

公司代码：601965

公司简称：中国汽研

# 中国汽车工程研究院股份有限公司 2021 年年度报告

## 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性、准确性、完整性，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、天职国际会计师事务所（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杨磊及会计机构负责人（会计主管人员）陆少萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中国汽研母公司2021年实现净利润478,699,839.72元，合并后归属于上市公司股东的净利润691,667,708.29元。提取10%法定盈余公积金47,869,983.97元，母公司2021年度实现的可供分配利润为430,829,855.75元，加上2021年初未分配利润1,720,157,087.45元，减去2021年已分配的2020年度现金股利296,195,570.10元，截至2021年12月31日，母公司可供股东分配的利润为1,854,791,373.10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2021年度利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金3.00元（含税）实施利润分配，剩余利润结转至下年度分配。2021年度不送红股也不进行公积金转增股本。

本利润分配预案尚待股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

无

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	77

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二)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。
	(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。

## 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 51.77%的股份
中机公司	指	中国机械进出口（集团）有限公司，持有本公司 1.30%的股份
中技公司	指	中国技术进出口集团有限公司，持有本公司 0.98%的股份
航天科工集团	指	中国航天科工集团有限公司，持有本公司 10.11%的股份
通用咨询	指	中国通用咨询投资有限公司
凯瑞特车	指	重庆凯瑞特种车有限公司
凯瑞科信	指	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司
凯瑞装备	指	重庆凯瑞测试装备有限公司
凯瑞动力	指	重庆凯瑞动力科技有限公司
凯瑞传动	指	重庆凯瑞传动技术有限公司
鼎辉公司	指	重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司
中汽院汽车检测（重庆）	指	中汽院（重庆）汽车检测有限公司
智能孵化	指	重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司
中汽院智能网联	指	中汽院智能网联科技有限公司
中汽院智能网联（湖南）	指	中汽院智能网联汽车检测中心（湖南）有限公司
德新机器人	指	重庆德新机器人检测中心有限公司
认证服务公司	指	重庆凯瑞认证服务有限公司
中利凯瑞	指	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司
中保研汽车技术	指	中保研汽车技术研究试验中心（北京）有限公司
凯瑞电驱动	指	重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司
凯瑞设计	指	重庆凯瑞汽车技术有限公司
中汽院（江苏）研究院	指	中汽院（江苏）汽车工程研究院有限公司
西部试验场公司	指	重庆西部汽车试验场管理有限公司
凯瑞认证	指	重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司
北京技术公司	指	中汽院汽车技术有限公司
北京科技公司	指	北京中汽院科技有限公司
凯瑞河南	指	河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司
广东汽车检测	指	广东汽车检测中心有限公司
国汽轻量化	指	国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司
国汽智能网联	指	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司
贵交科	指	贵州省交通科学研究院股份有限公司
河南迅天宇	指	河南迅天宇科技有限公司
浙江分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司浙江分公司
天津分公司	指	中国汽车工程研究院股份有限公司天津分公司
十四五	指	2021 年—2025 年
CCC	指	中国强制性产品认证制度（China Compulsory Certification）
EMC	指	电磁兼容（Electro Magnetic Compatibility）
NVH	指	噪声振动舒适性（Noise Vibration Harshness）
中汽院新能源	指	中汽院新能源科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn） 上海证券报（www.cnstock.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	不适用

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	童文光、刘宗磊

### 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	3,835,074,037.15	3,417,913,184.92	12.21	2,754,523,114.82
归属于上市公司股东的净利润	691,667,708.29	558,419,396.11	23.86	466,923,378.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	569,863,405.74	491,825,994.05	15.87	427,026,439.46
经营活动产生的现金流量净额	708,750,272.24	708,941,057.59	-0.03	653,181,057.79
	2021年末	2020年末	本期期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	5,478,219,473.77	5,043,879,720.41	8.61	4,696,103,076.08
总资产	7,184,155,101.89	6,644,812,041.25	8.12	6,058,548,069.85

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.71	0.57	24.56	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.70	0.57	22.81	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.51	15.69	0.44
加权平均净资产收益率(%)	13.55	11.58	增加1.97个百分点	10.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.16	10.19	增加0.97个百分点	9.37

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、2021 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	839,741,805.24	961,295,050.56	790,424,534.72	1,243,612,646.63
归属于上市公司股东的净利润	118,153,776.40	144,069,842.72	233,714,874.09	195,729,215.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	114,069,086.16	127,149,038.41	155,977,084.14	172,668,197.03
经营活动产生的现金流量净额	-210,719,701.30	176,797,993.74	67,602,777.97	675,069,201.83

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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	93,314,674.71		-1,127,992.50	1,692,877.14
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	53,564,448.47		78,380,464.89	19,464,689.31
委托他人投资或管理资产的损益			8,591,561.63	16,585,255.07
债务重组损益	60,205.16			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-1,913,904.75			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,512,925.09		-3,204,804.64	1,145,519.83
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	795,468.03		3,021,841.80	5,647,359.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,150,286.23		-1,298,977.46	2,578,064.29
减:所得税影响额	23,131,036.25		12,886,901.10	7,215,192.48

少数股东权益影响额（税后）	7,548,764.14		4,881,790.56	1,633.63
合计	121,804,302.55		66,593,402.06	39,896,938.70

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		6,352,468.93	6,352,468.93	3,760,243.87
应收款项融资	39,384,730.66	30,128,510.87	-9,256,219.79	
其他非流动金融资产	63,857,003.19	75,723,783.31	11,866,780.12	-2,189,215.38
合计	103,241,733.85	112,204,763.11	8,963,029.26	1,571,028.49

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021年，公司坚持稳中求进总基调，笃实夯基，抢滩占新，扎实推进攻坚转型，以“聚焦、转型、外延”为主线，推进体制机制改革创新，优化调整全国战略布局和产业结构，充分发挥自身优势，全力推动高质量发展。全年公司实现营业收入38.35亿元，同比增长12.21%，实现利润总额8.43亿元，同比增长25.54%，经营业绩创历史新高，实现“十四五”良好开局。

##### （一）聚焦主线抓经营，发展质量稳步提升

汽车技术服务方面：围绕“安全、绿色、体验”三大技术主线，公司持续开展电动化、智能化、网联化、数字化等重点技术领域研究，稳步提升技术服务能力。公司检测事业部强化区域中心协同，客户结构不断优化；同时，中汽院汽车检测（重庆）试验道产能逐步释放、“大吨小标”专项治理、非道路移动机械第四阶段排放标准等政策的实施带动关联检测业务增长。公司工程中心持续升级技术咨询业务，完成4项针对汽车驾乘性能开发的创新解决方案并投入市场应用。同时，积极创新合作模式，与整车厂建立联合研究中心，充分发挥行业平台作用。公司新能源中心新增发布5项新能源汽车领域“领跑者”标准并完成31个车型测评，开发的氢能与燃料电池数据监控平台获重庆、成都等多地政府筹建授权和认可应用，成功拓展了研发类和测评类客户群。公司智能中心深耕政府、企业，强化政府黏性，快速占领市场，牵头制定的汽车L3级“交通拥堵领航系统”、“场景数据点云标注”等11项团体标准正式发布。公司数据中心的数据+、咨询+数据类业务持续落地，依托新能源汽车安全预警平台实现业务拓展，完成新能源汽车年检技术体系开发，拟在重庆组织开展新能源汽车运行安检技术体系示范应用。同时，做实汽车召回服务，获国

