

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 2017 年年度报告

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、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李开国、万鑫铭、主管会计工作负责人苏自力及会计机构负责人（会计主管人员）官玉良声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中国汽研母公司2017年实现净利润376,037,341.27元，合并后归属于上市公司股东的净利润375,230,332.80元。提取10%法定盈余公积金37,603,734.13元，母公司2017年度实现的可供分配利润为338,433,607.14元，加上2017年初未分配利润1,128,033,710.90元，减去2017年已分配的2016年度现金股利144,176,980.05元，截至2017年12月31日，母公司可供股东分配的利润为1,322,290,337.99元，资本公积金余额为1,412,557,496.95元。

本着兼顾公司持续发展及股东合理回报的原则，综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、重大资金支出计划以及股东意见，提议以现有总股本970,132,367股为基数，向全体股东按每10股派发现金2元（含税）实施现金分红，共计派发现金194,026,473.40元，剩余利润结转至下年度分配。

本年度不送红股也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

无

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	160

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国汽研/公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司
通用技术集团/控股股东	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司，持有本公司 63.69%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 1.34%的股份
中技公司	指	中国技术进出口总公司，持有本公司 1.01%的股份
通用咨询	指	中国通用咨询投资有限公司，持有本公司 0.1%的股份
凯瑞特种车	指	重庆凯瑞特种车有限公司
凯瑞传动	指	重庆凯瑞车辆传动制造有限公司
凯瑞设备	指	重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司
重庆检测	指	重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司
苏州凯瑞	指	苏州凯瑞汽车测试研发有限公司
北京公司	指	北京中汽院科技有限公司
鼎辉燃气	指	重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司
广东检测	指	广东汽车检测中心有限公司
凯瑞销售	指	重庆凯瑞汽车销售有限公司
凯瑞燃气	指	重庆凯瑞燃气汽车有限公司
试车场管理公司	指	重庆西部汽车试验场管理有限公司
凯瑞伟柯斯	指	重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司
凯瑞电动	指	重庆凯瑞电动汽车系统有限公司
中利凯瑞	指	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司
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
十二五	指	2011 年-2015 年
十三五	指	2016 年—2020 年
CCC	指	中国强制性产品认证制度（China Compulsory Certification）
EMC	指	电磁兼容（Electro Magnetic Compatibility）
NVH	指	噪声振动舒适性（Noise Vibration Harshness）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国汽研	601965	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座七、八层
	签字会计师姓名	杨敏、苏红梅

七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
营业收入	2,400,796,001.43	1,654,689,489.80	45.09	1,202,892,485.60
归属于上市公司股东的净利润	375,230,332.80	340,161,354.43	10.31	310,879,369.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	304,171,345.13	283,701,112.20	7.22	276,985,575.22
经营活动产生的现金流量净额	565,147,863.96	455,487,555.99	24.08	363,353,655.90
	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	4,251,038,762.25	4,019,985,409.50	5.75	3,775,942,041.77
总资产	5,171,796,078.42	4,781,187,109.63	8.17	4,451,668,840.82

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增 减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.39	0.35	11.43	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.35	11.43	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.30	6.67	0.29
加权平均净资产收益率(%)	9.05	8.63	增加0.42个百分点	8.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.33	7.20	增加0.13个百分点	7.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	374,319,309.78	703,054,431.19	573,208,021.48	750,214,238.98
归属于上市公司股东的净利润	74,150,684.98	62,849,835.73	81,097,930.93	157,131,881.16

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,590,453.77	57,348,358.86	71,479,756.95	108,752,775.55
经营活动产生的现金流量净额	-64,335,787.14	144,134,517.04	97,137,509.16	388,211,624.90

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	10,652,244.78	见备注	-138,410.61	-3,435.85
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,200,069.77		36,131,075.20	16,266,103.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,642,438.35	理财收益	29,459,851.60	23,185,770.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	434,144.62		1,629,128.10	602,758.06
捐赠性收支净额	48,680.00			
少数股东权益影响额	-39,534.18		-241,875.15	40,734.39
所得税影响额	-10,879,055.67		-10,379,526.91	-6,198,135.99
合计	71,058,987.67		56,460,242.23	33,893,794.69

注:非流动资产处置收益中包含本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司控制权产生的收益

11,771,837.17 元;其中控制权处置收益 9,884,696.70 元,公允价值变动损益 1,887,140.38 元。

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)公司所从事的主要业务、经营模式

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

汽车技术业务:汽车技术研发与咨询服务、汽车测试与评价。汽车技术研发与咨询服务主要是为政府和行业管理部门提供行业发展规划、法规标准研究、行业管理等技术支持和服务,为汽车及零部件企业产品开发、改进提供关键核心技术研发咨询和整体技术解决方案,具体业务包括汽车整车及零部件设计开发、动力总成匹配与集成、汽车底盘及操纵稳定性、NVH、EMC、汽车安全、汽车电子等。汽车产品测试评价主要是为汽车及零部件企业提供满足国家行业主管部门法规标准要求新产品公告申报、CCC、进口车、汽车环保产品认定和排放、燃料消耗量等检测服务,为整车及零部件企业新产品开发及产品性能改进提供试验验证、工程咨询服务。产业化制造业务:包括

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

（二）行业情况

1、汽车技术服务行业

2017年我国汽车工业实现平稳健康发展,我国汽车正逐步摆脱简单化的规模扩张和数量叠加,更注重高质量的增长,与此同时我国汽车技术服务业仍然保持相对较快发展态势。行业政策体系逐步完善,市场产品质量逐步提升,中国品牌市场份额继续提高,新能源汽车发展势头强劲,互联网造车及新兴造车势力的兴起,我国汽车技术服务业保持相对较快发展态势。

随着当前中国经济转型升级产业升级、互联网技术应用升级、技术创新的趋势下,汽车产业进入转型升级期,智能化、互联化、电动化、共享化已经成为当今我国汽车产业的主旋律,对整车企业提出了新的要求,国家及整车企业对关键核心技术的需求迫切,推动我国汽车产品开发、升级,汽车技术服务发展面临发展机遇。

同时,汽车保有量的增长带来了能源、环境、交通、安全等问题,对此国家出台了一系列严格标准法规,规范了产业的健康发展。此外,新能源汽车、智能网联汽车、汽车后市场以及汽车大数据、云计算、人工智能、汽车共享等新概念、新技术、新业务的快速发展,为汽车技术服务及商业模式创新提供了广阔的发展空间。

公司的行业地位:本公司是我国汽车行业国家级科技创新和公共技术服务机构,是我国汽车测试评价及质量监督检验技术服务的主要提供商,拥有国家机动车质量监督检验中心(重庆)、国家燃气汽车工程技术研究中心、汽车噪声振动和安全技术国家重点实验室、替代燃料汽车国家地方联合工程实验室等四大国家级平台,设有博士后科研工作站,为我国汽车行业科技创新和企业技术进步提供支持和引领作用,在我国汽车技术服务领域拥有较高的行业地位。

2、产品制造业务

商用车市场,受宏观经济改善、GB1589颁布、治理超载超限、淘汰黄标车等政策影响,2017年产销突破400万辆,整体市场发展态势良好,中重卡市场销量增速较快。同时,随着环保排放法规、标准地实施,我国商用车市场逐步向轻量化、智能化、轻量化、低碳化方向发展,市场面临多重发展机遇。

我国天然气汽车保有量突破550万辆,居世界第一,燃气卡车增长明显,燃气客车稳中有升。但天然气汽车保有量占机动汽车的比例不足3%,天然气汽车仍然具有长足增长空间。

轨道交通行业正处于发展“黄金时期”,我国高铁、地铁、城铁、轻轨等多元发展。受“一带一路”和“中国制造2025”国家战略引领,呈现高铁、地铁、城铁、轻轨等多元化发展态势,行业发展潜力巨大。

新能源汽车行业受新能源汽车政策调整,市场需求进一步释放,2017年产销均接近80万辆,继续保持快速增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

参见“第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析”。

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

中国汽研以汽车技术服务为核心业务，专注于汽车技术服务及其相关产业制造领域的创新发展，形成了技术、资质、人才、市场等核心资源优势，在汽车行业具有较高的品牌影响力和知名度。

(1) 技术优势

公司是国家级汽车技术创新和公共技术服务平台，拥有国家机动车质量监督检验中心(重庆)、汽车噪声振动与安全技术国家重点实验室、国家燃气汽车工程技术研究中心以及替代燃料汽车国家和地方联合工程实验室等国家级技术中心和重点实验室。2013 年公司具有“国际一流、国内领先”的汽车技术研发和测试评价基地建设投产，技术创新和技术服务能力得到进一步提升，公司聚焦汽车振动噪声与安全、汽车底盘、电磁兼容、节能排放、清洁能源汽车（含电动汽车和燃气汽车）和智能网联汽车等重点领域，通过加强技术创新和新产品开发、组织国家和省市汽车重大科技课题攻关、行业政策规划和标准法规研究，广泛开展国内外技术交流合作等，取得了较强的技术优势，在汽车前沿技术、关键核心技术、先进工程技术和产品技术取得了一系列成果，报告期内公司获得科研课题 19 项（其中国家级 8 项、省市级 11 项），科研课题收入 5060 万元，专利授权 43 项（其中发明专利 13 项），软件著作权 5 项，核心期刊发表论文 32 篇（其中 SCI 收录 2 篇，EI 收录 2 篇），获得中国汽车工业科学技术进步一等奖 1 项，国家教育部科技进步二等奖 1 项；省市科技进步二等奖 1 项、三等奖 1 项、标准创新贡献三等奖 1 项。

(2) 资质优势

公司国家机动车质量监督检验中心（重庆）是国家认证认可监督管理委员会检测能力认定和资质授权的检测机构，具备国家工信部汽车公告检测、交通油耗检测、环保部汽车 CCC 检测和国家质监局进口车检测等完整的检测资质。

(3) 人才优势

公司专注汽车技术服务及其相关产业领域科技型企业，坚持人才资源是第一资源的理念，经过长期引进招聘和自我培养，打造了一支具有多年从业经历、拥有丰富经验的高素质人才队伍。截止到 2017 年 12 月 31 日，公司员工 1334 人，其中博士 22 人、硕士 274 人，高级工程师 239 人，公司在职享受国务院特殊津贴 7 人，国家百千万人才工程国家级人选 1 人。

(4) 市场优势

公司长期从事汽车技术研发和测试评价技术服务，依靠专业优质的服务，与国内主流整车及零部件企业建立了广泛的合作关系，积累了一大批具有战略合作关系的稳定、优质客户资源。十一五以来实施的全国战略布局，基本建成了以重庆本部为中心，覆盖华东、华南、华北等主要汽车产业集群的汽车技术服务布局，更加贴近市场，更深入了解客户需求，为汽车整车及零部件企业提供更便捷周到的技术服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司整体运营质量稳中有升，新签合同、收入、利润均实现增长，全面完成预算指标。公司新签合同完成 29 亿元，同比增长 72%，完成预算 180%。营业收入完成 24.01 亿元，同比增长 45%，完成预算的 109%。利润总额完成 4.36 亿元，同比增长 8.46%，完成预算的 101%。

2017 年公司各业务板块呈现出“转型提速、管理提效、平稳有序”的良好势头。以公司重点工作为主线，全面落实战略部署，以年度工作目标为努力方向，高效地推动各项工作。

1. 检测板块。扎实推动“三个重塑”，检测板块整体稳中向上。重塑战略布局：积极构建检测战略布局，持续开展了巩固西南、扩展华南、升级华东和布局华北的“四大战役”；重塑工作风气：以检测中心能力提升工作为主线，稳步提高了检测人员能力和工作质量；重塑业务结构：进一步摆脱低端客户、往高附加值客户聚焦，研发测试业务比重有所增加。实施创新驱动发展，推出了“指数+认证”的创新发展模式，提升行业影响力。

2. 研发板块。研发板块总体发展稳健，以加强技术研发和工程开发为主线，沉淀数据，形成标准，加强了行业品牌构建、商业模式创新和新经济生态相结合的发展模式，打造技术评价体系和特色技术产品。加强了“西固-东进-南下”的战略执行，完成了西南、华东、华南市场布局，西南地区优势进一步加大，华东、华南有序增长，新签合同超额完成全年目标，实现大幅增长。汽车风洞建设项目进展正常，预计 2018 年底前完成全部安装和调试。

3. 专用车板块。特种车公司通过开展管理提升活动，强化内部管理，毛利提升效果明显。把握市场发展机会，扩大市场开拓，工程类和环卫类订单大幅增加，并实现物流车销售零突破。成功研发无尘洗扫车、压缩式垃圾车、新能源垃圾收运车、中置轴轿运车等环卫、物流新产品，优化产品结构，提升产品竞争力。同时加快产品结构调整与升级，提升品质，推进环卫一体化项目，促进环卫产品发展。科信公司紧抓市场发展机遇，主要围绕提升市场占比、降库存、减应收、控制风险等方面开展工作，优化营销网络，提升平台运转效率，产品销售结构合理调整。

4. 轨交板块。传动公司标动 CW350D 齿轮箱顺利获得中国铁路总公司颁发的 CRCC 证书，即将成为第一批装备“复兴号”列车的国产齿轮箱。低地板减速机、吊轨产品收入均实现较大增幅，产品结构进一步得到完善。新开拓株洲电力机车车辆公司、中车长江车辆公司两家主机客户，实现了株机低地板和武汉货运吊轨供货。

5. 清洁能源板块。汽车燃气系统业务逐步走出低谷。凯瑞燃气加强市场开拓，积极推动商用车燃气发动机开发合作，完成国六商用发动机的开发协议，将进一步加强合作开发进度，实现未来产品结构优化。鼎辉燃气以终端客户为焦点，从客车企业开发市场到产品选型技术提前介入，开发完成了整体式充气装置项目和燃气加热器的项目；以抢先进入电动车燃气加热器为突破口，实现了收入、利润的增长。

凯瑞电动按照公司的战略规划，梳理未来产品发展思路，计划开发纯电动轻卡、低成本高性价比的电驱动总成系统、纯电动垃圾车的产品和市场。整合资源，充分利用合资公司电驱动的产品，逐步打入乘用车市场。

6. 设备板块。2017 年测试设备行业出现了爆发式的市场需求，经营成果丰硕。设备公司在抓住这波行情的同时，积极布局转型升级产品，根据现有的高新技术产品，如重型转鼓、整车振动

四立柱台架、道路自动驾驶机器人等，结合未来技术发展趋势，逐步从产品服务转型为系统解决方案综合供应商。完善了市场等相关部门组织机构设立和运行，持续提升了公司化运营能力。

二、报告期内主要经营情况

公司整体运营质量稳中有升，新签合同、收入、利润均实现增长，全面完成预算指标。公司新签合同完成 29 亿元，同比增长 72%，完成预算 180%。营业收入完成 24.01 亿元，同比增长 45.09%，完成预算的 109%。利润总额完成 4.36 亿元，同比增长 8.46%，完成预算的 101%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	2,400,796,001.43	1,654,689,489.80	45.09
营业成本	1,800,265,064.44	1,109,269,670.17	62.29
销售费用	62,766,340.55	50,637,050.03	23.95
管理费用	189,861,034.19	174,646,407.74	8.71
财务费用	-33,400,266.14	-33,650,883.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	565,147,863.96	455,487,555.99	24.08
投资活动产生的现金流量净额	-445,353,681.68	-245,433,205.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-116,920,066.55	-115,066,959.59	不适用
研发支出	67,662,214.95	41,956,473.33	61.27

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入同比增长 45.09%。其中：技术服务业务加大业务市场开发力度，营业收入同比增长 23.88%；专用汽车业务抓住市场机遇，销售收入同比增长 86.14%；汽车试验设备开发业务积极扩大市场份额，销售收入同比增长 30.64%。

营业成本同比增长 62.29%，主要是由于毛利率较低的专用汽车业务收入同比大幅增长。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
技术服务收入	981,386,509.26	490,465,508.22	50.02	23.88	30.37	减少 2.49 个百分点
专用汽车组装与销售	1,141,044,784.75	1,122,029,909.79	1.67	86.14	87.47	减少 0.69 个百分点
轨道交通及专用汽车零部件	80,188,755.17	46,687,189.45	41.78	-15.15	10.35	减少 13.45 个百分点
汽车燃气系统及关键零部件	73,477,427.81	46,748,913.09	36.38	109.98	119.76	减少 2.83 个百分点
汽车试验设备开发制造	93,691,749.32	75,410,913.54	19.51	30.64	50.90	减少 10.81 个百分点
电动汽车及关键零部件	11,423,891.01	11,441,930.34	-0.16	-61.80	-26.55	减少 48.07 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西南	1,522,492,414.05	1,312,180,979.79	13.81	60.93	77.49	减少 8.05 个百分点
华东	443,942,068.82	247,839,924.10	44.17	45.21	60.09	减少 5.19 个百分点
华北	134,427,596.01	71,002,595.10	47.18	-18.51	-11.04	减少 4.44 个百分点
华中	106,752,540.58	57,825,184.78	45.83	15.34	11.44	增加 1.89 个百分点
华南	92,031,265.61	50,243,497.30	45.41	89.51	107.20	减少 4.66 个百分点
东北	32,373,342.69	19,974,180.17	38.30	-32.66	-38.67	增加 6.05 个百分点
西北	28,860,287.75	19,317,693.23	33.06	62.56	82.65	减少 7.36 个百分点
国外	20,333,601.81	14,400,309.97	29.18	45.71	17.20	增加 17.23 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

- a. 西南片区收入大规模增长，主要是专用汽车业务抓住市场机遇，销量大幅度增长；毛利率下降主要是专用汽车制造业务搬迁后折旧费等费用增加所致。
- b. 华南地区收入大幅度增长，主要是技术服务业务市场拓展取得成效。
- c. 华东、华中、西北地区收入规模增长，主要是技术服务和汽车试验设备开发业务市场开拓取得成效。
- d. 境外为专用车出口业务和技术服务业务增长。
- e. 电动汽车及关键零部件业务收入下降，主要是受国家政策影响，客户与订单减少，业务下滑。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
专用汽车改装与销售-自卸车	2567 辆	2280 辆	308 辆	929.32	801.19	1,366.67
专用汽车改装与销售-混凝土搅拌车	14 辆	14 辆	0 辆	-56.25	-57.58	
专用汽车改装与销售-环卫车	271 辆	283 辆	7 辆	115.08	79.11	-63.16
轨道交通关键零部件-单轨减速机及配件	4205 件	14961 件	2775 件	-81.95	-38.84	-79.49
汽车燃气系统及零部件-燃气系统及配件	24728 套	24079 套	4521 套	230.94	182.88	54.62
汽车试验设备开发制造-试验场设备	100 台	100 台	0 台	12.36	12.36	

