

中国汽车工程研究院股份有限公司

601965

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	97

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
谢飞	董事	出差	任晓常
张小虞	独立董事	生病	刘会生

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	总经理任晓常
主管会计工作负责人姓名	财务负责人邓平群
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务负责人邓平群

公司负责人总经理任晓常、主管会计工作负责人财务负责人邓平群及会计机构负责人（会计主管人员）财务负责人邓平群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中国汽车工程研究院股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国汽研
公司的法定英文名称	CHINA AUTOMOTIVE ENGINEERING RESEARCH INSTITUTE CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	CAERI
公司法定代表人	任晓常

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘旭黎	龚敏
联系地址	重庆市九龙坡区陈家坪朝田村 101#	重庆市九龙坡区陈家坪朝田村 101#

电话	023-68851877 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

注册地址	重庆市经开区北区金渝大道 9 号
注册地址的邮政编码	401122
办公地址	重庆市九龙坡区陈家坪朝田村 101#
办公地址的邮政编码	400039
公司国际互联网网址	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报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市九龙坡区陈家坪朝田村 101#

(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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
总资产	3,535,676,223.76	1,975,199,050.76	79.00
所有者权益（或股东权益）	2,730,722,221.17	1,077,488,254.29	153.43
归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股）	4.26	2.40	77.50
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业利润	151,434,783.50	108,490,991.53	39.58
利润总额	169,849,074.01	112,947,744.52	50.38
归属于上市公司股东的净利润	142,724,378.54	87,437,732.30	63.23
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	127,096,233.98	82,803,803.69	53.49

基本每股收益(元)	0.32 (按发行后股本简单平均计算为 0.22 元)	0.19 (按发行后股本简单平均计算为 0.14 元)	63.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.28 (按发行后股本简单平均计算为 0.20 元)	0.18 (按发行后股本简单平均计算为 0.13 元)	53.49
稀释每股收益(元)	0.32 (按发行后股本简单平均计算为 0.22 元)	0.19 (按发行后股本简单平均计算为 0.14 元)	63.23
加权平均净资产收益率(%)	12.42	9.87	增加 2.55 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	59,892,123.42	-35,554,781.25	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.13	-0.08	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,562.89	
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	19,467,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,051,465.29	
所得税影响额	-2,767,040.52	
少数股东权益影响额（税后）	-16,786.74	
合计	15,628,144.56	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	448,786,578	100						448,786,578	70.04
1、国家持股									
2、国有法人持股	448,786,578	100						448,786,578	70.04
3、其他内资持股									
其中： 境内									

非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			192,000,000				192,000,000	192,000,000	29.96
1、人民币普通股			192,000,000				192,000,000	192,000,000	29.96
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	448,786,578	100	192,000,000				192,000,000	640,786,578	100

股份变动的批准情况

经中国证监会证监许可[2012]531 号文《关于核准中国汽车工程研究院股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，中国汽研于 2012 年 5 月 30 日，采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）19,200 万股。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）和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国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2011]71 号），中国汽车工程研究院股份有限公司在境内发行 A 股并上市后，中国通用技术（集团）控股有限责任公司、中国机械进出口（集团）有限公司、中国技术进出口总公司和中国通用咨询投资有限公司分别将其持有的股份 1824.00 万股、38.40 万股、28.80 万股和 28.80 万股（合计 1920 万股）股份划转给全国社会保障基金理事会。

股份变动的过户情况

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的截止到股权登记日 2012 年 6 月 30 日的股东名册显示，中国汽研股份变动已经完成过户。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				79,428 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	63.69	408,107,248	0	408,107,248	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	3.00	19,200,000	0	19,200,000	无
中国机械进出口(集团)有限公司	国有法人	1.34	8,591,732	0	8,591,732	无
中国通用咨询投资有限公司	国有法人	1.01	6,443,799	0	6,443,799	无
中国技术进出口总公司	国有法人	1.01	6,443,799	0	6,443,799	无
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	0.49	3,147,698	2,350,000		未知
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	其他	0.46	2,945,349	0		未知
国泰君安证券股份有限公司	其他	0.46	2,945,349	0		未知
中国建设银行股份有限公司—华富强化回报债券型证券投资基金	其他	0.44	2,800,000	-145,349		未知
招商银行股份有限公司—中银稳健双利债券型证券投资基金	其他	0.42	2,717,349	-228,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	3,147,698		人民币普通股	3,147,698		
国泰君安证券股份有限公司	2,945,349		人民币普通股	2,945,349		
中国建设银行—工银瑞信增强	2,945,349		人民币普通股	2,945,349		

收益债券型证券投资基金			
中国建设银行股份有限公司—华富强化回报债券型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
招商银行股份有限公司—中银稳健双利债券型证券投资基金	2,717,349	人民币普通股	2,717,349
渤海证券股份有限公司	2,450,000	人民币普通股	2,450,000
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目<3期>	1,913,732	人民币普通股	1,913,732
鸿阳证券投资基金	1,717,901	人民币普通股	1,717,901
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	1,472,674	人民币普通股	1,472,674
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	408,107,248	2015年6月11日		上市后 36 个月内限售
2	全国社会保障基金理事会转持三户	19,200,000	2015年6月11日		上市后 36 个月内限售
3	中国机械进出口(集团)有限公司	8,591,732	2015年6月11日		上市后 36 个月内限售
4	中国通用咨询投资有限公司	6,443,799	2015年6月11日		上市后 36 个月内限售
5	中国技术进出口总公司	6,443,799	2015年6月11日		上市后 36 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东中，中国通用技术（集团）控股有限责任公司、中国机械进出口（集团公司）、中国技术进出口总公司、中国通用咨询投资有限公司存在关联关系，中国机械进出口（集团公司）、中国技术进出口总公司、中国通用咨询投资有限公司系中国通用技术（集团）控股有限责任公司全资及控股子公司，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。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，实现营业收入 57,629.85 万元，利润总额 16,984.91 万元，归属上市公司股东的净利润 14,272.44 万元，同比分别增长-56%、50%、63%。

1、 业务结构明显优化，经济效益显著提高

报告期内，受国内外经济下行、投资减缓影响，公司收入同比大幅下降，主要是公司专用车业务收入下降所致。2012 年上半年重卡行业同比下滑约 33%，受此影响，公司顺势而为，加大对该业务规模控制和结构调整的实施力度，低附加值产品自卸车业务大幅减少，高附加值产品环卫车业务有所突破，该板块业务收入同比减少 84%，但毛利率有所提升，板块依然保持盈利。该板块业务收入占总收入的比重由去年同期的 81%降低到 29%。

公司业务收入大幅下降的同时，公司盈利水平实现大幅提升，主要是以下几方面的原因所致：一是低盈利的专用车业务规模的大幅下降，改善了收入结构，提升整体盈利水平；二是作为公司利润主要来源的汽车技术服务业务和轨道交通关键零部件发展势头良好，收入大幅增加；三是获得了重庆市财政局产业扶持经费等政府补贴共计 1946.70 万元，营业外收入增加。

我国汽车行业 2012 年依然保持了平稳增长，汽车节能环保和安全舒适等技术标准和法规快速与国际标准接轨，促进我国自主品牌与新能源汽车产业发展，公司作为汽车行业第三方服务机构，研发试验及测试评价业务受益于汽车行业技术进步和创新需求增加，2012 年在手技术服务合同执行顺利，营业收入同比增长 64%，收入占比由去年同期的 10%提高到 36%。

轨道交通业务作为公司科技成果转化的重要业务，2010 年以来，保持了良好发展势头，期初，公司在手拥有 300 辆车的轨道交通关键零部件供货合同，计划两年左右完成供货，为满足重庆轨道交通运力需求，公司上半年集中交付了 126 辆车的关键零部件产品，营业收入同比增长 67%，收入占比由去年同期的 8%提高到 29%。

2、 报告期内，公司积极开发国际燃气汽车市场，拓宽公司在国际汽车研发领域的合作范围。

继续围绕电动汽车、汽车节能减排、燃气汽车、汽车轻量化等关键技术攻关，获得发明专利授权 2 项，实用新型专利授权 4 项，外观设计专利 2 项，有效专利增至 70 项，公司科研能力持续增强。

3、公司推进管理提升活动，通过优化管理流程、加快经营信息系统建设、强化管理调度会力度、狠抓安全生产和节能减排、减应收、压库存等重点工作，不断完善公司运行机制，强化执行力，提高了公司风险管控的质量、效率及水平。

4、积极营造人才成长的良好环境，持续加强员工队伍建设，不断推动科技领军人才及核心管理人才建设工作，为转型升级急需的研发、工程项目管理等领域提供相应的人力资源保障。

公司今年上半年取得了可喜成绩，下半年机遇与挑战并存，公司将积极适应行业及市场变化，进一步加大产品和市场开发力度、加强自身能力建设，加快转型升级步伐，增强核心业务竞争优势，以优异的成绩回报广大股东。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
技术服务	207,654,967.99	123,931,413.26	40.32	64.3	75.13	减少 3.69 个百分点
专用汽车	169,318,976.46	156,125,889.35	7.79	-83.75	-84.66	增加 5.44 个百分点
轨道交通关键零部件	169,009,618.81	49,592,697.81	70.66	67.35	57.05	增加 1.92 个百分点
汽车燃气系统及其关键零部件	23,125,445.41	14,557,183.10	37.05	47.88	50.43	增加 1.07 个百分点
其他	673,892.00	1,093,704.42	-62.30	15.44	28.00	增加 15.93 个百分点
合计	569,782,900.67	345,300,887.94	39.40	-55.69	-69.46	增加 27.33 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司主营业务为技术服务业务和科技成果产业化业务，其中，产业化业务的主要产品包括轨道交通关键零部件、专用车、燃气汽车系统关键零部件。技术服务业务和轨道交通关键零部件业务是公司主要利润来源。

报告期内公司归属股东的净利润同比增长 63%，主要是两方面的原因所致：一方面，技

术服务业务和轨道交通关键零部件业务收入大幅增长，较去年同期分别增长 64%、67%，收入占比分别由去年同期的 10%和 8%提高到 36%和 29%，提升整体主营业务盈利能力。另一方面，公司盈利能力较弱的专用汽车业务受收入规模下降、产品结构调整，高附加值产品环卫车销量增加的影响，该业务收入占比由去年同期的 84%下降到 29%，营业利润率较上年同期增长 5.44 个百分点，拉动了该业务板块整体毛利率的提升。