国家市场监督管理总局批准建设国家市场监管技术创新中心开展新能源汽车数字监管技术应用。凯瑞装备持续拓展“汽车+N”领域，逐步优化客户结构，实现了头部工程机械客户的首次开拓，抗风险能力进一步增强。德新机器人完成工业互联网平台基础模块的研发和应用，进一步提升公司机器人及智能装备非标准检测业务能力及一站式服务和定制化非标准测试服务能力。

装备制造方面：专用车业务环卫产品突破广东市场，成功开发超轻量化工程车产品并制定相关轻量化标准，但受国家机动车排放标准升级、重卡上户政策收紧、重大项目建设放缓等不利因素影响，专用车销售业务同比下滑，客户账期延长，回款难度增加。燃气系统业务完成了氢气循环泵及压力调节阀关键技术的研发及应用，自主研制的“氢减压器”、“氢循环泵”及其测试试验台成功打破国外技术垄断。轨道交通业务继续保持单轨市场优势，并实现轨道业务重点客户突破，在地铁产品市场实现小批量供货。

## （二）优化布局强战略，填平补齐能力建设

报告期内，公司按照“横向拓宽、纵向延伸”战略转型发展思路，优化推进全国战略布局。重庆本部氢能国检中心建设有序推进，启动汽车零部件与材料能力建设项目，跟随新四化趋势打造高精尖、全面的材料、零部件、系统的集成技术服务平台，启动汽车电子通信与软件整车 OTA (Over the Air) 暗室建设项目，打造集汽车无线通信系统标准法规研究、性能测试验证、技术研发、装备工具开发于一体的综合性实验室；华东地区苏州基地项目初步完成立项；华南地区筹划中的深圳基地项目与当地政府的初步确定合作意向，绑定属地资源；华北地区北京技术公司重点打造了车辆 OTA 系统安全检测装备和汽车数据跨境传输检测工具核心产品，并联合工业和信息化部电子工业标准化研究院获批数据安全联合实验室。

## （三）聚焦产品谋发展，科创成果再上台阶

报告期内，公司发布“安全、绿色、体验”技术体系 2.0 版，进一步整合行业优质资源，提升公司基础研究和前沿技术领域研究水平。2021 年，公司成功获批国家重点研发课题 6 项，高质量完成燃料电池汽车供氢系统关键零部件开发；获得省部级及行业级科研奖励 18 项，在数字、装备领域新增获批 2 个省部级平台，4 个子公司获批“专精特新小巨人企业”称号。全年获得专利授权 149 项、发表核心期刊论文 16 篇，推动加入 IEEE 国际标准组织等 8 个标委会，累计立项标准 87 项，发布企业标准 41 项。

## （四）机制改革重深化，发展动力持续激发

报告期内，公司有序推进“科改示范行动”重点工作，获评全国 21 户科改示范标杆企业之一。逐步健全队伍激励机制，推动经理层和中层干部任期制和契约化管理考核与实施，强化市场化激励约束机制。日益完善公司治理体系，稳步推进投资者关系管理。

## （五）人才建设再升级，发展基石不断夯实

公司聚焦重点领域、重点方向人才引进。报告期内，公司共引进博士、骨干人才等 44 人，引进柔性专家 21 人；引入商业案例演练等新方法、新工具，创新推进人才盘点，持续完善干部、骨干人才培养机制，开展专题培训，提高干部经营管理水平。公司创新推进“领军者计划”，系统

推进年轻干部、技术骨干、技术专家培养和使用，提升技术人才的归属感和认同感。公司深化推动薪酬体系改革，结合基本盘、成长期、新赛道等业务特点，调整结构，优化配置，充分激发员工效能。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业情况

2021 年，国内汽车市场处于行业转型变革的飞速发展时期，机遇与挑战并存。据中国汽车工业协会统计，2021 年我国汽车产销量分别为 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%，结束了 2018 年以来连续三年的下降局面。其中新能源汽车成为最大亮点，全年销量超过 350 万辆，市场占有率提升至 13.4%，进一步说明新能源汽车市场已经从政策驱动快速向市场驱动迈进。

#### 1. 汽车技术服务板块

2021 年，汽车传统检测认证业务增速放缓，但随着平行进口车国六环保信息公开、“大吨小标”专项治理、非道路移动机械第四阶段排放标准等政策的实施为细分检测领域带来市场新机遇，同时随着汽车行业数字化、智能化发展，造车新势力的进入，也为汽车检测认证业务带来新的业务增量点。

在国家“双碳”战略加持下，新能源汽车业务得到迅猛发展，全年保持产销两旺的趋势，据中国汽车工业协会统计，新能源汽车市场渗透率达 13.4%，各大企业在新能源相关产业链争相布局，未来随着新能源汽车市场相关基础设施建设政策的逐步完善，新能源汽车市场终将成为汽车产业变革的重要力量。

与此同时，国内汽车智能网联和自动驾驶技术发展迅速，国家和地方政府密集出台相关政策法规，各地智能网联汽车商业化示范发展进入实操阶段，北京、上海、重庆等全国多地相继建设智能网联汽车示范区和先行区，并陆续推动商业化运营。据国家工业和信息化部统计，全国已有 3500 多公里的道路实现智能化升级，搭载网联终端车辆超过 500 万辆。据中国电子信息产业发展研究院发布的《智能网联汽车产业发展报告（顺义指数 2021）》预测，2021 年我国智能网联汽车产业规模已超过 4,000 亿元，2023 年这一数字将达到 9,000 亿元。

#### 2. 装备制造板块

专用车业务：受国家机动车污染物排放标准第五阶段向第六阶段升级、重卡上户政策收紧等不利因素影响，据中国汽车工业协会统计，2021 年我国商用车产销量同比分别下滑 10.7 个百分点和 6.6 个百分点，各型货车产销量均出现不同程度的减量，其中重型货车减量最大。

燃气系统业务：天然气汽车行业，受车用液化天然气价格大涨和柴油车污染物排放标准国六升级需求透支较大影响，2021 年天然气重卡销量大幅下降。燃料电池行业，氢燃料电池技术实现重大突破，氢燃料电池汽车进入大规模商业示范阶段，氢能示范城市群已开始以燃料电池商用车为主体的多元场景商业化示范。根据中国汽车工程学会发布的《中国氢燃料电池汽车技术路线图》，2025 年以商用车为主的氢燃料电池汽车保有量预计将发展到 5 至 10 万辆。

轨道交通业务：城市轨道交通建设速度加快，根据中国城市轨道交通协会数据统计，我国城轨交通累计运营线路长度由 2016 年的 4152.8 公里增至 2021 年的 9192.6 公里，年均复合增长率 17.2%，多个城市为补齐交通设施短板，地铁、高铁需求量逐年攀升，高功率密度、智能化、高可靠性、轻量化、模块化、节能环保等成为行业未来重要发展方向。

## （二）行业地位

中国汽研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供应商，拥有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实验室、国家智能清洁能源汽车质量监督检验中心、国家机器人检测与评定中心（重庆）、国家机动车质量监督检验中心（重庆）、国家氢能动力质量监督检验中心（筹）、国家机动车质量监督检验中心（广东）、国家智能网联汽车质量检验检测中心（湖南）（筹）等国家级平台。报告期内，公司在数字、装备领域新获批 2 个省部级平台，4 个子分公司均获批“专精特新小巨人企业”，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。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内公司主营业务未发生重大变化，主营业务为汽车技术服务和装备制造业务。

