新利昌汽车销售有限公司	15,723,306.31	2.02	81,761.19
曲靖晟昇商贸有限公司	12,932,346.93	1.66	109,854.41
合计	113,170,941.10	14.56	721,403.00

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,080,919.86	39,384,730.66
合计	15,080,919.86	39,384,730.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额		
		初始成本	公允价值变动	账面余额
应收票据	39,414,456.22	15,082,748.86		15,082,748.86
合计	39,414,456.22	15,082,748.86		15,082,748.86

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## 1. 类别明细

单位：元币种：人民币

项目	期末数						
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
应收票据	15,082,748.86				15,082,748.86	1,829.00	15,080,919.86
合计	15,082,748.86				15,082,748.86	1,829.00	15,080,919.86

(续上表)

项目	期初数						
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面余额	减值准备	账面价值
应收票据	39,414,456.22				39,414,456.22	29,725.56	39,384,730.66
合计	39,414,456.22				39,414,456.22	29,725.56	39,384,730.66

## 2. 期末采用组合计提减值准备的应收款项融资

单位：元币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	14,731,018.86		
商业承兑汇票组合	351,730.00	1,829.00	0.52
小计	15,082,748.86	1,829.00	0.01

## 3. 减值准备明细情况

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	其他	
单项计提						
按组合计提	29,725.56			27,896.56		1,829.00
小计	29,725.56			27,896.56		1,829.00

## 4. 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	1,445,000.00	
合计	1,445,000.00	

## 5. 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情况

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	263,563,689.67		
合计	263,563,689.67		

## 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	70,568,886.95	98.27	53,569,007.90	98.25
1至2年	509,919.59	0.71	221,963.96	0.40
2至3年	36,837.69	0.05	41,863.02	0.08
3年以上	694,078.34	0.97	689,997.97	1.27
合计	71,809,722.57	100.00	54,522,832.85	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：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项

## (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(%)	坏账准备
重庆鑫斌物资有限公司	8,672,604.27	12.08	
重庆霆讯供应链管理 有限公司	6,395,637.80	8.91	
苏州测迅智能汽车科 技有限公司	6,393,681.30	8.90	
重庆大学产业技术研 究院	3,959,100.00	5.51	
德阳兴东重型机械有 限公司	3,726,400.00	5.19	
合计	29,147,423.37	40.59	

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	1,132,224.45	
应收股利		
其他应收款	45,220,895.84	43,694,853.20
合计	46,353,120.29	43,694,853.20

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,132,224.45	
委托贷款		
债券投资		
合计	1,132,224.45	

#### (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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	32,174,542.56
3个月至1年(含1年)	8,229,669.28
1年以内小计	40,404,211.84
1至2年	1,911,599.82
2至3年	2,119,930.00
3年以上	
3至4年	344,680.00
4至5年	3,739,100.00
5年以上	139,234.74
合计	48,658,756.40

## (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	9,134,355.30	15,015,026.32
保证金	33,635,208.16	28,218,327.33
暂收暂付款	152,839.58	423,935.18
备用金	3,344,800.13	1,691,008.65
其他	2,391,553.23	669,951.20
合计	48,658,756.40	46,018,248.68

## (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)	
2021年1月1日余额	1,891,069.48	6,286.00	426,040.00	2,323,395.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,354,465.08			1,354,465.08
本期转回			240,000.00	240,000.00
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日余额	3,245,534.56	6,286.00	186,040.00	3,437,860.56

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,323,395.48	1,354,465.08	240,000.00			3,437,860.56
合计	2,323,395.48	1,354,465.08	240,000.00			3,437,860.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (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
重庆超力高科技股份有限公司	往来款	8,725,815.00	1年以内	17.93	
重庆两江新区建设管理事务中心	保证金	7,573,800.00	3个月-5年	15.57	2,243,493.41
重庆市宜居市政建设有限公司	保证金	3,053,194.69	1年以内	6.27	
重庆市职业技能公共实训中心	保证金	2,490,340.00	1年以内	5.12	
市房改办	保证金	1,292,940.40	1年以内	2.66	
合计	/	23,136,090.09	/	47.55	2,243,493.41

#### (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	90,077,630.29	5,919,737.60	84,157,892.69	65,270,009.92	6,044,475.59	59,225,534.33
在产品	92,154,128.76	501,371.47	91,652,757.29	75,548,635.84	504,701.86	75,043,933.98
库存商品	386,961,009.32	1,092,591.95	385,868,417.37	117,251,976.07	1,123,034.43	116,128,941.64
周转材料	2,009,334.81	26,286.18	1,983,048.63	1,933,409.98	26,286.18	1,907,123.80
消耗性生物资产						
合同履约成本						

在途物资	22,524,692.95		22,524,692.95	188,548.65		188,548.65
其他	370,080.50		370,080.50	147,833.48		147,833.48
合计	594,096,876.63	7,539,987.20	586,556,889.43	260,340,413.94	7,698,498.06	252,641,915.88

## (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	6,044,475.59	16,913.61		141,651.60		5,919,737.60
在产品	504,701.86			3,330.39		501,371.47
库存商品	1,123,034.43			30,442.48		1,092,591.95
周转材料	26,286.18					26,286.18
合计	7,698,498.06	16,913.61		175,424.47		7,539,987.20

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	37,800,011.05	997,263.28	36,802,747.77	54,831,804.63	978,286.54	53,853,518.09
应收进度款	102,427,158.48	1,494,051.14	100,933,107.34	61,262,803.37	815,660.68	60,447,142.69
合计	140,227,169.53	2,491,314.42	137,735,855.11	116,094,608.00	1,793,947.22	114,300,660.78

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	697,367.20			按预期信用损失模型计提
合计	697,367.20			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	22,495,167.21	18,266,447.26
待认证进项税额		232.81
预缴企业所得税	109,054.07	258,405.25
预交增值税		340,397.05
合计	22,604,221.28	18,865,482.37

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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											
电驱动公	1,410,600.58									1,410,600.58	

司										
中利 凯瑞 公司	91,172, 607.65			556,307 .79					91,728, 915.44	
中保 研试 验公 司	1,845,3 64.83			126,288 .40					1,971,6 53.23	
凯瑞 设计 公司	2,833,1 95.68			-293,86 1.50					2,539,3 34.18	
小计	97,261, 768.74			388,734 .69					97,650, 503.43	
合计	97,261, 768.74			388,734 .69					97,650, 503.43	

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
河南迅天宇	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
河南迅天宇			2,007,284.83		预计未来不会对外出售	