3、公司在经营中出现的问题与困难

- (1) 汽车行业增速放缓，加大业务开拓，保证高附加值业务储备增长的压力增大。
- (2) 汽车技术研发与测试基地建设任务繁重，公司需协调好项目建设、设备安装调试与生产经营的关系，保证项目建设与经营工作齐头并进顺利完成。
- (3) 燃气汽车及系统关键零部件技术是公司的特色优势，但目前产业规模较小，公司正加快推进燃气产业化战略的实施。
- (4) 技术创新能力、经营管理人才队伍的建设需要进一步加强。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	1,574,400,000.00	503,151,266.25	503,151,266.25	1,007,358,322.09	募集资金专户存放，专款专用。超募资金计划用于汽车燃气系统及关键零部件产业化投资项目、轨道交通关键零部件研发及产能扩建项目和补充公司流动资金。以上项目完成论证后，提交董事会、股东大会审议批准后，按公司募集资金管理办法使用。
合计	/	1,574,400,000.00	503,151,266.25	503,151,266.25	1,007,358,322.09	/

中国汽研经中国证监会证监许可[2012]531 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）19,200 万股，每股发行价 8.20 元，扣除发行相关费用后的募集资金净额为人民币 151,050.96 万元。上述募集资金到位情况已由大华会计师事务所有限公司审验并出具大华验字[2012]172 号《验资报告》。

为了保证募投项目的顺利实施，公司在募集资金到位前已使用自筹资金预先投入募投项目，大华会计师事务所有限公司对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了专项审核，并出具了《中国汽车工程研究院股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2012]第 1605 号）。

公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第六次会议审议并批准，以募集资金置换部分已预先投入募投项目的自筹资金人民币 47,929.29 万元。
截止报告期末，公司实际已使用募集资金 50,315.12 万元。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
汽车技术研发与测试基地建设项目	否	959,720,000.00	503,151,266.25	是	59%	199,199,000.00	尚未产生收益	是	处于建设期	
合计	/	959,720,000.00	503,151,266.25	/	/	199,199,000.00	/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
浙江分院基地建设	40,000,000.00	92%	
苏州测试研发中心基地建设	75,000,000.00	99%	报告期收入 19 万
广东汽车检测中心有限责任公司	200,000,000.00	95%	报告期收入 52 万
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	50,000,000.00	完成注资	
国汽（北京）汽车轻量化	43,500,000.00	完成注资	

技术研究院有限公司			
合计	408,500,000.00	/	/

公司华东基地建设项目（浙江分院、苏州测试研发中心）基本建成，苏州测试研发中心已竣工验收，浙江分院正在进行工程结算。大部分设备已验收，并陆续投入使用。剩余设备预计三季度完成验收。各公司已在积极进行市场开拓，逐步展开经营工作。

为抓住燃气汽车新一轮快速发展机遇，有效实施公司燃气汽车技术产业化发展战略，尽快将技术优势转化为产业优势，根据公司董事会一届四次会议决议，2012年6月，出资5000万元，成立了全资子公司“重庆凯瑞燃气汽车有限公司”。

在推进我国汽车轻量化技术创新战略工作中，公司经研究决定，出资300万元，参股国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

招股上市文件未披露盈利预测

2、完成经营计划情况

报告期内，公司收入同比大幅下降，主要是公司专用车业务收入下降所致。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司于2011年12月9日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改〈中国汽车工程研究院股份有限公司章程（草案）〉股利分配条款的议案》，批准《中国汽车工程研究院股份有限公司章程修正案》。修改后公司《章程》关于现金分红的具体规定为：“公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。年度内公司可以进行中期现金分红。公司董事会在制订利润分配预案时，应重视对投资者的合理回报，同时应考虑公司可持续经营能力及利润分配政策的连续性和稳定性。公司当年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司董事会未做出现金利润分配预案的，独立董事应对此发表独立意见。公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”。

公司还制定了《股东未来分红回报规划（2011-2013）》，对未来三年的股利分配作出了进一步安排。

鉴于公司于2012年6月11日上市，根据公司2010年第二次临时股东大会决议，自公司整体变更设立为股份公司的审计基准日次日（2010年4月1日）至公司首次公开发行股票前的滚存利润，由发行后的新老股东按其所持股份比例共享。故上市前，一直未实施现金分红。上市后，董事会将严格按照《公司章程》的规定，执行现金分红回报政策。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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等四个专门委员会，上述机构和人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，股东大会、董事会、监事会等机构和人员均按照有关法律、法规、《公司章程》及相关议事规则的规定，独立有效的进行运作并切实履行应尽的职责和义务，没有违法、违规的情形发生。

公司内部控制已经建立起一套较完整的内控体系，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，加强对公司的运营管理。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内未进行利润分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆长安汽车股份	其他关联人	提供劳务	技术服务	市场定价		8,379,389.80	4.04	银行存款		

有 限 公 司 及 其 控 股 子 公 司										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司主要从事的汽车技术研发和检测业务服务，服务于全国范围内的汽车厂商及汽车零部件企业，重庆长安汽车股份有限公司为国内大型汽车企业，是公司的常年客户。其与公司交易均采用市场方式定价，且占公司同类业务的比重较低，公司对其不存在业务依赖。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广东汽车检测中心有限公司	联营公司	1,008,781.27	16,774,581.27		
合计		1,008,781.27	16,774,581.27		

3、 其他重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(元)	占同类交易金额的比例 (%)	金额 (元)	占同类交易金额的比例 (%)
中国新兴保信建设总公司	接受劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	55,462,662.29	72	61,773,257.50	87
中仪国际招标公司	接受劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	49,344.57	100	141,078.44	100

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	70,700,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	70,700,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	70,700,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.54

公司于 2010 年 11 月 17 日为控股子公司重庆凯瑞汽车销售有限责任公司提供 7000 万元信用担保,担保期限 3 年。

公司全资二级子公司重庆凯瑞特种车有限公司于 2012 年 2 月 20 日为二级子公司重庆凯瑞科信汽车销售有限公司提供 70 万元信用担保,担保期限 6 个月。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期,公司与长春轨道客车股份有限公司签署转向架关键零部件销售合同,合同额 19580 万元。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司于 2012 年 5 月为联营公司广东汽车检测中心有限公司 (以下简称"广东公司") 提供借款 100 万元,该借款约定由广东公司用于经营周转,借款期限 3 个月。2012 年 6 月 26 日,

广东公司已办妥动产抵押手续。截止 2012 年 6 月 30 日，累计提供借款 1665 万元。

2、公司四级子公司四川犀瑞汽车销售有限公司于 2011 年进入清算程序，目前国税已注销完毕，地税正在注销中。

3、公司四级子公司四川恒瑞汽车销售有限公司于 2012 年 1 月 4 日进入清算程序，预计三季度开始税务注销工作。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
首次公开发行股票招股意向书及其摘要、附录一、附录二、附录三	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上路演公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股投资风险特别公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告（修正稿）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网下发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
公司章程	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行股票招股说明书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
首次公开发行股票上市公告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2012 年中期业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 7 月 12 日	http://www.sse.com.cn

	《证券时报》、《证券日报》		
关于使用募集资金置换部分预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第一届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第一届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2012 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:中国汽车工程研究院股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	1,750,767,420.87	355,801,278.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	6.2	58,911,405.28	54,811,054.99
应收账款	6.3	156,799,508.85	102,984,682.01
预付款项	6.5	39,456,781.00	79,064,798.44
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	6.4	50,069,622.29	49,119,146.88
买入返售金融资产			
存货	6.6	323,960,840.66	329,303,965.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.7		343,895.46
流动资产合计		2,379,965,578.95	971,428,821.17
非流动资产:			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.9	43,610,642.94	42,564,632.20
投资性房地产			
固定资产	6.10	284,486,097.45	290,367,296.77
在建工程	6.11	568,738,100.40	410,755,229.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.12	236,561,065.10	239,832,212.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.13	3,540,356.99	3,769,859.42
递延所得税资产	6.14	18,774,381.93	16,480,999.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,155,710,644.81	1,003,770,229.59
资产总计		3,535,676,223.76	1,975,199,050.76
流动负债：			
短期借款	6.16	0	10,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	6.17	33,333,730.90	108,604,458.18
应付账款	6.18	165,860,762.73	160,860,890.88
预收款项	6.19	353,224,043.02	389,361,497.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.20	9,948,908.82	5,789,119.45
应交税费	6.21	11,139,205.40	15,311,570.56
应付利息			
应付股利			

其他应付款	6.22	49,947,859.34	30,768,033.87
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			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		623,454,510.21	720,695,570.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.23	61,840,218.43	53,836,399.86
预计负债			
递延所得税负债	6.14	20,255,628.70	20,575,037.68
其他非流动负债	6.24	49,870,000.00	52,300,000.00
非流动负债合计		131,965,847.13	126,711,437.54
负债合计		755,420,357.34	847,407,007.95
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	6.25	640,786,578.00	448,786,578.00
资本公积	6.26	1,603,646,241.23	285,136,652.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.27	22,020,916.27	22,020,916.27
一般风险准备			
未分配利润	6.28	464,268,485.67	321,544,107.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,730,722,221.17	1,077,488,254.29
少数股东权益		49,533,645.25	50,303,788.52
所有者权益合计		2,780,255,866.42	1,127,792,042.81
负债和所有者权益 总计		3,535,676,223.76	1,975,199,050.76