产销量情况说明

专用汽车改装与销售未包含购进直接用于销售的底盘及上装的数量。

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
技术服务	材料及辅助成本、人工成本、折旧、外协加工费等	490,465,508.22	27.24	376,207,551.10	33.91	30.37	积极抓住新能源汽车、智能汽车、汽车性能优化等业务发展机遇，扩大订单和市场份额
轨道交通关键零部件	单轨减速机及配件	46,687,189.45	2.59	42,308,617.67	3.81	10.35	产品结构发生变化，单位成本增加
专用汽车组装与销售	自卸车、环卫车、底盘等	1,122,029,909.79	62.33	598,523,504.57	53.96	87.47	重卡市场行情较好，整车销量同比增加较多
汽车燃气系统及关键零部件	燃气系统及配件	46,748,913.09	2.60	21,273,094.28	1.92	119.76	积极开拓市场，业务增量较大
汽车试验设备开发制造	汽车试验设备	75,410,913.54	4.19	49,973,403.70	4.51	50.90	加大市场开拓力度，试验台销量增加
电动汽车及关键零部件	电动汽车零部件	11,441,930.34	0.64	15,578,362.42	1.40	-26.55	受国家政策影响，客户与订单减少，业务下滑
合计		1,792,784,364.43		1,105,477,757.19			

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 38,908 万元，占年度销售总额 16.34%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 119,121 万元，占年度采购总额 66.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

销售费用同比增长 23.95%，主要是随着产业化制造业务板块产品销量增加，运输费等费用也随之增加。

管理费用同比增长 8.71%，主要是公司用于研究开发等费用支出增加；
财务费用同比基本持平，主要是全年实现利息收入 3,475 万元。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	67,662,214.95
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	67,662,214.95
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.82
公司研发人员的数量	320
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	23.92
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

适用 不适用

公司研发支出主要是用于新能源汽车关键技术开发、智能网联汽车研究及应用、汽车风洞、轨道交通等。

4. 现金流

适用 不适用

2017年度现金及现金等价物较年初增加289万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为56,515万元，较去年同期增加10,966万元，主要原因如下：（1）公司抓住新能源汽车市场等机遇，加强市场开拓取得成效，技术服务业务收款增加；（2）轨道交通业务制定了货款催收计划，采取各种措施加强货款催收，年底货款回款情况较好；（3）到期银行承兑回款增加。

投资活动产生的现金流量净额-44,535万元，主要为风洞建设项目投入、支付中利凯瑞公司投资款及未到期赎回的银行理财产品投资。

筹资活动产生的现金流量净额-11,692万元，主要是公司分配了现金股利。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
预付账款	12,718,445.36	0.25	23,352,887.02	0.49	-45.54	年底前加快发票催收和控制材料采购预付款支付取得成效
其他应收款	40,592,643.43	0.78	65,950,490.11	1.38	-38.45	对外支付的保证金减少
长期股权投资	126,756,125.77	2.45	62,031,129.74	1.30	104.34	支付中利凯瑞投资款及凯瑞伟柯斯公司由于增资扩股，母公司丧失控制权应确认的长期股权投资
在建工程	353,260,170.53	6.83	165,760,929.13	3.47	113.11	风洞等在建项目投资增加
长期待摊费用	4,052,990.97	0.08	9,591,349.59	0.20	-57.74	凯瑞伟柯斯公司不纳入报表合并范围后摊销费用减少
应付票据	205,745,143.20	3.98	101,774,818.66	2.13	102.16	采购业务增加
应付账款	173,114,541.02	3.35	115,418,885.14	2.41	49.99	公司为生产和销售备货加大了采购力度，同时争取到供应商支持推迟了付款期
专项应付款	0.00	0.00	13,942,779.95	0.29	-100.00	根据企业会计准则的规定，将专项应付款科目余额调整至递延收益

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,788,944.84	银行承兑汇票保证金承兑保证金
应收票据	9,200,000.00	票据质押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2017年我国汽车产销增长放缓，产销总量仍创新高。据中国汽车工业协会统计，2017年中国汽车产量为2901.54万辆，同比增长3.19%；2017年中国汽车销量2887.89万辆，同比增长3.04%。

2017年，乘用车销售2471.8万辆，同比增长1.4%，低于行业增速1.6个百分点。自主品牌汽车乘用车共销售1084.6万辆，占有率比上年同期提升0.69%，占乘用车销售总量的43.88%。自主品牌

汽车的占比提升，得益于国内企业加大技术投入和新产品开发，技术开发能力和质量保证能力取得明显进步，虽然我国汽车整体技术水平和技术创新能力与国外汽车发达国家差距在缩小，但具有自主知识产权的关键核心技术、自主原创基础技术和前瞻性技术仍需提高，在中高端车市场仍然缺乏竞争力。

我国汽车能源消耗、环保、安全等制约因素日益显现。据公安部交管局统计，截至2017年底，汽车保有量达2.17亿辆，新注册量和年增量仍处在高位。随着群众生活水平的不断提升，汽车刚性需求保持旺盛，汽车保有量保持迅猛增长趋势，2017年新注册登记的汽车达2813万辆，均为历史最高水平。2017年，全国新能源汽车保有量达153万辆，占汽车总量的0.7%。2017年新能源汽车新注册登记65万辆，与2016年相比，增加15.6万辆，增长24.02%。

我国轨道交通行业保持持续快速发展阶段。2017年中国内地累计有34个城市建成投运城轨线路5021.7公里，新增33条运营线路，868.9公里运营线路长度，新增线路再创历史新高。轨道交通行业具有发展潜力巨大。但轨道配套产品介入厂家增多，产品同质化竞争加剧。

燃气系统及其关键零部件行业发展的风险和机遇并存。受油气价差缩小和新能源汽车的推广补贴政策影响，天然气汽车产销下降风险依然存在。但国家天然气的供应量不断增加，天然气汽车产品的成熟性，气价的适时调节机制，仍将使燃气汽车关键零部件业务有较好的市场前景。

新能源汽车市场前景看好，新能源汽车受到国家政策大力扶持，增长迅猛，2017 全年销量为 77.7 万辆，同比增长 53.3%。目前各大整车企业、生产研发单位、高科技公司都在大力投入新产品研发、积极占领市场。

(五) 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 42,431 万元，其中，股权投资 4,710 万元，占比 11.1%，非股权投资 37,721 万元，占比 88.9%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

编号	项目名称	总投资	起始时间	本年投资额	累计投资额	项目进度描述
1	汽车技术研发与测试基地建设	129,390	2009.1	1,719	124,405	项目完成本年度主要是结算。
2	中国汽研双桥科技产业园建设	59,088	2014.9	1,489	29,804	完成一期工程已交付凯瑞特种车使用。停车场正在准备施工招标。二期工程暂未启动。
3	汽车风洞实验室建设	55,330	2015.1	14,949	20,468	实验室主体工程完工，完成主要设备基础施工；陆续进入设备安装阶段。
4	汽车综合性能试验道项目	53,800	2017.11	9,567	9,567	完成土地购置、设计施工招标，待签订合同。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司	注册资本	出资比例	主要产品或服务	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	重庆检测	939.26	100%	试验检测服务	1,327.14	1,304.97	463.77	6.79
2	凯瑞传动	11,184.19	100%	轨道交通关键零部件	48,280.24	44,889.75	8,018.88	780.41
3	凯瑞特种车	5,178.11	100%	特种车	22,444.31	5,939.25	18,741.54	-1,079.47
4	凯瑞设备	1,000.00	100%	试验设备	11,349.49	6,327.35	10,325.11	1,141.08

5	苏州凯瑞	4,393.18	100%	试验检测服务	5,423.20	3,860.34	1,748.05	307.89
6	凯瑞科信	2,000.00	100%	特种车销售	28,364.90	733.66	106,123.28	447.09
7	凯瑞燃气	5,000.00	100%	燃气汽车技术服务及系统零部件	6,662.54	5,247.43	4,527.58	346.57
8	鼎辉燃气	408.16	51%	燃气汽车系统零部件	4,962.27	2,834.67	2,820.72	157.58
9	北京公司	2,000.00	100%	咨询服务	939.73	18.79	1,366.05	49.70
10	试车场管理公司	1,000.00	100%	汽车试验	6,189.02	1,920.20	4,073.44	44.60
11	凯瑞电动	10,000.00	100%	车辆电动化技术服务	9,374.51	9,242.36	1,142.39	-881.35

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业竞争格局

汽车技术服务。报告期内行业的竞争格局没有大的改变。汽车技术研发和测试评价是典型的技术、资金密集型行业，需要高素质专业技术人才支撑和长期丰富的知识经验积累，汽车技术服务平台建设投资大。我国汽车技术服务行业基本上形成了以国内外专业机构（公司）为主体的竞争格局，国外专业机构具有成熟的技术开发流程体系和领先的技术创新能力，在汽车技术研发高端市场具有竞争优势，国内专业机构则在试验室资源、客户需求沟通、服务便捷性和价格上具有比较优势。汽车检测认证行业中，国家对汽车强制性质量检验实行资质授权管理，没有对外资机构开放，国际检测认证机构主要从事汽车自愿性产品检测认证和出口产品检测认证业务。

产业制造。专用车品种多、生产企业多，同质化严重，大多数企业缺乏技术创新和新产品开发能力，依靠低价在低端产品市场激烈竞争，只有少数行业龙头企业在细分产品领域转型高端产品市场，市场竞争优势突出。轨道交通减速机等关键零部件行业中，国外企业及合资企业、中车内企业、国内优势齿轮生产企业等，是地铁、高铁等主流产品市场竞争主体，公司主要产品单轨、现代有轨电车等减速机属于进口替代，主要竞争对手为国外企业。燃气汽车系统行业经过近两年的市场低谷洗礼和电动车的冲击，缺乏技术和产品优势的企业逐步被淘汰，行业集中度提高，国内市场基本形成了乘用车领域国内企业领先，商用车领域国外企业占有优势，公司技术优势逐步转化为产品优势和市场竞争优势。汽车试验设备行业国内企业大多停留在低端产品市场，高端产品被国外企业所垄断，公司近年来依靠技术积累和创新，逐步具备了重型转鼓、底盘测功机等高技术含量、高附加值产品的开发能力，在国内企业中处于技术和产品领先地位。

2. 行业发展趋势

我国汽车行业继续保持增长态势。2017 年汽车产销 2902 万辆和 2888 万辆，同比增长 3.2% 和 3.0%，连续 9 年全球第一，新能源汽车产销 79 万辆和 78 万辆，同比增长 53.8% 和 53.3%，自主品牌汽车市场份额进一步提高。

我国汽车行业发展将发生重大变化。随着能源革命和新材料、新一代信息技术的不断突破，汽车将向电动化、低碳化、智能化、共享化方向发展。消费升级和需求多元化，更安全舒适和个性化定制汽车产品将成为趋势；汽车产业绿色可持续发展，先进节能环保汽车和新能源汽车将得到大力发展；汽车与互联网不断融合，逐步从传统的交通工具向大型移动智能终端、储能单元和数字空间转变，车辆与环境将逐步实现智能互联和数据共享；互联网企业大举进军汽车产业，产业边界日益模糊，传统企业与互联网企业竞合发展，产业生态面临全面重塑。国家 2017 年 4 月发布实施的《汽车产业中长期发展规划》提出以新能源汽车、智能网联汽车为突破口，实现关键核心技术取得重大突破、产业链供应安全可控、自主品牌汽车全面发展，新型产业生态基本形成、国际化发展能力明显提升，绿色发展水平大幅提高，争取到 2025 年迈入汽车强国行列。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

指导思想和发展思路

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚定不移贯彻新发展理念，以国家汽车产业中长期发展规划和集团转型升级提质增效战略为导向，坚持“科技立院、产业兴院、创新发展”，内生式发展与外延式扩张相结合，优化资源配置，实施战略聚焦；以技术为核心，推动内外协同创新，调整优化产业结构，加速转型升级，走质量效益型发展道路；加强资本运作，稳妥推进国内外并购，实施战略扩张，将公司发展成为国际知名的汽车技术服务商和高科技产品集成供应商，国内领先的汽车技术创新平台和公共技术服务平台，为我国汽车产业发展发挥技术支撑作用和科技引领作用。争取到 2025 年左右，将中国汽研发展成为核心竞争优势和特色优势突出，引领行业发展的国际化上市公司。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年，公司将根据《集团“十三五”发展规划纲要》和《中国汽研中长期发展战略》的部署要求，认真贯彻落实十九大会议精神，立足中国汽研自身基础，以市场化经营为核心理念，整合资源，发挥优势，创新发展，扎实推进各项工作。2018 年争取实现营业收入 27 亿元、利润总额 4.7 亿元。重点工作安排如下：

1. 全力以赴，确保主营业务健康稳定增长

（1）技术服务板块

检测中心继续巩固已有客户市场，开发潜在优质客户，提高高附加值业务占比。进一步完善市场营销体系和建设市场队伍，积极做好客户的分类精准管理，做好驻厂及客户来我单位的服务工作，努力提高客户满意度。切实提高检测过程管理，精准提高检测质量，依法依规开展检测工作。继续推进检测数据产品化服务；持续开展企业标准、行业标准以及国家相关标准研究；做好检测认证一体化工作。推动检测业务向市场需求驱动型的转变，顺应检测政策的改革，以客户需求为出发点和落脚点，实现政策资源到可持续发展资源的重构。

研发中心将进一步深挖战略客户潜力，形成战略层级合作关系，在稳固西南市场的基础上，重点拓展华东和华南市场，挖掘互联网造车企业，提高战略客户的业务占比。进一步进行战略聚焦，按照公司既定战略确定的重要方向进行资源配置，转变纯靠拿单经营的商业模式，建立全新的符合市场竞争规律的运营和营销模式；进一步加强区域市场管理。加强行业研发品牌打造及影响力提升。

推动技术服务板块进行产品定义，以产品为主线，布局产品研发、产品制成以及产品销售等工作，实现产品业务型发展模式。每个业务部门聚焦于主要产品技术方向，以注重测试评价的工

程应用开发为主线，沉淀数据，形成标准，完成规划和产品定义，切实推动相关产品建设，创新商业模式，创造效益和提升影响力。

(2) 产业化板块

专用汽车：进一步释放产能、整合营销队伍，增强专用车产品改装和销售能力，扩大西南市场占有率；发挥轻量化技术优势，重点打造轻量化特色，稳定提升产品技术质量，树立凯瑞品牌形象，形成品牌溢价能力。围绕智能化、电动化等技术方向开发环卫装备、电动物流新产品，加快产品结构转型升级。积极开展营销模式创新，推动环卫一体化，迅速扩大环卫装备的产销规模。

轨交装备：巩固单轨、吊轨、城市低地板等重点产品的优势地位；加大市场开拓力度，争取进入地铁市场；建立贴近用户的维修站点，发展售后市场；积极开展新能源传动领域的市场情报工作和市场客户的开拓工作。重点开发完成新能源传动产品并进入企业实质性装车使用。

清洁能源系统：进一步统筹燃气、电动的销售资源，建立统一的销售体系和更加市场化的销售激励机制。以产品线建立营销渠道，积极开展 to B 的销售业务。结合清洁能源发展趋势，开展行业情报分析，积极研判形势，并做好竞争对手的对标分析；加强乘用车的燃气系统（双主式系统，国 VI 机型）开发，重点开展商用车的燃气系统和气电混合动力系统开发，电动汽车电驱动系统（电机、电机控制器和传动）的开发和装车试用。

测试设备：结合市场需求，以机电液和控制技术为核心，发挥电子控制技术优势，布局产品开发。巩固已有产品，包括转向、传动、制动等测试装备；围绕耐久性能测试方式，开展转鼓、四立柱等测试装备开发；围绕新能源、智能网联等方向，开展新技术的测试装备开发；围绕相关交通领域，开展相应耐久疲劳测试装备开发；延伸开发非测试领域装备。建立专业的市场营销队伍。做好大客户和战略客户管理，提升售后水平以及产品质量。创新商业模式，探索开展设备租赁共享以及与检测共同开展实验室装备设计规划等相关业务。

2. 加强科技创新，促进新兴业务发展

(1) 坚持创新驱动发展，围绕智能网联汽车、底盘性能、风洞、NVH 等技术方向，依托国家重点实验室和工程中心平台开展关键技术研发，形成具有特色优势的测试评价体系和技术产品。建立安全、智能、健康、驾乘等自主评价规范体系，创建自主商业品牌，提升影响力。优化配置创新资源，推进互联网、大数据与汽车技术服务融合发展，创新商业模式，结合指数数据、技术服务数据已有的基础，实现数据上线试运营，推动构建基于数据运营的技术服务平台建设。

(2) 积极申请科技计划项目，做好项目的过程管理，推动行业技术进步和产业发展。做好公司标准的制修订工作，加强对标准、产权、知识的管理，争取行业更大的支持和影响力。积极引导和鼓励科技人员进行成果提炼与知识总结，努力提高公司科技成果和知识产权的产出质量与数量，并做好知识的收集和挖掘管理工作。

(3) 扎实推进国际化技术合作，走出去和请进来相结合，确立国际友好联系单位，形成定期的互访互动机制，举办或承办国际学术会议，不断提高行业影响力。

3. 整合资源，加快战略布局和外延发展

(1) 推动公司中长期战略发展规划的实施，分解细化战略部署。持续推动技术服务业务全国布局，2018 年在重庆本部、华东基地、华南基地、华北基地等各地能力建设上取得实质性进展。加强检测中心和研发中心在华东、华南、华北的统筹协调发展。2018 年完成汽车风洞试验室的主体建设任务，按照部市共建要求推动智能网联汽车试验基地建设。

(2) 积极推动建立产业基金，充分利用国家产业政策及上市公司的优势，在新能源汽车和智能网联汽车方向，积极寻找合资合作项目，择优整合国内外资源，创新驱动外延式发展。

4. 规范管理，进一步提升经营管理水平

(1) 按照计划先行、例会推进、报表管理方式推进 PDCA 精益管理，做到三清三进，有效提高工作效率。以产品为主线，加强产品定义、产品过程、产品销售等过程的管理服务；以市场为

主线，加强市场体系建设和规范运作；以管理提升为主线，紧扣目标管理，通过强化运营目标管理促进关键指标完成；以问题为导向，推动各经营单元的经营体系建设和完善工作。

(2) 建立清晰的员工发展规划管理，健全人才培养、引进、流动、评价与考核管理体系。对子公司实施 HRBP 的管理模式，强化人事对经营单元和上级人事部门的双负责制。建立各类人才数据库，加强人才培养和引进，开展科技人才柔性引进和专业经营管理人才团队引进，快速聚集一支创新型、复合型、外向型的高素质人才队伍，实现公司人力资源用工多元化。

(3) 完成财务系统整合，加强行业对标数据收集、分析和预警，为经营决策提供数据支撑。加强资金集中管理，统筹公司资源，实现资金效益最大化。完成财务共享中心建设，全面提高公司财务一体化管理水平。

(4) 规范子公司分级授权管理，落实“三重一大”决策制度。加强信用风险管理，完善事前客户资信管理，强化签约前的合同风险评估和管理，落实大额合同的第三方担保；持续推进安全生产标准化和职业安全健康管理体系建设，切实开展安全检查、隐患排查、应急管理、节能环保等专项工作，努力打造零事故作业环境；完善对各类风险的识别、预警、监控、评估，提升全面风险管控能力。

5. 深化改革，激发企业持续发展活力

(1) 根据集团深改要求，结合公司深改方案，进一步推动股权激励的实施，积极探索股权分红、效益分成、成果价值化等多种激励模式，激活公司持续发展活力。以薪酬改革为主线稳妥推进以岗位价值和业绩为导向的薪酬与绩效考核体系的实施和完善；引进社会资本、基金公司等战略投资者，实现二级公司股权结构多元化。