其他说明：  
□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国汽轻量化	3,720,000.00	3,720,000.00
国汽智能网联	47,490,000.00	47,490,000.00
贵交科	12,647,003.19	12,647,003.19

北京东舟技术股份有限公司	4,749,992.50	
合计	68,606,995.69	63,857,003.19

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	51,449,460.17	4,079,347.20	55,528,807.37
2. 本期增加金额		1,063,231.45	1,063,231.45
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		1,063,231.45	1,063,231.45
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3. 本期减少金额	1,616,022.87		1,616,022.87
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,616,022.87		1,616,022.87
4. 期末余额	49,833,437.30	5,142,578.65	54,976,015.95
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	16,769,839.03	278,929.76	17,048,768.79
2. 本期增加金额	672,833.16	191,429.11	864,262.27
(1) 计提或摊销	672,833.16	104,598.66	777,431.82
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		86,830.45	86,830.45
3. 本期减少金额	43,160.41		43,160.41
(1) 处置			
(2) 其他转出	43,160.41		43,160.41
4. 期末余额	17,399,511.78	470,358.87	17,869,870.65
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	32,433,925.52	4,672,219.78	37,106,145.30
2. 期初账面价值	34,679,621.14	3,800,417.44	38,480,038.58

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,762,563,076.16	2,814,914,512.27
固定资产清理	852,120.89	680,311.38
合计	2,763,415,197.05	2,815,594,823.65

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	1,833,022,254.51	1,970,103,493.27	17,766,443.68	104,661,645.38	3,925,553,836.84
2. 本期增加金额	8,505,093.83	55,323,297.54	493,912.27	5,415,156.41	69,737,460.05
(1) 购置		45,053,918.06	434,797.23	5,343,624.56	50,832,339.85
(2) 在建工程转入	7,513,605.29	10,269,379.48	59,115.04	71,531.85	17,913,631.66
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	991,488.54				991,488.54
3. 本期减少金额	580,011.96	2,852,356.78	626,921.45	2,516,046.88	6,575,337.07
(1) 处置或报废	580,011.96	2,852,356.78	45,589.00	2,516,046.88	5,994,004.62
(2) 其他			581,332.45		581,332.45
4. 期末余额	1,840,947,336.38	2,022,574,434.03	17,633,434.50	107,560,754.91	3,988,715,959.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	278,987,018.11	758,600,885.52	13,089,937.64	58,442,580.87	1,109,120,422.14
2. 本期增加金额	32,273,785.82	79,885,149.20	968,960.44	6,758,008.03	119,885,903.49

计提 (1)	32,230,625.41	79,885,149.20	968,960.44	6,756,692.50	119,841,427.55
其他 (2)	43,160.41			1,315.53	44,475.94
3. 本期减少金额	305,894.55	2,062,170.73	43,309.55	1,566,402.64	3,977,777.47
(1) 处置或报废		2,062,170.73	43,309.55	1,566,402.64	3,671,882.92
(2) 其他	305,894.55				305,894.55
4. 期末余额	310,954,909.38	836,423,863.99	14,015,588.53	63,634,186.26	1,225,028,548.16
三、减值准备					
1. 期初余额		1,230,901.95	15,975.84	272,024.64	1,518,902.43
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		156,052.87		238,514.06	394,566.93
(1) 处置或报废		156,052.87		238,514.06	394,566.93
4. 期末余额		1,074,849.08	15,975.84	33,510.58	1,124,335.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,529,992,427.00	1,185,075,720.96	3,601,870.13	43,893,058.07	2,762,563,076.16
2. 期初账面价值	1,554,035,236.40	1,210,271,705.80	4,660,530.20	45,947,039.87	2,814,914,512.27

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国评中心项目房屋建筑物	90,603,373.86	正在办理，尚未完成
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道	328,331,125.39	正在办理，尚未完成

风洞中心生产用房	110,839,201.11	正在办理, 尚未完成
----------	----------------	------------

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
房租建筑物	28,720.99	30,927.93
机器设备	794,929.14	643,580.85
运输工具	18,831.20	5,704.31
办公设备	9,639.56	98.29
合计	852,120.89	680,311.38

其他说明:

无

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,392,325.33	82,928,900.97
工程物资	817,699.10	817,699.10
合计	104,210,024.43	83,746,600.07

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
国家氢能动力质量监督检验中心	20,666,732.09		20,666,732.09	4,146,866.67		4,146,866.67
厂房(含展厅)改造建设项目	32,179,697.72		32,179,697.72	26,149,298.01		26,149,298.01
凯瑞燃气公司燃气产业化项目	4,131,919.46		4,131,919.46	4,131,919.46		4,131,919.46

中国汽研智能检测综合管理运营平台	3,883,712.26		3,883,712.26	3,091,117.92		3,091,117.92
其他零星	42,530,263.80		42,530,263.80	45,409,698.91		45,409,698.91
合计	103,392,325.33		103,392,325.33	82,928,900.97		82,928,900.97

## (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：利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
国家氢能动力质量监督检验中心	357,890,000.00	4,146,866.67	20,052,400.35	3,532,534.93		20,666,732.09	15.99	15.99				自有资金
厂房（含展厅）改造建设项目	47,840,000.00	26,149,298.01	6,030,399.71			32,179,697.72	67.27	67.27				自有资金

凯瑞燃气公司燃气产业化项目	39,000,000.00	4,131,919.46				4,131,919.46	65.877	65.877					募集资金
中国汽研智能检测综合管理运营平台	9,500,000.00	3,091,117.92	792,594.34			3,883,712.26	40.911	40.911					自有资金
合计	454,230,000.00	37,519,202.06	26,875,394.40	3,532,534.93		60,862,061.53	/	/					/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,955,900.00		8,955,900.00
2. 本期增加金额		2,709,705.66	2,709,705.66
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,955,900.00	2,709,705.66	11,665,605.66
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	995,100.00	143,078.08	1,138,178.08
(1) 计提	995,100.00	143,078.08	1,138,178.08
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	995,100.00	143,078.08	1,138,178.08
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	7,960,800.00	2,566,627.58	10,527,427.58
2. 期初账面价值	8,955,900.00		8,955,900.00