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

2. 装备制造业务：研发、生产和销售工程、环卫、物流专用车；燃气汽车系统及零部件，新能源技术服务；轨道车辆传动系统、制动系统及关键零部件。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 技术创新优势。公司是国家技术创新示范企业和重庆市创新型企业，紧紧抓住汽车行业“电动化、网联化、智能化、共享化”的发展机遇，坚持以“安全、绿色、体验”为技术主线，不断加大技术创新投入，持续开展技术标准研究和关键核心技术攻关。报告期内，公司科研投资经费 1.87 亿元，占营业收入的 4.89%，其中承担国家和省市重大科研攻关课题获得科研经费 1.06 亿元。报告期内，公司高质量完成了燃料电池汽车供氢系统关键零部件开发，获得省部级及行业级科研奖励 18 项，获得专利授权 149 项，发表核心期刊论文 16 篇，推动加入了 IEEE 国际标准组织等 8 个标委会，累计立项标准项目 87 项、发布企业标准 41 项。

2. 平台资源优势。公司是国家级汽车技术创新和公共服务技术平台，截至报告期末，公司拥有 9 个国家级、19 个省市级重点实验室、技术中心或检测中心，依托这些核心能力平台，公司深入推进技术服务业务战略布局和资源整合，着力构建以重庆本部为中心，覆盖全国主要汽车产业集群的测试研发技术服务能力。报告期内，公司拟在苏州高新区布局建设中国汽研华东区域总部，并已初步完成项目立项。

3. 人才资源优势。公司坚持人才是第一资源的理念，着力打造一支高素质专业队伍。报告期内，公司聚焦重点领域重点方向引进博士、核心骨干人才等 44 人，柔性专家 21 人。

4. 专业资质优势。公司是国家质量监督检验检疫总局“国家机动车质量监督检验检测中心”、工业和信息化部“汽车新产品申报公告检测机构”、环境保护部“机动车排气污染国家级检测单位”、国家认证认可监督管理委员会“汽车产品强制性认证检测机构”等授权的汽车产品检测机构依托单位，拥有健全的汽车检验检测资质和中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的实验室。

5. 业务创新优势。公司创新建立“指数+数据”发展模式，加快产品化、数字化转型。报告期内，公司以“安全、智能、健康”指数和新能源汽车安全预警平台为重点，持续推进关联应用落地，不断提升行业影响力，为技术服务核心业务赋能。

6. 客户资源优势。公司长期专注为汽车整车及零部件企业提供专业优质的研发测试服务，具有较高的行业影响力和市场知名度，与广大汽车整车及零部件企业建立了良好的合作关系。

7. 管理创新优势。公司是国家“科改示范行动”试点企业，按照改革方案和工作台账，全面推进公司治理体系、市场化选人用人机制、市场化激励约束机制、科技创新机制等四个方面 11 项改革，提高公司治理能力和自主创新能力。报告期内，公司在国资委“科改行动示范企业”中期评估中被评选为全国 21 户标杆企业之一。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司进一步优化调整布局结构，传统检测业务稳扎稳打，新能源、智能网联创新业务实现突破，总体经营业务持续向好。新签合同 43.53 亿元，同比增幅 26.07%，完成全年预算 38 亿元的 114.56%；营业收入 38.35 亿元，同比增加 12.21%，完成全年预算 38 亿元的 100.92%；利润总额 8.43 亿元，同比增长 25.54%，完成全年预算 7.10 亿元的 118.73%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 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	3,835,074,037.15	3,417,913,184.92	12.21
营业成本	2,552,874,258.43	2,367,915,895.72	7.81
销售费用	103,680,549.21	81,868,907.32	26.64
管理费用	279,213,328.37	224,647,185.94	24.29
财务费用	-17,352,236.85	-31,761,468.25	不适用
研发费用	186,229,202.37	165,445,272.53	12.56
经营活动产生的现金流量净额	708,750,272.24	708,941,057.59	-0.03

投资活动产生的现金流量净额	-243,451,582.23	-474,996,538.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-278,836,641.85	-110,519,594.85	不适用

营业收入变动原因说明：公司一方面坚持内生挖潜，公告检测、委托业务稳扎稳打，传统业务市场占有率持续提升；另一方面抢滩占新，抓住新能源、智能网联业务发展先机，创新业务持续突破。

营业成本变动原因说明：1. 营业成本随收入增加而增加；2. 本期公司业务结构发生变化，毛利率高的汽车技术服务业务收入占比增加，营业成本增幅低于收入增幅。

销售费用变动原因说明：本期加强市场开拓，增加销售投入所致。

管理费用变动原因说明：1. 本期合并范围增加导致管理费用增加；2. 上期享受社保减免导致人工成本同比增加；3. 本期股权激励成本增加。

财务费用变动原因说明：本期银行存款利息收入减少。

研发费用变动原因说明：公司坚持创新驱动发展，不断增强关键核心技术研发能力，在车载供氢系统、新能源安全预警系统、自动驾驶实车仿真集成测试系统等方面研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期与上期基本持平。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：1. 上期理财产品赎回导致本期较上期现金流入减少 41,229 万元；2. 上期支付棚改垫付资金导致本期较上期现金流出减少 45,650 万元；3. 本年处置固定资产导致现金流入增加 12,019 万元；4. 本期固定资产投资减少导致现金流出减少 6,591 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：1. 上期收到第二期股权激励计划员工限制性股票认购款以及合资控股公司小股东投资款，导致本期现金流入减少 10,111 万元；2. 本期偿还债务、股利分配导致现金流出同比增加 6,530 万元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
 适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期内，公司营业收入同比增幅 12.21%，主要原因如下：一、汽车技术服务业务深挖基本盘，市场占有率不断提升，营业收入同比增长 32.32%；二、轨道交通及专用汽车零部件业务在单轨市场继续保持市场优势，营业收入同比增长 28.03%；三、汽车燃气系统及关键零部件业务本期新客户市场开拓效果显著，营业收入同比增长 35.65%。

营业成本同比增加 7.81%，主要原因是一方面本期收入同比提升，营业成本随收入增加而增加；另一方面本期公司业务结构发生变化，毛利率高的汽车技术服务业务收入占比增加，营业成本增幅低于收入增幅。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
汽车技术服务	2,378,102,362.13	1,235,348,614.71	48.05	32.32	37.69	减少2.03个百分点
其中:传统技术服务业务	2,096,010,072.28	1,070,500,947.95	48.93	25.62	29.39	减少1.49个百分点
新能源及智能网联业务	282,092,289.85	164,847,666.76	41.56	119.07	136.08	减少4.21个百分点
专用汽车改装与销售	1,172,318,421.54	1,122,465,398.79	4.25	-15.49	-15.00	减少0.55个百分点
轨道交通及专用汽车零部件	108,570,282.17	58,752,947.19	45.88	28.03	24.52	增加1.52个百分点
汽车燃气系统及关键零部件	147,112,380.51	112,053,476.93	23.83	35.65	32.45	增加1.84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 (%)
西南地区	1,844,089,690.62	1,315,840,864.07	28.65	6.59	-2.66	增加6.78个百分点
华北地区	328,052,565.79	210,588,685.00	35.81	42.13	65.47	减少9.05个百分点
华东地区	837,869,327.67	521,659,185.64	37.74	21.11	24.44	减少1.66个百分点