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责

人邓平群

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:中国汽车工程研究院股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,667,750,675.87	295,427,120.27
交易性金融资产			
应收票据		6,220,300.00	26,655,989.90
应收账款	13.1	19,672,277.31	21,562,269.07
预付款项		9,515,319.63	5,717,338.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13.2	165,717,348.57	232,432,695.18
存货		4,802,992.64	6,672,678.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,873,678,914.02	588,468,091.12
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.3	299,848,757.20	248,802,746.46
投资性房地产			
固定资产		124,908,900.03	134,710,426.93
在建工程		568,525,041.62	408,840,097.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		195,951,676.54	198,672,303.32
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		17,045,961.37	13,979,970.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,206,280,336.76	1,005,005,545.21
资产总计		3,079,959,250.78	1,593,473,636.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			6,801,931.00
应付账款		40,136,262.97	44,505,428.66
预收款项		336,742,373.13	351,404,533.68
应付职工薪酬		5,287,917.72	3,814,711.13
应交税费		11,829,987.96	25,029,984.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,513,612.07	88,693,005.98
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		433,510,153.85	520,249,595.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		59,507,510.19	52,024,708.27
预计负债			
递延所得税负债		16,171,055.44	16,449,283.22
其他非流动负债		49,870,000.00	52,300,000.00
非流动负债合计		125,548,565.63	120,773,991.49
负债合计		559,058,719.48	641,023,586.54
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		640,786,578.00	448,786,578.00
资本公积		1,601,963,897.38	283,454,309.04
减：库存股		0	
专项储备		0	

盈余公积		22,020,916.27	22,020,916.27
一般风险准备		0	
未分配利润		256,129,139.65	198,188,246.48
所有者权益(或股东权益)合计		2,520,900,531.30	952,450,049.79
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,079,959,250.78	1,593,473,636.33

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		576,298,509.51	1,304,708,737.62
其中：营业收入	6.29	576,298,509.51	1,304,708,737.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		422,907,418.06	1,195,792,738.02
其中：营业成本	6.29	351,467,727.46	1,139,115,741.17
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			
营业税金及附加	6.30	14,314,438.24	11,005,247.87
销售费用	6.31	14,085,290.48	11,319,660.39
管理费用	6.32	45,638,128.95	34,787,846.54
财务费用	6.33	-2,964,368.37	-3,602,465.13
资产减值损失	6.35	366,201.30	3,166,707.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	6.34	-1,956,307.95	-425,008.07
其中：对联营企业和合营企业的		-1,953,989.26	-1,287,858.91

投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,434,783.50	108,490,991.53
加：营业外收入	6.36	19,639,593.22	4,809,325.60
减：营业外支出	6.37	1,225,302.71	352,572.61
其中：非流动资产处置损失		6,898.44	9,443.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,849,074.01	112,947,744.52
减：所得税费用	6.38	27,894,838.74	20,242,737.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,954,235.27	92,705,007.21
归属于母公司所有者的净利润		142,724,378.54	87,437,732.30
少数股东损益		-770,143.27	5,267,274.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	6.39	0.32（按发行后股本简单平均计算为0.22元）	0.19（按发行后股本简单平均计算为0.14元）
（二）稀释每股收益	6.39	0.32（按发行后股本简单平均计算为0.22元）	0.19（按发行后股本简单平均计算为0.14元）
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		196,286,660.70	132,826,483.53
减：营业成本	13.4	108,791,764.65	73,537,177.60
营业税金及附加		10,872,029.49	8,638,317.05
销售费用		28,180.00	8,067.30
管理费用		28,119,922.76	20,241,812.30
财务费用		-3,604,221.99	-2,562,677.35
资产减值损失		63,990.47	532,573.89
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）	13.5	-1,956,307.95	-425,008.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,953,989.26	-1,287,858.91
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		50,058,687.37	32,006,204.67
加：营业外收入		19,552,311.50	4,084,801.72
减：营业外支出		1,182,570.01	100.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		68,428,428.86	36,090,906.39
减：所得税费用		10,487,535.69	7,043,185.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		57,940,893.17	29,047,720.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.06
（二）稀释每股收益		0.13	0.06
六、其他综合收益		0	
七、综合收益总额		0	

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		463,291,988.33	729,703,832.98
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		1,264,270.43	236,387.55
收到其他与经营活动有关的现金	6.40	56,226,014.74	43,088,309.65
经营活动现金流入小计		520,782,273.50	773,028,530.18
购买商品、接受劳务支付的现金		222,074,512.24	592,250,694.36
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		104,409,980.59	78,704,245.19
支付的各项税费		85,662,551.28	68,243,984.61
支付其他与经营活动有关的现金	6.40	48,743,105.97	69,384,387.27
经营活动现金流出小计		460,890,150.08	808,583,311.43
经营活动产生的现金流量净额		59,892,123.42	-35,554,781.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			842,436.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,497.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	6.40		1,124,895,200
投资活动现金流入小计		6,497.00	1,125,752,636.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,672,215.97	115,342,864.56
投资支付的现金		3,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	6.40	0	1,124,378,100
投资活动现金流出小计		165,672,215.97	1,239,720,964.56
投资活动产生的现金流量净额		-165,665,718.97	-113,968,327.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,517,168,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到			

的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.40	21,630,671.22	7,948,800.66
筹资活动现金流入小计		1,538,798,671.22	7,948,800.66
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	6.40	6,558,411.66	7,936,801
筹资活动现金流出小计		16,558,411.66	207,936,801.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,522,240,259.56	-199,988,000.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,416,466,664.01	-349,511,109.40
加：期初现金及现金等价物余额		309,515,644.29	619,338,313.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,725,982,308.30	269,827,203.98

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		186,372,831.44	189,260,758.09
收到的税费返还		70,922.21	
收到其他与经营活动有关的现金	13.6	159,465,927.05	17,076,168.26
经营活动现金流入小计		345,909,680.70	206,336,926.35
购买商品、接受劳务支付的现金		48,674,426.88	26,320,534.98
支付给职工以及为职工支付的现金		89,497,365.70	54,766,700.83
支付的各项税费		42,728,367.72	30,588,577.39
支付其他与经营活动有关的现金	13.6	77,786,362.42	24,579,214.29
经营活动现金流出小计		258,686,522.72	136,255,027.49
经营活动产生的现金流量净额		87,223,157.98	70,081,898.86

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			842,436.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250	
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	13.6		1,124,895,200.00
投资活动现金流入小计		250	1,125,737,636.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,178,020.74	112,938,024.77
投资支付的现金		3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	13.6		1,124,378,100.00
投资活动现金流出小计		218,178,020.74	1,237,316,124.77
投资活动产生的现金流量净额		-218,177,770.74	-111,578,488.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,517,168,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	13.6	75,576,166.76	
筹资活动现金流入小计		1,592,744,166.76	0
偿还债务支付的现金			200,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,336,900
支付其他与筹资活动有关的现金	13.6	86,466,503.93	85,352,963.74
筹资活动现金流出小计		86,466,503.93	292,689,863.74
筹资活动产生的现金流量净额		1,506,277,662.83	-292,689,863.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,375,323,050.07	-334,186,452.90
加：期初现金及现金等价物余额		270,925,807.86	578,538,718.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,646,248,857.93	244,352,265.92

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	448,786,578.00	285,136,652.89			22,020,916.27		321,544,107.13		50,303,788.52	1,127,792,042.81
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	448,786,578.00	285,136,652.89			22,020,916.27		321,544,107.13		50,303,788.52	1,127,792,042.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	192,000,000.00	1,318,509,588.34					142,724,378.54		-770,143.27	1,652,463,823.61
(一) 净利润							142,724,378.54		-770,143.27	141,954,235.27
(二) 其他综合收益										0
上述(一)和(二)小计							142,724,378.54		-770,143.27	141,954,235.27
(三) 所有者投入和减少资本	192,000,000.00	1,318,509,588.34								1,510,509,588.34
1. 所有者投入资本	192,000,000.00	1,318,509,588.34								1,510,509,588.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	640,786,578.00	1,603,646,241.23			22,020,916.27		464,268,485.67		49,533,645.25	2,780,255,866.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	448,786,578.00	250,068,415.29			9,168,747.96		134,282,866.76		40,104,839.99	882,411,448.00
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	448,786,578.00	250,068,415.29			9,168,747.96		134,282,866.76		40,104,839.99	882,411,448.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,904,772.08		84,532,960.22		5,267,274.91	92,705,007.21
(一)净利润							87,437,732.30		5,267,274.91	92,705,007.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							87,437,732.30		5,267,274.91	92,705,007.21
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有										

者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,904,772.08		-2,904,772.08			
1. 提取盈余公积					2,904,772.08		-2,904,772.08			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	448,786,578.00	250,068,415.29			12,073,520.04		218,815,826.98		45,372,114.90	975,116,455.21

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	448,786,578.00	283,454,309.04			22,020,916.27		198,188,246.48	952,450,049.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	448,786,578.00	283,454,309.04			22,020,916.27		198,188,246.48	952,450,049.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	192,000,000.00	1,318,509,588.34					57,940,893.17	1,568,450,481.51
（一）净利润							57,940,893.17	57,940,893.17
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计							57,940,893.17	57,940,893.17
（三）所有者投入和减少资本	192,000,000.00	1,318,509,588.34						1,510,509,588.34
1. 所有者投入资本	192,000,000.00	1,318,509,588.34						1,510,509,588.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0							
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	640,786,578.00	1,601,963,897.38	0	0	22,020,916.27	0	256,129,139.65	2,520,900,531.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	448,786,578.00	249,454,309.04			9,168,747.96		82,518,731.66	789,928,366.66
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	448,786,578.00	249,454,309.04			9,168,747.96		82,518,731.66	789,928,366.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,904,772.08		26,142,948.75	29,047,720.83
(一) 净利润					0.00		29,047,720.83	29,047,720.83
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							29,047,720.83	29,047,720.83
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,904,772.08		-2,904,772.08	
1. 提取盈余公积					2,904,772.08		-2,904,772.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	448,786,578.00	249,454,309.04	0		12,073,520.04	0	108,661,680.41	818,976,087.49

法定代表人：任晓常 主管会计工作负责人：财务负责人邓平群 会计机构负责人：财务负责人邓平群

(二) 公司概况

中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称本公司），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》，由事业单位改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。该次新增注册资本经大华会计师事务所有限公司验资并出具立信大华验字【2012】第 172 号验资报告。

公司主要经营汽车、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、技术服务和试验检测；进出口经营；单轨列车转向架的研究、开发、生产、销售业务。注册资本 64,078.6578 万元。法定代表人：任晓常。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照新《企业会计准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