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	432,725,519.41	15,235,214.88	42,324,664.70	2,093,182.67	492,378,581.66
2. 本期增加金额			2,278,093.05	1,118,797.29	3,396,890.34
(1) 购置			2,278,093.05		2,278,093.05
(2) 内部研发				1,118,797.29	1,118,797.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,063,231.45				1,063,231.45
(1) 处置					
(2) 其他	1,063,231.45				1,063,231.45
4. 期末余额	431,662,287.96	15,235,214.88	44,602,757.75	3,211,979.96	494,712,240.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	60,441,337.13	15,234,718.58	24,489,183.16	2,093,182.67	102,258,421.54
2. 本期增加金额	4,160,834.93	26.34	4,002,547.39	55,939.86	8,219,348.52
(1) 计提	4,160,834.93	26.34	4,002,547.39	55,939.86	8,219,348.52
3. 本期减少金额	85,058.40				85,058.40
(1) 处置					
(2) 其他	85,058.40				85,058.40
4. 期末余额	64,517,113.66	15,234,744.92	28,491,730.55	2,149,122.53	110,392,711.66
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	367,145,174.30	469.96	16,111,027.20	1,062,857.43	384,319,528.89
2. 期初账面价值	372,284,182.28	496.30	17,835,481.54		390,120,160.12

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 0.28%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
CRCC 特许权认证	718,127.77	400,669.52	1,118,797.29		
东风 A60 准单一燃料	1,730,257.69	209,217.15			1,939,474.84
重型机 ECU	1,237,422.03	1,335,184.35			2,572,606.38
其他	917,620.72			917,620.72	
合计	4,603,428.21	1,945,071.02	1,118,797.29	917,620.72	4,512,081.22

其他说明：

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及老旧设施设备维修改造项目	1,574,407.35		230,705.28		1,343,702.07
装修费	3,370,079.25	261,058.23	556,505.72		3,074,631.76
其他	5,645,467.63	7,530,436.80	3,461,873.60		9,714,030.83
合计	10,589,954.23	7,791,495.03	4,249,084.60		14,132,364.66

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,319,482.39	10,912,467.04	62,500,695.36	11,715,010.67
内部交易未实现利润	31,513,574.33	4,727,036.15	31,513,574.33	4,727,036.15
可抵扣亏损				
政府补助	150,693,813.25	22,621,706.53	166,873,290.06	25,030,993.50
未实际支付的费用	33,971,405.03	5,159,182.58	23,196,604.60	3,532,337.82

金融资产公允价值变动	11,747,541.27	1,789,059.67	2,059,284.80	335,821.20
离退休人员专项资金			1,393,418.44	209,012.78
合计	279,245,816.27	45,209,451.97	287,536,867.59	45,550,212.12

## (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	16,078,755.95	2,411,813.39	16,361,079.35	2,454,161.90
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产及无形资产摊销	7,804,977.00	1,170,746.55	7,804,977.03	1,170,746.55
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	901,131.82	225,282.96		
合计	24,784,864.77	3,807,842.90	24,166,056.38	3,624,908.45

## (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	15,937,057.62	15,797,182.27
可抵扣亏损	75,099,826.47	130,413,497.95
合计	91,036,884.09	146,210,680.22

## (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
2021年	19,764,862.15	41,907,734.42	
2022年	19,983,240.25	28,880,234.07	
2023年	15,854,284.05	22,419,929.23	
2024年	12,523,240.83	32,038,321.59	
2025年	6,974,199.19	5,167,278.64	
合计	75,099,826.47	130,413,497.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
棚改资金款	622,000,000.00		622,000,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00
预付股权款				2,078,469.83		2,078,469.83
工程预付款	278,700.00		278,700.00			
合计	622,278,700.00		622,278,700.00	552,078,469.83		552,078,469.83

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	554,243,078.62	228,669,835.63

合计	554,243,078.62	228,669,835.63
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	398,972,196.90	225,780,899.53
1-2年（含2年）	72,328,348.98	64,793,654.26
2-3年（含3年）	1,330,517.93	2,070,125.27
3年以上	4,296,839.31	4,876,349.41
合计	476,927,903.12	297,521,028.47

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆同乘工程咨询设计有限责任公司	39,011,152.81	未到付款期
沪东中华造船（集团）有限公司	2,886,329.06	未到付款期
江苏益诚建设工程咨询有限公司	1,212,024.21	未到付款期
MTSSYSTEMSCORPORATION	1,198,994.56	未到付款期
合计	44,308,500.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	937,695.03	1,128,535.85
1年以上	447,200.50	447,630.40
合计	1,384,895.53	1,576,166.25

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务款	173,148,374.56	299,401,444.87

商品款	12,395,199.87	50,448,211.98
合计	185,543,574.43	349,849,656.85

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,481,344.65	218,778,727.30	226,812,191.62	24,447,880.33
二、离职后福利-设定提存计划	2,122,869.73	27,355,592.46	27,341,589.23	2,136,872.96
三、辞退福利		216,930.89	216,930.89	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,604,214.38	246,351,250.65	254,370,711.74	26,584,753.29

## (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	24,038,507.83	137,673,932.62	144,201,857.17	17,510,583.28
二、职工福利费		8,301,587.90	8,301,587.90	
三、社会保险费	156,357.81	10,974,120.62	11,078,819.33	51,659.10
其中：医疗保险费	146,600.75	10,320,666.47	10,419,432.57	47,834.65
工伤保险费	1,818.81	561,520.76	559,515.12	3,824.45
生育保险费	7,938.25	91,933.39	99,871.64	
四、住房公积金	2,387,726.64	14,907,293.16	16,356,006.00	939,013.80
五、工会经费和职工教育经费	5,828,241.16	4,362,305.22	4,243,922.23	5,946,624.15
六、短期带薪缺勤		25,788.71	25,788.71	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	70,511.21	42,533,699.07	42,604,210.28	
合计	32,481,344.65	218,778,727.30	226,812,191.62	24,447,880.33

## (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	100,441.21	18,770,143.10	18,755,826.55	114,757.76
2、失业保险费	3,809.01	682,599.65	682,912.97	3,495.69
3、企业年金缴费	2,018,619.51	7,902,849.71	7,902,849.71	2,018,619.51
合计	2,122,869.73	27,355,592.46	27,341,589.23	2,136,872.96

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,157,014.74	19,862,580.31
消费税		
营业税		
企业所得税	28,335,475.23	20,158,637.49
个人所得税	1,042,094.19	10,211,563.34
城市维护建设税	1,095,734.02	1,411,375.98
土地使用税	631,000.00	720,864.10
房产税	73,187.11	259,587.19
教育费附加	794,958.09	1,058,331.88
其他	240,703.34	131,698.48
合计	47,370,166.72	53,814,638.77

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	72,448.00	
应付股利	298,869,846.10	1,960,000.00
其他应付款	178,732,693.55	161,653,710.03
合计	477,674,987.65	163,613,710.03