华中地区	199,675,943.57	120,022,755.63	39.89	30.28	31.84	减少 0.71 个百分点
华南地区	379,589,665.47	217,384,028.85	42.73	36.56	46.34	减少 3.83 个百分点
东北地区	168,992,772.39	111,673,490.17	33.92	43.19	67.02	减少 9.43 个百分点
西北地区	47,402,398.36	31,203,678.66	34.17	-55.81	-60.86	增加 8.50 个百分点
国外	431,082.48	247,749.60	42.53	-99.37	-99.62	增加 37.87 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销模式	2,888,617,475.84	1,631,375,541.35	43.52	27.52	28.13	减少 0.27 个百分点
经销模式	917,485,970.51	897,244,896.27	2.21	-13.73	-14.17	增加 0.50 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

##### 业务分行业情况的说明：

1. 汽车技术服务业务一方面深挖基本盘，市场占有率不断提升，另一方面抢滩占新，挖掘新能源、智能市场新增量，营业收入同比提升；受人工成本、智能装备业务占比提升影响，本期毛利率同比略降；
2. 专用汽车改装与销售业务为顺应行业现状，公司加强风险管理，控制业务规模，收入、成本同比下降；
3. 轨道交通及专用汽车零部件业务在单轨市场继续保持市场优势，实现重点客户突破，生产量增加带动规模效益，营业收入、毛利率同比提升；
4. 汽车燃气系统及关键零部件业务一方面在氢能市场及新客户市场开拓效果显著，国六燃气系

统及新能源技术服务业务收入同比增加，另一方面价格管理、成本管控方案实施带动毛利率同比提升。

业务分地区情况的说明：

1. 华北、华东、华中、华南地区收入增长，主要是汽车技术服务战略布局成效显现带来的业务规模增长；
2. 东北地区收入增长主要是汽车技术服务、轨道交通及零部件业务在该区域的收入规模增长；
3. 西北地区、国外地区收入下降，主要是专用汽车改装与销售业务在西北地区和出口订单减少所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	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	辆	2,744	3,049	128	-39.44	-29.03	-70.44
专用汽车改装与销售—物流车	辆	307	293	25	1.32	-3.62	127.27
专用汽车改装与销售—环卫车	辆	463	564	50	-33.67	-24.30	-66.89
轨道交通关键零部件—单轨减速机及配件	件	12,591	13,111	1,875	19.19	35.51	-21.71
汽车燃气系统及零部—燃气系统及配件	套	30,329	31,181	368	20.57	22.59	-69.84
汽车试验装备开发制造—试验台设备	台	142	142	0	20.34	20.34	不适用

产销量情况说明

1. 轨道交通关键零部件—单轨减速机及配件产销量增加主要是板块在单轨市场继续保持市场优势，地铁市场实现小批量供货；
2. 汽车燃气系统及零部—燃气系统及配件产销量增加主要是本期市场开拓效果显著，新客户带来的销售增量；
3. 汽车试验装备开发制造—试验台设备产销量增加主要是板块自主研发产品突破关键技术，产品订单增加；
4. 专用汽车改装与销售—自卸车、物流车、环卫车销量下降主要是板块顺应行业现状，加强风险管理，控制业务规模所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	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
汽车技术服务	原材料	264,154,655.06	21.38	155,700,753.32	17.35	69.66	本期智能装备业务占比提升, 原材料成本增加
汽车技术服务	人工成本	403,008,221.16	32.62	303,331,925.75	33.81	32.86	1. 本期人数增加; 2. 去年同期享受社保减免政策
汽车技术服务	其他	568,185,738.49	46.00	438,149,968.67	48.84	29.68	
专用汽车改装与销售	原材料	1,096,962,367.85	97.73	1,287,317,169.70	97.48	-14.79	
专用汽车改装与销售	人工成本	21,497,117.36	1.92	29,395,338.03	2.23	-26.87	
专用汽车改装与销售	其他	4,005,913.58	0.35	3,912,495.03	0.29	2.39	
轨道交通及专用汽车零部件	原材料	33,169,708.36	56.46	22,348,028.46	47.36	48.42	本期业务规模增加导致外购原材料增加
轨道交通及专用汽车零部件	人工成本	16,598,766.15	28.25	15,652,752.66	33.17	6.04	
轨道交通及专用汽车零部件	其他	8,984,472.68	15.29	9,183,903.59	19.47	-2.17	
汽车燃气系统及关键零部件	原材料	98,377,917.86	87.80	74,599,766.97	88.18	31.87	本期业务规模增加导致外购原材料增加
汽车燃气系统及关键零部件	人工成本	4,364,048.45	3.89	4,563,509.17	5.39	-4.37	
汽车燃气系统及关键零部件	其他	9,311,510.62	8.31	5,435,535.43	6.43	71.31	本期业务规模增加导致劳务外协费增加

成本分析其他情况说明

无。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 31,636.89 万元，占年度销售总额 8.25%；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%。

单位：元

客户	销售额
客户一	82,348,468.71
客户二	63,206,146.75
客户三	61,222,566.42
客户四	58,311,162.97
客户五	51,280,600.00

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 113,110.19 万元，占年度采购总额 37.24%；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%。

单位：元

供应商	采购额
供应商一	917,542,500.00
供应商二	58,964,356.31
供应商三	54,266,681.70
供应商四	53,126,732.71
供应商五	47,201,610.00

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无。

**3. 费用**

√适用 □不适用

销售费用 10,368 万元，同比增加 26.64%，主要原因是公司本期加强市场开拓，增加销售投入所致；

管理费用 27,921 万元，同比增加 24.29%，主要原因一是本期合并范围增加；二是上期享受社保减免；三是本期第二期股权激励成本增加；

财务费用-1,735 万元，同比增加 1,441 万元，主要原因是本期银行存款利息收入减少。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	177,565,981.67
本期资本化研发投入	9,790,204.18
研发投入合计	187,356,185.85
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.89
研发投入资本化的比重（%）	5.23

公司坚持创新驱动发展,不断增强关键核心技术研发能力,加大自行开发无形资产投入力度,整体研发投入增强。

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	645
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	30.64
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	37
硕士研究生	356
本科	252
专科	0
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	315
30-40岁（含30岁，不含40岁）	226
40-50岁（含40岁，不含50岁）	83
50-60岁（含50岁，不含60岁）	21
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

2021年,公司在氢能领域,自主研制了氢循环泵、氢减压器等产品,解决了氢燃料电池汽车车载供氢系统的关键技术难题,达到国际领先技术水平,并实现推广应用;成功开发出百千瓦车用燃料电池发动机测试台架,构建了测试服务+装备开发一体的综合服务平台。在数据应用领域,成功开发出新能源汽车安全预警系统,建成行业最大的新能源汽车故障(事故)数据库,获批国家市场监督管理总局技术创新中心(新能源汽车数字监管技术及应用)。在驾驶安全领域,自主开发的自动驾驶实车仿真集成测试系统有力支撑政府对智能汽车新监管模式与测试技术的探索,仿真及ADAS/自动驾驶评价软件已应用于对自动驾驶汽车的交规合规性测评。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额 70,875 万元，与去年同期基本持平。