公司采用公历年制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、 记账本位币：

公司采用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

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算：

（1） 外币业务

外币业务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。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

（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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变

动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

3) 终止确认部分的账面价值；

4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄计提坏账准备应收账款	按照应收账款的形成时间进行划分
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄计提坏账准备应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	相关款项形成原因特殊，与纳入账龄分析的应收款项性质完全不同，因此进行单独划分
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整

资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	5	5	19
运输设备	10	5	9.5
其他设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为固定资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后, 减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整, 以使该固定资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的, 企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的, 以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的, 确认为融资租入资产:

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- 2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

15、 在建工程：

（1） 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3） 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、 借款费用：

（1） 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2） 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止

资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

17、 无形资产:

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 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。

(5) 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。

18、 长期待摊费用:

公司对已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用在长期待摊费用核算, 长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、 附回购条件的资产转让:

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

20、 预计负债:

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时, 如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时, 综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围 (或区间), 且该范围内各种结果发生的可能性相同的, 则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围 (或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计数按照最可能发生金额确定; 如或有事项涉及多个项目的, 则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的, 补偿金额在基本确定能够收到时, 作为资产单独确认, 确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、 收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 公司已将所销售的专用汽车、轨道交通及专用汽车零部件等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，其中：对客户自提的货物在货物出库且客户完成提货手续时确认风险和报酬已经转移；对发出的商品在客户收货并验收合格后确认收入；

2) 公司不再对相关商品实施继续管理权和实际控制权；

3) 收入已经取得或者取得相关的收款凭据且相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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程度，及本期确认收入=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。

(4) 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。

22、 政府补助：

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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，在将来受到租赁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。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%
消费税	应税消费品	
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或者销售不动产	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

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，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。

公司全资子公司重庆凯瑞特种车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（2000 年修订）》中规定的产业项目，财税（2001）202 号文、国税发【2002】47 号文，经重庆市国家税务局下发的渝国税【2004】14 号文件审批，企业所得税减按 15% 计征。

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。

公司控股子公司重庆鼎辉汽车燃气系统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（2000 年修订）》中规定的产业项目，依据国办发【2001】73 号文，2005 年 3 月 24 日，经重庆市高新技术产业开发区地方税务局审批，企业所得税减按 15% 计征。

根据重庆市经济和信息化委员会下发的《国家鼓励类产业确认书》（编号：【内】鼓励类确认【2010】116 号）文件确认，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。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际出 资额	实质 上 构成对 子公 司 净投 资的 其他 项目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 期初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
重庆凯瑞 燃气汽车 有限公司	全 资 子 公 司	重 庆	汽 车 零 部 件 制 造	50,000,000.00	开发、销售：燃气汽车零部件、 汽车零部件以及技术服务、试 验检测；销售：汽车（不含九 座及以下乘用车）、钢材、机 电产品、高压容器瓶；货物进 出口业务	50,000,000.00		100	100	是			
重庆凯瑞 特种车有 限公司	全 资 子 公 司	重 庆	汽 车 制 造 业	76,223,037.65	各类自卸车、混凝土搅拌车、 散装水泥车、垃圾压装车、环 卫车、粉罐车、各类油罐车、 系列半挂车、厢式车的生产与 销售	76,223,037.65		100	100	是	31,313,003.30		
重庆凯瑞	全 资	重 庆	其 他	20,000,000.00	车辆传动系统、汽车零部件生	20,000,000.00		100	100	是			

车辆传动制造有限公司	子公司		零部件制造业		产(不含发动机)、摩托车零部件(不含发动机)的生产、销售、技术开发及技术服务								
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	全资子公司	重庆	研究和试验发展	10,000,000.00	车辆检测仪器、(车辆)试验设备的制造、销售,检测技术的研究、开发	10,000,000.00		100	100	是			
重庆汽研宾馆有限公司	全资子公司	重庆	住宿业	110,000.00	住宿服务业务	110,000.00		100	100	是			
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	控股子公司	重庆	汽车零部件制造业	7,580,668.93	燃气汽车零部件的开发、制造(不含发动机)及自销(国家有专项管理规定的按管理规定办理)和技术服务;销售汽车零部件、钢材、机电产品、高压容器瓶	4,081,600.00		51	51	是			
重庆汽车检测中心有限责任公司	全资子公司	重庆	研究和试验发展	9,392,624.09	汽车整车、发动机、零部件和材料的试验检测及技术服务(按国家技术监督部门授权的范围承接业务);汽车实验设备及检测技术的研究开发	9,392,624.09		100	100	是			
苏州凯瑞汽车检测研发有限公司	全资子公司	苏州	研究和试验发展	43,931,764.08	汽车、低速货车、工程机械、摩托车及零部件、检测设备产品的研究及技术开发、技术咨询、技术服务和试验检测	43,931,764.08		100	100	是			
北京中汽	全资	北京	研究	20,000,000.00	汽车、摩托车的整车、发动机	20,000,000.00		100	100	是			

院科技有 限公司	子公 司		和试 验发 展		及零部件产品研究开发、试验研究、试验检测、测试评价、质量检测、体系及产品认证、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；新材料、新工艺的应用研究；汽车相关技术及产品贸易；会展等								
重庆凯瑞 科信汽车 销售有限 公司	全资 子公 司	重庆	汽车 销售	20,000,000.00	销售汽车（不含九座及以下乘用车）及汽车零部件、金属材料、工程机械设备及配件；技术服务；货物进出口业务	20,000,000.00		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

公司于2012年6月11日新投资成立了全资二级子公司重庆凯瑞燃气汽车有限公司，注册资本50,000,000.00元，纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	50,000,000.00	0

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	235,074.34	/	/	232,583.51
人民币	/	/	235,074.34	/	/	232,583.51
银行存款：	/	/	1,725,747,233.96	/	/	309,265,928.08
人民币	/	/	1,725,109,272.58	/	/	308,627,840.63
美元	99,645.45	6.3249	630,247.49	100,098.8	6.2947	630,091.95
欧元	980.04	7.871	7,713.89	980	8.1586	7,995.50
其他货币资金：	/	/	24,785,112.57	/	/	46,302,766.49
人民币	/	/	24,785,112.57	/	/	46,302,766.49
合计	/	/	1,750,767,420.87	/	/	355,801,278.08

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,911,405.28	54,811,054.99
合计	58,911,405.28	54,811,054.99

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上汽依维柯红岩商用车有限公司	2012年3月30日	2012年9月30日	3,000,000.00	

上汽依维柯红岩商用车有限公司	2012 年 5 月 24 日	2012 年 11 月 24 日	2,000,000.00	
重庆市北碚大学科技园发展有限公司	2012 年 5 月 24 日	2012 年 11 月 24 日	2,000,000.00	
重庆市长寿区长葛精洗煤有限公司	2012 年 3 月 6 日	2012 年 9 月 6 日	1,500,000.00	
重庆紫光化工股份有限公司	2012 年 3 月 5 日	2012 年 9 月 5 日	1,000,000.00	
合计	/	/	9,500,000.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	162,669,618.95	100	5,870,110.10	100	107,474,243.25	100	4,489,561.24	100
组合小计	162,669,618.95	100	5,870,110.10	100	107,474,243.25	100	4,489,561.24	100
合计	162,669,618.95	/	5,870,110.10	/	107,474,243.25	/	4,489,561.24	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
3 个月以内	97,365,361.51	59.85		70,051,980.27	65.18	
3 各月-1 年	53,552,800.60	32.92	2,677,640.03	24,679,969.00	22.96	1,233,998.45
1 年以内小计	150,918,162.11	92.77	2,677,640.03	94,731,949.27	88.14	1,233,998.45
1 至 2 年	7,358,215.24	4.52	735,821.52	8,522,964.93	7.93	852,296.49
2 至 3 年	1,980,058.37	1.22	594,017.51	1,636,898.41	1.52	491,069.52
3 至 4 年	893,123.52	0.55	535,874.11	1,578,921.31	1.47	1,009,992.78

4 至 5 年	483,256.96	0.3	289,954.18	253,263.33	0.24	151,958.00
5 年以上	1,036,802.75	0.64	1,036,802.75	750,246.00	0.7	750,246.00
合计	162,669,618.95	100.00	5,870,110.10	107,474,243.25	100	4,489,561.24

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
长春轨道客车股份有限公司	客户	31,197,032.47	3 个月以内	19.9
重庆同鼎汽车销售有限公司	客户	17,107,599.36	3 个月—1 年内	10.91
重庆上汽汽车销售有限公司	客户	9,500,000.00	3 个月以内	6.06
彭水苗族土家族自治县市政园林管理局	客户	4,492,500.00	3 个月—1 年内	2.87
乌鲁木齐市市政市容管理局	客户	4,107,700.00	3 个月—1 年内	2.61
合计	/	66,404,831.83	/	42.35

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆长安汽车股份有限公司及其控股子公司	其他关联人	3,155,894.80	1.98
广东汽车检测中心有限公司	联营企业	115,800.00	0.01
合计	/	3,271,694.80	1.99

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	50,992,724.13	100	923,101.84	100	51,556,333.46	100	2,437,186.58	100
组合小计	50,992,724.13	100	923,101.84	100	51,556,333.46	100	2,437,186.58	100
合计	50,992,724.13	/	923,101.84	/	51,556,333.46	/	2,437,186.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	44,488,762.09	87.25	0	22,592,876.66	43.82	
3 个月-1 年	3,861,700.60	7.57	193,085.03	6,515,908.40	12.64	325,795.42
1 年以内小计	48,350,462.69	94.82	193,085.03	29,108,785.06	56.46	325,795.42
1 至 2 年	978,690.60	1.92	97,869.06	16,927,885.79	32.84	127,788.58
2 至 3 年	1,260,996.23	2.47	378,298.87	4,415,685.59	8.56	1,341,842.28
3 至 4 年	288,557.75	0.57	173,134.65	890,278.66	1.73	513,541.28
4 至 5 年	83,256.58	0.16	49,953.95	213,698.36	0.41	128,219.02
5 年以上	30,760.28	0.06	30,760.28		0	
合计	50,992,724.13	100.00	923,101.84	51,556,333.46	100	2,437,186.58