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	72,448.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	72,448.00	
----	-----------	--

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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	298,869,846.10	1,960,000.00
合计	298,869,846.10	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：

公司暂无支付安排

### 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
限制性股票回购义务	132,647,038.40	131,436,872.40
代收代付款	14,963,751.69	5,671,698.27
押金保证金	14,305,301.89	11,659,750.25
预提费用（党建经费）	7,052,632.52	6,148,792.38
住房及维修基金	1,292,940.40	1,279,821.33
个人社保公积金	229,511.91	427,416.75
暂收业务款	321,381.42	1,929,088.27
其他往来款项	7,920,135.32	3,100,270.38
合计	178,732,693.55	161,653,710.03

#### (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
限制性股票回购义务	132,647,038.40	尚未到期
党组织工作经费	4,456,800.60	尚未使用
市房改办职工住房大修基金	1,292,940.40	尚未支付
合计	138,396,779.40	/

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		12,811,194.51
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计		12,811,194.51

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	2,830,000.00	2,830,000.00	4.70%-4.90%

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	8,955,900.00	8,955,900.00
机器设备	2,620,455.81	
合计	11,576,355.81	8,955,900.00

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与收益相关政府补助	57,250,353.07	2,336,412.50	28,871,800.58	30,714,964.99	
与资产相关政府补助	209,241,008.55	7,400,000.00	9,097,111.01	207,543,897.54	
合计	266,491,361.62	9,736,412.50	37,968,911.59	238,258,862.53	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016实验室设备专项款	67,380,000.00				67,380,000.00	与资产相关
汽车技术与测试基地项目	32,641,784.00		1,371,518.00		31,270,266.00	与资产相关
双桥科技产业园建设项目土地出让金补贴	27,400,000.00		1,370,000.00		26,030,000.00	与资产相关
2014年工业转型升级强基工程-汽车开发集成数据库基础公共服务平台项目	26,133,396.00		2,063,163.00		24,070,233.00	与资产相关
土地补助	19,062,172.50		229,455.00		18,832,717.50	与资产相关
两江新区产业发展扶持资金补助	17,494,500.00		1,122,422.89		16,372,077.11	与资产相关
2018年困难中央企业棚户区改造配套设施建设补助		7,400,000.00			7,400,000.00	与资产相关

2016年强基工程	8,036,681.15		2,258,582.26		5,778,098.89	与资产相关
仙桃数据谷车联网及无人驾驶应用示范项目	4,906,299.23		486,116.23		4,420,183.00	与收益相关
智能网联汽车测试技术共享服务平台	3,415,087.99	1,000,000.00	1,707.00		4,413,380.99	与收益相关
其他	60,021,440.75	1,336,412.50	8,591,347.21	20,474,600.00	32,291,906.04	
合计	266,491,361.62	9,736,412.50	17,494,311.59	20,474,600.00	238,258,862.53	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	988,525,667.00	1,316,100.00			-142,280.00	1,173,820.00	989,699,487.00

其他说明：

1. 本期股本增加系第二期限制性股权激励预留部分第二次授予完成导致；
2. 本期股本减少系回购限制性股票导致。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,506,571,254.82	16,812,700.62	687,131.60	1,522,696,823.84
其他资本公积	59,119,787.36	10,709,441.07	3,849,115.62	65,980,112.81
专项应付款结转	982,343.85			982,343.85
合计	1,566,673,386.03	27,522,141.69	4,536,247.22	1,589,659,280.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 资本溢价本期增加系第二期限制性股票股权激励预留部分第二次授予和一期限制性股票部分解锁导致，本期减少系回购的限制性股票导致；
2. 其他资本公积本期变动，系本年度确认限制性股票激励成本和一期限制性股票部分解锁导致。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励形成的库存股	132,456,058.00	14,279,685.00	13,871,080.60	132,864,662.40
合计	132,456,058.00	14,279,685.00	13,871,080.60	132,864,662.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 库存股增加系第二期限制性股票股权激励预留部分第二次授予导致；
2. 库存股减少系回购的限制性股票导致和一期限制性股票部分解锁导致。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,007,284.83						-2,007,284.83
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下							

不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-2,007,284.83							-2,007,284.83
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-2,007,284.83							-2,007,284.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,426,471.25			337,426,471.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	337,426,471.25			337,426,471.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,285,717,538.96	2,017,288,709.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,285,717,538.96	2,017,288,709.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,223,619.12	558,419,396.11
减：提取法定盈余公积		43,072,205.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	296,909,846.10	246,918,361.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,251,031,311.98	2,285,717,538.96

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,793,697,725.19	1,263,712,010.88	1,531,437,235.61	1,154,410,242.12
其他业务	7,339,130.61	15,100,397.11	9,653,374.58	4,668,694.96
合计	1,801,036,855.80	1,278,812,407.99	1,541,090,610.19	1,159,078,937.08

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,328,021.84	1,054,581.54
教育费附加	1,722,543.34	779,016.40
资源税	10,305.60	2,897.78
房产税	5,490,598.84	4,812,509.63
土地使用税	7,742,467.75	6,541,238.75
车船使用税	31,871.30	16,278.92
印花税	1,358,171.96	1,077,232.14
其他	4,786.56	2,988.97
合计	18,688,767.19	14,286,744.13

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,116,588.38	16,742,393.50
售后服务费	1,267,176.23	1,687,449.80
咨询服务费	21,626.20	3,737,382.54
包装费		77,272.93
会议费	6,828.00	
运输费	133,120.29	3,887,463.85
广告费	1,849,915.46	613,396.36
业务招待费	1,979,075.83	1,197,492.76
办公费用	178,476.14	88,475.05
差旅费	4,271,624.07	1,853,795.92
佣金支出	2,748,887.75	307,469.23
其他	2,657,209.75	1,839,440.13
合计	34,230,528.10	32,032,032.07

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,589,105.02	47,081,899.72
股权激励成本	10,709,441.07	3,658,446.84
折旧费	10,454,866.56	7,851,107.27
广告宣传费	1,200,058.97	698,954.90
业务招待费	806,179.06	739,093.08
差旅费	1,600,482.80	747,162.15
租赁费	2,844,343.33	3,369,328.25
办公费	1,429,545.63	808,604.23
长期待摊费用摊销	694,016.41	936,362.88
诉讼费	651,380.03	449,153.09
审计费	1,285,960.62	1,024,337.39
咨询费	959,497.09	835,475.36
交通费	69,556.09	98,137.86
财产保险费	545,494.88	253,599.88
董事会会费	175,888.90	261,172.04
会议费	55,241.79	8,000.00
修理费	2,332,759.74	3,070,029.70
无形资产摊销	4,508,442.92	4,297,727.77
党建工作经费	819,966.59	1,488,676.42
其他	8,504,473.47	5,630,583.68
合计	108,236,700.97	83,307,852.51