投资活动产生的现金流量净额-24,345 万元，同比增加 23,154 万元，主要原因一是上期理财产品赎回导致本期较上期现金流入减少 41,229 万元；二是上期支付棚改垫付资金导致本期较上期现金流出减少 45,650 万元；三是本年处置固定资产导致现金流入增加 12,019 万元；四是本期固定资产投资减少导致现金流出减少 6,591 万元。

筹资活动产生的现金流量净额-27,884 万元，同比减少 16,832 万元，主要差异一是上期收到第二期股权激励计划员工限制性股票认购款以及合资控股公司小股东投资款，导致本期现金流入减少 10,111 万元；二是本期偿还债务、股利分配导致现金流出同比增加 6,530 万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	636,219,157.16	8.86	327,373,544.27	4.93	94.34	1. 智能装备业务规模扩大带动应收账款增加 2. 专用汽车改装与销售业务受市场不利影响，客户回款周期延长导致应收账款增加
预付款项	13,263,414.70	0.18	54,522,832.85	0.82	-75.67	因专用汽车改装与销售业务规模下降，年底采购预付款减少
其他应收款	28,083,932.75	0.39	43,694,853.20	0.66	-35.73	本期收回 2020 年出售参股公司股权款项
在建工程	155,277,631.30	2.16	83,746,600.07	1.26	85.41	本期国家氢能动力质量监督检验中心能力建设投入增加
使用权资产	11,621,091.88	0.16			不适用	本期执行新租赁准则导致使用权资产增加

开发支出	6,447,996.74	0.09	4,603,428.21	0.07	40.07	本期工业互联网平台项目投入增加
长期待摊费用	17,303,897.48	0.24	10,589,954.23	0.16	63.40	本期新增实验室改造等装修项目,长期待摊费用增加
应付票据	79,918,647.51	1.11	228,669,835.63	3.44	-65.05	本期采用票据支付的采购款减少
应付账款	458,953,944.06	6.39	297,521,028.47	4.48	54.26	本期应付供应商货款增加
应付职工薪酬	69,590,930.19	0.97	34,604,214.38	0.52	101.11	本期计提职工薪酬增加
应交税费	75,851,121.72	1.06	53,814,638.77	0.81	40.95	本期应交企业所得税和代扣代缴个人所得税增加
一年内到期的非流动负债	8,739,749.20	0.12	12,811,194.51	0.19	-31.78	本期偿还上年借款
长期借款			2,830,000.00	0.04	-100	该长期借款于1年内到期,重分类至一年内到期的非流动负债
租赁负债	8,144,777.17	0.11			不适用	本期执行新租赁准则导致租赁负债增加

其他说明  
无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,621,300.82	票据保证金、信用证保证金、履约保证金、保函保证金
应收票据	54,126,104.00	票据池质押

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2021 年，国内汽车市场处于行业转型变革的飞速发展时期，据中国汽车工业协会统计，2021 年我国汽车产销量分别为 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%，结束了 2018 年以来连续三年的下降局面。行业经营情况呈现出以下几方面的特点：

一是造车新旧势力竞争进一步激发汽车产业活力。同时，互联网企业、信息通信企业及科技公司等新势力正在快速融入汽车产业，行业优胜劣汰将持续加剧。二是消费升级将成为汽车行业发展新的驱动力。伴随我国宏观经济的持续增长以及居民收入的不断提升，消费者持续升级的消费需求驱动产业快速向高端化、高质化发展。三是汽车产品结构快速向“绿色低碳、智能网联”转型。在国家“双碳”战略目标下，“碳+污染物”成为行业新的约束指标，推动节能汽车与新能源汽车成为市场新的主流产品；中国智能网联汽车技术体系和产业生态基本成熟，根据中国汽车工程学会发布的《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》规划，到 2025 年我国新能源汽车在汽车总销量中的占比预计将达到 20% 左右，混动新车预计将占传统能源乘用车销量的 50% 以上。

**(五) 投资状况分析****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 72,431 万元，同比增加 135.39%。其中，股权投资 52,550 万元，占比 72.55%，同比增加 383.57%；固定资产投资 19,881 万元，占比 27.45%，同比减少 0.12%。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

中国汽研与湖南湘江智能科技创新中心有限公司合资成立中汽院智能网联汽车检测中心（湖南）有限公司，注册资金 5,000 万元，中国汽研持股比例为 51%。该公司在国家智能网联汽车（长沙）测试区和新建标准试验场基础上，创建国家智能网联汽车质量检验中心（长沙），并开展汽车研发测试服务。报告期内，公司完成 2,550 万元出资及工商注册。

中国汽研计划对苏州凯瑞汽车测试研发有限公司增资 50,000 万元，为整合升级建设“中国汽研长三角研究院暨华东总部基地”做前期准备。报告期内，公司将苏州凯瑞汽车测试研发有限公司更名为“中汽院（江苏）汽车工程研究院有限公司”，注册地址变更到苏州高新区通安镇，并完成第一次 40,000 万元增资。

报告期内，中国汽研向全资子公司重庆凯瑞特种车有限公司增资 10,000 万元，并完成工商变更。

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

序号	项目名称	计划总投资(万元)	开工年月	本年度投资额(万元)	累计投资额(万元)	项目进度描述
1	国家氢能动力质量监督检验中心	35,789	2020年1月	6,464	10,183	各试验楼主体工程基本完工，主要设备采购招标完成，正陆续到货。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

投资主体	被投资企业	持股比例(%)	投资额(万元)	报告期末公允价值(万元)
中国汽车工程研究院股份有限公司	国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司	6.90	300	418
中国汽车工程研究院股份有限公司	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	4.55	5,000	4,743
中国汽车工程研究院股份有限公司/重庆凯瑞特种车有限公司	力帆科技(集团)股份有限公司	0.02	532	636
重庆凯瑞特种车有	贵州省交通科学研究院股份	4.47	1,292	1,006

限公司	有限公司			
中汽院汽车技术有限公司	河南迅天宇科技有限公司	5.50	201	0
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	北京东舟技术股份有限公司	1.78	475	475
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	深圳市中冀联合技术股份有限公司	2.14	931	931

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

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

单位：万元

序号	公司	注册资本	出资比例	主要产品或服务	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	凯瑞特车	15,177.91	100%	专业汽车改装与销售	53,306.58	19,427.56	118,351.08	-729.71
2	凯瑞传动	11,184.19	100%	轨道交通及零部件	52,727.73	48,594.62	11,172.45	1,845.33
3	凯瑞动力	5,000.00	100%	燃气汽车技术服务及系统零部件	15,795.71	9,105.27	14,270.72	1,447.05
4	凯瑞装备	1,000.00	100%	试验装备	22,382.88	12,965.29	18,977.97	1,910.53
5	鼎辉公司	408.16	51%	燃气汽车系统零部件	3,295.66	2,388.71	1,440.97	-830.20
6	凯瑞认证	939.26	100%	试验检测服务	2,226.63	1,836.98	1,262.31	277.87
7	中汽院(江苏)研究院	44,393.18	100%	试验检测服务	45,651.56	44,970.11	3,623.16	382.14
8	北京科技公司	2,000.00	100%	研究和试验发展	282.13	202.45	1,133.78	148.38
9	西部试验场公司	5,000.00	100%	汽车试验	15,665.84	8,098.54	7,465.72	87.55
10	中汽院智能网联	10,000.00	100%	研究和试验发展	17,145.44	10,967.36	16,637.42	2,343.65
11	北京技术公司	45,867.25	100%	研究和试验发展	11,395.86	11,014.63	6,185.31	52.73
12	凯瑞河南	1,000.00	51%	试验检测服务	5,768.40	4,977.54	7,465.40	2,548.67
13	广东汽车检测	10,000.00	49%	试验检测服务	21,154.88	19,378.95	14,159.76	5,259.56
14	智能孵化	5,000.00	80%	创业空间服务	5,323.34	5,164.26	76.47	162.90
15	中汽院汽车检测(重庆)	2,000.00	100%	试验检测服务	18,546.24	15,503.87	22,316.43	9,798.11