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
住房公积金		22,295,533.53	1 年以内	43.72
广东汽车检测中心有限公司	关联方	16,658,781.27	0-2 年	32.67
上汽依维柯红岩商用车有限公司	供应商	2,150,000.00	0-3 年	4.22
北京燕联石化产品储运公司	供应商	1,236,210.00	1 年以内	2.42
胡兰	公司员工	615,042.09	1 年以内	1.21
合计	/	42,955,566.89	/	84.24

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
广东汽车检测中心有限公司	关联方	16,658,781.27	27.38
合计	/	16,658,781.27	27.38

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	39,125,554.43	99.16	76,926,980.90	97.29
1 至 2 年	321,226.57	0.81	1,917,944.67	2.43
2 至 3 年	0	0.00	219,872.87	0.28
3 年以上	10,000	0.03		0.00
合计	39,456,781.00	100.00	79,064,798.44	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上汽依维柯红岩商用车有限公司	供应商	16,511,918.61	2011.08-2012.06	正常业务
包头北奔重型汽车有限公司	供应商	2,597,151.00	2011.08-2012.06	正常业务
重庆市中基进出口有限公司	代理商	2,109,181.00	2011.08-2012.06	委托预付的配件款，未到货
中仪国际招标公司	同一控股公司，代理商	1,751,140.92	2012.06	委托预付的设备款，未到货
重庆德马变频电机研发制造有限公司	供应商	1,012,800.00	2012.06	预付设备款，未到货
合计	/	23,982,191.53	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	50,997,395.78	1,566,096.59	49,431,299.19	56,699,192.30	2,274,809.51	54,424,382.79
在产品	60,420,157.37	154,788.03	60,265,369.34	54,168,769.26	253,803.45	53,914,965.81
库存商品	215,199,732.87	1,976,030.41	213,223,702.46	224,433,802.90	4,402,082.89	220,031,720.01
周转材料	1,029,275.65		1,029,275.65	909,260.39		909,260.39
消耗性生物资产			0.00			0.00
其他	223,880.32	212,686.30	11,194.02	472,726.25	449,089.94	23,636.31
合计	327,870,441.99	3,909,601.33	323,960,840.66	336,683,751.10	7,379,785.79	329,303,965.31

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,274,809.51	11,904.87		720,617.79	1,566,096.59
在产品	253,803.45	0	0	99,015.42	154,788.03
库存商品	4,402,082.89	487,832.31		2,913,884.79	1,976,030.41
周转材料				0.00	
消耗性生物资产				0.00	
其他	449,089.94	0	0	236,403.64	212,686.30
合计	7,379,785.79	499,737.18		3,969,921.64	3,909,601.33

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货成本与可变现净值孰低		
在产品			
库存商品	存货成本与可变现净值孰低		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
出口退税		343,895.46
合计		343,895.46

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广东汽车检测中心有限责任公司	49	49	106,219,649.90	19,052,478.81	87,167,171.09	519,227.00	-3,987,733.19

无

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
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	3,000,000.00		6.89	6.89

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------

广东汽车检测中心有限公司	49,000,000.00	42,564,632.20	-1,953,989.26	40,610,642.94		49	49
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	----	----

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	405,921,840.13	7,882,607.73		399,165.74	413,405,282.12
其中: 房屋及建筑物	189,750,552.47	0.00		0.00	189,750,552.47
机器设备	187,616,629.70	5,311,376.44		0.00	192,928,006.14
运输工具	9,914,902.56	583,546.00		56,420.00	10,442,028.56
办公设备	18,639,755.40	1,987,685.29		342,745.74	20,284,694.95
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	114,467,964.37	0.00	13,679,826.95	315,185.64	127,832,605.68
其中: 房屋及建筑物	26,385,842.66	0.00	2,854,543.40	0.00	29,240,386.06
机器设备	73,850,180.78	0.00	8,177,503.15	0.00	82,027,683.93
运输工具	5,905,210.19	0.00	507,869.71	54,727.40	6,358,352.50
办公设备	8,326,730.74	0.00	2,139,910.69	260,458.24	10,206,183.19
三、固定资产账面净值合计	291,453,875.76	/		/	285,572,676.44
其中: 房屋及建筑物	163,364,709.81	/		/	160,510,166.41
机器设备	113,766,448.92	/		/	110,900,322.21
运输工具	4,009,692.37	/		/	4,083,676.06
办公设备	10,313,024.66	/		/	10,078,511.76
四、减值准备合计	1,086,578.99	/		/	1,086,578.99
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	1,086,578.99	/		/	1,086,578.99
运输工具		/		/	
办公设备		/		/	

五、固定资产账面价值合计	290,367,296.77	/	/	284,486,097.45
其中：房屋及建筑物	163,364,709.81	/	/	160,510,166.41
机器设备	112,679,869.93	/	/	109,813,743.22
运输工具	4,009,692.37	/	/	4,083,676.06
办公设备	10,313,024.66	/	/	10,078,511.76

本期折旧额：13,679,826.95 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：203,187.44 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	889,191.33
合计	889,191.33

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	568,738,100.40		568,738,100.40	410,755,229.84		410,755,229.84

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	工程投入 占预算比 例（%）	工程进度	资金来源	期末数
汽车技术研发与测试基地建设	1,109,718,000.00	370,704,613.14	137,914,843.27	52,100.00	59.00	在建	自有资金、募投、政府补助	508,567,356.41
整车实验室能力升级	9,190,000.00	3,867,825.80	5,000.00		74.00	在建	自有资金	3,872,825.80
天津基地建设	19,800,000.00	16,380,028.27			83.00	在建	自有资金	16,380,028.27
浙江分院基地建设	40,000,000.00	3,086,151.78	488,495.27		92.00	在建	自有资金	3,574,647.05
特种车二期改良	3,000,000.00	1,413,282.24	501,896.00		63.00	在建	自有资金	1,915,178.24
苏州测试研发中心	75,000,000.00	501,850.00	11,288,030.54		99.00	在建	自有资金、政府补助	11,789,880.54
其他零星		14,801,478.61	7,987,792.92	151,087.44		在建	自有资金、政府补助	22,638,184.09
合计	1,256,708,000.00	410,755,229.84	158,186,058.00	203,187.44	/	/	/	568,738,100.40

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
汽车技术研发与测试基地建设	在建	房屋及附属设施主体已基本完工，设备还在陆续到场安装。
天津基地建设	在建	能力建设项目基本完成，正在进行实验室设备调试工作
浙江分院基地建设	在建	基建部分完成了竣工验收。剩余设备预计下季度完成验收。公司于2010年6月落成投入运营。

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	267,542,208.05	385,500.00	0	267,927,708.05
其中：软件	564,321.64	385,500.00	0	949,821.64
土地使用权	251,157,387.56	0	0	251,157,387.56
专利权	15,234,687.85	0	0	15,234,687.85
特许权	585,811.00	0	0	585,811.00
二、累计摊销合计	27,709,995.78	3,656,647.17	0	31,366,642.95
其中：软件	316,708.35	68,961.78	0	385,670.13
土地使用权	20,689,517.39	2,796,660.39	0	23,486,177.78
专利权	6,474,742.50	761,734.44	0	7,236,476.94
特许权	229,027.54	29,290.56	0	258,318.10
三、无形资产账面净值合计	239,832,212.27	-3,271,147.17	0	236,561,065.10
其中：软件	247,613.29	316,538.22	0	564,151.51
土地使用权	230,467,870.17	-2,796,660.39	0	227,671,209.78
专利权	8,759,945.35	-761,734.44	0	7,998,210.91
特许权	356,783.46	-29,290.56	0	327,492.90
四、减值准备合计			0	
其中：软件		0	0	0
土地使用权		0	0	0
专利权		0	0	0
特许权		0	0	0
五、无形资产账面价值合计	239,832,212.27	-3,271,147.17	0	236,561,065.10

其中：软件	247,613.29	316,538.22	0	564,151.51
土地使用权	230,467,870.17	-2,796,660.39	0	227,671,209.78
专利权	8,759,945.35	-761,734.44	0	7,998,210.91
特许权	356,783.46	-29,290.56	0	327,492.90

本期摊销额：3,656,647.17 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
中国典型道路谱统计测量及应用软件开发		200,679.17	200,679.17		
重型电控机械式变速器（AMT）关键技术开发		250,024.48	250,024.48		
交流电力四驱低盘测功机的研制		512,067.94	512,067.94		
交流电力发动机测功机的研制		271,064.83	271,064.83		
消声器NVH设计专家系统开发		158,055.10	158,055.10		
燃气汽车动力系统技术平台与整车开发		461,893.27	461,893.27		
发动机对标流程及标准技术体系建立		38,821.19	38,821.19		
商用车安全评价体系与评价规程研究		98,954.61	98,954.61		
ZUMA 展车项目		128,211.44	128,211.44		
电池系统安全性、可靠性、耐久性试验技术研究		48,448.17	48,448.17		
高性价比小型减压器产品开		88,031.26	88,031.26		

发与产业化					
燃气汽车车载 诊断技术研发		172,018.33	172,018.33		
第五代清洁柴 油机研究与开 发		397,471.18	397,471.18		
可外插充电增 程式混合动力 关键技术开发		555,640.24	555,640.24		
柴油机高压共 轨电控		223,395.45	223,395.45		
电动汽车测试 评价技术研究		380,109.27	380,109.27		
典型电动汽车 试验评价与研 究		256,524.85	256,524.85		
高精度天然气 喷嘴产品开发		37,179.14	37,179.14		
轮毂电机纯电 动车辆关键技 术研究及产业 化		180,147.49	180,147.49		
汽车噪声振动 和安全技术国 家重点实验室 建设		25,483.96	25,483.96		
纯电动乘用车 专用 AMT 开 发		58,219.49	58,219.49		
纯电动汽车商 业化推广规划 及机制研究		49,099.14	49,099.14		
轮毂电机纯电 动车辆关键技 术研究及产业 化		51,503.82	51,503.82		
下一代高性能 纯电动轿车动 力系统技术平 台研发		51,074.46	51,074.46		
高压共轨柴油 发动机柴油/天 然气双燃料技		112,805.58	112,805.58		