(2) 按照业务主线进一步梳理完善管控模式和组织保障，做到支撑有力，运行高效。检测中心实行一体化管理，建立新能源测试评价协调机制，根据华东、华北、华南的能力建设需求，强化社会资源整合，加快建设并创造效益。研发中心实行一体化管理，凝聚战略共识，创新激励机制，加强精益管理，创造更好效益。特车板块加强内部销售和研发资源统一管理。动力板块加快完成燃气和电动的行政管理资源、销售资源、生产资源整合，协调统一技术研发资源，加强产品开发，提升市场化经营能力。凯瑞传动和凯瑞设备，积极寻求机制体制创新发展，提高市场化和规模化水平。

6. 抓好党建工作，构建积极健康的企业文化

(1) 全面学习和领会党的十九大的会议精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为重要行动指南，全面落实两个责任；开展“不忘初心、牢记使命”主题教育实践活动；加强意识形态工作的主动权，组织公司经营班子定期或不定期与各层级人员交流，了解思想动态。

(2) 加强支部建设，充分发挥党支部的战斗堡垒作用，要求基层党员在工作岗位中发挥好党员的先锋模范作用，引领各级党员将自身价值转化为企业的核心竞争力，成为公司的道德楷模、业务骨干、行业先锋。

(3) 努力构建中国汽研激情、拼搏、创新、担当、进取、快乐的企业文化。强化品牌建设，不断积累精神财富，在实践中总结凝练，把企业文化建设融入到生产经营管理、思想政治工作和精神文明建设的全过程。

(4) 关心员工的工作和生活，切实解决员工关心的突出问题，为员工排忧解难，使公司成为员工生活、工作的幸福家园。完善工会相关制度，有效发挥工会职能，切实保障职工合法权益，构建和谐劳动关系。持续改善员工薪酬福利待遇，让员工安居乐业，增强获得感、幸福感、安全感。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

政策和行业风险

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

投资风险

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

人才风险

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

市场风险。轨道交通行业市场竞争激烈，争取订单的不确定性加大，产品价格受行业竞争影响，面临降价风险。公司将进一步加强技术、产品和市场开发，提高产品的市场竞争能力，实现规模效益，降低风险。

经营风险

专用车行业存在结构性产能过剩、主导产品工程类专用车行业竞争激烈，获利能力弱，面临一定的经营压力。公司将加强技术创新和新产品开发，加快向环卫、物流类等技术含量较高或行业发展前景较好的专用车转型升级，同时实施以成本控制为重点的精细化管理，着力提高产品规模和效益。

信用风险

随着宏观经济增速减缓，公司面临一定的信用风险。公司将严格控制信用风险，一是完善风险管理体系，重点完善信用风险管控制度，建立业务伙伴信用限额审批授权机制；二是加强开展供应商和销售客户的信用评级，及时披露不良业务信息，针对可能的信用违约单位及时进行资信调查和限额管控，降低信用风险；三是强化签约前的合同风险评估，加强业务过程的动态监控，提高相关人员的业务素质、风险和法律维权意识。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司已于2013年根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的相关规定，对公司章程中利润分配条款进行了相应修订，修改后的《公司章程》关于公司利润分配政策的基本原则、具体分配政策、现金分红的最低标准和比例、审议决策程序和机制以及方案实施等内容更加完备。2017年度，公司没有对现金分红相关政策进行调整。

2、2016年3月25日，董事会二届十二次会议审议通过《中国汽车工程研究院股份有限公司未来三年股东回报规划（2016-2018年）》，已提交股东大会审议通过。

3、公司2017年6月27日召开的2016年度股东大会审议批准了公司2016年度利润分配方案，以2016年12月31日总股本961,179,867股为基数，向全体股东按每10股派发现金1.50元(含税)，共计派发现金144,176,980.05元。该利润分配方案于2017年7月21日完成派发。详见公司在上交所网站披露的临2017-017号公告。

4、2018年4月26日，董事会三届十一次会议审议通过了公司《2017年度利润分配预案》，拟向全体股东每10股派发现金2元（含税），共计派发现金194,026,473.40元，剩余利润结转至下年度分配。该预案将在股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	2.00	0	194,026,473.40	375,230,332.80	51.71
2016年	0	1.50	0	144,176,980.05	340,161,354.43	42.38
2015年	0	1.00	0	96,117,986.70	310,879,369.91	30.92

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次	解决同业竞争	通用集团、中机	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	长期	否	是		

公开发行人相关的承诺		公司、中技公司、通用咨询	业务活动。2、将不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事任何可能与中国汽研构成竞争的业务。3、如果存在或发现任何与中国汽研主营业务构成竞争的业务机会，将促使将该业务机会优先投入或提供给中国汽研，以避免同业竞争。4. 不会以任何形式支持第三方从事与中国汽研主营业务有竞争或构成竞争的业务。					
	其他	通用技术集团	1、为确保中国汽研资金及资产的独立性，未来不强制对中国汽研的资金集中管理、不要求中国汽研参与任何形式的资金归集或管理。2、在持有中国汽研期间不直接或间接占用中国汽研的资金。	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018-02-08	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018-02-08	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	6年	1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	200,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司原聘用的大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华事务所”）与公司服务合同到期，根据公司生产经营和业务发展的需要，经公司董事会审计委员会认真评议，认为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中天运事务所”）具备证券期货相关业务审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作要求。公司董事会同意更换2017年度审计机构，同意聘请中天运事务所为公司2017年度的财务审计机构和内部控制审计机构，财务审计费用为人民币60万元，内部控制审计费用为人民币20万元，合计80万元。

公司就该事项已事先与大华事务所进行了沟通，更换流程符合中国证监会《关于上市公司聘用、更换会计师事务所（审计师事务所）有关问题的通知》的有关规定。公司原审计机构大华事务所在执业过程中秉承独立、客观、公正的原则，勤勉尽职，保证了公司审计报告的真实、准确和完整。

公司于 2017 年 8 月 22 日发布了《关于变更会计师事务所的公告》，2018 年 3 月 9 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司变更会计师事务所的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2016 年 5 月 25 日，公司全资子公司凯瑞特种车公司（原告）向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，状告重庆市公路工程（集团）股份有限公司（以下简称“公路公司”）、刘立波、沈涛未按 2014 年 9 月 23 日双方签订的《车辆买卖合同》的约定支付总额共计 32,986,670 元的货款。重庆市第一中级人民法院于同日立案受理，2016 年 12 月 6 日在重庆市第一中级人民法院开庭，2017 年 2 月 20 日重庆市第一中级人民法院作出一审判决、判令公路公司支付货款 3,298.667 万元及逾期付款违约金。由于公路公司对一审判决不服，于 2017 年 3 月 21 日依法向重庆市高级人民法院提起上诉，经重庆市高级人民法院受理并开庭审理，于 2017 年 9 月 4 日依法作出二审终审判决，驳回上诉，维持原判。已启动执行程序，目前已执行 1632.61 万元，其余款项正在执行中。

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2017年12月18日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划(第一期)(草案)及其摘要的议案》及其他相关议案。	详见公司于2017年12月19日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研第三届董事会第九次会议决议公告》(公告编号2017-031)、《中国汽研第三届监事会第七次会议决议公告》(公告编号2017-032)、《中国汽研股权激励计划(第一期)草案摘要公告》(公告编号2017-032)
2017年12月19日至12月29日,公司在内部公示了激励对象名单,公示期满后,监事会对激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。	详见公司于2018年2月28日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《监事会关于公司第一期限限制性股票激励计划授予激励对象名单审核意见及公示情况的说明》(公告编号2018-006)
2018年2月14日,公司收到控股股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司转发的国务院国资委《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》,原则同意公司股权激励计划的业绩考核目标。	详见公司于2018年2月22日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《关于股权激励事宜获国务院国资委批复的公告》(公告编号2018-003)
2018年3月9日,公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司限制性股票激励计划(第一期)(草案)及其摘要的议案》及其他相关议案。	详见公司于2018年3月10日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研2018年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号2018-008)
2018年3月9日,公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划(第一期)人员名单的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	详见公司于2018年3月10日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研关于公司限制性股票激励计划(第一期)内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号2018-009)《中国汽研第三届董事会第十次会议决议公告》(公告编号2018-010)、《中国汽研第三届监事会第八次会议决议公告》(公告编号2018-011)、《中国汽研关于调整公司限制性股票激励计划(第一期)激励对象名单及授予数量的公告》(公告编号2018-012)、《中国汽研关于向激励对象授予限制性股票的公告》(公告编号2018-013)
2018年3月29日,公司限制性股票激励计划(第一期)授予的8,952,500股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记,并取得其出具的《证券变更登记证明》。	详见公司于2018年3月10日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划(第一期)授予登记完成的公告》(公告编号2018-014)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、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 2016 年度股东大会审议批准了《公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》，批准预计额度 26,976.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，实际发生额 24,833.45 万元，具体情况如下表：

单位：万元

关联交易类别	关联方	交易事项	定价依据	2017 年预计额（万元）	2017 年发生额（万元）
接受劳务	中国新兴建筑工程有限责任公司	“汽车技术研发与测试基地建设项目”工程建筑安装	依据行业规定及市场价格水平协商定价	6,000.00	3,673.67
接受劳务	广东汽车检测中心有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	200.00	85.91
提供劳务	广东汽车检测中心有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	100.00	518.05
关联租赁	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	房屋租赁	依据市场价格水平协商定价	160.00	136.25
金融服务	通用集团财务公司	专项借款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	283.00（预计需支付利息 14 万元）	283.00（预计需支付利息 13.77 万元）
金融	通用集团财务公司	存款	依据人民银行规定	20,000.00	20,000.00

服务			及市场水平协商确定		
金融服务	通用集团财务公司	利息收入	依据人民银行规定及市场水平协商确定	420.00	405.80
接受劳务	中仪国际招标公司	委托中仪招标对 100 万元以上需招标采购的进口设备（新基地建设项目）进行招标采购	代理费依据市场价格，按采购合同金额的 0.5% 支付	2.00	0.00
接受劳务	通用技术集团国际物流有限公司	为专用汽车提供运输服务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	10.00	0.00
资金往来	中仪国际招标公司	代付进口设备招标采购款及银行手续费		50.00	0.00
资金往来	通用技术集团/通用集团财务公司	进口设备贴息		20.00	0.00
合计				26,976.00	24,833.45

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	480,000,000.00	410,000,000.00	0.00

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

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

2. 年度精准扶贫概要

2017 年公司对口帮扶重庆石柱县，捐赠资金共计 24 万元，其中，现金 10 万元，汇给重庆市扶贫基金会，由市委办公厅对口扶贫集团统一安排资助农户；子公司生产的环卫车产品供 14 万元，在 12 月底前正式赠送给石柱县。

2015 年至今，坚持每年组织支部和个人开展对口帮扶石柱县贫困学生活动。2017 年，新增 12 名贫困学生和家庭予以帮扶。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	24
其中：1. 资金	10
2. 物资折款	14
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	12
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	12
4. 教育脱贫	3
4.2 资助贫困学生人数（人）	14

4. 后续精准扶贫计划

按照重庆市对口帮扶相关要求，公司将继续认真完成 2018 年及以后的对口帮扶重庆市石柱县的相关工作任务。一是继续做好现金和环卫车产品捐赠工作；二是继续组织支部、党员关心帮助石柱县贫困学生成长，促进他们“教育扶贫”；三是充分发挥公司技术优势，帮助对口帮扶地区的环卫建设。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，中国汽研将对客户、股东、员工和社会的责任融入公司经营管理工作的全过程，积极履行中央企业及国有控股上市公司的职责义务。

思想武装

公司认真组织学习和深刻领会习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，公司党委成立了党委委员、职能部门、支部负责人三个层级的宣讲队，自上而下集中开展习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神宣讲，公司党委委员专题宣讲 7 次；组织开展了“拥抱新时代、践行新理念、实现新作为”系列宣传活动，以党的十九大报告、新《党章》和党的历史等为重点内容，以集中笔试，分组抢答等多种形式，组织学习活动；公司网站设置了“党的十九大精神”专栏，做到了对党员、职工的学习全覆盖，从而保证了公司党员和员工充分理解和深刻领会习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神的丰富内涵，不断增强公司党员干部和员工的政治认同、思想认同、情感认同。

党的领导

公司落实国有企业党的建设，把党要管党、从严治党落到实处，积极，完善了公司和 11 家子公司党建进章程工作，修订了《党委会工作规定》、《“三重一大”决策实施办法》等制度。报告期，公司召开了 41 次党委会，其中 13 次为专门部署党建工作，28 次为“三重一大”事项决策，充分发挥党委的领导核心和政治核心作用。

公司治理

公司严格按照中国证监会和上交所对上市公司的要求，不断规范公司治理，及时履行信息披露义务，积极开展投资者互动，切实保护投资者特别是中小投资者权益，积极回报投资者。报告期内，公司未发生违规受到证监会和上交所处罚的事项，2017 年度拟实施每 10 股派 2 元的分配方案。

经营业绩

企业持续稳定健康发展是最大的社会责任，2017 年公司实现业务收入 24.01 亿元，同比增长 45.09%，归属于上市公司股东的净利润 3.75 亿元，同比增长 10.31%，生产经营继续保持增长的良好态势。

创新发展

公司作为我国汽车行业技术创新和公共技术服务平台，坚持以“为我国汽车工业注入强大的科技动力”为己任，紧紧围绕汽车节能排放、汽车安全、新能源汽车、智能汽车等重点领域，积极开展技术创新和商业模式创新，不断提高汽车关键核心技术创新能力和业务发展水平，为我国汽车产业可持续健康发展发挥的技术支撑作用和科技引领作用。报告期内公司获得科研课题项目 19 项，科研课题收入 5060 万元，标准修制定 24 项，专利技术 43 项，科研成果丰硕；年内公司发布了中国汽车保险安全指数，中国智能汽车指数和中国汽车健康指数框架，为汽车提供了相应的技术评价标准规范。

规范经营

公司是国家级汽车质量技术监督检验机构，坚持行业自律，不断健全内部控制体系，提高汽车产品质量检测技术能力和水平，为我国汽车产品质量提供了有力的保障。报告期内，公司未发生检测报告质量不合格、检测活动不规范的事项。

绿色发展

公司积极探索汽车产业绿色发展之路，相继开展了电动汽车、燃气汽车、汽车排放后处理系统、汽车轻量化等汽车节能环保相关的产业化开发，以及充分发挥公司技术优势，加大对传统产品的技术升级，大力开发新产品，加快产品转型升级，努力为我国汽车绿色可持续发展作出新的更大的贡献。报告期内，公司深入开展内部协同，开发新能源专用车和专用车轻量化，取得良好成效。

合作共赢

公司与国内外汽车研究机构、汽车整车及零部件企业等建立了广泛的技术和业务合作关系，深入开展技术交流和业务合作。报告期内，公司成功组织了新能源汽车、智能网联汽车、汽车振动噪声、汽车风洞等 6 次国际技术交流和行业峰会等，56 人次参加了国际和行业相关技术交流活动，与 5 所重点高校建立了校企合作。

以人为本

人才是第一资源，公司建立了一套完整的人才选拔培养和使用机制，注重公司发展与员工职业规划协调，公司经营成果与员工共享，增强员工归属感和幸福感，提高企业凝聚力，保持企业和谐稳定。报告期内，公司推进实施以岗位价值和业绩为重点的薪酬与绩效考核体系，公司员工工资收入保持增长。

企业文化

公司注重企业文化建设，着力培育“激情、拼搏、创新、担当、进取、快乐”的企业精神；公司每年组织各种文化体育活动，丰富员工的生活；公司关心员工的健康，每年组织员工进行一次健康体检。

安全生产

公司重视安全生产，完善的安全生产制度，落实安全生产责任制，开展安全生产监督检查，全力打造安全生产零事故环境。全年未发生重大安全责任事故。

依法纳税

公司积极履行纳税义务，未发生偷税漏税事件，全年合并纳税 1.36 亿元。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

现对公司全资子公司凯瑞特种车的环保情况说明如下：

1、废水排放执行《污水综合排放标准》（GB 8978—1996）、废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），臭气浓度执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993），噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），其他执行重庆市《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB50/577-2015），皆能满足环评及批复中核定的总量指标要求。废水排放口为 1 个，废气排放口数量为 7 个，公司污染治理设施完备运行正常。

2、公司在 2015 年 10 月，公司编制完成了《重庆凯瑞特种车有限公司搬迁项目环境影响报告书》，2015 年 11 月 16 日，重庆市双桥经济技术开发区环境保护局以渝（双）环准[2015]038 号文对该项目进行了批复，同意该项目在双桥经开区建设。

2016 年 1 月，公司编制了《重庆凯瑞特种车有限公司搬迁项目污染防治设施设计备案文件》。2016 年 3 月 2 日，环保局以渝（双）环设备[2016]001 号文同意该项目环保设计方案备案。2016 年 5 月 20 日取得临时排污许可证（编号：SQJ[2016]005 号）。2017 年 1 月，环境监测中心出具了《重庆凯瑞特种车有限公司搬迁项目竣工环境保护验收监测报告》。2017 年 5 月 19 日，以渝（双）环验[2017]008 号批复同意该项目验收。2017 年 5 月，公司编制《重庆凯瑞特种车有限公司突发环境事件风险评估和应急预案》，2017 年 7 月通过双桥环保局备案。2017 年 6 月 8 号，公司取得正式排污许可证（渝（双）环排证[2017]26 号）。

3、突发环境事件应急预案

2017 年 5 月，公司编制《重庆凯瑞特种车有限公司突发环境事件风险评估和应急预案》，2017 年 7 月通过双桥环保局备案。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

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

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,044
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,304

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国通用技术(集团)控 股有限责任公司	0	612,160,872	63.69	0	未知		国有法人
中国机械进出口(集团) 有限公司	0	12,887,598	1.34	0	未知		国有法人
国信证券股份有限公司	4,025,212	12,112,649	1.26	0	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	11,377,200	1.18	0	未知		国有法人
朱晔	2,082,600	11,082,600	1.15	0	未知		未知
中国建设银行股份有限 公司—中欧价值发现股 票型证券投资基金	3,233,932	10,318,643	1.07	0	未知		未知
中国技术进出口总公司	0	9,665,698	1.01	0	未知		国有法人
中欧基金—中国银行— 平安人寿—中欧基金— 平安人寿委托投资1号 资产管理计划	608,600	7,145,334	0.74	0	未知		未知

上海弘尚资产管理中心 (有限合伙)－弘尚资产大格局 5 号私募投资基金	6,005,203	6,005,203	0.62	0	未知	未知
上海弘尚资产管理中心 (有限合伙)－弘尚资产大视野私募投资基金	5,889,498	5,889,498	0.61	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	612,160,872		人民币普通股	612,160,872		
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		
国信证券股份有限公司	12,112,649		人民币普通股	12,112,649		
中央汇金资产管理有限责任公司	11,377,200		人民币普通股	11,377,200		
朱晔	11,082,600		人民币普通股	11,082,600		
中国建设银行股份有限公司－中欧价值发现股票型证券投资基金	10,318,643		人民币普通股	10,318,643		
中国技术进出口总公司	9,665,698		人民币普通股	9,665,698		
中欧基金－中国银行－平安人寿－中欧基金－平安人寿委托投资 1 号资产管理计划	7,145,334		人民币普通股	7,145,334		
上海弘尚资产管理中心(有限合伙)－弘尚资产大格局 5 号私募投资基金	6,005,203		人民币普通股	6,005,203		
上海弘尚资产管理中心(有限合伙)－弘尚资产大视野私募投资基金	5,889,498		人民币普通股	5,889,498		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,通用技术集团、中机公司、中技公司存在关联关系,中机公司、中技公司系通用技术集团全资及控股子公司,属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	许宪平
成立日期	1998 年 3 月 18 日
主要经营业务	装备制造、贸易与工程承包、医药、技术服务与咨询、建筑地产
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国通用技术（集团）控股有限责任公司持有中国医药（600056）41.27%的股权
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