16	德新机器人	20,000.00	62.6%	机器人检测认证服务	30,176.01	17,518.07	9,172.08	133.64
17	中汽院智能网联(湖南)	5,000.00	51%	研究和试验发展	6,320.76	5,393.52	1,216.23	393.52
18	中汽院新能源	10,000.00	100%	检验检测服务				

注：1. 凯瑞特车含凯瑞特车（本部）和下属子公司凯瑞科信；

2. 德新机器人含德新机器人（本部）和下属子公司认证服务公司。

3. 中汽院汽车检测（重庆）本期实现营业收入 22,316 万元，同比增幅 141%，实现净利润 9,798 万元，同比增幅 164%。该公司于 2020 年 2 月成立，2020 年 6 月投入运营，主要为补齐公司试验场地资质资源紧缺短板。2021 年该公司产能逐步释放，场地利用率提高，收入、利润同比增加。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、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. 汽车技术服务行业

超大规模的国内汽车市场，为汽车技术服务行业提供了广阔的发展空间。2021 年在全球新冠疫情、国际贸易保护主义和国内需求收缩等多重不利因素的影响下，据中国汽车工业协会统计，我国汽车产销量仍分别达到 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，实现同比分别增长 3.4% 和 3.8%，继续稳居全球第一。未来随着我国逐步从中等收入阶段向高收入阶段迈进，发达地区和高收入群体对汽车消费升级增长，区域协调发展、乡村振兴战略不断深入推进，经济欠发达地区和广大农村地区汽车消费需求释放，将加快形成层次丰富、需求巨大的汽车消费市场。

新能源汽车、智能网联汽车发展，为汽车技术服务行业提供了发展新动能和新机遇。汽车行业正在经历百年未有之大变局，互联网、5G 通信、大数据、云计算、人工智能等新一代技术革命，推动汽车与能源、交通、信息通信等领域加速融合，“电动化、智能化、网联化、共享化”成为汽车产业技术发展新趋势，新技术、新产品、新生态和新模式加速涌现。国家政策大力支持新能源汽车发展，2021 年我国新能源汽车爆发式增长，据中国汽车工业协会统计，产销量分别达到 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比增长均为 1.6 倍，市场渗透率达到 13.4%。根据《新能源汽车技术路线图 2.0》，2025 年新能源汽车占汽车总销量的 20%、氢燃料电池汽车保有量 10 万辆，智能网联汽车 PA/CA 汽车占销量的 50%，C-V2X 新车装配率 50%，高度自动驾驶汽车实现限定区域和特定场景商业化应用；到 2035 年新能源汽车占汽车总销量的 50% 以上，氢燃料电池汽车保有量 100 万辆，智能网联汽车网联式高度自动驾驶车辆广泛应用，中国方案智能网联汽车与智慧能源、智能交通、智慧城市深度融合。

#### 2. 装备制造业务

专用车行业：2021 年，我国专用车行业受到国 VI 标准实施导致的需求提前释放，原材料成本高位运行而物流市场运费维持低位，房地产开发投资增速持续收窄，“能耗双控”政策频出，疫

情防控及部分地区有序限电等多重因素的影响，需求量持续收缩，产销量相应下滑，但新能源专用车、环卫专用车相关细分市场未来发展前景持续看好。

**新能源清洁能源汽车系统及关键零部件行业：**燃气汽车是国家支持和鼓励发展的清洁能源汽车，但受到新能源汽车的冲击，近年发展速度放缓，而随着新能源汽车产销量和市场渗透率的快速增长，新能源汽车系统及关键零部件产业迎来较好的发展机会。

**轨道交通关键零部件行业：**轨道交通是我国高端装备制造的代表，具有全球领先优势。随着国家核心都市圈及城市经济圈发展规划的出台，为轨道交通业务带来新的市场增量。同时，随着新获批城市轨道交通项目的陆续建设和运营投入，轨道交通关键零部件市场规模保持稳定增长。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”是我国全面建成小康社会，实现第一个百年奋斗目标，开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建发展新格局，推动高质量发展，公司制定了《“十四五”发展规划》，纲要如下：

### 1. 指导思想、发展思路和目标

公司全面贯彻新发展理念，提升服务国家战略支撑能力，落实公司发展战略，以“围绕价值定位、凝练技术方向、聚焦标准规范、推进数字转型、升级装备产业”为主线，聚焦核心主业，强化创新驱动，创新发展方式，提高业务发展能力；以“科改示范行动”为抓手，全面深化市场化改革，激发发展动力和活力；对标国际一流企业，实施精细化、规范化管理，推动管理提升，加强风险防控，实现高质量发展，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。

### 2. 战略举措

进一步提升技术服务业务能力。公司将推进战略布局和资源整合，建立形成以重庆本部为中心，覆盖全国主要汽车产业集群的属地化技术服务能力和参与国际技术服务市场竞争能力；实施战略聚焦，优化配置创新资源，以“电动化、智能化、数字化”为重点，提升关键核心技术创新能力；以“安全、绿色、体验”为技术主线，打造标准规范、数据软件、装备工具等特色技术产品，形成发展新优势；完善能力和资质建设，推进开发性试验研究业务发展和检测认证一体化，加快业务转型升级。

积极布局创新发展数字化新兴业务。公司将持续完善迭代升级自主测评规程体系，强化“安全、智能、健康”指数测评应用，扩大品牌影响力，为技术服务业务赋能；关注政府、行业和消费者重大关切，加强数据产品开发和数据平台建设，创新商业模式，构建新型生态，形成新的业务增长极，实现倍增计划。

大力推进装备制造业务转型升级。公司将充分发挥自身的技术创新资源优势，以供给侧结构性改革为导向，加强高附加值、高技术含量新产品的开发，积极向产业链高端产品发展。

加强人才队伍建设，增强企业发展支撑能力。坚持人才是第一资源的理念，核心人才优先配置重点业务领域；内部培养、外部招聘和柔性引进相结合，建立一支与公司战略发展相适应的创新型、复合型、国际化、高素质人才队伍。

全面深化体制机制改革，增强企业发展动力和活力。公司将以“科改示范行动”为契机，健全公司治理体系，推进公司治理体系和治理能力现代化；强化市场化选人用人机制和约束激励机制，提高人才市场竞争力，激发人才积极性和创造性；完善科技创新平台和机制，提高公司自主创新能力；强化资源配置机制，引导优质资源向战略性产业聚集，有序退出非战略性产业，加速产业结构调整优化和转型升级。