术开发					
汽车轻量化共性应用技术平台建设		126,266.91	126,266.91		
超高强度热冲压成形技术开发及其在目标车型上集成应用		67,171.32	67,171.32		
形变铝合金应用技术开发及其在目标车型上集成应用		82,572.87	82,572.87		
单轨关键部件研发		5,093,134.33	5,093,134.33		
其他		251,487.35	251,487.35		
合计		10,427,556.64	10,427,556.64		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 6.44%。

13、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
渝南 4S 店	242,735.28		161,823.72		80,911.56	
北奔 4S 店	2,742.88		1,828.56		914.32	
红岩 4S 店	474,166.68		189,666.66		284,500.02	
普照村 4S 店场租费 (2011 年 7 月 1 日 -2012 年 6 月 30 日)	312,240.00		312,240.00		0.00	
普照村 4S 店改建费 (2010 年 7 月 1 日 -2019 年 12 月 30 日)	2,623,001.58		163,937.49		2,459,064.09	
渝南业务部房屋租金	114,973.00	714,480.00	114,486.00		714,967.00	
合计	3,769,859.42	714,480.00	943,982.43		3,540,356.99	

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,200,783.36	2,963,792.42
递延收益	7,480,500.00	7,845,000.00
资本公积	5,100,000.00	5,100,000.00
应付职工薪酬	793,187.66	572,206.67
其他应付款	324,000.00	
专项应付款	2,875,910.91	
小计	18,774,381.93	16,480,999.09
递延所得税负债：		
资产评估增值	20,255,628.70	20,575,037.68
小计	20,255,628.70	20,575,037.68

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产评估增值	135,037,524.62
小计	135,037,524.62
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	11,789,392.26
递延收益	49,870,000.00
资本公积	34,000,000.00
应付职工薪酬	5,287,917.72
其他应付款	2,160,000.00
专项应付款	19,172,739.40
小计	122,280,049.38

15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,926,747.82		133,535.88		6,793,211.94
二、存货跌价准备	7,379,785.79	499,737.18		3,969,921.64	3,909,601.33
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,086,578.99				1,086,578.99
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,393,112.60	499,737.18	133,535.88	3,969,921.64	11,789,392.26

16、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	0	10,000,000
合计	0	10,000,000

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,333,730.90	108,604,458.18
合计	33,333,730.90	108,604,458.18

下一会计期间（下半年）将到期的金额 33,333,730.90 元。

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	99,770,800.91	148,286,216.86
1-2 年（含 2 年）	58,847,849.56	11,425,504.82
2-3 年（含 3 年）	6,697,423.97	970,777.91
3 年以上	544,688.29	178,391.29
合计	165,860,762.73	160,860,890.88

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

一年以上应付账款主要为合同尚未执行完毕，公司尚未对外付款。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	352,391,827.55	387,332,553.50
1-2 年（含 2 年）	633,580.91	2,028,943.97
2-3 年（含 3 年）	198,634.56	
3 年以上		
合计	353,224,043.02	389,361,497.47

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

公司无较大额的预收款项。

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		78,061,302.90	75,761,302.90	2,300,000.00
二、职工福利费		2,488,188.00	2,488,188.00	0
三、社会保险费	3,809,945.63	16,864,437.59	16,316,146.87	4,358,236.35
其中：医疗保险费	1,943,659.80	3,870,802.46	4,329,423.08	1,485,039.18
基本养老保险	6,500.04	9,598,768.53	10,387,367.83	-782,099.26

年金缴费(补充养老保险)	1,856,111.43	1,878,357.36	0	3,734,468.79
失业保险费	1,941.04	1,043,790.42	1,095,209.38	-49,477.92
工伤保险	1,083.34	201,869.33	218,776.96	-15,824.29
生育保险费	649.98	270,849.49	285,369.62	-13,870.15
四、住房公积金	1,176.00	9,463,775.00	8,572,006.00	892,945.00
五、辞退福利		20,545.39	20,545.39	0
六、其他		454,939.20	454,939.20	0
六、工会经费和职工教育经费	1,977,997.82	1,216,581.88	796,852.23	2,397,727.47
合计	5,789,119.45	108,569,769.96	104,409,980.59	9,948,908.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,216,581.88 元，非货币性福利金额 911,820.10 元，因解除劳动关系给予补偿 20,545.39 元。

应付职工薪酬预计下半年进行发放。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,893,457.12	-13,425,401.38
消费税	0.00	
营业税	1,888,497.31	11,671,553.28
企业所得税	13,524,191.40	14,855,014.98
个人所得税	2,370,565.13	849,112.90
城市维护建设税	168,315.27	770,133.15
教育费附加	49,465.36	371,647.01
其他税费	31,628.05	219,510.62
合计	11,139,205.40	15,311,570.56

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	45,456,027.64	25,164,503.72
1-2 年(含 2 年)	2,357,689.01	3,225,618.98
2-3 年(含 3 年)	155,601.59	1,349,187.93
3 年以上	1,978,541.10	1,028,723.24
合计	49,947,859.34	30,768,033.87

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情

况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

玉环县政府支持玉环实验基地建设，暂缓收土地出让金保证金 3,368,100.00 元。

23、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家燃气汽车工程技术研究中心组建	833,189.62	0	136,423.54	696,766.08	
天然气汽车关键技术研究开发与推广应用	1,994,064.68	0	168,571.43	1,825,493.25	
欧 III 排放单一燃料 CNG 轿车的研究开发	322,948.64	0	10,350.00	312,598.64	
燃气汽车发动机及关键零部件开发及产业化	40,079.43	0	32,029.17	8,050.26	
车辆-行人碰撞安全性研究	204,238.42	0	0	204,238.42	
天然气汽车关键技术开发及推广应用与示范	360,213.15	0	359,734.10	479.05	
重型增压稀燃 ECU 开发	342,680.30	0	0	342,680.30	
中国典型道路谱统计测量及应用软件开发	389,935.72	0	33,284.50	356,651.22	
重型商用车柴油机开发	252,026.30	0	2,232.10	249,794.20	
重型商用车集成开发技术	277,922.80	0	0	277,922.80	
摩托车蒸发污染物排放试验方法研究	94,541.40	0	0	94,541.40	
大型复杂镁合金铸件在汽车摩托车上的集	91,733.08	0	0	91,733.08	

成应用技术开发					
CNG 单一燃料缸内直喷发动机的开发国际合作项目	403,696.76	0	40,276.18	363,420.58	
柴油内燃机不解体清洗车的研发及应用	847,600.00	0	2,260.00	845,340.00	
汽车部件成型与应用研究	275,689.76	0	70,091.40	205,598.36	
先进轿车柴油机开发	2,155,502.61	0	0	2,155,502.61	
汽车新产品开发对标车数据库及其应用公共平台建设项目	1,034,465.40	0	202,693.29	831,772.11	
生物柴油发动机开发	106,743.42	0	23,404.00	83,339.42	
燃气汽车车载诊断技术研发	172,726.90	0	1,270.00	171,456.90	
Benchmark 数据库应用系统开发	806,893.99	0	10,670.20	796,223.79	
压燃式二甲醚发动机开发	183,975.00	0	0	183,975.00	
第五代清洁柴油机研究与开发	257.27	0	-158,702.70	158,959.97	
东风低排放天然气专用发动机开发	350,496.36	0	0	350,496.36	
重庆电动汽车产业发展	398,400.00	0	0	398,400.00	
重型越野商用车驱动桥研究及产业化	67,950.00	0	0	67,950.00	
重型商用车驾驶室设计关键技术研究及产业化	75,000.00	0	0	75,000.00	
电控高压共轨	248,168.24	0	21,207.00	226,961.24	

柴油机软件开发					
燃气发动机控制器产品开发及产业化(核高基)	283,778.28	0	0	283,778.28	
可外插充电增程式混合动力关键技术开发	1,557,118.55	1,490,000.00	1,134,674.83	1,912,443.72	
柴油机高压共轨电控	705,017.90	0	39,172.00	665,845.90	
SNG 车用技术研究	1,269,811.78	0	353,989.99	915,821.79	
轻量化车身结构的动态性能优化与控制若干基础问题研究	924,226.40	0	188,843.38	735,383.02	
863 电动汽车测试评价技术研究	5,889,776.78	1,690,000.00	1,541,698.32	6,038,078.46	
863 计划典型电动汽车试验评价与研究	8,241,918.37	2,150,000.00	2,005,332.25	8,386,586.12	
高精度天然气喷嘴产品开发(科研院所)	574,559.26	0	383,746.58	190,812.68	
轮毂电机纯电动车辆关键技术研究及产业化	795,739.19	0	38,819.81	756,919.38	
汽车噪声振动和安全技术国家重点实验室	1,826,758.08	0	549	1,826,209.08	
纯电动乘用车专用 AMT 开发	262,626.37	0	0	262,626.37	
电动汽车整车及关键零部件公共技术平台建设	895,067.54	0	62,773.00	832,294.54	
纯电动汽车商业化推广规划及机制研究	222,814.28	0	61,265.60	161,548.68	

天然气品质对汽车排放及经济性的影响	150,000.00	0	3,240.00	146,760.00	
环境条件对汽车排放和油耗的影响	50,000.00	0	0	50,000.00	
轮毂电机纯电动车辆关键技术研究及产业化 1	941,093.39	0	335,690.20	605,403.19	
D20 高性能轿车柴油机研发	50,000.00	0	0	50,000.00	
新一代发动机电喷系统用低温共烧压电位移驱动器的研制	177,000.00	0	0	177,000.00	
下一代高性能纯电动轿车动力系统技术平台研发	8,358,125.79	0	100,212.50	8,257,913.29	
电机系统关键共性技术与评价体系研究	420,000.00	0	3,974.00	416,026.00	
高压共轨柴油发动机柴油/天然气双燃料技术开发	488,153.31	0	7,521.00	480,632.31	
一汽增程式纯电动轿车研发与产业化技术攻关	461,131.00	0	3,091.00	458,040.00	
汽车轻量化共性应用技术平台建设	2,000,000.00	0	321,338.00	1,678,662.00	
车-车碰撞相容性研究及乘员反映对损伤影响的基础研究	1,600,000.00	0	763,368.00	836,632.00	
商用车用并联式混合动力系统开发	804,000.00	0	0	804,000.00	
工程机械用串联式混合动力	404,000.00	0	618	403,382.00	