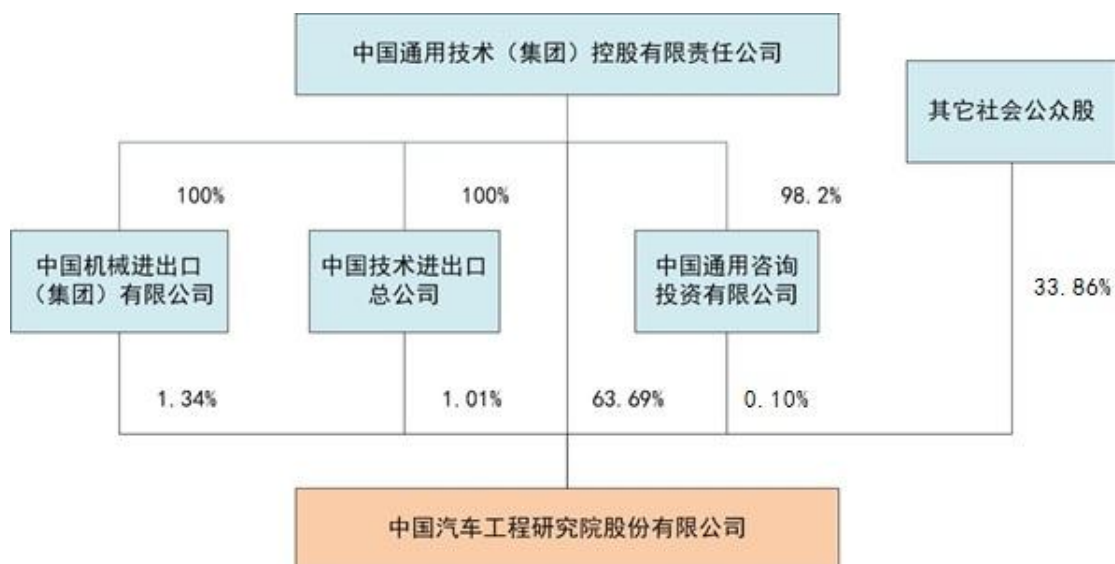
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

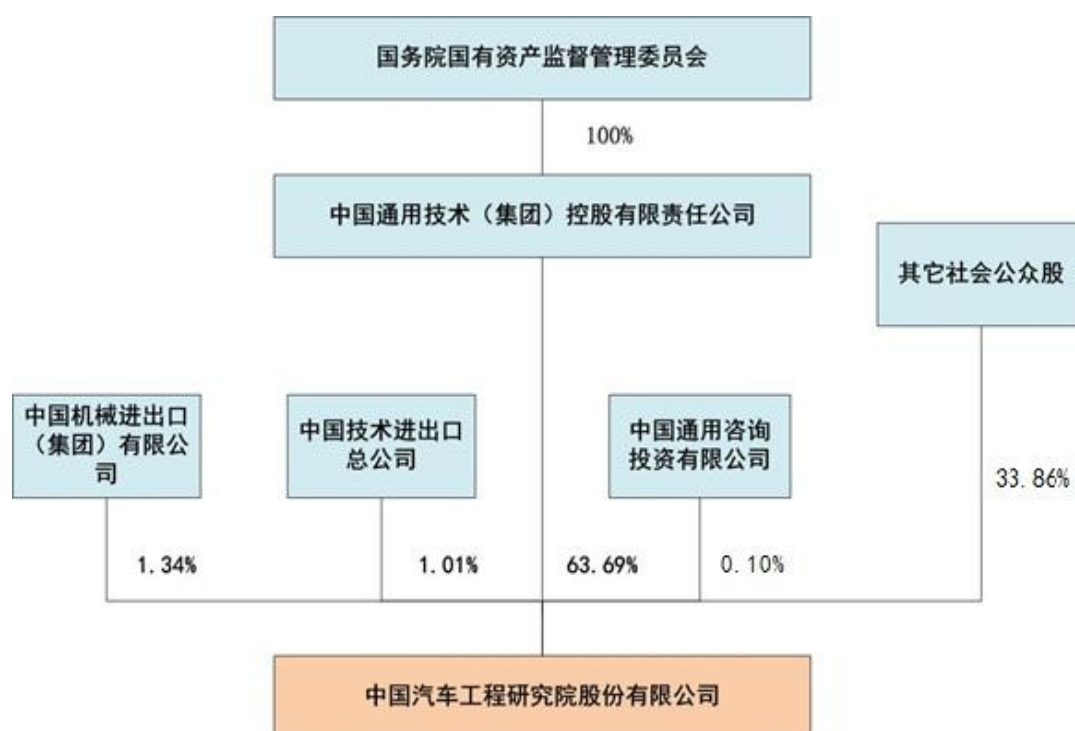
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李开国	董事长	男	56	2016年12月28日	2019年12月27日	0	0	0		75.64	
吕国平	董事	男	55	2010年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		0	是
王松林	董事	男	67	2016年12月28日	2019年12月27日	0	0	0		8	
周本学	董事、副总经理	男	59	2010年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		75.64	
万鑫铭	董事、总经理	男	40	2016年12月28日	2019年12月27日	0	0	0		68.07	
谢飞	董事、副总经理	男	55	2010年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		68.07	
苏自力	董事、总会计师	男	48	2013年12月6日	2019年12月27日	0	0	0		68.07	
赵福全	独立董事	男	54	2014年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		8	
王世渝	独立董事	男	61	2014年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		8	
谢思敏	独立董事	男	62	2014年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		8	
黎明	独立董事	男	54	2016年4月22日	2019年12月27日	0	0	0		8	
刘安民	董事会秘书、	男	49	2016年12月28日	2019年12月27日	0	0	0		66.34	

	副总经理										
程彤	监事会召集人	女	53	2010年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		43.72	
周安康	监事	女	56	2010年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		48.55	
周吉光	监事	男	49	2010年11月14日	2019年12月27日	0	0	0		44.81	
阮廷勇	职工代表监事	男	54	2013年12月6日	2019年12月27日	0	0	0		79.23	
欧家福	职工代表监事	男	55	2013年12月6日	2019年12月27日	0	0	0		75.73	
周舟	副总经理	男	43	2016年12月27日	2019年12月27日	0	0	0		68.07	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	821.94	

姓名	主要工作经历
李开国	李开国先生，1962年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，研究员级高级工程师，中国机械工业科技专家，国务院特殊津贴专家，人事部“百千万人才工程”首批候选人选，中国汽车工程学会会士。自1983年在本公司工作至今，历任重庆汽车研究所部件试验研究部主任、副所长、党委委员；中国汽车工程研究院有限公司董事、副总经理、党委委员，国家燃气汽车工程技术研究中心主任；公司董事、副总经理；公司董事、总经理、党委副书记。现任公司董事、董事长、党委副书记。担任的主要社会职务有：国家“十一五”“863”计划重点项目“汽车开发先进技术”专家组组长，中国汽车工程学会常务理事，国家科学技术奖励评审专家，全国汽车标准化委员会委员，中国汽车工程学制动专业委员会副主任，全国汽车标准化委员会燃气汽车标委会副主任委员，重庆市天然气汽车推广应用专家委员会主任。
吕国平	吕国平先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，法学博士。吕国平先生历任浙江省丽水地区中级人民法院书记员，助理审判员，中技公司法律事务部副总经理，中技公司法律事务部总经理，中国通用技术集团法律事务部副总经理，中国通用技术集团法律事务部总经理。现任中国通用技术集团总法律顾问，公司董事。
王松林	王松林先生，1951年生，中国国籍，无境外居留权，研究生。王先生历黑龙江省机械工业厅干部，中国机械设备进出口黑龙江公司副总经理，中国汽车工业进出口哈尔滨公司总经理，中国汽车工业进出口总公司党组书记、副总经理，中国汽车工业总公司副总经理，中国

	机械装备（集团）公司副总经理，中国机械工业集团公司副总经理，中国机械工业集团有限公司副总经理。2011 年 12 月退休。现任公司董事，广州汽车工业集团公司外部董事，新晨中国动力控股有限公司独立董事，浙江美力弹簧股份公司独立董事，海南钧达汽车饰件股份有限公司独立董事。
周本学	周本学先生，1959 年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，研究员级高级工程师，中国机械工业科技专家，国务院特殊津贴专家。自 1982 年起到本公司工作至今，历任重庆汽车研究所部件试验部副主任、主任、副所长兼国家重型车质检中心主任、党委书记兼第一副所长、纪委书记；中国汽车工程研究院有限公司党委书记、董事、副总经理。现任公司党委书记、董事、副总经理。担任的主要社会职务有：中国汽车工程学会传动专业委员会副主任委员，重庆汽车工程学会副理事长，国家机电产品招标评审专家，国家科技部国际合作项目评审专家。
万鑫铭	万鑫铭先生，1978 年生，中国国籍，无境外居留权，工学博士，研究员级高级工程师。历任重庆汽车研究所工程师、中国汽车工程研究院有限公司 CAE 工程中心副主任、主任，中国汽车工程研究院股份有限公司汽车产品研发中心主任、轻量化工程技术研究中心主任，北京中汽院科技有限公司（北京分院）总经理，公司副总经理兼国家机动车质量监督检验中心（重庆）主任。现任公司董事、总经理、党委副书记。
谢飞	谢飞先生，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，研究员级高级工程师，高级人力资源管理师。自 1983 年起在本公司工作至今，历任重庆汽车研究所汽车设计开发公司副总经理、科技处处长、人力资源部部长、规划发展部部长、副所长、党委委员、纪委书记，中国汽车工程研究院有限公司董事、副总经理、党委委员、纪委书记。现任公司董事、副总经理、党委委员、纪委书记。担任的主要社会职务有：中国智能交通协会常务理事、中国智能交通专家委员会专家、中国智能交通科技进步奖评审专家、中国智能交通标准化委员会委员、中国汽车工程学会信息安全工作委员会委员、重庆市十大战略性新兴产业专家决策委员会委员等。
苏自力	苏自力先生，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士，正高级会计师，历任中石化胜利石油管理局胜利采油厂干部，中石化川气东送指挥部担任财务处副处长，中石化川气东送指挥部财务负责人，中石化天然气工程项目管理部财务处长；公司董事、总会计师。现任公司董事、总会计师、党委委员。
赵福全	赵福全先生，1963 年生，博士，国家“千人计划”特聘专家，清华大学教授、博导，汽车产业与技术战略研究院院长。历任美国戴姆勒克莱斯勒公司研究总监、华晨金杯汽车公司副总裁兼研发中心总经理、浙江吉利控股集团副总裁、吉利汽车控股有限公司执行董事、浙江吉利汽车研究院院长及浙江汽车工程学院院长。现任公司独立董事，世界汽车工程师学会联合会主席（2018-2020），世界经济论坛未来移动出行理事会理事，美国汽车工程师学会会士，中国汽车工程学会首届会士、理事长特别顾问、技术管理分会主任委员，中国汽车精英智库联合执行主席，中国汽车人才研究会副理事长。在汽车产业发展、企业运营与管理、技术发展路线等领域拥有丰富的经验和行业影响力。
王世渝	王世渝先生，1957 年生，中国国籍，著名投资银行家、并购专家，中国资本市场第一代参与者。“全球并购中国整合”的首倡者，历任万通集团投资银行部总经理、万盟投资管理有限公司董事总经理、海南顺丰集团董事、德隆集团友联金融产品总部总经理，瑞思资本国际有限公司董事长，北方资源投资有限公司总裁。现任公司独立董事，富国富民资本董事长。主持过上百家企业的改制、重组、上市、并购及投融资业务，在企业境内外上市、并购重组、投资融资、房地产金融、产业重组、战略管理等领域具有丰富的经验。

谢思敏	谢思敏先生，1956 年生，中国国籍，博士，著名的金融证券律师，现任公司独立董事，北京市信利律师事务所主任、合伙人，中国民族证券有限责任公司独立董事。主要从事金融证券法律业务，公司法律事务和其他非诉讼法律业务，特别是在企业重组、购并和融资上市等领域具有很强的创新意识和技术操作能力。为多家企业的股票发行上市、并购重组提供法律服务，擅长为企业提供有关证券市场规模运作、企业重组、收购兼并、股权转让等资本运营方面的持续性的法律服务，并在公司、证券、金融、知识产权法律保护等专业领域具有较高的理论知识、实际操作经验和专业水平。
黎明	黎明先生，1964 年生，中国国籍，研究生，中国注册会计师（非执业），会计学教授，中共党员。现任公司独立董事，重庆理工大学会计学院会计学教授、硕士生导师，重庆市经济管理学会理事，重庆市企业管理优秀成果审定委员会委员，上市公司金科股份、福安药业、涪陵电力独立董事，小康股份监事。历任重庆理工大学会计学院副院长、书记、院长，教育部高职高专工商管理类教学指导委员会委员，重庆市税务学会理事，上市公司渝三峡、中国嘉陵、世纪游轮、贵州百灵独立董事。
刘安民	刘安民先生，1969 年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，高级工程师。历任长沙冶金机械厂技术员，株洲火炬火花塞股份有限公司技术员、车间副主任、公司办公室副主任，綦江齿轮传动有限公司董事、副总经理，中国汽车工程研究院股份有限公司规划发展部部长、重庆凯瑞车辆传动制造有限公司总经理。现任公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
程彤	程彤女士，1965 年生，中国国籍，无境外居留权，成人本科，高级会计师。历任重庆汽车研究所会计、监察审计室主任，纪委副书记；中国汽车工程研究院有限公司监事会主席、监察审计室主任、纪检监察室主任、纪委副书记。现任公司监事会主席、审计室主任。
周安康	周安康先生，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，研究员级高级工程师。历任重庆汽车研究所设计部副主任、主任、综合管理部部长、凯瑞特种车制造厂副厂长、重庆凯瑞科信汽车销售有限公司总经理、董事长、重庆凯瑞特种车有限公司总经理、电驱动工作组负责人。现任公司监事。
周吉光	周吉光女士，1969 年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，高级政工师。历任重庆汽车研究所会计、党委办公室主任、组织部长、纪委副书记；中国汽车工程研究院有限公司党委办公室主任、组织部长、党委委员。现任公司监事、党群工作部主任、工会副主席、纪委委员。
阮廷勇	阮廷勇先生，1964 年生，中国国籍，无境外居留权，工学学士，研究员级高级工程师。历任国家重型汽车质量监督检验中心办公室主任、重庆汽车研究所整车试验研究部部长，重庆检测副主任、副总经理。现任公司纪委委员、公司职工监事、国家机动车质量监督检验中心（重庆）副主任。担任的主要社会职务有：全国汽车标准化技术委员会委员、全国汽车标准化技术委员会客车分技术委员会委员、国家认证认可监督管理委员会 CCC 认证注册高级检查员、国家工业和信息化部汽车产品工厂准入审查专家。
欧家福	欧家福先生，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，研究员级高级工程师，国务院特殊津贴专家。历任国家重型汽车质量监督检验中心部件检测室主任，重庆汽车研究所部件试验研究部副部长、部长。现任公司纪委委员、公司职工监事、重庆德新机器人检测中心有限公司总经理。担任的主要社会职务有：中国汽车工程学会转向技术分会主任委员和传动委员会委员、全国汽车标准化委员会传动分技术委员会委员、中国机械工程学会液力传动委员会委员，国家质监总局缺陷产品管理中心汽车缺陷调查与鉴定专家、中国质量认证中心检查员。
周舟	周舟先生，1975 年生，中国国籍，无境外居留权，博士，研究员级高级工程师。历任长安汽车工程研究院 CAE 工程所发动机室主任、所

	长助理，所长，上海分院院长助理，美国 Altair 公司中国区技术总监，中国汽车工程研究院股份有限公司副总工程师兼数据中心主任，研发中心常务副主任、公司董事。现任公司副总经理兼研发中心主任、党委委员。担任的主要社会职务有中国汽车工程学会空气动力学分会主任委员、中国汽车工程学会产品分会副主任委员、中国力学学会产学研工作委员会委员、重庆自主品牌汽车协同创新中心技术委员会委员等。
--	--

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕国平	通用技术集团	总法律顾问	2011 年 8 月 31 日	

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵福全	清华大学	汽车系教授兼清华汽车产业与技术战略研究院院长		
王世渝	富国富民资本	董事长		
谢思敏	信利律师事务所	合伙人		
黎明	重庆理工大学	会计学院会计学教授、硕士生导师		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

<p>董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序</p>	<p>公司董事、监事和高管人员的薪酬标准按照公司相关薪酬及考核管理办法实行基本年薪及绩效薪金结合的方式发放。独立董事按照股东大会批准的公司《独立董事津贴及待遇方案》，每人每年领取 8 万元（税前）的固定津贴。公司高级管理人员报酬按照公司《高管人员薪酬管理暂行办法》及考核管理办法核定基薪及绩效薪酬，由董事会进行年度考核。公司监事根据公司薪酬管理办法领取员工薪酬。股东单位委派董事吕国平仅从股东单位领取报酬。</p>
<p>董事、监事、高级管理人员报酬确定依据</p>	<p>公司董事、监事以及高级管理人员的年度薪报酬确定依据为岗位基薪及年度绩效考核结果。</p>
<p>董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况</p>	<p>岗位基薪按月发放，绩效薪金考核后支付。</p>
<p>报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计</p>	<p>821.94 万元</p>

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	858
主要子公司在职员工的数量	476
在职员工的数量合计	1,334
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	330
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	161
销售人员	27
技术人员	887
财务人员	68
行政人员	191
合计	1,334
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	274
本科	581
大专	242
中专	89
高中及以下	126
合计	1,334

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬管理遵循以下基本原则：

(一)战略导向、尊重历史原则。薪酬分配以实现战略目标为导向，匹配适宜的薪酬策略，尊重、继承并优化历史薪酬，尊重员工历史价值和未来价值，支撑公司持续快速发展。

(二)外部竞争力、内部公平性原则。结合行业及市场薪酬水平，采取科学的岗位价值评价与任职能力评估，确保各职类、各职级工资差异的合理性、公平性，打造职业化员工队伍，保持薪酬水平外部竞争优势，增强公司核心竞争力。

(三)有效激励、业绩导向原则。鼓励员工快速成长，通过职业发展通道和适度灵活的定薪策略，促进员工能力成长与公司发展相统一，强化部门和员工绩效管理，切实实现以绩定薪，增强薪酬分配的激励性。