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	8,275,251.81	13,452,763.81
测试化验加工费	8,646,896.50	5,349,443.45
人员费	40,659,996.08	11,846,749.09
差旅费	3,295,177.53	1,251,380.45
会议费	2,653,975.77	
间接费用	2,135,763.34	1,863,618.91
设备费	1,669,835.72	1,714,175.48
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	985,733.70	1,319,288.36
折旧摊销费	2,496,802.00	2,573,659.07
燃料动力费	637,851.74	665,293.56
劳务费	1,695,555.00	449,378.00
专家咨询费	479,777.59	254,698.36

技术开发费	319,380.06	
合计	73,951,996.84	40,740,448.54

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	167,478.50	
减：利息收入	-9,811,028.26	-13,856,543.35
减：汇兑净收益	-159,136.15	
加：汇兑净损失		739,150.09
手续费	575,542.72	400,555.93
其他	-30,575.86	-81,580.98
合计	-9,257,719.05	-12,798,418.31

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家级资质创建部分奖励资金	5,000,000.00	
增值税加计扣除	3,549,280.36	1,805,677.63
2016年强基工程	2,258,582.26	2,493,697.20
汽车开发集成数据库基础公共服务平台项目	2,063,163.00	2,063,163.00
汽车技术研发与测试基地项目	1,371,518.00	1,234,375.00
双桥科技产业园建设项目土地出让金补贴	1,370,000.00	1,370,000.00
国评中心政府补助	1,122,422.89	
工业整机课题三	1,040,785.32	
重大新产品研发补助金	930,000.00	
混合动力重型卡车测试评价技术研究	863,534.93	
双桥区2019年度工业企业智能化改造奖励	821,400.00	
提高中载及重载卡车能效关键技术中美联合研究	812,056.27	1,080,855.76
车联网安全加密认证技术和产品	689,077.52	
其他	7,833,184.07	12,603,729.43
合计	29,725,004.62	22,651,498.02

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	388,734.69	-4,297,768.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	62,578.60	
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		
债务重组收益		
理财收益		8,591,561.63
合计	451,313.29	4,293,793.62

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-9,571,492.65	-2,800,917.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-9,571,492.65	-2,800,917.80

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-135,595.44	

应收账款坏账损失	7,888,291.37	-6,886,558.98
其他应收款坏账损失	-1,114,465.08	-2,369,961.82
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-697,367.20	-147,084.68
合计	5,940,863.65	-9,403,605.48

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	31,269.78	-956,840.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	31,269.78	-956,840.96

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	14,657,881.62	-576.77
合计	14,657,881.62	-576.77

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计		9,880.77	
其中：固定资产处置利得		9,880.77	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		245,071.03	
其他	503,221.81	833,150.97	503,221.81
合计	503,221.81	1,088,102.77	503,221.81

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,559.68	6,563.88	7,559.68
其中：固定资产处置损失	7,559.68	6,563.88	7,559.68
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	3,000,000.00	2,538,000.00	3,000,000.00
罚没及滞纳金支出	122,829.50	2,691.89	122,829.50
其他	41,753.88	9,379.90	41,753.88
合计	3,172,143.06	2,556,635.67	3,172,143.06

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,263,897.46	33,377,143.02
递延所得税费用	560,297.62	1,636,705.45
合计	61,824,195.08	35,013,848.47

**(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	334,940,092.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,241,013.92
子公司适用不同税率的影响	13,947,513.82
调整以前期间所得税的影响	1,604,130.44
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	361,667.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,913,807.73
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	-974,651.11
研发费用等加计扣除项目的影响	-441,672.14
所得税费用	61,824,195.08

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本章节 57、其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,295,297.25	16,088,494.51
离退休人员事业经费	6,437,800.00	6,874,680.00
课题经费		4,744,100.00
押金及保证金	34,842,022.01	26,268,258.06
政府补助	16,382,777.07	3,551,008.46
租金及代垫费	5,739,715.76	9,469,586.44
其他	859,875.37	2,734,964.74
合计	75,557,487.46	69,731,092.21

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
管理费用、销售费用等	67,724,610.92	34,994,817.43
代付课题经费	5,286,397.32	16,052,000.00
票据和信用证保证金	118,339,958.64	134,832,869.80
合同保证金、押金	93,420,853.71	
离退休人员工资费用	5,088,583.82	5,313,759.80
研究开发费	31,531,346.39	30,013,506.73
支付的备用金	2,955,030.14	1,495,840.50
其他	20,470,751.83	29,795,616.29
合计	344,817,532.77	252,498,410.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
棚改项目资金	72,000,000.00	
合计	72,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	273,115,897.74	201,743,983.43
加：资产减值准备	-31,269.78	956,840.96
信用减值损失	-5,940,863.65	9,403,605.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,514,260.71	119,463,849.31
使用权资产摊销	1,138,178.08	
无形资产摊销	8,323,947.18	6,682,612.54
长期待摊费用摊销	4,249,084.60	1,455,461.70
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）	-14,657,881.62	576.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,559.68	-3,316.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,571,492.65	2,800,917.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,254,193.56	-12,798,574.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-451,313.29	-4,293,793.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	340,760.15	1,912,734.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	182,934.45	-116,720.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-333,883,703.77	-39,737,417.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-221,700,577.87	-128,910,060.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,553,980.74	-104,560,714.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,921,707.56	53,999,985.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,030,038,815.99	1,299,259,494.91
减：现金的期初余额	1,203,172,669.30	1,079,740,112.61
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	-173,133,853.31	219,519,382.30

## (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	1,030,038,815.99	1,203,172,669.30
其中：库存现金	2,853.70	1,301.11
可随时用于支付的银行存款	1,030,035,962.29	1,203,171,368.19
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	1,030,038,815.99	1,203,172,669.30
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

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	297,590,010.40	银行承兑汇票、信用证和保函保证金
应收票据	84,025,223.39	票据池质押
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	1,445,000.00	票据池质押
合计	383,060,233.79	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			189,082.02
其中：美元	19,604.07	6.4601	126,644.25
欧元	8,123.36	7.6862	62,437.77
港币			
应收账款			406,986.30
其中：美元	63,000.00	6.4601	406,986.30
欧元			
港币			
应付账款			6,102,095.18
其中：美元	295,662.49	6.4601	1,910,009.25
欧元	355,207.60	7.6862	2,730,196.66
英镑	163,504.00	8.9410	1,461,889.27