系统开发					
超高强度热冲压成形技术开发及其在目标车型上集成应用	0	2,320,000.00	143,779.80	2,176,220.20	
电动汽车电控助力转向系统研究与开发	0	120,000.00	0	120,000.00	
奇瑞 X1 增程式纯电动轿车研发与产业化技术攻关	0	90,000.00	0	90,000.00	
电动汽车增程器开发及应用	0	1,000,000.00	0	1,000,000.00	
基于缸内直喷发动机的两用燃料汽车开发与应用	0	1,000,000.00	0	1,000,000.00	
下一代天然气发动机关键技术与产品开发	0	2,600,000.00	3,815.00	2,596,185.00	
基于轿车正向开发的集成数据库平台建设	0	2,100,000.00	689	2,099,311.00	
面向多性能目标的电动轿车专用底盘正向设计新技术	0	1,500,000.00	300,000.00	1,200,000.00	
形变铝合金应用技术开发及其在目标车型上集成应用	0	330,000.00	0	330,000.00	
高铁与城市轨道交通机车关键零部件科技型中小企业创新基金项目	236,579.25	50,000.00	182,465.00	104,114.25	
地铁 B 型车齿式联轴节研发及国产化资金补助		150,000.00		150,000.00	
科技型中小企业创新基金		750,000.00	44,687.00	705,313.00	

纯电动中型市政用车研发	496,089.84			496,089.84	
交流电力底盘测功机系统	350,000.00	30,000.00	187,765.43	192,234.57	
大流量喷嘴开发(鼎辉 863 项目)	50,000.00		44,065.92	5,934.08	
燃气汽车供气装置产业化项目	500,000.00			500,000.00	
其他	519,875.25	0	153,202.61	366,672.64	
合计	53,836,399.86	17,370,000.00	9,366,181.43	61,840,218.43	/

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
汽车技术研发与测试基地建设项目政府补贴	39,500,000.00	39,500,000.00
汽车产品研发中心政府补贴	9,600,000.00	9,600,000.00
替代燃气工程实验室工程项目	500,000.00	500,000.00
物联网项目补贴	270,000.00	2,700,000.00
合计	49,870,000.00	52,300,000.00

2011 年 7 月份取得的物联网项目补贴，由中国汽车工程研究院股份有限公司、重庆邮电大学、重邮信科公司等 5 家单位参与。前期确认的 270 万元递延收益中有 216 万元归属于上述其他 4 家单位，本期调出。中国汽研共获得补贴 54 万元，根据与收益相关的政府补助的相关规定，本期确认收入 27 万元。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	448,786,578.00	192,000,000.00				192,000,000.00	640,786,578.00

公司变更前的注册资本为人民币 448,786,578 元，股份总数为 448,786,578 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 448,786,578 元。2012 年 5 月 30 日，公司向社会公众公开发行人人民币普通股（A 股）192,000,000 股，变更后，公司股份总数为 640,786,578 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 640,786,578 元。本次增资经大华会计师事务所审验并出具大华验字【2012】172 号验资报告。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	241,654,309.04	1,318,509,588.34		1,560,163,897.38
其他资本公积	43,482,343.85			43,482,343.85
合计	285,136,652.89	1,318,509,588.34		1,603,646,241.23

公司于 2012 年 5 月 30 日向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）192,000,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 8.2 元，，共计募集资金人民币 1,574,400,000 元，扣除与发行有关的费用人民币 63,890,411.66 元，实际募集资金净额为人民币 1,510,509,588.34 元，其中计入"股本"人民币 192,000,000 元，计入"资本公积-股本溢价"人民币 1,318,509,588.34 元。

27、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,020,916.27			22,020,916.27
合计	22,020,916.27			22,020,916.27

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	321,544,107.13	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	0	/
调整后 年初未分配利润	321,544,107.13	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	142,724,378.54	/
期末未分配利润	464,268,485.67	/

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	569,782,900.67	1,285,847,664.36
其他业务收入	6,515,608.84	18,861,073.26
营业成本	351,467,727.46	1,139,115,741.17

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	207,654,967.99	123,931,413.26	126,390,758.66	70,764,932.62

专用汽车	169,318,976.46	156,125,889.35	1,042,239,944.09	1,017,775,369.39
轨道交通及专用汽车零部件	169,009,618.81	49,592,697.81	100,994,671.79	31,576,874.52
汽车燃气系统及其关键零部件	23,125,445.41	14,557,183.10	15,638,506.12	9,676,792.79
其他零星业务	673,892.00	1,093,704.42	583,783.70	854,451.81
合计	569,782,900.67	345,300,887.94	1,285,847,664.36	1,130,648,421.13

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
长春轨道客车股份有限公司	168,675,408.56	29.27
上汽依维柯红岩商用车有限公司	27,974,136.71	4.85
重庆对外建设(集团)有限公司	22,998,273.50	3.99
江铃汽车股份有限公司	18,347,933.02	3.18
中国质量认证中心	12,805,432.29	2.22
合计	250,801,184.08	43.51

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00		应税消费品
营业税	10,090,987.69	8,091,719.54	提供应税劳务、转让无形资产或者销售不动产
城市维护建设税	2,459,542.20	1,798,752.92	实际缴纳的流转税额
教育费附加	1,762,167.19	1,011,587.46	
其他	1,741.16	103,187.95	
合计	14,314,438.24	11,005,247.87	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,615,252.95	3,848,497.93
运输费	1,864,485.30	2,359,640.43
差旅会议费	2,053,494.93	1,583,654.93
业务招待费	799,789.25	688,269.20
办公费	145,616.72	179,872.88
其他	4,606,651.33	2,659,725.02
合计	14,085,290.48	11,319,660.39

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	17,704,387.74	11,989,078.87
财产保险费	37,286.59	55,590.74
折旧费	2,119,756.80	1,932,798.45
无形资产摊销	3,337,309.84	3,326,184.77
长期待摊费用摊销	396,814.65	671,735.37
业务招待费	982,602.08	867,761.32
差旅会议费	895,338.66	1,017,451.34
修理费	1,764,269.67	479,645.81
咨询费	1,732,100.00	925,577.00
研究与开发费	10,427,556.64	6,726,104.78
房产税	2,140,257.65	1,803,095.69
其他	4,100,448.63	4,992,822.40
合计	45,638,128.95	34,787,846.54

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	222,959.24	1,492,697.28
利息收入	-3,279,185.90	-5,363,408.42
汇兑损益	-35,078.68	2,691.36
其他	126,936.97	265,554.65
合计	-2,964,368.37	-3,602,465.13

34、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,953,989.26	-1,287,858.91
处置交易性金融资产取得的投资收益		-323,263.85
其他	-2,318.69	1,186,114.69
合计	-1,956,307.95	-425,008.07

35、 资产减值损失：

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	-133,535.88	1,235,608.00
二、存货跌价损失	499,737.18	1,931,099.18
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	366,201.30	3,166,707.18

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	3,335.55	9,443.28	3,335.55
其中：固定资产处置利得	3,335.55	9,443.28	3,335.55
无形资产处置利得	0.00		0.00
债务重组利得	0.00		0.00
非货币性资产交换利得	0.00		0.00
政府补助	19,467,000.00	4,625,000.00	19,467,000.00
其他	169,257.67	174,882.32	169,257.67
	0.00		0.00
合计	19,639,593.22	4,809,325.60	19,639,593.22

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重庆北部新区财政局产业扶持经费	18,670,000.00		
新能源汽车动力系统专利应用研究专项经费	200,000.00		
节能与新能源专项经费	300,000.00		
昆明经济技术开发区新进企业财政补贴	27,000		
08 与 09 年高新技术企业财政奖励经费		2,550,000.00	

递延收益转入	270,000.00	2,075,000.00	
合计	19,467,000.00	4,625,000.00	/

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,898.44	9,443.65	6,898.44
其中：固定资产处置损失	6,898.44	9,443.65	6,898.44
所得税滞纳金	1,181,079.51		1,181,079.51
其他	37,324.76	343,128.96	37,324.76
合计	1,225,302.71	352,572.61	1,225,302.71

公司 2008 年财政专项资金中有部分未完全达到不征税收入条件，补缴企业所得税，该项税金可在以后年度扣减，由此产生相应滞纳金 1,181,079.51 元。

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,507,630.56	19,741,265.51
递延所得税调整	-2,612,791.82	501,471.80
	0.00	
合计	27,894,838.74	20,242,737.31

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益 2012 年 1-6 月数=归属于母公司普通股股东的净利润÷公司普通股加权平均数=142,724,378.54÷448786578=0.32（元/股）

其中：公司普通股加权平均数=期初+本期发行股份数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间=448,786,578.00+192000000×0÷6=448786578。

公司无具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算结果同上。

40、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	19,467,000
事业费	6,348,000
课题资金拨款	16,260,000
保证金	8,423,557.56
利息收入	2,716,864.11

备用金	1,536,682.1
房租、停车、水电气费等收入	587,659.9
其他	886,251.07
合计	56,226,014.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
员工借款	10,474,308.68
科研课题项目专项支出	9,407,642.59
差旅费	8,966,642.25
离退休人员工资费用	4,539,650.12
水电气等办公费	3,899,799.59
业务费	2,824,132.54
应付暂收款	1,696,857.95
运输费	873,369.79
修理费	751,525.67
手续费	152,898.21
其他	5,156,278.58
合计	48,743,105.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回银行保证金	21,630,671.22
合计	21,630,671.22

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
信息披露及发行相关费用	6,558,411.66
合计	6,558,411.66