(四)价值文化引领原则。通过岗位、能力、业绩等作为核心的付薪依据，树立价值付薪理念，以引导员工主动承担岗位责任、持续提升能力，取得优异业绩，形成优秀的薪酬文化。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司进一步修订了员工培训管理办法，加强制度体系建设。结合员工成长和公司业务发展需要，按照分级分类管理的原则，针对不同层次、不同级别员工对综合素质、技能和潜能开发的需要，制定相应的培训计划并具体实施。为确保培训效果，公司完善培训体系，与部门实现合理分工，以便各单位、部门更好的根据自身实际情况开展针对性培训，公司对其培训工作加强指导、监督和管理，保证了员工培训工作的及时性、针对性和有效性，确保员工的培训与业务需求及员工的成长紧密结合。

报告期内，公司积极拓展培训方式，在原有培训方式上开发网络学习平台，与外部机构合作搭建中国汽研网络学院，网络学院开放党建时政类、管理类、通用能力素质类、办公技能类、各专业领域类等类别课程 3600 余门，员工根据工作需要及个人发展规划，持续全面提高能力素质。另外，为提高各级管理人员管理能力，进一步提升公司管理效能，公司组织实施管理者能力提升培训项目。培训项目分四阶段实施，主要以 MTP（管理培训计划）体系内容为核心，从组织及管理角色认知、自我管理、工作管理、人员管理、领导力等方面提升各级管理人员管理能力，公司 500 余人次各级干部参加了该培训项目，切实提高工作效率。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	9,428,492.2 元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及其它中国证监会、上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

公司根据《公司法》及其他有关法律、行政法规和规范性文件的规定，参照上市公司的规范要求，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，上述机构和人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已经建立起一套较完整的内部控制体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。公司采用分级授权管理模式，兼顾集中与授权，加强对公司的重大事项决策管理、运营管理和风险控制管理。

报告期内，按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法规规范要求，对照公司实际，修订了三会议事规则，完善内部知情人登记管理流程和管控。全面规范三会运作的基础管理，确保公司重大决策事项的授权审批决策程序合法完整。严格按照《公司法》、《公司章程》等法规规范召集召开“三会”，规范会议决议、记录等会议材料。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
□适用 √不适用

二、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
2016 年年度股东大会	2017-06-27	http://www.sse.com.cn	2017-06-28

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017 年公司共召集召开了 1 次股东大会，审议议案 9 项

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	

李开国	否	8	8	2	0	0	否	1
吕国平	否	8	8	7	0	0	否	0
王松林	否	8	8	7	0	0	否	1
周本学	否	8	8	2	0	0	否	1
万鑫铭	否	8	8	2	0	0	否	1
谢飞	否	8	8	2	0	0	否	1
苏自力	否	8	8	2	0	0	否	1
赵福全	是	8	8	7	0	0	否	0
王世渝	是	8	8	6	0	0	否	1
谢思敏	是	8	8	6	0	0	否	1
黎明	是	8	8	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

审计委员会在公司聘任审计机构、内部控制制度建设、定期报告编制中发挥了专业委员会的积极作用，对变更审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，审阅财务报告，审计初稿和最终审计报告，掌握了公司的经营和财务状况，适时提出了问询意见。保证了年度审计工作按计划独立、有序地完成，为董事会决策提供了专业的意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，高管年度绩效考核评议工作由董事会薪酬与考核委员会协助董事会组织实施。公司董事会在充分考虑公司的资产状况、收益指标的情况下，按照《高管人员薪酬管理暂行办法》及考核管理办法对公司高级管理人员的全年经营目标完成情况进行考核，并依据考核结果核定年度绩效薪酬，实施年薪兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并在上交所网站披露了《2017 年度内部控制评价报告》，报告详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司编制并在上交所网站披露了《2017 年度内部控制审计报告》，报告详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

中国汽车工程研究院股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称中国汽研）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国汽研 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守

则，我们独立于中国汽研，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

2017 年度，中国汽研合并口径主营业务收入 23.81 亿元，较上期增长 45.40%，其中技术服务收入 9.81 亿元，技术服务毛利占主营业务毛利的 81.74%，为中国汽研合并利润总额主要来源，为此我们将技术服务收入的确认作为关键审计事项。

根据中国汽研会计政策，公司对汽车测试、评价业务采用完工百分比法确认收入，详见附注五、28 所述。

2、审计应对

针对主营业务收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：（1）了解、测试中国汽研与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；（2）结合行业分析及中国汽研的实际情况，执行分析性复核程序，判断技术服务销售收入与毛利变动的合理性；（3）执行细节测试，抽样检查检测业务量的确认、检测报告出具及公告、完工进度、开票申请及费用结算等证据，检查收款记录、对期末应收款项、预收款项函证，抽样选取部分大客户发生额函证，审计销售发生的真实性；（4）从业务部门获取 2017 年度项目合同台账，抽取部分项目工作量确认单、结算资料，审计销售发生的完整性，检查属于 2017 年度的相关收入是否完整计入该期间；（5）抽查 2017 年年末和 2018 年年初大额收入，审计销售收入的截止性，检查收入是否被记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

中国汽研管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中国汽研 2017 年度年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

中国汽研管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国汽研的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国汽研、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国汽研的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国汽研持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国汽研不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨敏（项目合伙人）

中国注册会计师：苏红梅

中国·北京

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中国汽车工程研究院股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,511,825,547.56	1,485,319,171.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		258,383,324.58	248,653,974.80
应收账款		276,063,592.34	240,495,619.18
预付款项		12,718,445.36	23,352,887.02
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		40,592,643.43	65,950,490.11
买入返售金融资产			
存货		173,765,240.32	162,594,472.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		421,490,956.98	427,114,704.21
流动资产合计		2,694,839,750.57	2,653,481,319.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		126,756,125.77	62,031,129.74
投资性房地产		20,948,032.18	21,176,446.08
固定资产		1,698,999,540.77	1,601,144,220.06
在建工程		353,260,170.53	165,760,929.13
工程物资			
固定资产清理		192,313.00	159,823.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		209,872,708.95	214,180,807.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,052,990.97	9,591,349.59
递延所得税资产		56,498,714.71	50,661,084.18
其他非流动资产		3,375,730.97	0.00
非流动资产合计		2,476,956,327.85	2,127,705,789.95
资产总计		5,171,796,078.42	4,781,187,109.63
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		205,745,143.20	101,774,818.66
应付账款		173,114,541.02	115,418,885.14
预收款项		220,344,382.74	197,699,220.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,245,442.65	9,607,140.33
应交税费		42,213,872.39	47,044,912.15
应付利息			
应付股利		2,695,000.00	2,695,000.00

其他应付款		47,589,547.14	56,291,246.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		708,947,929.14	530,531,222.77
非流动负债：			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		0.00	13,942,779.95
预计负债			
递延收益		191,113,015.88	190,651,457.43
递延所得税负债		2,899,398.67	3,530,589.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		196,842,414.55	210,954,826.74
负债合计		905,790,343.69	741,486,049.51
所有者权益			
股本		961,179,867.00	961,179,867.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,411,410,268.23	1,411,410,268.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		217,230,949.96	179,627,215.83
一般风险准备			
未分配利润		1,661,217,677.06	1,467,768,058.44
归属于母公司所有者权益合计		4,251,038,762.25	4,019,985,409.50
少数股东权益		14,966,972.48	19,715,650.62
所有者权益合计		4,266,005,734.73	4,039,701,060.12
负债和所有者权益总计		5,171,796,078.42	4,781,187,109.63

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

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中国汽车工程研究院股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		1,072,017,339.78	1,172,973,381.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		104,685,364.30	157,388,354.66
应收账款		91,953,835.65	23,739,615.78
预付款项		2,050,540.06	5,095,513.46
应收利息			
应收股利		2,805,000.00	2,805,000.00
其他应收款		221,639,611.31	260,537,947.89
存货		1,028,970.46	622,935.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		413,940,109.65	420,000,000.00
流动资产合计		1,910,120,771.21	2,043,162,749.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		557,035,340.09	510,646,671.54
投资性房地产		130,444,985.12	3,259,635.02
固定资产		1,398,309,137.83	1,450,365,190.31
在建工程		357,192,606.59	149,956,714.41
工程物资			
固定资产清理		192,313.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		176,953,818.96	176,107,860.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,782,791.79	37,595,317.44
其他非流动资产		314,077.49	
非流动资产合计		2,662,225,070.87	2,330,931,389.45
资产总计		4,572,345,842.08	4,374,094,139.08
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			585,000.00
应付账款		98,296,841.61	49,771,731.96
预收款项		151,224,451.16	173,363,504.67
应付职工薪酬		7,252,710.22	5,229,634.35
应交税费		34,650,286.39	35,751,583.17
应付利息			
应付股利			

其他应付款		198,371,641.76	248,511,384.73
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		489,795,931.14	513,212,838.88
非流动负债：			
长期借款		2,830,000.00	2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			13,359,431.01
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		165,216,454.07	161,618,203.84
其他非流动负债		2,136,060.27	2,566,629.97
非流动负债合计		170,182,514.34	180,374,264.82
负债合计		659,978,445.48	693,587,103.70
所有者权益：			
股本		961,179,867.00	961,179,867.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,412,557,496.95	1,412,557,496.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		216,339,694.66	178,735,960.53
未分配利润		1,322,290,337.99	1,128,033,710.90
所有者权益合计		3,912,367,396.60	3,680,507,035.38
负债和所有者权益总计		4,572,345,842.08	4,374,094,139.08

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

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,400,796,001.43	1,654,689,489.80
其中：营业收入		2,400,796,001.43	1,654,689,489.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,049,675,227.88	1,322,546,057.19
其中：营业成本		1,800,265,064.44	1,109,269,670.17
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		22,502,419.87	16,240,947.22
销售费用		62,766,340.55	50,637,050.03
管理费用		189,861,034.19	174,646,407.74
财务费用		-33,400,266.14	-33,650,883.74
资产减值损失		7,680,634.97	5,402,865.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		33,559,812.61	32,085,033.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,145,537.09	2,625,182.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）		35,010.45	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		52,200,069.77	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		436,915,666.38	364,228,466.58
加：营业外收入		1,565,717.14	39,291,993.23
减：营业外支出		2,237,495.36	1,670,200.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		436,243,888.16	401,850,259.27
减：所得税费用		63,956,615.65	61,226,610.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		372,287,272.51	340,623,648.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		372,287,272.51	340,623,648.63
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. 少数股东损益		-2,943,060.29	462,294.20
2. 归属于母公司股东的净利润		375,230,332.80	340,161,354.43
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		372,287,272.51	340,623,648.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		375,230,332.80	340,161,354.43
归属于少数股东的综合收益总额		-2,943,060.29	462,294.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.39	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)		0.39	0.35

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

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

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		949,488,550.97	781,181,417.01
减：营业成本		446,362,798.38	385,326,314.03
税金及附加		16,859,494.61	11,858,770.57
销售费用		27,364,023.86	20,564,624.00
管理费用		103,222,894.62	86,891,425.36
财务费用		-29,220,936.56	-31,496,082.06
资产减值损失		2,372,647.70	379,506.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		19,331,911.90	29,155,212.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		689,473.55	2,625,182.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		42,206,374.89	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		444,065,915.15	336,812,070.91
加：营业外收入		696,107.22	33,426,128.75
减：营业外支出		1,387,020.27	373,663.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		443,375,002.10	369,864,536.60
减：所得税费用		67,337,660.83	58,740,474.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		376,037,341.27	311,124,062.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		376,037,341.27	311,124,062.47
（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)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		376,037,341.27	311,124,062.47
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,953,879,792.55	1,551,162,886.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,056,921.48	851,295.60
收到其他与经营活动有关的现金		130,098,623.13	143,348,086.85
经营活动现金流入小计		2,087,035,337.16	1,695,362,268.82
购买商品、接受劳务支付的现金		823,551,604.08	650,055,760.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		367,420,734.96	304,005,225.54
支付的各项税费		135,694,340.55	168,502,785.79
支付其他与经营活动有关的现金		195,220,793.61	117,310,941.36
经营活动现金流出小计		1,521,887,473.20	1,239,874,712.83
经营活动产生的现金流量净额		565,147,863.96	455,487,555.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		17,472,575.33	29,204,851.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,034,902.00	62,416.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,771,003.50	31,941.92
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	600,000,000.00
投资活动现金流入小计		35,278,480.83	629,299,210.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		412,420,043.28	231,723,765.69
投资支付的现金		47,099,195.00	23,008,650.00
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		21,112,924.23	620,000,000.00
投资活动现金流出小计		480,632,162.51	874,732,415.69
投资活动产生的现金流量净额		-445,353,681.68	-245,433,205.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		55,638,300.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		55,638,300.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,638,300.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,176,980.05	97,716,090.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		33,381,386.50	17,350,868.89
筹资活动现金流出小计		177,558,366.55	115,066,959.59
筹资活动产生的现金流量净额		-116,920,066.55	-115,066,959.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,050.48	
五、现金及现金等价物净增加额		2,888,166.21	94,987,391.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,443,148,436.51	1,348,161,045.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,446,036,602.72	1,443,148,436.51

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

母公司现金流量表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		872,182,757.37	709,111,149.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		111,733,839.86	108,195,456.90
经营活动现金流入小计		983,916,597.23	817,306,606.61
购买商品、接受劳务支付的现金		133,244,507.58	123,821,754.48
支付给职工以及为职工支付的现金		232,494,327.73	192,752,669.86
支付的各项税费		111,871,053.12	124,363,493.19
支付其他与经营活动有关的现金		125,989,901.39	103,741,232.11
经营活动现金流出小计		603,599,789.82	544,679,149.64
经营活动产生的现金流量净额		380,316,807.41	272,627,456.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		17,472,575.33	31,244,851.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,013,100.00	55,033.85
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			600,000,000.00
投资活动现金流入小计		28,485,675.33	631,299,885.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		390,690,713.62	181,258,225.07
投资支付的现金		45,699,195.00	90,408,650.00
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			620,000,000.00
投资活动现金流出小计		436,389,908.62	891,666,875.07
投资活动产生的现金流量净额		-407,904,233.29	-260,366,989.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		115,687,970.09	179,956,726.78
筹资活动现金流入小计		115,687,970.09	179,956,726.78
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,176,980.05	96,256,090.70
支付其他与筹资活动有关的现金		52,747,862.29	
筹资活动现金流出小计		196,924,842.34	96,256,090.70
筹资活动产生的现金流量净额		-81,236,872.25	83,700,636.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		434.80	

五、现金及现金等价物净增加额		-108,823,863.33	95,961,103.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,167,335,928.57	1,071,374,825.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,058,512,065.24	1,167,335,928.57

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

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				179,627,215.83		1,467,768,058.44	19,715,650.62	4,039,701,060.12
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				179,627,215.83		1,467,768,058.44	19,715,650.62	4,039,701,060.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								37,603,734.13		193,449,618.62	-4,748,678.14	226,304,674.61	
(一) 综合收益总额										375,230,332.80	-2,943,060.29	372,287,272.51	
(二) 所有者投入和减少资本											-1,805,617.85	-1,805,617.85	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											-1,805,617.85	-1,805,617.85	
(三) 利润分配								37,603,734.13		-181,780,714.18		-144,176,980.05	
1. 提取盈余公积								37,603,734.13		-37,603,734.13			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的										-144,176,980.05		-144,176,980.05	

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				217,230,949.96		1,661,217,677.06	14,966,972.48	4,266,005,734.73

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				148,017,827.42		1,255,334,079.12	51,969,771.31	3,827,911,813.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23				148,017,827.42		1,255,334,079.12	51,969,771.31	3,827,911,813.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									31,609,388.41		212,433,979.32	-32,254,120.69	211,789,247.04
(一)综合收益总额											340,161,354.43	462,294.20	340,623,648.63
(二)所有者投入和减少													

资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								31,609,388.41		-127,727,375.11	-32,716,414.89	-128,834,401.59	
1. 提取盈余公积								31,609,388.41		-31,609,388.41			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-96,117,986.70	-32,716,414.89	-128,834,401.59	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	961,179,867.00				1,411,410,268.23			179,627,215.83		1,467,768,058.44	19,715,650.62	4,039,701,060.12	

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

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				179,627,215.83	1,136,055,008.55	3,689,419,588.33
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-891,255.30	-8,021,297.65	-8,912,552.95
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				178,735,960.53	1,128,033,710.90	3,680,507,035.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									37,603,734.13	194,256,627.09	231,860,361.22
(一) 综合收益总额										376,037,341.27	376,037,341.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									37,603,734.13	-181,780,714.18	-144,176,980.05
1. 提取盈余公积									37,603,734.13	-37,603,734.13	
2. 对所有者(或股东)的分配										-144,176,980.05	-144,176,980.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				216,339,694.66	1,322,290,337.99	3,912,367,396.60

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				148,017,827.42	947,688,499.54	3,469,443,690.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-394,273.13	-3,548,458.17	-3,942,731.30
二、本年期初余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				147,623,554.29	944,140,041.37	3,465,500,959.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									31,112,406.24	183,893,669.53	215,006,075.77
（一）综合收益总额										311,124,062.47	311,124,062.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									31,112,406.24	-127,230,392.94	-96,117,986.70
1. 提取盈余公积									31,112,406.24	-31,112,406.24	
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,117,986.70	-96,117,986.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	961,179,867.00				1,412,557,496.95				178,735,960.53	1,128,033,710.90	3,680,507,035.38

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

2015 年 4 月 17 日，中国汽研 2014 年度股东大会审议通过 2014 年度利润分配方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 640,786,578 股为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股（含税）转增 3 股派发现金 1.00 元（含税），共计送红股 128,157,316 股，资本公积金转增 192,235,973 股，派发现金 64,078,657.80 元。此次变更后，中国汽研股份总数为 961,179,867.00 股。

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 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 96,117.9867 万股，注册资本为 96,117.9867 万元，注册地址：重庆市北部新

区金渝大道 9 号，总部地址：重庆市北部新区金渝大道 9 号，母公司为中国通用技术集团（控股）有限责任公司，集团最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。

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

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

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围内企业共 12 家，其中：汽研本级，二级公司 11 家，纳入合并范围子公司具体情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞特种车有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
苏州凯瑞汽车检测研发有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京中汽院科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆西部汽车试验场管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户，其中：

1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因

名称	变更原因
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	引进外部战略投资者

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

①一次交易实现同一控制下企业合并

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

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

①一次交易实现非同一控制下企业合并

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

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

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

③分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

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

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投

资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

(1) 共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2) 合营企业的会计处理方法

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

本公司对应收款项减值详见“本附注 11 应收款项”部分。

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

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

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

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

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

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

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

A. 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）

的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

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

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

B. 持有至到期投资减值准备

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税

费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5.00	2.38-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

无形资产的后继计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

(1) 长期资产减值测试方法

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

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

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

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

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再

转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

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

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
改建、装修费	5-10 年	

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

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

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

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

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

②业务完工情况与测试量密切相关，采用“已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例”进行确认。具体操作：已完成进口车测试评价量占合同总测试评价量为该业务完工进度，即本期确认收入=合同收入*累计测试评价量/合同测试评价量-上期已累计确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

认提供劳务收入。。

(3) 让渡资产使用权

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

本公司本年度的财务报表已按照上述要求进行列报。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	提供劳务	6%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
重庆凯瑞特种车有限公司	25%
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	15%
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	25%
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	15%
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	25%
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	25%
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	15%
苏州凯瑞汽车检测研发有限公司	25%
北京中汽院科技有限公司	25%
重庆西部汽车试验场管理有限公司	15%
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	25%
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