其他说明：

无

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	7,400,000.00	递延收益	9,097,111.01
与收益相关	2,336,412.50	递延收益	8,397,200.58
与收益相关	12,230,693.03	其他收益	12,230,693.03
合计	21,967,105.53		29,725,004.62

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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	
动力公司	重庆市	重庆市	燃气汽车技术服务及系统零部件制造	100		设立
特车公司	重庆市	重庆市	改装汽车制造与销售	100		设立
传动公司	重庆市	重庆市	轨道交通及零部件制造	100		设立
装备公司	重庆市	重庆市	试验设备制造与服务	100		设立
鼎辉公司	重庆市	重庆市	燃气汽车技术服务及系统零部件制造	51		设立
凯瑞认证公司	重庆市	重庆市	试验检测服务	100		设立
苏州公司	苏州市	苏州市	试验检测服务	100		设立
北京科技公司	北京市	北京市	研究和试验发展	100		设立
科信公司	重庆市、成都市、昆明市	重庆市	汽车销售		100	设立
西部试验场公司	重庆市	重庆市	试验检测服务	100		设立
智能网联公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100		设立
北京技术公司	北京市	北京市	研究和试验发展	100		购买
焦作公司	河南省	河南省	试验检测服务	51		设立
广东公司	广东省	广东省	试验检测服务	49		设立
机器人公司	重庆市	重庆市	机器人检测认证服务	62.6		购买
认证服务公司	重庆市	重庆市	机器人检测认证服务		62.6	购买
孵化公司	重庆市	重庆市	创业空间和信息服务	80		设立
双桥试验公司	重庆市	重庆市	试验检测服务	100		设立
湖南智能	湖南省	湖南省	研究和试验	51		设立

网联公司			发展			
------	--	--	----	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
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
机器人公司	37.4%	-3,715,687.60		68,548,416.20
焦作公司	49.0%	5,573,416.13		17,474,881.13
广东公司	51.0%	8,223,757.08	2,752,600.00	80,232,695.03

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
机器人公司	133,651,347.50	182,596,010.46	316,247,357.96	49,310,430.06	102,728,707.90	152,039,137.96	128,297,172.47	186,705,899.79	315,003,072.26	34,731,727.96	106,427,042.87	141,158,770.83
焦	42,768	4,074	46,843	11,180		11,180	33,561	2,429	35,991	11,702		11,702

作 公 司	,717.68	768.05	,485.73	,463.01		,463.01	,865.81	579.44	,445.25	,741.17		,741.17
广 东 公 司	85,127,474.78	81,373,692.90	166,501,167.68	8,011,456.37	1,170,746.55	9,182,202.92	70,428,571.54	81,403,910.43	151,832,481.97	4,070,484.54	1,170,746.55	5,241,231.09

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
机 器 人 公 司	5,195,477.14	-9,636,081.43	-9,636,081.43	-16,388,490.58	2,690,243.30	-3,868,240.14	-3,868,240.14	-1,003,177.03
焦 作 公 司	28,436,502.19	11,374,318.64	11,374,318.64	-3,258,900.33	8,778,584.92	1,992,832.65	1,992,832.65	2,032,030.05
广 东 公 司	51,026,717.08	16,125,013.88	16,125,013.88	41,677,027.64	36,886,162.46	5,132,463.02	5,132,463.02	10,430,793.52

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中利凯瑞公司	重庆	重庆市	汽车零部件制造	35.00		权益法
凯瑞设计公司	重庆	重庆市	工程和技术研究和试验发展	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	
	中利凯瑞公司	凯瑞设计公司	中利凯瑞公司	凯瑞设计公司
流动资产	141,792,516.44	12,613,335.45	134,171,360.56	12,781,283.12
非流动资产	191,514,987.02	1,005,474.41	181,208,625.31	724,751.96
资产合计	333,307,503.46	13,618,809.86	315,379,985.87	13,506,035.08
流动负债	61,737,388.02	8,436,495.21	44,043,964.10	7,724,003.09
非流动负债	9,487,499.91		10,842,857.07	
负债合计	71,224,887.93	8,436,495.21	54,886,821.17	7,724,003.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	91,728,915.44	2,539,334.18	91,172,607.65	2,833,195.68
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	91,728,915.44	2,539,334.18	91,172,607.65	2,833,195.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	34,933,934.91	11,707,759.13	11,028,797.86	5,226,062.91
净利润	1,589,450.83	-599,717.34	-2,138,452.54	-1,074,063.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	1,589,450.83	-599,717.34	-2,138,452.54	-1,074,063.60
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	3,382,253.81	3,255,965.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	360,824.00	325,784.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	360,824.00	325,784.49

其他说明  
无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见“七、合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

（1）本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

### （二）流动性风险

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

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 1. 利率风险

由于本公司资金流充足，几乎没有外部借款，公司面临的利率风险极低。

#### 2. 汇率风险

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

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
余额			
货币资金			189,082.02
其中：美元	19,604.07	6.4601	126,644.25
欧元	8,123.36	7.6862	62,437.77
港币			

应收账款			406,986.30
其中：美元	63,000.00	6.4601	406,986.30
欧元			
港币			
应付账款			6,102,095.18
其中：美元	295,662.49	6.4601	1,910,009.25
欧元	355,207.60	7.6862	2,730,196.66
英镑	163,504.00	8.9410	1,461,889.27

## 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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	8,792,017.21		68,606,995.69	77,399,012.90
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,792,017.21			8,792,017.21
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	8,792,017.21			8,792,017.21
（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			68,606,995.69	68,606,995.69
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			68,606,995.69	68,606,995.69
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资		15,082,748.86		15,082,748.86
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	8,792,017.21	15,082,748.86	68,606,995.69	92,481,761.76
（六）交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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

企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	北京	进出口/投资	750,000.00	51.75%	51.75%

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

本企业子公司情况详见“本章节九、1. 在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见“本章节九、3. 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中利凯瑞公司	联营企业
凯瑞设计公司	联营企业
中保研试验公司	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	集团兄弟公司

通用技术集团国际物流有限公司	集团兄弟公司
中仪英斯泰克进出口有限公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口（集团）公司	集团兄弟公司
中国医药健康产业股份有限公司	集团兄弟公司
中轻阳光进出口有限公司	集团兄弟公司
中国新兴建筑工程有限责任公司	集团兄弟公司
上海志成国际贸易有限公司	集团兄弟公司
三联（汉堡）贸易有限公司	集团兄弟公司