深化企业文化建设，坚持以人为本，创新发展理念，培育“创新、拼搏、担当、快乐”的企业精神，促进企业和谐稳定发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司将抢抓行业变革机遇，以“拓展赛道、创新思路、聚焦发展”为指导思想，继续坚持“转型、聚焦、外延”的发展方式，继续坚持“围绕价值定位、凝练技术方向、聚焦标准规范、推进数字转型、升级装备产业”的工作主线，重点打造资本力、产品力、影响力“三个力量”，扎实开展夯实空间布局、纵向延伸赛道、横向拓展赛道“三个专项”，做好一个熵减，打造企业活力之源，全面提升公司可持续发展竞争力。2022年公司经营目标为：营业收入43.00亿元，利润总额8.10亿元。

特别说明：上述经营目标为公司2022年经营计划的内部管理控制指标，不代表公司对2022年的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性。

#### 1、强化执行效能，稳健提升运营效益

技术服务方面：公司检测事业部将以客户价值创造为核心，夯实基本盘，全力推动创新业务转化，打造增长点，突破增量盘，依据市场新业态持续构建“新监管”能力。公司工程中心将以“体验”为核心，“产品化”为转型方向，坚定不移推动转型升级。公司新能源中心将以标准建设为核心，能力建设为主线，抢占新能源法规业务市场，挖掘新能源在用车市场新业态和新模式。智能中心将紧抓汽车行业智能化转型机会，强化政府支持服务，打造以标准为核心驱动的测评服务和产品核心竞争力。公司数据中心将以新能源安全预警平台为重点突破口，发挥指数影响力优势，持续推动和深化公司数字化转型工作。凯瑞装备将以“聚焦技术、深耕市场、提升效率、强拓外延”为指导思想，坚持以“项目最终验收”为关键，强化精益管理，实现跨越式发展。德新机器人将聚焦和深耕工业、教育两大主线行业，重点推动检测认证、系统集成和装备产品业务体系的建立。

装备制造方面：专用车业务将按事业部制推动工程委改、环卫、平台化等业务，整合销售前端客户服务职能，着力提升经营质量和盈利能力，加速转型升级，实现高质量发展。燃气系统业

务将坚持“稳气增氢”战略导向，强化精益管理提升效益，在氢能业务领域取得实质性突破，形成行业影响力。轨道交通业务将稳定巩固单轨基本盘，持续推进地铁和工业齿轮箱产品市场开拓，实现可持续发展。

## 2、加大科技投入，切实提高创新能力

公司将聚焦“安全、绿色、体验”3大技术主线，围绕技术咨询、数据应用和装备工具3类产品，树立“产品为王”的核心理念，明确产品研发的重点任务、组织保障、对外合作等方式，确保公司在核心领域形成一批有核心竞争力的产品。依托重点产品研发任务，积极争取国家级科研项目获批，持续做好研发管理工作。在新兴技术领域，如信息安全、碳中和等领域谋划新的国家级平台建设，增强公司新兴技术领域的业务布局能力。

## 3、聚焦核心主业，加速新兴业务布局

公司将积极拥抱变革机遇，顶层规划，统筹资源，夯实空间布局，全力推动三个专项工作。纵向延伸赛道：扎实推动转型升级，瞄准成为行业的标准制定者、行业整合者、市场领导者，重点打造在政策端、技术端以及管理端的护城河。横向拓宽赛道：开展信息智能及碳中和专项工作，选址华东开展能力建设，构建国际一流、国内领先的汽车通信与软件产品质量检验检测中心。碳中和专项：探索构建核算、核查标准和双碳数据两大核心竞争力，逐步形成汽车低碳绿色发展的行业引领地位。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 行业与政策风险

主要风险：一是我国汽车行业进入高位低速增长或负增长的阶段，存在行业景气度下降，产业链相关企业技术研发投入下降，从而存在汽车技术服务需求下降的风险；二是新能源汽车补贴政策退坡直至退出，可能存在新能源汽车发展不达预期的风险；三是国家汽车准入审查简化和检测业务逐步放宽，存在法规检测业务减少，行业竞争加剧的风险。

应对策略：一是加强技术创新和业务创新，大力发展开发性试验业务和创新性新兴业务，加快技术服务业务转型升级；二是推进技术服务战略布局和资源整合，形成本地化、一站式和一体化的汽车技术服务能力，提高市场竞争能力。

#### 2. 技术风险

主要风险：汽车行业发生重大技术变革，公司重点围绕新能源汽车、智能网联汽车和汽车大数据等战略性新兴产业领域加大技术创新投入，但关键核心技术攻关时间长、投入大、难度高，存在技术创新效果不达预期的风险。

应对策略：一是实施战略聚焦，集中配置创新资源，打造核心优势和特色优势；二是加强技术人才团队建设，建立一支适应行业发展变化的专业化、高素质的人才队伍；三是扩大开放技术合作，内外协同创新。

#### 3. 人才风险

主要风险：我国正处于从汽车大国向汽车强国的发展阶段，叠加汽车技术和产业重大变革，对高素质专业人才需求迫切，人才市场供不应求，存在公司引进人才、留住人才难的风险。

应对策略：坚持人才资源是第一资源的理念，加强内部培养、外部招聘和柔性引进等多种形式，建立一支适应公司发展的人才队伍。同时，深化市场化选人用人机制和激励机制，提供有竞争力的薪酬收入和有吸引力的事业发展平台，吸引和留住人才。

#### 4. 经营风险

主要风险：公司为适应汽车行业新的发展趋势，持续加大新能源汽车、智能网联汽车相关产业链的能力建设布局，存在新标准、新技术、新产品、新生态、新模式不健全或不成熟，项目投资不达预期的风险。

应对策略：一是加强市场调研，深入了解客户需求；二是加强与重点客户在战略、资本、技术和业务等各个层面的合作，联合打造技术链、产品链和业务链；三是深入开展标准、技术、产品开发和发展模式创新，形成特色优势和核心竞争力。

#### (五)其他

适用 不适用

七、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

## 第四节 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、经营管理层治理结构，并制定了相关制度。在董事会下设了战略委员会、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，加强对公司重大事项的决策管理、运营管理和风险控制管理。

报告期内，按照《公司法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》等法规规范要求，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》等法律法规及《公司章程》的要求召集召开公司“三会”，规范会议决议、记录等会议材料。

经国务院国有企业改革领导小组办公室审核，2020 年公司成功入选 204 家“科改示范行动”企业名单。公司按照国企改革三年行动全面深化改革的总体要求，以“科改示范行动”为抓手，全面推进深化改革相关工作，成立了以公司党委为核心的改革领导小组扎实推进工作。2021 年，在国务院国有资产管理委员会“科改行动示范企业”中期评估中被评选为全国 21 户标杆企业之一。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-05-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-05-29	详见公司披露于上海证券交易所网站的《2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	2021-10-08	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021-10-09	详见公司披露于上海证券交易所网站的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年年度股东大会审议议案 10 项，无否决议案；2021 年第一次临时股东大会审议议案 1 项，无否决议案。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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	59	2016年12月28日	2023年1月8日	192,300	192,300	0		163.77	否
吴子华 (离任)	董事	男	54	2020年1月9日	2021年4月16日					0	是
王琳 (离任)	董事	女	47	2020年1月9日	2021年9月10日					0	是
潘旺	董事	男	51	2021年5月28日	2023年1月8日					0	是
李宏	董事	男	53	2021年10月8日	2023年1月8日					0	是
冯松涛	董事	男	44	2020年1月9日	2023年1月8日					0	是
万鑫铭	董事、总经理	男	43	2016年12月28日	2023年1月8日	592,300	592,300	0		323.42	否
黎明	独立董事	男	57	2016年4月22日	2023年1月8日					8	否
李克强	独立董事	男	58	2020年1月9日	2023年1月8日					3.33	否
金锦萍	独立董事	女	49	2020年1月9日	2023年1月8日					8	否
黄荔	独立董事	女	52	2020年1月9日	2023年1月8日					8	否