(3) 公司全资子公司重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司经审查符合《产业结构调整指导目录2005》鼓励类中第十三类汽车第5条汽车、摩托车型式试验及维修用检测系统开发制造规定, 确认为从事国家鼓励类产业的内资企业。重庆市经济技术开发区国家税务局二郎税务所下发了《企业所得税涉税事项备案通知书》(高新国税二郎备【2011】07号)文件, 对该公司进行审批备案登记, 企业所得税减按15%计征。2011年7月27日, 财政部、海关总署、国家税务总局发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号), 通知规定“自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税”。符合税收优惠政策的公司及公司子公司未来将继续申请享受上述优惠政策。

(4) 公司全资子公司重庆西部汽车试验场管理有限公司依据《财政部 海关总署 国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税【2013】4号 第二条)、《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号 第二、三条)。通知规定“自2014年1月1日至2014年12月31日, 对企业所得税, 减按税率征收(或减征幅(额)度为0.4), 2015年经重庆市垫江县国家税务局认定自2015年1月1日至2015年12月31日继续享受西部大开发税收优惠政策, 2017年经重庆市垫江县国家税务局认定自2017年1月1日至2017年12月31日继续享受西部大开发税收优惠政策。

(5) 公司全资子公司重庆凯瑞燃气汽车有限公司根据高新技术产业优惠政策《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)和《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》国科发火[2016]32号”, 于2015年11月10日取得高新技术企业证书(证书编号: GR201551100089), 证书有效期为三年, 该公司符合高新技术企业减按15%的税率缴纳企业所得税的条件, 本年企业所得税税率为15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,439.24	40,276.34
银行存款	1,446,030,163.48	1,443,108,160.17
其他货币资金	65,788,944.84	42,170,735.18
合计	1,511,825,547.56	1,485,319,171.69
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	52,011,170.30	28,760,681.86
信用证保证金	13,466,274.54	5,278,953.32
履约保证金	272,500.00	8,131,100.00
保函保证金	39,000.00	
合计	65,788,944.84	42,170,735.18

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	256,584,574.58	244,035,974.80
商业承兑票据	1,798,750.00	4,618,000.00
合计	258,383,324.58	248,653,974.80

(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	9,200,000.00
商业承兑票据	
合计	9,200,000.00

(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	548,744,931.99	202,012,057.39
商业承兑票据		
合计	548,744,931.99	202,012,057.39

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,308,754.07	98.27	26,245,161.73	8.68	276,063,592.34	271,426,583.98	100.00	30,930,964.80	11.40	240,495,619.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,322,750.00	1.73	5,322,750.00	100.00	-					
合计	307,631,504.07	100.00	31,567,911.73	/	276,063,592.34	271,426,583.98	100.00	30,930,964.80	/	240,495,619.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
3 个月以内	176,926,257.08	-	
3 个月到 1 年	68,922,609.16	3,446,130.47	5.00
1 年以内小计	245,848,866.24	3,446,130.47	

1 至 2 年	29,054,111.25	4,358,116.70	15.00
2 至 3 年	4,816,858.90	1,926,743.56	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	19,778,161.67	13,844,713.19	70.00
4 至 5 年	470,994.00	329,695.80	70.00
5 年以上	2,339,762.01	2,339,762.01	100.00
合计	302,308,754.07	26,245,161.73	

确定该组合依据的说明:

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款情况:

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

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

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,227,078.73 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	3,590,131.80
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建仙游公共交通公司	技术服务	8,076.00	注 1	总经理办公会议审议通过	否
福建中汽设备改制造有限公司	技术服务	55,585.00	注 2	总经理办公会议审议通过	否
恒天动力有限公司	技术服务	21,737.80	注 3	总经理办公会议审议通过	否
北京生宝利源科技有限公司	技术服务	95,000.00	注 4	总经理办公会议审议通过	否
哈飞汽车股份有限公司	技术服务	210,133.00	注 5	董事会会议审议通过	否
云南优特马汽车贸易有限公司	货款	2,247,600.00	注 6	董事会会议审议通过	否
重庆众汇汽车销售有限公司	货款	832,000.00	注 7	董事会会议审议通过	否
重庆西彭铝产业区管委会（开票单位为重庆市西彭工业园区财政所）	技术服务	120,000.00	注 8	董事会会议审议通过	否
合计	/	3,590,131.80	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

注 1：公司本部燃气开发部因向福建仙游公共交通公司提供的燃气系统零部件存在质量问题，该笔款项作为后续质保服务的买断费用。

注 2：2013 年形成，经多次催收对方单位无确认无回函，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 3：2013 年形成，经多次催收对方单位无确认无回函，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 4：2012 年形成，经多次催收对方单位无确认无回函，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 5：2013 年形成，后通过多种方式催收，但因对方处于解散边缘，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 6：全资子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司云南分公司与云南优特马汽车贸易有限公司就 4 台红岩宽体车购销交易形成纠纷，经过一审、二审及云南省昆明市中级人民法院判决重庆凯瑞科信汽车销售有限公司胜诉，经法院查找未找到可执行资产，该货款已形成损失，款项无法回收。

注 7：全资子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司与重庆众汇汽车销售有限公司就 3 台红岩品牌车购销交易产生纠纷，经法院审判，重庆市渝北区人民法院判决本公司胜诉，经法院查找未找到可执行资产，该货款已形成损失，款项无法回收。

注 8：该笔款项系本部 2011 年与重庆西彭铝业产业区管理委员会签订的《重庆市汽车用铝应用工程技术中心假设可行性研究报告》合同。因重庆西彭铝业产业区管理委员会机构调整且负责人更替，多次沟通无果，对方拒绝付款，预计无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
上汽依维柯红岩商用车有限公司	27,241,344.75	8.86	4,913.92
重庆中车长客轨道车辆有限公司	26,607,925.45	8.65	1,281,968.16
上海同岳租赁有限公司	19,125,685.00	6.22	375,197.27
重庆市公路工程(集团)股份有限公司	16,660,525.70	5.42	11,662,367.99
江铃控股有限公司	12,020,796.06	3.91	295,719.90
合计	101,656,276.96	33.06	13,620,167.24

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,334,592.47	89.12	20,532,126.26	87.92
1至2年	272,591.00	2.14	1,743,632.87	7.47
2至3年	42,922.00	0.34	373,393.94	1.60
3年以上	1,068,339.89	8.40	703,733.95	3.01
合计	12,718,445.36	100.00	23,352,887.02	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
中仪国际招标公司	205,405.70	5年以上	业务未完成
中国船舶重工集团第704研究所	192,400.00	5年以上	业务未完成
上海朝田液压设备有限公司	107,610.00	4-5年	业务未完成
成都市东光锅炉有限责任公司	45,000.00	4-5年	业务未完成
合计	550,415.70	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
上汽依维柯红岩商用车有限公司	4,166,514.49	32.76	业务未完成
西安神领机电科技有限公司	752,000.00	5.91	业务未完成
杭州鸿泉数字设备有限公司	640,000.00	5.03	业务未完成
上海怡申科技有限公司重庆分公司	509,986.00	4.01	业务未完成
上海伯月机电工程技术有限公司	480,000.00	3.77	业务未完成
合计	6,548,500.49	51.48	—

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,650,000.00	33.64	4,995,000.00	30.00	11,655,000.00	16,650,000.00	22.57	4,995,000.00	30.00	11,655,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,825,976.06	66.32	3,888,332.63	11.85	28,937,643.43	57,121,341.73	77.43	2,825,851.62	4.95	54,295,490.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.04	20,000.00	100.00	-					
合计	49,495,976.06	/	8,903,332.63	/	40,592,643.43	73,771,341.73	/	7,820,851.62	/	65,950,490.11

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

注：公司与广东汽车检测中心有限公司（以下简称“广东检测”）签订借款协议借款 16,650,000.00 元，该借款协议于 2015 年 12 月 31 日到期，于 2016 年 1 月 1 日重新签订。协议约定所借款项用于该公司生产经营活动，并约定以该公司合法拥有的机器设备作为抵押物，待条件成熟时转为对该公司的投资。2017 年广东检测营业收入较 2016 年增长了 38.56%，净利润亦有所增长，公司按照预计可收回金额个别认定测试后认为减值未增加，本年未增加计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	13,314,881.33		-
3 个月-1 年	10,134,789.21	506,739.46	5.00
1 年以内小计	23,449,670.54	506,739.46	
1 至 2 年	3,479,244.72	521,886.71	15.00
2 至 3 年	4,374,667.66	1,749,867.07	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,053,770.00	737,639.00	70.00
4 至 5 年	321,409.14	224,986.39	70.00
5 年以上	147,214.00	147,214.00	100.00
合计	32,825,976.06	3,888,332.63	

确定该组合依据的说明:

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,082,481.01 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	18,190,898.20	27,284,656.49
保证金	27,589,928.89	40,039,155.97
暂收暂付款	1,795,006.36	3,701,143.20
备用金	1,043,933.36	919,623.70
其他	876,209.25	1,826,762.37
合计	49,495,976.06	73,771,341.73

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东汽车检测中心有限公司	关联借款	16,650,000.00	5 年以上	33.64	4,995,000.00
重庆三海报关行	保证金	8,359,059.13	2 年以内	16.89	436,633.55
重庆市双桥经济技术开发区建设管理局	保证金	4,191,672.66	2-3 年	8.47	1,676,669.06
重庆两江新区建设管理事务中心	保证金	3,725,100.00	3 个月至 1 年	7.53	186,255.00

上汽依维柯红岩商用车有限公司	保证金	2,900,000.00	3 个月以内	5.86	
合计	/	35,825,831.79	/	72.39	7,294,557.61

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,083,158.52	3,131,379.94	45,951,778.58	47,550,111.46	1,930,181.61	45,619,929.85
在产品	49,384,800.96	268,313.01	49,116,487.95	41,704,156.35	200,621.19	41,503,535.16
库存商品	76,608,483.26	1,108,193.22	75,500,290.04	74,206,367.06	2,820,846.02	71,385,521.04
周转材料	2,220,662.39	56,790.78	2,163,871.61	1,856,424.24	54,863.39	1,801,560.85
其他	1,032,812.14		1,032,812.14	2,405,596.65	121,670.88	2,283,925.77
合计	178,329,917.27	4,564,676.95	173,765,240.32	167,722,655.76	5,128,183.09	162,594,472.67

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,930,181.61	1,346,745.06		145,546.73		3,131,379.94
在产品	200,621.19	67,691.82				268,313.01
库存商品	2,820,846.02	814,885.93		844,222.79	1,683,315.94	1,108,193.22
周转材料	54,863.39	39,286.87		37,359.48		56,790.78
其他	121,670.88			121,670.88		0.00
合计	5,128,183.09	2,268,609.68		1,148,799.88	1,683,315.94	4,564,676.95

注: 本期减少金额中其他主要为以下事项:

(1) 处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司股权丧失控制权合并范围减少 1,369,298.85 元;

(2) 子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司本期核销存货 314,017.09 元，核销原因系该子公司所属四川分公司在 2015 年 4 月向鑫恒车业公司提供的 1 台红岩品牌展车，被鑫恒车业公司债权人扣押，该分公司经过多次谈判均无法收回，后向法院提起诉讼。2016 年 10 月 28 日，四川省荣县人民法院判决重庆凯瑞科信汽车销售有限公司四川分公司胜诉。经法院查找，未查找到被执行人可供执行的财产，法院于 2017 年 6 月 27 日出具了决定终止本次执行程序的《执行裁定书》。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵税额负值重分类	11,398,081.77	7,114,704.21
理财资金	410,000,000.00	420,000,000.00
预缴所得税	92,875.21	
合计	421,490,956.98	427,114,704.21

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广东汽车检测中心有限公司	39,091.805.92			5,487,906.47						44,579.712.39
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	-	12,282.896.77		24,278.42				11,771.837.17		24,079.012.37
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	22,939.323.82	36,124.725.00		-2,328.387.77				-		56,735.661.05
重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	-	1,400.000.00		-38,260.04						1,361,739.96
小计	62,031.129.74	49,807.621.77		3,145,537.08				11,771.837.17		126,756.125.77
合计	62,031.129.74	49,807.621.77		3,145,537.08				11,771.837.17		126,756.125.77

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,316,895.29			28,316,895.29
2. 本期增加金额	6,149,184.45			6,149,184.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,149,184.45			6,149,184.45
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,602,104.30			6,602,104.30
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,602,104.30			6,602,104.30
4. 期末余额	27,863,975.44			27,863,975.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,140,449.21			7,140,449.21

2. 本期增加金额	2,336,583.09			2,336,583.09
(1) 计提或摊销	1,781,653.10			1,781,653.10
(2) 其他增加	554,929.99			554,929.99
3. 本期减少金额	2,561,089.04			2,561,089.04
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,561,089.04			2,561,089.04
4. 期末余额	6,915,943.26			6,915,943.26
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	20,948,032.18			20,948,032.18
2. 期初账面价值	21,176,446.08			21,176,446.08

注：其他转出主要系从投资性房地产转出至固定资产。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,135,679,702.15	809,115,677.32	12,751,895.88	52,664,434.20	2,010,211,709.55
2. 本期增加金额	33,626,994.75	188,892,614.69	444,647.78	6,797,828.45	229,762,085.67
(1) 购置	195,253.87	7,476,272.10	132,905.53	4,990,096.18	12,794,527.68
(2) 在建工程转入	26,829,636.58	181,416,342.59	-	1,807,732.27	210,053,711.44
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	6,602,104.30	-	311,742.25	-	6,913,846.55
3. 本期减少金额	6,785,598.02	11,779,689.54	1,086,771.18	3,375,862.24	23,027,920.98
(1) 处置或报废	636,413.57	11,779,689.54	1,086,771.18	3,375,862.24	16,878,736.53
(2) 其他	6,149,184.45		-		6,149,184.45
4. 期末余额	1,162,521,098.88	986,228,602.47	12,109,772.48	56,086,400.41	2,216,945,874.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	101,666,654.36	268,937,353.75	8,428,087.59	28,948,472.80	407,980,568.50
2. 本期增加金额	41,178,816.91	75,621,314.20	1,231,131.72	6,417,631.30	124,448,894.13
(1) 计提	38,617,727.87	75,621,314.20	1,231,131.72	6,417,631.30	121,887,805.09
(2) 其他增加	2,561,089.04				2,561,089.04
3. 本期减少金额	565,921.10	11,167,221.84	952,061.88	2,884,845.33	15,570,050.15

(1) 处置或报废	10,991.11	11,167,221.84	952,061.88	2,884,845.33	15,015,120.16
(2) 其他转出	554,929.99	0.00			554,929.99
4. 期末余额	142,279,550.17	333,391,446.11	8,707,157.43	32,481,258.77	516,859,412.48
三、减值准备					
1. 期初余额	-	1,086,578.99	-	342.00	1,086,920.99
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	-	1,086,578.99	-	342.00	1,086,920.99
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,020,241,548.71	651,750,577.37	3,402,615.05	23,604,799.64	1,698,999,540.77
2. 期初账面价值	1,034,013,047.79	539,091,744.58	4,323,808.29	23,715,619.40	1,601,144,220.06

注 1：房屋建筑物其他增加及减少主要系从投资性房地产转入固定资产或从固定资产转入投资性房地产。

注 2：交通工具的其他增加系重庆长安汽车股份有限公司奖励本期奖励本公司的汽车。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	519,059.83	158,634.11		360,425.72	
合计	519,059.83	158,634.11		360,425.72	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期由在建工程转入固定资产原价为 210,053,711.44 元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车风洞建设项目	204,676,983.06	-	204,676,983.06	55,739,825.26	-	55,739,825.26
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道项目	95,673,417.36	-	95,673,417.36			

重型发动机欧VI排放测试系统能力建设项目	8,542,509.40	-	8,542,509.40		-	
制动器环境试验台建设项目	7,513,771.55	-	7,513,771.55	2,835,565.16	-	2,835,565.16
传动系统 NVH 试验室建设项目	6,402,038.18	-	6,402,038.18		-	
整车排放轻型车国六排放设备升级改造项 目	5,629,374.15	-	5,629,374.15		-	
小型非道路机械发动机排放测试系统能力 建设项目	4,032,797.15	-	4,032,797.15		-	
新能源汽车关键零部件试验	3,719,759.59	-	3,719,759.59		-	
热交换器测试系统	3,559,308.38	-	3,559,308.38	4,117,700.85	-	4,117,700.85
2016 年工业强基工程	3,547,895.81	-	3,547,895.81	2,325,774.75	-	2,325,774.75
其他零星	9,962,315.90		9,962,315.90	100,742,063.11	-	100,742,063.11
合计	353,260,170.53		353,260,170.53	165,760,929.13	-	165,760,929.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汽车风洞建设项目	553,300,000.00	55,739,825.26	149,492,713.36	-	555,555.56	204,676,983.06	38.74	40.00				募投/自有资金
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道项目	538,000,000.00		95,673,417.36	-		95,673,417.36	17.78	20.00				自有资金
重型发动机欧VI排放测试系统能力建设项目	42,000,000.00		8,542,509.40	-		8,542,509.40	20.34	25.00				自有资金
制动器环境试验台建设项目	9,800,000.00	2,835,565.16	4,678,206.39	-		7,513,771.55	76.67	80.00				自有资金
传动系统 NVH 试验室建设项目	25,000,000.00		6,402,038.18	-		6,402,038.18	25.61	30.00				自有资金
整车排放轻型车国六排放设备升级改造项目	7,650,000.00		5,629,374.15	-		5,629,374.15	73.59	75.00				自有资金
小型非道路机械发动机排放测试系统能力建设项目	17,890,000.00		4,032,797.15	-		4,032,797.15	22.54	25.00				自有资金
新能源汽车关键零部件试验	8,250,000.00		4,629,407.47	909,647.88		3,719,759.59	56.11	60.00				自有资金
热交换器测试系统	9,380,000.00	4,117,700.85	1,516,642.31	2,075,034.78		3,559,308.38	60.13	65.00				自有资金
2016 年工业强基工程	31,203,029.89	2,325,774.75	1,286,223.62	64,102.56		3,547,895.81	11.78	11.78				自有资金
其他零星	230,000,000.00	100,742,063.11	125,466,478.52	207,004,926.22	9,241,299.51	9,962,315.90						募投/自有资金
合计	1,472,473,029.89	165,760,929.13	407,349,807.91	210,053,711.44	9,796,855.07	353,260,170.53	/	/			/	/

注：公司本部本期核销在建工程 233,810.71 元，分别系（1）汽车摩托车试验场建设项目开办费 200,231.00 元，相关费用产生于 2005 年 6 月、2006 年 3 月、2006 年 7 月，该项目后终止；（2）排放欧 III 项目传输系统预付款 33,579.71 元，该预付款发生于 2004 年，经办人当时未及及时取得发票办理报销手续，实际货物已到并形成标气系统的一部分随公司住址从重庆市陈家坪搬迁该设备时已报废，由于对方单位目前经营状态为吊销状态，无法再进一步取得相关的发票依据。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	188,928.35	155,143.62
办公设备	3,384.65	4,679.90
合计	192,313.00	159,823.52