其他说明  
无。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通用技术集团国际物流有限公司	接受劳务		610.76
中仪英斯泰克进出口有限公司	购买商品		5.66
中国仪器进出口（集团）公司	购买商品		4.07
中国医药健康产业股份有限公司	购买商品		3.36
机器人公司	购买商品/接受劳务		1.80
凯瑞设计公司	接受劳务	859.45	456.55
中轻阳光进出口有限公司	购买商品	7.31	
中国新兴建筑工程有限责任公司	接受劳务	958.18	
合计		1,824.94	1,082.20

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
中利凯瑞公司	提供劳务	6.30	0.40
凯瑞设计公司	提供劳务	0.09	0.34
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	提供劳务		0.73
上海志成国际贸易有限公司	销售商品	9.69	
合计		16.08	1.47

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
中利凯瑞公司	房屋	3.06	62.73
凯瑞设计公司	房屋、设备	17.83	30.54
重庆凯瑞伟柯斯环 保科技有限公司	房屋		56.58
合计		20.89	149.84

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
科信公司	7,500.00	2020-07-07	2021-12-24	否
科信公司	8,000.00	2020-11-25	2021-10-19	否
科信公司	7,000.00	2021-02-09	2022-02-08	否
特车公司	4,500.00	2021-06-10	2022-06-09	否
动力公司	2,000.00	2021-06-10	2022-06-09	否
传动公司	1,000.00	2021-06-10	2022-06-09	否
装备公司	2,000.00	2021-06-10	2022-06-09	否
智能网联公司	1,000.00	2021-06-10	2022-06-09	否
特车公司	5,000.00	2021-06-10	2022-06-09	否
科信公司	2,100.00	2021-06-28	2022-06-27	否
合计	40,100.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

注：截止 2021 年 6 月 30 日，本公司为子公司科信公司提供的实际担保金额为 17,080.00 万元，为子公司特车公司提供的实际担保金额为 2,179.43 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

#### (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	863.27	558.47	银行同期基准利率
利息支出	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	7.24		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	87,244.78		108,769.79	
应收账款	凯瑞设计公司	44.29		59.29	
应收账款	三联（汉堡）贸易有限公司	29.24	29.24	29.24	29.24
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司	113.22		606.35	
其他应收款	凯瑞设计公司	26.12		4.22	
预付账款	凯瑞设计公司	9.00		9.00	

预付账款	中国仪器进出口（集团）公司	2,342.09		2,342.09	
------	---------------	----------	--	----------	--

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国新兴建筑工程有限责任公司	110.30	53.81
其他应付款	中国新兴建筑工程有限责任公司	38.06	38.06
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	20.00	5.05
其他应付款	凯瑞设计公司	6.99	
长期借款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	283.00	283.00
应付票据	凯瑞设计公司		8.00
应付账款	凯瑞设计公司	51.18	21.32
合同负债	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司		2.85
预收账款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司		42.64

## 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	1,316,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	142,280.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>公司期末发行在外限制性股票 2,265.15 万股，第一期限限制性股票授予价格为 5.97 元/每股，第二期限限制性股票首次授予价格为 5.82 元/股，第二期限限制性股票预留部分授予价格为 6.02 元/股，第二期限限制性股票预留部分第二次授予价格 10.85 元/股。</p> <p>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，第一期限限制性股票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</p>

	股票解除限售或回购注销完毕之日止（即 2023 年 3 月 29 日）；第二期首次和第二期预留部分第一次授予限制性股票有效期为限制性股票授予完成登记之日起（即 2020 年 6 月 10 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止（即 2025 年 6 月 10 日）；第二期预留部分第二次授予限制性股票有效期为限制性股票授予完成登记之日起（即 2021 年 1 月 22 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止（即 2026 年 1 月 22 日）。
--	--

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,607,277.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,709,441.07

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

### 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

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司所开信用证余额 16,401,685.25 元，信用证保证金 3,432,525.72 元。

#### (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	296,909,846.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	296,909,846.10

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

根据重庆市城乡建设委员会、重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市发展与改革委员会、重庆市财政局、重庆市国土资源和房屋管理局联合发布的渝建（2015）329号《关于加快推进国有企业棚户区改造的实施意见》的文件精神和重庆市人民政府办公厅2016年12月8日发布的渝府办发（2016）12号《关于进一步加快推进国有企业棚户区改造工作的通知》要求。本公司向重庆市九龙坡区人民政府提出通汽院字（2017）44号《中国汽车工程研究院股份有限公司关于将陈家坪老家属区纳入国有企业棚户区改造计划的请示》将位于九龙坡区陈家坪汽研院老家属区纳入重庆市棚户区改造。

2018年1月10日，重庆市城乡建设委员会渝建文（2018）9号《重庆市城乡建设委员会关于九龙坡区陈家坪汽研院老家属区纳入我市棚户区改造的意见》由本公司作为改造实施主体、自行对该项目实施改造。

2020年8月21日，重庆市九龙坡区人民政府办公室专题会议纪要2020-171号《关于推进汽研院老家属区棚改工作专题会议纪要》明确由本公司作为实施改造主体，自行筹措该项目征收资金与地块开发资金，由九龙高新集团作为代理业主实施该项目征收工作，协助本公司完成地块收储及招拍挂工作。

2020年12月8日，本公司取得通用集团《关于中国汽研实施陈家坪老旧家属区棚户区改造并给予支持的请示》的批复，同意本公司实施陈家坪老旧家属区棚户区改造。

本公司于2020年12月与重庆市九龙坡区征收事务中心签订《征收工作合同》，陈家坪老旧家属区棚户区改造（合同项目名称：机三院汽研院片区旧城改建房屋征收项目（二期））项目征收规模31,400平方米，暂定征收工作经费总额5.5亿元，其他征收资金根据项目推进情况及时支付。公司于2020年12月、2021年6月分别将征收工作经费5.5亿元、其他征收资金0.72亿元支付至九龙坡区财政局。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	180,397,660.65
3个月至1年（含1年）	73,118,535.71
1年以内小计	253,516,196.36

1至2年	10,695,116.78
2至3年	12,187,886.00
3年以上	
3至4年	516,986.30
4至5年	
5年以上	352,439.61
合计	277,268,625.05