41、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

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	141,954,235.27	92,705,007.21
加: 资产减值准备	366,201.30	3,166,707.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,679,826.95	12,641,743.62
无形资产摊销	3,656,647.17	3,638,866.73
长期待摊费用摊销	943,982.43	1,163,086.79
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)	3,562.89	0.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,964,368.37	
投资损失(收益以“-”号填列)	1,956,307.95	-425,008.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,293,382.84	1,057,047.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-319,408.98	-555,575.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,343,124.65	-131,318,449.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,257,635.10	22,791,859.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-83,176,969.90	-40,420,067.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,892,123.42	-35,554,781.25
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	1,725,982,308.30	269,827,203.98
减: 现金的期初余额	309,515,644.29	619,338,313.38
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	1,416,466,664.01	-349,511,109.40

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,725,982,308.30	309,515,644.29
其中: 库存现金	235,074.34	232,583.51
可随时用于支付的银行存款	1,725,747,233.96	309,265,928.08
可随时用于支付的其他货币资金		17,132.70
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	1,725,982,308.30	309,515,644.29

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有企业(全民所有制企业)	北京	贺同新	投资、资产经营、资产管理	6,000,000,000.00	63.69	63.69	国务院国有资产监督管理委员会	71092200X

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆凯瑞特种车有限公司	有限责任公司	重庆	邓平群	制造	76,223,037.65	100	100	20287342-4
重庆凯瑞车辆传动制造有限公司	有限责任公司	重庆	谢跃红	制造	20,000,000.00	100	100	70949485-3
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	有限责任公司	重庆	吴亚东	设备开发	10,000,000.00	100	100	68894489-3
重庆汽研宾馆	有限责任公司	重庆	曹燕	服务业	110,000.00	100	100	20313871-2

有限公司								
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	有限责任公司	重庆	刘安民	制造	4,081,600.00	51	51	70931158-6
重庆汽车检测中心有限责任公司	有限责任公司	重庆	任晓常	检测	9,392,624.09	100	100	20329454-7
苏州凯瑞汽车检测研发有限公司	有限责任公司	苏州	周本学	检测	43,931,764.08	100	100	79539736-2
北京中汽院科技公司	有限责任公司	北京	李开国	检测、研发	20,000,000.00	100	100	55484197-9
重庆凯瑞燃气汽车有限公司	有限责任公司	重庆	李开国	制造	50,000,000.00	100	100	5979957-3
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	有限责任公司	重庆	周安康	汽车销售	20,000,000.00	95	95	57897533-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
广东汽车检测中心有限责任公司	有限公司	佛山	李旭辉	汽车试验研究	100,000,000.00	49	49	

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
广东汽车检测中心有限责任公司	106,219,649.90	19,052,478.81	87,167,171.09	519,227.00	-3,987,733.19

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中仪国际招标公司	母公司的全资子公司	102054747
中国新兴保信建设总公司	母公司的全资子公司	10144476X
重庆长安汽车股份有限公司及其控股子公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国新兴保信建设总公司	接受劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	55,462,662.29	72	61,773,257.50	87
中仪国际招标公司	接受劳务	代理费依据市场价格,按采购合同金额的0.5%支付	49,344.57	100	141,078.44	100

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆长安汽车股份有限	提供劳务	市场定价	8,379,389.80	4	5,549,702.50	4

公司及其控股子公司						
-----------	--	--	--	--	--	--

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司及其控股子公司	3,155,894.80	56,019.73	305,384.80	8,886.98
应收账款	广东汽车检测中心有限公司	115,800.00	0.00	115,800.00	
其他应收款	广东汽车检测中心有限公司	16,658,781.27		15,650,000.00	
预付账款	中仪国际招标公司	1,751,141.32		474,130.92	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

3、 其他或有负债及其财务影响:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

公司为压缩管理层级、提质增效,经 2012 年 8 月 9 日第一届十二次董事会审议批准,决定对三级控股子公司重庆凯瑞汽车销售有限责任公司依法实施注销清算。

(十二) 其他重要事项:

1、 非货币性资产交换

无

2、 债务重组

无

3、 企业合并

无

4、 租赁

无

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、 年金计划主要内容及重大变化

无

7、 其他

无

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	21,324,346.28	100	1,652,068.97	100	23,262,414.28	100	1,700,145.21	100
组合小计	21,324,346.28	100	1,652,068.97	100	23,262,414.28	100	1,700,145.21	100
合计	21,324,346.28	/	1,652,068.97	/	23,262,414.28	/	1,700,145.21	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						

3 个月以内	11,105,156.62	52.08		13,769,748.88	59.19	
3 个月-1 年	6,911,199.86	32.41	345,559.99	4,774,826.60	20.53	238,741.33
1 年以内小计	18,016,356.48	84.49	345,559.99	18,544,575.48	79.72	238,741.33
1 至 2 年	1,253,289.80	5.88	125,328.98	2,516,138.80	10.82	251,613.88
2 至 3 年	992,000.00	4.65	297,600.00	1,028,500.00	4.42	308,550.00
3 至 4 年	291,070.00	1.36	174,642.00	441,935.00	1.90	265,161.00
4 至 5 年	156,730.00	0.73	94,038.00	237,965.00	1.02	142,779.00
5 年以上	614,900.00	2.89	614,900.00	493,300.00	2.12	493,300.00
合计	21,324,346.28	100.00	1,652,068.97	23,262,414.28	100.00	1,700,145.21

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆力帆乘用车有限公司	客户	2,902,214.30	1 年以内	13.61
安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司	客户	1,962,831.00	1 年以内	9.20
哈尔滨长安汽车技术研究有限责任公司	客户	1,360,000.00	1 年以内	6.38
恒天动力有限公司	客户	1,296,907.80	2-3 年	6.08
重庆力帆汽车发动机有限公司	客户	1,100,051.50	1 年以内	5.16
合计	/	8,622,004.60	/	40.43

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆长安汽车股份有限公司及其控股子公司	关联方	3,155,894.80	1.98
广东汽车检测中心有限公司	联营企业	115,800.00	0.01
合计	/	3,271,694.80	1.99

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				0				
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	166,127,785.94	100.00	410,437.37	100.00	232,731,065.84	100.00	298,370.66	100.00
组合小计	166,127,785.94	100.00	410,437.37	100.00	232,731,065.84	100.00	298,370.66	100.00
合计	166,127,785.94	/	410,437.37	/	232,731,065.84	/	298,370.66	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	161,818,895.30	97.41		224,168,349.22	96.36	0
3 个月-1 年	3,113,266.00	1.87	155,663.30	2,489,764.00	1.03	124,488.20
1 年以内小计	164,932,161.30	99.28	155,663.30	226,658,113.22	97.39	124,488.20
1 至 2 年	654,612.80	0.40	65,461.28	5,931,434.03	2.55	122,858.58
2 至 3 年	188,268.24	0.11	56,480.47	141,518.59	0.06	51,023.88
3 至 4 年	328,391.01	0.20	118,220.76			
4 至 5 年	24,352.59	0.01	14,611.56			
5 年以上		0.00				
合计	166,127,785.94	100.00	410,437.37	232,731,065.84	100.00	298,370.66

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆凯瑞特种车有限公司	关联方	57,718,935.23	3 个月以内	34.74
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	关联方	29,238,613.69	1 年以内	17.60
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	关联方	19,660,087.87	1 年以内	11.83
广东汽车检测中心有限公司	关联方	16,658,781.27	0-2 年	10.03
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	关联方	8,400,000.00	1 年以内	5.06
合计	/	131,676,418.06	/	79.26

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆凯瑞特种车有限公司	子公司	57,718,935.23	34.74
苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	子公司	29,238,613.69	17.60
重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	子公司	19,660,087.87	11.83
广东汽车检测中心有限公司	联营企业	16,658,781.27	10.03
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	子公司	8,400,000.00	5.06
重庆汽研宾馆有限公司	子公司	282,229.64	0.17
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	子公司	166,363.40	0.10
合计	/	132,125,011.10	79.53

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国 汽	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00			6.89	6.89

(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司								
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广东汽车检测中心有限公司	49,000,000.00	42,564,632.20	-1,953,989.26	40,610,642.94				49	49

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	195,772,318.40	131,301,504.46
其他业务收入	514,342.30	1,524,979.07
营业成本	108,791,764.65	73,537,177.60

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	195,772,318.40	108,791,764.65	131,301,504.46	73,537,177.60
专用汽车	0	0	0	0
轨道交通及专用汽车零部件	0	0		
其他零星业务				
合计	195,772,318.40	108,791,764.65	131,301,504.46	73,537,177.60

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
江铃汽车股份有限公司	18,347,933.02	9.35
中国质量认证中心	12,805,432.29	6.52
重庆长安汽车股份有限公司	8,379,389.80	4.27
天津怡华通汽车贸易有限公司	7,142,593.62	3.64
上汽依维柯红岩商用车有限公司	4,389,740.00	2.24
合计	51,065,088.73	26.02

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-1,953,989.26	-1,287,858.91
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		-323,263.85
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,186,114.69
其他	-2,318.69	
合计	-1,956,307.95	-425,008.07

6、现金流量表补充资料：

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	57,940,893.17	29,047,720.83
加：资产减值准备	63,990.47	532,573.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,864,483.87	7,882,699.34
无形资产摊销	3,106,126.78	3,093,276.78
长期待摊费用摊销	0	0
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）	0	-300
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,604,221.99	0
投资损失（收益以“-”号填列）	1,956,307.95	-425,008.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,065,990.47	1,473,609.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-278,227.78	-502,057.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,869,685.63	2,501,008.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,243,047.07	15,476,549.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,872,936.72	11,001,824.86

其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,223,157.98	70,081,898.86
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	1,646,248,857.93	244,352,265.92
减: 现金的期初余额	270,925,807.86	578,538,718.82
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	1,375,323,050.07	-334,186,452.90

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,562.89	
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	19,467,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,051,465.29	
所得税影响额	-2,767,040.52	
少数股东权益影响额 (税后)	-16,786.74	
合计	15,628,144.56	

2、 净资产收益率及每股收益

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	12.42	0.32(按发行后股本简单平均计算为 0.22 元)	0.32 (按发行后股本简单平均计算为 0.22 元)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.06	0.28 (按发行后股本简单平均计算为 0.20 元)	0.28 (按发行后股本简单平均计算为 0.20 元)

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表。
- 2、 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原稿。

董事长: 宋宁

中国汽车工程研究院股份有限公司

2012 年 8 月 9 日