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	238,401,820.38	15,257,011.82		11,783,595.74	1,783,521.36	267,225,949.30
2. 本期增加金额		2,901,538.48		5,019,993.46	309,661.31	8,231,193.25
(1) 购置		2,901,538.48		5,019,993.46	309,661.31	8,231,193.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,901,538.48		188,034.18		3,089,572.66
(1) 处置		2,901,538.48		188,034.18		3,089,572.66
(2) 其他						
4. 期末余额	238,401,820.38	15,257,011.82		16,615,555.02	2,093,182.67	272,367,569.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	33,546,054.80	14,368,925.22		4,018,998.48	1,111,163.15	53,045,141.65
2. 本期增加金额	4,443,668.09	1,451,731.77		3,564,727.76	645,113.03	10,105,240.65
(1) 计提	4,443,668.09	1,451,731.77		3,564,727.76	645,113.03	10,105,240.65
(2) 其他						
3. 本期减少金额		580,307.76		75,213.60		655,521.36
(1) 处置		580,307.76		75,213.60		655,521.36
(2) 其他						
4. 期末余额	37,989,722.89	15,240,349.23		7,508,512.64	1,756,276.18	62,494,860.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	200,412,097.49	16,662.59		9,107,042.38	336,906.49	209,872,708.95
2. 期初账面价值	204,855,765.58	888,086.60		7,764,597.26	672,358.21	214,180,807.65

注：本期减少系处置子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司股权丧失控制权合并范围减少所致。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电动汽车分布式四轮驱动系统开发		4,545,391.11			4,545,391.11	
柴油/天然气双燃料产品开发及应用		4,223,512.08			4,223,512.08	
中国车型安全指数研究		3,746,707.66			3,746,707.66	
智能网联汽车系统及通信标准化研究与试验验证平台建设		2,988,099.45			2,988,099.45	
电动汽车产业技术创新战略联盟共性技术		2,830,188.60			2,830,188.60	
电动汽车和动力总成测试评价能力提升项目		2,710,359.35			2,710,359.35	
KRGC250 齿轮箱组成研发项目		2,477,662.76			2,477,662.76	
武汉货运吊轨项目		2,468,815.42			2,468,815.42	
2016 年强基工程科研经费		2,301,673.21			2,301,673.21	
电动汽车关键共性技术研究及整车集成应用		1,802,528.02			1,802,528.02	
其他（119 项）		37,567,277.29			37,567,277.29	
合计		67,662,214.95			67,662,214.95	

其他说明

无

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
城市轨道交通	110,146.03	0.00	0.00	110,146.03	0.00

通齿轮传动装置(减速机)生产线技改					
渝北产业园区改造项目	312,580.16	0.00	62,516.04	0.00	250,064.12
厂房及老旧设施设备维修改造项目	579,783.86	1,526,939.82	0.00	0.00	2,106,723.68
云南 4S 店装修费	986,617.70	48,700.00	331,534.14	0.00	703,783.56
四川双流 4S 店装修费	38,119.25	44,250.00	45,966.00	0.00	36,403.25
本部大厅装修费	0.00	35,600.00	35,600.00	0.00	0.00
装修工程及采购窗帘费	0.00	835,345.47	153,146.62	0.00	682,198.85
酒店床上用品	0.00	289,924.43	16,106.92	0.00	273,817.51
上柴 9DK 国 IV 项目试验费	1,306,240.94	0.00	1,306,240.94	0.00	0.00
中置轴轿运车后处理系统 7H	1,624,737.96	0.00	576,519.90	1,048,218.06	0.00
7H 柴油机国 V 认证试验	1,336,477.98	0.00	432,389.98	904,088.00	0.00
玉柴 6J 柴油机国 V 认证试验	3,296,645.71	0.00	1,066,561.87	2,230,083.84	0.00
合计	9,591,349.59	2,780,759.72	4,026,582.41	4,292,535.93	4,052,990.97

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,455,879.69	10,442,761.53	43,437,986.67	9,327,186.84
内部交易未实现利润	36,596,786.04	9,149,196.51	13,756,698.27	2,063,504.74
可抵扣亏损				
政府补助	228,389,230.95	34,258,384.64	191,429,624.06	28,714,443.61
未实际支付费用	17,655,813.51	2,648,372.03	41,880,764.65	6,282,114.70
专项应付款			28,492,228.57	4,273,834.29
合计	332,097,710.19	56,498,714.71	318,997,302.22	50,661,084.18

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
资产评估增值	17,293,755.40	2,899,398.67	20,966,704.05	3,530,589.36
合计	17,293,755.40	2,899,398.67	20,966,704.05	3,530,589.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	62,770,010.91	66,178,836.54
合计	62,770,010.91	66,178,836.54

(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
2017 年		9,531,980.18	
2018 年	7,523,666.80	7,523,666.80	
2019 年	2,700,475.07	5,232,881.08	
2020 年	12,687,315.70	24,365,414.38	
2021 年	20,221,012.32	19,524,894.10	
2022 年	19,637,541.02		
合计	62,770,010.91	66,178,836.54	/

注：将于 2019 至 2021 到期的可抵扣亏损期初期末不一致的主要原因系处置子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司股权丧失控制权不再纳入合并范围所致。

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理财产损益	314,077.49	0.00
预付工程款	3,061,653.48	0.00
合计	3,375,730.97	0.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	205,745,143.20	101,774,818.66
银行承兑汇票		
合计	205,745,143.20	101,774,818.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	156,071,339.88	90,826,585.83
1-2 年（含 2 年）	3,922,294.28	8,436,765.26
2-3 年（含 3 年）	2,725,811.90	7,662,780.91
3 年以上	10,395,094.96	8,492,753.14
合计	173,114,541.02	115,418,885.14

(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
重庆康汇动力科技发展有限公司	926,326.64	质保金
广州泽尔测试技术有限公司	655,367.00	对方未催收
贵州新安航空机械有限责任公司	551,085.57	质量问题, 对方未催收
重庆亿伦货运有限公司	539,856.03	业务未完成
云南吉本机械设备有限公司	538,461.54	业务未完成
合计	3,211,096.78	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	206,022,774.93	173,820,770.35
1 年以上	14,321,607.81	23,878,449.94
合计	220,344,382.74	197,699,220.29

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京德尔福万源发动机管理系统有限公司	3,000,000.00	合同尚未执行
安徽江淮汽车集团股份有限公司	1,200,000.00	战略联盟款
重庆乐善环保科技有限公司	1,090,000.00	业务未完成
綦春华	991,793.60	业务未完成
河南速达电动汽车科技有限公司	846,000.00	业务未完成
合计	7,127,793.60	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,155,326.79	328,248,355.74	325,404,107.45	9,999,575.08
二、离职后福利-设定提存计划	2,451,813.54	33,366,695.40	33,572,641.37	2,245,867.57
三、辞退福利	-	424,175.42	424,175.42	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	9,607,140.33	362,039,226.56	359,400,924.24	12,245,442.65

(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	-	246,894,499.48	246,894,499.48	-
二、职工福利费	-	8,668,271.38	8,668,271.38	-
三、社会保险费	159,787.57	15,047,458.36	15,818,150.82	-610,904.89
其中: 医疗保险费	147,765.30	13,519,935.97	14,293,491.47	-625,790.20
工伤保险费	363.98	1,003,568.90	1,003,178.58	754.30
生育保险费	11,658.29	523,953.49	521,480.77	14,131.01
四、住房公积金	874,464.00	18,551,055.04	17,760,361.05	1,665,157.99
五、工会经费和职工教育经费	6,121,075.22	8,485,043.12	5,660,796.31	8,945,322.03
六、短期带薪缺勤	-	2,641,595.63	2,641,595.63	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	27,960,432.73	27,960,432.78	-0.05
合计	7,155,326.79	328,248,355.74	325,404,107.45	9,999,575.08

注: 其他短期薪酬系劳务派遣费用。

(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	300,293.51	27,436,005.52	27,680,730.61	55,568.42
2、失业保险费	151,290.05	766,734.05	760,996.81	157,027.29
3、企业年金缴费	2,000,229.98	5,163,955.83	5,130,913.95	2,033,271.86
合计	2,451,813.54	33,366,695.40	33,572,641.37	2,245,867.57

其他说明:

适用 不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,693,930.29	12,113,922.29
消费税		
营业税		
企业所得税	30,779,354.31	29,783,591.19
个人所得税	6,855,915.27	3,256,940.56
城市维护建设税	263,669.42	866,800.89
房产税	214,470.17	253,756.32
教育费附加	148,291.17	620,311.20
其他税费	258,241.76	149,589.70
合计	42,213,872.39	47,044,912.15

其他说明：

无

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,695,000.00	2,695,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,695,000.00	2,695,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

资金安排暂未支付

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

关联方往来款项		150,000.00
押金保证金	6,535,094.48	6,835,069.02
住房及维修基金	1,239,737.33	1,224,511.03
代收代付款	38,003,916.85	45,536,526.02
其他	1,810,798.48	2,545,140.13
合计	47,589,547.14	56,291,246.20

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆联盛建设项目管理有限公司	306,500.00	未到期保证金
夏春来	160,000.00	未到期保证金
深圳冠标电子技术有限公司	60,000.00	未到期保证金
合计	526,500.00	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(2) 长期借款其他说明

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

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

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
863 计划电动汽车测试评价技术研究	2,393,142.22		2,393,142.22		

863 计划典型电动汽车试验评价与研究	1,623,628.96		1,623,628.96		
汽车轻量化共性应用技术平台建设	1,124,695.97		1,124,695.97		
基于柴油动力的电动汽车增程器研究开发	1,085,147.53		1,085,147.53		
高隔振率高可靠性动力总成悬置的开发	803,815.25		803,815.25		
下一代高性能纯电动轿车动力系统技术平台研发	529,699.86		529,699.86		
汽车关键零部件科技支撑示范工程	500,000.00		500,000.00		
重庆市轨道交通传动装置企业工程技术研究中心能力提升项目	500,000.00		500,000.00		
课题项目	471,200.00		471,200.00		
车用热电器件服役行为与汽车尾气发电示范系统	443,474.04		443,474.04		
其他(81项)	4,467,976.12	824,000.00	5,291,976.12		
合计	13,942,779.95	824,000.00	14,766,779.95	0.00	/

注：专项应付款核算的课题项目在 2017 年以前已经全部结题，期初所剩余额 13,942,779.95 元属于科研项目期间购置的固定资产账面净值与少部分结余科研经费，以及本期收到的以前年度已经结题的课题收入 824,000.00 元，本期调整至递延收益及其他收益核算。

其他说明：
无

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	190,651,457.43	62,908,570.89	62,447,012.44	191,113,015.88	
合计	190,651,457.43	62,908,570.89	62,447,012.44	191,113,015.88	/

注：本期增加金额中包含由专项应付款调整到递延收益 14,230,257.45 元，本期减少金额中包含：（1）拨付给协作单位的款项 13,315,000.00 元，（2）重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司由子公司转为联营企业，期末递延收益终止确认 246,137.49 元。

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	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	--------	------	------	--------

		助金额	外收入金额			与收益相关 与资产相关
替代燃料汽车国家地方联合工程实验室项目	3,750,000.00		500,000.00		3,250,000.00	与资产相关
整车和零部件测试评价能力项目	35,872,856.00		3,779,106.00		32,093,750.00	与资产相关
汽车产品研发中心项目	9,051,428.00		274,286.00		8,777,142.00	与资产相关
中国汽研科技产业园建设项目土地出让金补贴	38,360,000.00		2,740,000.00		35,620,000.00	与资产相关
强基工程-汽车开发集成数据库公共服务平台实施方案	20,860,000.00	20,403,258.00	2,750,884.00		38,512,374.00	与资产相关
中国汽研科技产业园建设项目行政性规费补贴	4,105,956.73		4,105,956.73			与收益相关
电动汽车分布式四轮驱动系统开发	6,197,161.75		4,545,391.11	-680,000.00	971,770.64	与收益相关
智能网联汽车系统及通信标准化研究与试验验证平台建设	21,788,959.68		2,914,944.45	-12,447,000.00	6,427,015.23	与收益相关
柴油/天然气双燃料产品开发及应用	5,727,586.83		4,080,763.94		1,646,822.89	与收益相关
2016 年工业强基工程	21,845,532.30		2,301,673.21		19,543,859.09	与资产相关
其他（113 项）	23,091,976.14	28,275,055.44	20,892,869.51	13,796,119.96	44,270,282.03	
合计	190,651,457.43	48,678,313.44	48,885,874.95	669,119.96	191,113,015.88	/

注：其他变动包括：1. 拨付给协作单位的款项 13,315,000.00 元；2. 由专项应付款调整到递延收益

14,230,257.45 元；3. 处置重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司控股权，该公司所属期末递延收益终止确认 246,137.49 元。

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	961,179,867.00	-	-	-	-	-	961,179,867.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,367,927,924.38		-	1,367,927,924.38
其他资本公积	42,500,000.00	-	-	42,500,000.00
专项应付款结转	982,343.85	-	-	982,343.85
合计	1,411,410,268.23	-	-	1,411,410,268.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	179,627,215.83	37,603,734.13		217,230,949.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	179,627,215.83	37,603,734.13		217,230,949.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,467,768,058.44	1,255,334,079.12

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,467,768,058.44	1,255,334,079.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	375,230,332.80	340,161,354.43
减：提取法定盈余公积	37,603,734.13	31,609,388.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	144,176,980.05	96,117,986.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,661,217,677.06	1,467,768,058.44

注：根据公司 2016 年年度股东会决议，本公司以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 961,179,867 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），红利发放日为 2017 年 7 月 21 日。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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

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	2,381,213,117.32	1,792,784,364.43	1,637,680,901.36	1,105,477,757.19
其他业务	19,582,884.11	7,480,700.01	17,008,588.44	3,791,912.98
合计	2,400,796,001.43	1,800,265,064.44	1,654,689,489.80	1,109,269,670.17

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	-	112,351.46
城市维护建设税	2,840,249.74	3,701,393.61
教育费附加	2,035,023.39	2,663,773.34
资源税		
房产税	8,683,438.69	4,970,233.11
土地使用税	7,322,968.00	3,973,446.62
车船使用税	21,351.13	9,551.99
印花税	1,590,910.60	810,197.09
防洪费	8,478.32	
合计	22,502,419.87	16,240,947.22

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	38,204,080.00	31,133,872.66
运输费	5,747,489.37	4,731,027.59
差旅费	5,615,212.95	5,797,520.56
业务招待费	1,003,321.62	1,155,926.78
广告费	488,807.58	320,887.97
包装费	444,059.90	235,756.40
佣金支出	156,668.82	4,460,479.31
办公费	93,801.90	190,570.75
展览费	36,473.19	32,310.00
邮电费	19,561.37	142,646.40
会议费	18,000.00	28,944.26
保险费		11,175.05
保管费		26,073.05
商品损耗		240.00
交通费		15,917.48
其他	10,938,863.85	2,353,701.77
合计	62,766,340.55	50,637,050.03

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	76,444,637.72	71,716,147.49
研究与开发费	67,662,214.95	41,956,473.33
折旧费	13,030,896.11	15,036,538.72
无形资产摊销	7,438,821.37	7,458,264.92
差旅费	2,143,556.99	2,217,428.47
租赁费	2,118,500.89	2,912,517.22
办公费	1,742,016.22	1,560,857.68
咨询费	1,651,054.82	720,768.88
修理费	1,576,068.00	1,306,107.60
审计费	1,157,817.72	1,183,755.94
董事会会费	951,151.17	728,168.77
业务招待费	938,297.51	1,039,124.38
广告宣传费	620,607.60	300,606.16
长期待摊费用摊销	475,616.18	3,680,214.62
交通费	215,709.43	65,226.87
诉讼费	175,384.48	705,591.75
会议费	137,101.06	148,826.89
邮电费	101,911.50	187,899.51

党建工作经费	99,139.45	111,703.37
财产保险费	97,685.92	261,642.75
水电费	69,954.50	175,576.38
出国费	52,675.42	16,533.23
书报资料费	294.00	75,519.29
技术转让费		18,867.92
其他	10,959,921.18	21,062,045.60
合计	189,861,034.19	174,646,407.74

其他说明：

无

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	347,656.50	138,104.00
减：利息收入	-34,751,548.75	-34,216,091.07
汇兑净损失	614,893.97	53,170.10
手续费	596,445.43	388,273.80
其他	-207,713.29	-14,340.57
合计	-33,400,266.14	-33,650,883.74

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,446,859.56	2,718,817.72
二、存货跌价损失	2,233,775.41	2,684,048.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,680,634.97	5,402,865.77

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,145,537.09	2,625,182.37
处置长期股权投资产生的投资收益	9,884,696.70	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,887,140.47	
理财产品收益	18,642,438.35	29,459,851.60
合计	33,559,812.61	32,085,033.97

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	269,488.81	12,781.54	269,488.81
其中：固定资产处置利得	269,488.81	12,781.54	269,488.81
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	288,680.00		288,680.00
政府补助	0.00	36,131,075.20	0.00
其他	1,007,548.33	3,148,136.49	1,007,548.33
合计	1,565,717.14	39,291,993.23	1,565,717.14

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
稳岗补贴		982,392.74	与收益相关
通用集团拨三供一业移交资金		1,575,000.00	与收益相关
重庆两江新区财政局产业扶持专项款		2,460,000.00	与收益相关
中国通用技术（集团）控股有限责任公司进口贴息资金		1,781,018.00	与收益相关
递延收益摊销		25,861,233.51	与收益相关
企业自主创新引导专项立项项目补助		200,000.00	与收益相关
柴油/天然气双燃料产品开发及应用		796,470.06	与收益相关
新型汽油天然气两用燃料发动机电控系统开发及产业化应用		42,943.18	与收益相关
重庆两江新区财政局2015年商务发展专项资助费		20,000.00	与收益相关
重庆市财政局企业自主创新引导专项奖励		200,000.00	与收益相关
重庆市渝北区2015年出口技改补贴款		10,000.00	与收益相关
重庆市两江新区失业保险稳岗补贴		80,009.00	与收益相关
产业技术创新专项资金扶持		100,000.00	与收益相关
动力锂电池安全性检测技术研究		48,512.00	与收益相关
汽车电磁兼容性能开发研究		38,260.53	与收益相关
燃气汽车供气装置产业化项目		500,000.00	与收益相关
政府优惠税收政策返还		283,648.99	与收益相关
2016年强基工程科研经费		1,014,467.70	与收益相关
大足科学技术委员会专利资助费		6,333.33	与收益相关
满足欧VI排放法规要求的柴油机尾气处理系统关键技术研发及		130,786.16	与收益相关

应用			
合计		36,131,075.20	/

其他说明：

适用 不适用

70、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	1,424,091.65	151,192.15	1,424,091.65
其中：固定资产处置损失	1,424,091.65	151,192.15	1,424,091.65
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	240,000.00	310,000.00	240,000.00
非常损失	401,782.94		401,782.94
其他	171,620.77	1,209,008.39	171,620.77
合计	2,237,495.36	1,670,200.54	2,237,495.36

其他说明：

无

71、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	70,425,436.87	76,456,439.63
递延所得税费用	-6,468,821.22	-15,229,828.99
合计	63,956,615.65	61,226,610.64

(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	436,243,888.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,436,583.22
子公司适用不同税率的影响	-1,704,372.71

调整以前期间所得税的影响	-1,319,215.48
非应税收入的影响	-2,693,726.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,634,446.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,374,577.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,977,478.08
所得税费用	63,956,615.65