## (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	25,060,830.07	9.04	11,259,566.75	44.93	13,801,263.32	41,414,323.07	28.59	20,655,889.07	49.88	20,758,434.00
其中：										
按组合计提坏账准备	252,207,794.98	90.96	444,628.43	0.18	251,763,166.55	103,427,385.61	71.41	421,101.59	0.41	103,006,284.02
其中：										
汽车技术服务板块	252,207,794.98	90.96	444,628.43	0.18	251,763,166.55	103,427,385.61	71.41	421,101.59	0.41	103,006,284.02
合计	277,268,625.05	100.00	11,704,195.18	4.22	265,564,429.87	144,841,708.68	100.00	21,076,990.66	14.55	123,764,718.02

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	11,700,798.00	4,824,287.28	41.23	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
山东国金汽车制造有限公司	799,980.00	799,980.00	100.00	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
重庆比速汽车有限公司	1,804,344.00	902,172.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
无锡英捷汽车科技有限公司	1,721,475.26	860,737.63	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
绿驰汽车科技集团有限公司	880,000.00	440,000.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司	2,589,000.00	1,294,500.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
浙江顺驰汽车研发有限公司	1,530,000.00	765,000.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
湖南意谱电动系统有限公司	223,000.00	111,500.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
深圳星行科技有限公司	588,600.00	294,300.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产清算程序
重庆洲煌传动设备有限公司	192,000.00	57,600.00	30.00	债务人经营困难
江苏赛麟汽车科技有限公司	887,614.06	266,284.22	30.00	债务人经营困难
江铃控股有限公司	456,018.75	136,805.62	30.00	债务人经营困难
华晨汽车集团控股有限公司	1,688,000.00	506,400.00	30.00	债务人经营困难
合计	25,060,830.07	11,259,566.75	44.93	/

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:汽车技术服务板块

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 (%)
汽车技术服务板块	252,207,794.98	444,628.43	0.18
合计	252,207,794.98	444,628.43	0.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	21,076,990.66	23,526.84	9,396,322.31			11,704,195.18
合计	21,076,990.66	23,526.84	9,396,322.31			11,704,195.18

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
重庆力帆乘用车有限公司	8,780,412.31	债转股
合计	8,780,412.31	/

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

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
西部试验场公司	24,794,000.00	8.94	
安徽华菱汽车有限公司	17,171,737.91	6.19	1,717.17
科信公司	14,000,000.00	5.05	
北汽银翔汽车有限公司	11,700,798.00	4.22	4,824,287.28
陕西重型汽车有限公司	9,024,714.60	3.25	

## (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	1,131,331.25	
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00
其他应收款	175,435,261.11	128,796,389.05
合计	178,606,592.36	130,836,389.05

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,131,331.25	
委托贷款		
债券投资		
内部利息		
合计	1,131,331.25	

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鼎辉公司	2,040,000.00	2,040,000.00
合计	2,040,000.00	2,040,000.00

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
鼎辉公司	2,040,000.00	5年以上	暂无支付安排	否
合计	2,040,000.00	/	/	/

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	170,585,868.62
3 个月至 1 年（含 1 年）	2,257,739.50
1 年以内小计	172,843,608.12
1 至 2 年	600,889.00
2 至 3 年	580,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	278,400.00
4 至 5 年	3,725,100.00
5 年以上	5,000.00
合计	178,032,997.12

## (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	163,118,703.54	120,616,299.84
保证金	14,824,162.78	9,586,499.40
备用金	90,130.80	60,000.00
其他		42,907.00
合计	178,032,997.12	130,305,706.24

## (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)	
2021年1月1日余额	1,239,791.19		269,526.00	1,509,317.19
2021年1月1日余额在本期	1,239,791.19		269,526.00	1,509,317.19
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,325,418.82			1,325,418.82
本期转回			237,000.00	237,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,565,210.01		32,526.00	2,597,736.01

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	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,509,317.19	1,325,418.82	237,000.00			2,597,736.01
合计	1,509,317.19	1,325,418.82	237,000.00			2,597,736.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (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
特车公司	往来款	107,065,750.81	1年内	60.14	
双桥试验场公司	往来款	17,140,247.60	1年内	9.63	
装备公司	往来款	13,731,797.35	1年内	7.71	
重庆超力高科技股份有限公司	往来款	8,725,815.00	1年内	4.90	
苏州公司	往来款	8,124,668.67	1年内	4.56	
合计	/	154,788,279.43	/	86.94	

## (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	871,506,968.31		871,506,968.31	846,006,968.31		846,006,968.31
对联营、合营企业投资	96,239,902.85		96,239,902.85	95,851,168.16		95,851,168.16
合计	967,746,871.16		967,746,871.16	941,858,136.47		941,858,136.47

## (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

鼎辉公司	7,580,668.93			7,580,668.93		
特车公司	51,781,142.59			51,781,142.59		
动力公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
凯瑞认证公司	9,392,624.09			9,392,624.09		
北京科技公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州公司	43,931,764.08			43,931,764.08		
西部试验场公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
智能网联公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
机器人公司	116,229,478.36			116,229,478.36		
孵化公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
双桥试验场公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
传动公司	111,841,895.06			111,841,895.06		
装备公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东公司	57,103,095.20			57,103,095.20		
焦作公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
湖南智能网联公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
北京技术公司	153,046,300.00			153,046,300.00		
合计	846,006,968.31	25,500,000.00		871,506,968.31		

## (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										
中利凯瑞公司	91,172,607.65			556,307.79					91,728,915.44	
凯瑞设计公司	2,833,195.68			-293,861.50					2,539,334.18	
中保研试验公司	1,845,364.83			126,288.40					1,971,653.23	

小计	95,851,168.16			388,734.69						96,239,902.85
合计	95,851,168.16			388,734.69						96,239,902.85

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	726,195,547.54	376,835,940.36	517,042,945.22	249,257,027.98
其他业务	16,181,634.89	13,427,743.65	9,061,242.00	4,512,965.01
合计	742,377,182.43	390,263,684.01	526,104,187.22	253,769,992.99

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,644,700.00	
权益法核算的长期股权投资收益	388,734.69	-4,297,768.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益		8,591,561.63
合计	3,033,434.69	4,293,793.62

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	14,650,321.94	
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）	14,977,012.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-9,571,492.65	

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、合同资产减值准备转回	11,240,107.46	
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	-2,661,361.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,088,353.87	
少数股东权益影响额	-2,540,739.70	
合计	21,005,494.55	

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	5.24	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.25	0.25

## 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

董事长：李开国

董事会批准报送日期：2021年8月27日

## 修订信息

适用 不适用