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、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
政府补助	49,791,938.41	67,443,821.48
利息收入	30,776,579.96	34,216,091.07
离退休人员工资	12,781,800.00	14,757,000.00
押金及保证金	13,876,262.55	10,502,822.69
代收课题经费	17,715,000.00	10,725,000.00
租金	1,627,364.11	1,500,168.64
其他	3,529,678.10	4,203,182.97
合计	130,098,623.13	143,348,086.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅会议费	41,893,628.25	20,772,284.72
离退休人员工资费用	9,204,987.55	8,839,781.13
代付课题经费	16,865,000.00	11,475,000.00
水电气等办公费	13,982,387.14	9,089,256.54
业务招待费	3,237,486.66	6,064,510.84
售后服务费	7,349,499.97	1,502,688.52
研究开发费	61,546,295.62	32,705,986.84
运输及车辆费	9,342,884.65	8,546,060.65
支付的备用金	1,283,289.60	897,655.72
业务经费	736,349.11	365,270.62
租赁费		4,519,304.85

修理费	3,576,068.00	185,969.21
合同保证金、押金	22,778,669.00	10,180,087.51
其他	3,424,248.06	2,167,084.21
合计	195,220,793.61	117,310,941.36

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
赎回理财产品	0.00	600,000,000.00
合计	0.00	600,000,000.00

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
购买理财产品		620,000,000.00
子公司丧失控制权日现金余额	21,112,924.23	
合计	21,112,924.23	620,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据保证金	33,243,659.83	17,212,764.89
通用集团长期借款利息	137,726.67	138,104.00
合计	33,381,386.50	17,350,868.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	372,287,272.51	340,623,648.63
加：资产减值准备	7,680,634.97	5,402,865.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,669,458.19	102,556,557.30
无形资产摊销	10,105,240.65	8,868,446.32
长期待摊费用摊销	4,026,582.41	2,412,364.10
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）	-35,010.45	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,154,602.84	138,410.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	962,550.47	138,104.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,559,812.61	-32,085,033.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,837,630.53	-10,263,566.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-631,190.69	-5,035,909.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,607,261.51	33,072,127.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,669,947.37	-120,962,522.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,602,375.08	130,622,063.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	565,147,863.96	455,487,555.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,446,036,602.72	1,443,148,436.51
减：现金的期初余额	1,443,148,436.51	1,348,161,045.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,888,166.21	94,987,391.00

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	21,112,924.23
其中：重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	21,112,924.23
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,771,003.50
其中：重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	6,771,003.50
处置子公司收到的现金净额	-14,341,920.73

其他说明：

无

(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	1,446,036,602.72	1,443,148,436.51
其中：库存现金	6,439.24	40,276.34
可随时用于支付的银行存款	1,446,030,163.48	1,443,108,160.17
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	1,446,036,602.72	1,443,148,436.51
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

75、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

76、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	65,788,944.84	银行承兑汇票保证金承兑保证金
应收票据	9,200,000.00	票据质押
存货		

固定资产		
无形资产		
合计	74,988,944.84	/

其他说明：

无

77、 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			8,482.30
其中：美元	127.52	6.53	833.24
欧元	980.36	7.80	7,649.06
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	-9,574,470.00	25.98%	引进战略投资者, 被动稀释	2017 年 11 月 30 日	投资协议; 改组董事会决议	662,679.66	34.02%	22,167,593.47	24,054,733.94	1,887,140.47	挂牌交易价格	

注 1: 本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司, 由于引进战略投资者, 公司持股比例由原来的 60% 变更为 34.02%, 根据协议, 公司追加注入资本金 957.45 万元。

注 2: 本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司, 持股比例由原来的 60% 变更为 34.02%。公司管理层本着客观性、谨慎性原则, 以北京中企华资产评估有限责任公司采用成本法以 2016 年 12 月 31 日基准日所评的股东权益价值, 加上各股东新增货币资金出资调整计算得出。

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	重庆市	重庆市	汽车零部件制造	100.00		设立
重庆凯瑞特种车有限公司	重庆市	重庆市	汽车制造	100.00		设立
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	重庆市	重庆市	其他零部件制造	100.00		设立
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	重庆市	重庆市	汽车零部件制造业	51.00		设立
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	苏州市	苏州市	研究和试验发展	100.00		设立
北京中汽院科技有限公司	北京市	北京市	研究和试验发展	100.00		设立
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	重庆市、成都市、昆明市	重庆市	汽车销售	90.00	10.00	设立
重庆西部汽车试验场管理有限公司	重庆市	重庆市	汽车试验和咨询	100.00		设立
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	重庆市	重庆市	车辆电动化技术服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	49.00%	772,129.68		13,889,861.79

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：无

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	40,146,872.36	9,475,843.05	49,622,715.41	21,276,058.69	-	21,276,058.69	34,257,052.84	9,940,670.35	44,197,723.19	17,426,841.33	-	17,426,841.33

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	28,207,195.78	1,575,774.86	1,575,774.86	1,029,939.03	17,276,676.64	-2,890,205.53	-2,890,205.53	-479,272.97

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东汽车检测中心有限公司	广东	佛山市	研究和试验发展	49.00		权益法

重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆	重庆市	汽车零部件制造	35.00		权益法
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	重庆	重庆市	汽车试验和咨询	34.02		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额	
	广东汽车检测中心有限公司	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	广东汽车检测中心有限公司	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司
流动资产	33,563,620.60	123,079,603.64	61,728,555.73	17,356,623.31	63,281,617.07
非流动资产	75,047,132.76	53,328,995.04	11,317,152.25	80,508,993.65	2,836,564.65
资产合计	108,610,753.36	176,408,598.68	73,045,707.98	97,865,616.96	66,118,181.72
流动负债	17,631,748.49	14,306,709.97	7,813,868.18	18,086,421.21	577,256.52
非流动负债	-	-	-	-	-
负债合计	17,631,748.49	14,306,709.97	7,813,868.18	18,086,421.21	577,256.52
少数股东权益	46,399,292.48	105,366,227.66	43,039,967.90	40,687,389.83	42,601,601.38
归属于母公司股东权益	44,579,712.39	56,735,661.05	22,191,871.90	39,091,805.92	22,939,323.82
按持股比例计算的净资产份额	44,579,712.39	56,735,661.05	22,191,871.90	39,091,805.92	22,939,323.82
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	44,579,712.39	56,735,661.05	22,191,871.90	39,091,805.92	22,939,323.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	45,812,440.62	14,473,266.55	31,291,095.86	33,062,117.99	-
净利润	11,744,793.94	-6,652,536.49	-9,208,479.74	5,633,423.62	-198,074.80
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	11,744,793.94	-6,652,536.49	-9,208,479.74	5,633,423.62	-198,074.80
本年度收到的来自联营企业的股利					

注：本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司股权并丧失控制权，持股比例由原来的 60%变更为 34.02%，

由成本法改为权益法核算，该公司也由子公司变更为联营企业。

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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
中仪国际招标有限公司	同一实际控制人
中国通用技术集团意大利公司	同一实际控制人
中国新兴建筑工程有限责任公司	同一实际控制人
通用技术集团财务有限责任公司	同一实际控制人
中国仪器进出口（集团）公司	同一实际控制人
通用技术集团国际物流有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国新兴建筑工程有限责任公司西南分公司	建筑安装劳务	3,673.67	1,943.16
中国仪器进出口（集团）公司	购买设备		201.28
广东汽车检测中心有限公司	协作费	85.91	87.82
中仪国际招标有限公司	招标代理		20.22
通用技术集团国际物流有限公司	运费		9.57
合计		3,759.58	2,262.05

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
广东汽车检测中心有限公司	技术服务	518.05	48.58
合计		518.05	48.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	房屋	136.25	81.71
合计		136.25	81.71

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	2,000.00	2016-4-25	2017-4-24	是
重庆凯瑞特种车有限公司	2,000.00	2016-4-25	2017-12-14	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	3,000.00	2016-5-26	2017-11-20	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	2,000.00	2016-4-25	2017-4-24	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	2,000.00	2016-7-19	2017-6-20	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	1,500.00	2016-6-21	2017-6-20	是
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	1,500.00	2016-6-21	2017-6-20	是
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	1,000.00	2016-6-21	2017-6-20	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	1,500.00	2017-4-7	2017-6-20	是
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	3,000.00	2017-8-17	2018-8-16	否
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	1,000.00	2017-8-21	2018-8-20	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	7,000.00	2017-8-21	2018-8-20	否
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	5,000.00	2017-11-7	2019-5-7	否
重庆凯瑞特种车有限公司	5,000.00	2018-1-4	2019-1-3	否
合计	37,500.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国通用技术集团(控股)有限责任公司	283.00	2012-12-28	2022-12-27	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	821.94	801.60

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
关联方存款-利息收入	通用技术集团财务有限责任公司	405.80	679.67	公允价值
关联方借款-利息支出	通用技术集团财务有限责任公司	13.77	13.81	公允价值
进口贴息资金	中国通用技术(集团)控股有限责任公司		178.10	

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	通用技术集团财务有限责任公司	20,000.00		20,000.00	
预付账款					
	中国通用技术集团意大利公司			27.81	
	中仪国际招标有限公司	20.54		20.54	
	广东汽车检测中心有限公司	-			
其他应收款					
	广东汽车检测中心有限公司	1,665.00	499.50	1,665.00	499.50
	通用技术集团财务有限责任公司	340.08		354.67	
	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	50.62			
	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	10.22		38.66	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国新兴建筑工程有限责任公司西南分公司	4,523.67	850.00

	中国仪器进出口（集团）公司		
其他应付款			
	中国通用技术（集团）控股有限责任公司		15.00
预收账款			
	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司		8.20
长期借款			
	中国通用技术集团(控股)有限责任公司	283.00	283.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

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

说明：上述承诺中“中汽院股份”系公司上市前的简称。

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司所开信用证余额 87,419,563.99 元，信用证保证金 13,466,274.54 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2017 年 5 月 11 日，公司下属全资子公司重庆凯瑞特种车有限公司（以下简称“凯瑞特种车公司”）原员工周泓宇、杨昊、沈伟以及陈军 4 人以拖欠工资为由，将凯瑞特种车公司起诉至法院，请求返还拖欠工资及休假报酬共计 313.02 万元并足额补缴社保。截止 2017 年 12 月 31 日，案件尚在审理当中。经咨询律师，此案进展情况尚难预计，凯瑞特种车公司未将此事项在“预计负债”项目反映。截止审计报告日，该案件无新的进展。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 限制性股票激励

根据公司 2018 年第一次临时股东大会会议决议、第三届董事会第十次会议决议以及国务院国有资产监督管理委员会《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》，贵公司拟通过定向增发的方式向 143 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）

9,496,100.00 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 5.97 元。在公司确定授予日后的协议签署、资金缴纳和股份登记过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃部分或全部限制性股票。因此，公司本次股权激励计划实际授予数量由 9,496,100.00 股调整为 8,952,500.00 股，授予人数由 143 人调整为 137 人。实际收到 137 人缴纳的货币资金 53,446,728.00 元，其中 303.00 元系激励对象多支付的款项，届时退回，暂计入其他应付款；剩余 53,446,425.00 元系本次增资款，其中 8,952,500.00 元作为新增注册资本（股本），44,493,925.00 元作为资本公积（股本溢价），变更后的注册资本为人民币 970,132,367.00 元。

上述出资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。

（2）重大未决诉讼事项

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

②本公司下属全资子公司凯瑞特种车公司应收四川蜀都环卫设备有限公司货款 532.28 万元，经凯瑞特种车公司多次催收无果后于 2017 年 8 月 31 日将四川蜀都环卫设备有限公司诉至法院，要求四川蜀都环卫设备有限公司支付尚欠货款和资金占用损失。截止审计报告日，该案件尚在审理当中。

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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

适用 不适用

（2） 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,023,608.51	100	3,069,772.86	3.23	91,953,835.65	26,044,287.64	100.00	2,304,671.86	8.85	23,739,615.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	95,023,608.51	/	3,069,772.86	/	91,953,835.65	26,044,287.64	/	2,304,671.86	/	23,739,615.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	80,284,159.60		
3 个月—1 年	8,255,123.00	412,756.15	5.00
1 年以内小计	88,539,282.60	412,756.15	
1 至 2 年	4,499,967.84	674,995.18	15.00
2 至 3 年	-	-	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,788.46	5,451.92	70.00
4 至 5 年	-	-	70.00
5 年以上	1,976,569.61	1,976,569.61	100.00
合计	95,023,608.51	3,069,772.86	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,275,632.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	510,531.80

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建仙游公共交通公司	技术服务	8,076.00	注 1	总经理办公会议审议通过	否
福建中汽设备改制造有限公司	技术服务	55,585.00	注 2	总经理办公会议审议通过	否
恒天动力有限公司	技术服务	21,737.80	注 3	总经理办公会议审议通过	否
北京生宝利源科技有限公司	技术服务	95,000.00	注 4	总经理办公会议审议通过	否
哈飞汽车股份有限公司	技术服务	210,133.00	注 5	董事会会议审议通过	否
重庆西彭铝产业区管委会（开票单位为重庆市西彭工业园区财政所）	技术服务	120,000.00	注 6	董事会会议审议通过	否
合计	/	510,531.80	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

注 1：公司本部燃气开发部因向福建仙游公共交通公司提供的燃气系统零部件存在质量问题，该笔款项作为后续质保服务的买断费用。

注 2：2013 年形成，经多次催收对方单位无确认无回函，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 3：2013 年形成，经多次催收对方单位无确认无回函，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 4：2012 年形成，经多次催收对方单位无确认无回函，且过诉讼时效，预计无法收回。

注 5：2013 年形成，后通过多种方式催收，但因对方处于解散边缘，且过诉讼时效，预计无法收回

注 6：该笔款项系本部 2011 年与重庆西彭铝业产业区管理委员会签订的《重庆市汽车用铝应用工程技术中心可行性研究报告》合同。因重庆西彭铝业产业区管理委员会机构调整且负责人更替，多次沟通无果，对方拒绝付款，预计无法收回。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计 数比例(%)	相应计提坏账准备期末余 额
上汽依维柯红岩商用车有	21,213,000.00	22.32	-

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
限公司			
江铃控股有限公司	12,020,796.06	12.65	295,719.90
江苏陆地方舟新能源电动汽车有限公司	10,975,496.00	11.55	-
一汽红塔云南汽车制造有限公司	6,123,535.00	6.44	-
四川现代汽车有限公司成都分公司	3,594,000.00	3.78	539,100.00
合计	53,926,827.06	56.74	834,819.90

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,650,000.00	7.24	4,995,000.00	59.58	11,655,000.00	16,650,000.00	6.22	4,995,000.00	68.55	11,655,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	213,353,739.99	92.75	3,369,128.68	40.18	209,984,611.31	251,175,061.67	93.78	2,292,113.78	31.45	248,882,947.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.01	20,000.00	0.24	0.00	-	-	-	-	-
合计	230,023,739.99	/	8,384,128.68	/	221,639,611.31	267,825,061.67	/	7,287,113.78	/	260,537,947.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

注：公司与广东汽车检测中心有限公司（以下简称“广东检测”）签订借款协借款 16,650,000.00 元，该借款协议于 2015 年 12 月 31 日到期，于 2016 年 1 月 1 日重新签订。协议约定所借款项用于该公司生产经营活动，并约定以该公司合法拥有的机器设备作为抵押物，待条件成熟时转为对该公司的投资。2017 年广东检测营业收入较 2016 年增长了 38.56%，净利润亦有所增长，公司按照预计可收回金额个别认定测试后减值未增加，本年未增加计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	197,611,988.93	-	-
3 个月—1 年	8,174,135.26	408,706.76	5.00
1 年以内小计	205,786,124.19	408,706.76	
1 至 2 年	1,976,123.72	296,418.56	15.00
2 至 3 年	4,283,417.66	1,713,367.06	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,000,000.00	700,000.00	70.00
4 至 5 年	191,460.42	134,022.30	70.00
5 年以上	116,614.00	116,614.00	100.00
合计	213,353,739.99	3,369,128.68	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,097,014.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	209,569,935.71	254,733,948.62
保证金	18,592,122.79	9,417,236.41
暂收暂付款	1,239,737.33	3,266,639.92
备用金	279,520.62	382,398.18
其他	342,423.54	24,838.54
合计	230,023,739.99	267,825,061.67

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆凯瑞特种车有限公司	关联方资金	106,986,814.14	3 个月以内	46.51	-
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	关联方资金	50,000,000.00	3 个月以内	21.74	-
广东汽车检测中心有限公司	关联方资金	16,650,000.00	5 年以上	7.24	4,995,000.00
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	关联方资金	12,710,132.87	3 个月以内	5.53	-
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	关联方资金	12,059,519.05	3 个月以内	5.24	-
合计	/	198,406,466.06	/	86.26	4,995,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	433,528,094.75		433,528,094.75	433,528,094.75		433,528,094.75
对联营、合营企业投资	123,507,245.34		123,507,245.34	77,118,576.79		77,118,576.79
合计	557,035,340.09		557,035,340.09	510,646,671.54		510,646,671.54

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	9,392,624.09			9,392,624.09		
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	43,931,764.08			43,931,764.08		
北京中汽院科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆凯瑞特种车有限公司	51,781,142.59			51,781,142.59		
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	111,841,895.06			111,841,895.06		
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆西部汽车试验场管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	7,580,668.93			7,580,668.93		
重庆凯瑞电动汽车系统有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	433,528,094.75			433,528,094.75		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广东汽车检测中心有限公司	39,091,805.92	-		5,487,906.47						44,579,712.39	
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	15,087,447.05	9,574,470.00		-2,470,045.15						22,191,871.90	
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	22,939,323.82	36,124,725.00		-2,328,387.77						56,735,661.05	
小计	77,118,576.79	45,699,195.00		689,473.55						123,507,245.34	
合计	77,118,576.79	45,699,195.00		689,473.55						123,507,245.34	

注：母公司期初对子公司的长期股权投资余额较上期末调减 8,912,552.95 元，系本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司控股权，持股比例由原来的 60%变更为 34.02%，按照企业会计准则的规定，应当由成本法改为权益法核算，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整，追溯调整留存收益-8,912,552.95 元。

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	937,373,516.15	441,575,714.99	772,550,303.25	384,463,159.54
其他业务	12,115,034.82	4,787,083.39	8,631,113.76	863,154.49
合计	949,488,550.97	446,362,798.38	781,181,417.01	385,326,314.03

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		2,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	26,793.89	-2,344,639.28
处置长期股权投资产生的投资收益	662,679.66	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	18,642,438.35	29,459,851.60
合计	19,331,911.90	29,155,212.32

注：1、投资收益上期数调减 4,969,821.65 元，系本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司控股权，持股比例由原来的 60%变更为 34.02%，追溯调整应当享有该公司 2016 度的投资收益。

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	10,652,244.78	见备注
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）	52,200,069.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,642,438.35	理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	434,144.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
捐赠性收支净额	48,680.00	
所得税影响额	-10,879,055.67	
少数股东权益影响额	-39,534.18	
合计	71,058,987.67	

注：非流动资产处置收益中包含本期处置原子公司重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司控制权产生的收益

11,771,837.17 元；其中控制权处置收益 9,884,696.70 元，公允价值变动损益 1,887,140.47 元。

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	9.05	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33	0.32	0.32

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李开国

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用