强勇	监事会主席	男	56	2020年1月9日	2023年1月8日					0	是
周吉光	监事	女	52	2010年11月14日	2023年1月8日					62.12	否
周安康 (退休离任)	监事	男	60	2010年11月14日	2022年3月26日					56.14	否
黄丹	职工代表监事	女	35	2020年1月9日	2023年1月8日					35.37	否
刘庆鑫	职工代表监事	男	35	2020年1月9日	2023年1月8日					18.97	否
刘安民	董事会秘书、副总经理	男	52	2016年12月28日	2023年1月8日	473,800	473,800	0		248.86	否
官玉良 (离任)	总会计师	男	58	2020年1月9日	2021年7月12日					137.69	否
杨磊	总会计师	男	47	2021年7月12日	2023年1月8日					32	否
王红钢	副总经理	男	37	2020年7月21日	2023年1月8日	216,600	216,600	0		240.99	否
陈涛	副总经理	男	36	2021年9月15日	2023年1月8日	91,420	91,420	0		139.55	否
合计	/	/	/	/	/	1,566,420	1,566,420	0	/	1,486.21	/

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；中国汽车工程研究院股份有限公司董事、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、党委书记。担任的主要社会职务有：中国汽车工程学会副理事长，中国汽车工业协会副会长，国家科学技术奖励评审专家，全国汽车标准化委员会委员，全国汽车标准化委员会燃气汽车标委会副主任委员，中国汽车工业协会燃气汽车分会理事长等。
吴子华	吴子华先生，1967年生，中国国籍，无境外居留权，硕士。历任中国国际广告公司总经理、通用地产有限公司副总经理、中国通用技术

	集团运营管理总部副总经理，现任中国通用技术集团二级公司专职董事。2020年1月9日-2021年4月16日担任中国汽车工程研究院股份有限公司董事。
王琳	王琳女士，1974年生，中国国籍，无境外居留权。历任国家认监委办公室秘书处副处长、调研员，国家质检总局办公厅局长办公室副主任、国际检验检疫标准与技术法规研究中心副主任、松原市市委常委、市政府副市长（挂职），现任中国通用技术集团检验检测认证业务小组组长，2020年1月9日-2021年9月10日担任中国汽车工程研究院股份有限公司董事。
潘旺	潘旺先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级经济师。历任中轻东方进出口公司副总经理，中轻阳光进出口有限公司总经理，中国轻工业品进出口总公司党委副书记、总经理，中国轻工业品进出口集团有限公司党委书记、董事长、总经理，中国通用技术集团贸易业务工作小组组长。现任中国汽车工程研究院股份有限公司外部董事，同时担任中国通用技术集团派驻通用技术新材料集团有限公司、中国纺织科学研究院有限公司和通用技术检验检测认证集团有限公司外部董事召集人。2021年5月28日起任中国汽车工程研究院股份有限公司董事。
李宏	李宏先生，男，1968年4月出生，中共党员。1990年8月参加工作。高级国际商务师，咨询工程师（投资）。北京大学经济学院国际经济系毕业，经济学学士学位，北京理工大学管理与经济学院学习，工程硕士学位。自1990年开始，先后从事国际贸易、世界银行、亚洲开发银行贷款项目管理、咨询（包括企业战略规划、管理咨询、投融资咨询、PPP项目咨询）及股权投资基金管理工作。2021年10月8日起任中国汽车工程研究院股份有限公司董事。
冯松涛	冯松涛先生，1977年生，中国国籍，无境外居留权，管理学硕士，中国注册会计师、高级会计师。历任中国通用技术集团财务管理总部预算管理部部长、经理、集团财务管理部副总经理，集团人力资源部副部长，现任通用技术集团财务有限责任公司副总经理，2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限公司董事。
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、国家机动车质量监督检验中心（重庆）主任、公司副总经理。现任公司董事、总经理、党委副书记。担任的主要社会职务有：中国汽车工程学会理事、重庆汽车工程学会副理事长、汽车轻量化技术创新战略联盟学术委员会委员、汽车用钢开发与应用技术国家重点实验室（宝钢）学术委员会委员、国家电动客车电控与安全工程技术研究中心专家委员会委员、中国工程院战略咨询中心特聘专家、湖南大学兼职教授、重庆大学兼职教授等。
黎明	黎明先生，1964年生，中国国籍，无境外居留权，研究生，中国注册会计师（非执业），会计学教授，中共党员。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，渝三峡、中国嘉陵、世纪游轮、贵州百灵、小康股份、金科股份、福安药业等上市公司独立董事。现任重庆理工大学会计学院会计学教授、硕士生导师，上市公司小康股份、华邦健康、涪陵电力、重庆港独立董事。2016年4月22日起任中国汽车工程研究院股份有限公司独立董事。
李克强	李克强先生，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，车辆工程专业工学博士。曾任重庆大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系教授、清华大学汽车工程系主任。现任清华大学汽车车辆与运载学院教授、清华大学汽车安全与节能国家重点实验室主任，宇通客车股份有限公司、大唐高鸿数据网络技术股份有限公司独立董事。2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限公司独立董事。
金锦萍	金锦萍女士，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学民商法学专业，博士学位。1994年参加工作，曾任中国社会科

	学院法学所博士后；2006年9月至今，任北京大学法学院副教授、博士生导师、法学院非营利组织法研究中心主任、北京大学劳动法与社会保障法研究所副所长。现任东方中科、国科环宇独立董事。2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限独立董事。
黄荔	黄荔女士，1969年生，中国国籍，金融学博士学位。1994年7月-1997年1月，任南方证券投资银行总部项目经理；1997年1月-2001年8月，任国信证券投资银行总部综合管理总经理；2001年9月-2004年3月，任联合证券投资银行总经理兼公司营运管理总经理、公司证券内核小组组长；2004年3月至今，深圳市同创伟业创业投资有限公司董事。2010年12月至今，深圳同创伟业资产管理股份有限公司董事，南海成长系列基金管理合伙人，深圳燃气独立董事。2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限独立董事。
强勇	强勇先生，1965年生，中国国籍，无境外居留权，经济学士，高级会计师。1988年至1992年在审计署驻机械电子部审计局工作，1992年10月至1998年3月在中国技术进出口总公司工作，1998年3月至2005年7月在中国通用技术集团公司工作、任审计部副总经理，2005年7月至2008年7月在三九企业集团任审计部总经理，2008年7月至2017年11月在中国通用技术集团公司任审计部副总经理、审计部总经理，2017年11月至今在中国通用技术集团公司任二级公司专职监事，2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限公司监事会主席。
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。
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。2010年11月14日至2022年3月26日任公司监事。
黄丹	黄丹女士，1986年生，中国国籍，无境外居留权，工商管理专业本科毕业。历任中国汽研凯瑞设计综合管理室经理、研发中心业务管理部综合管理组组长。现任中国汽车工程研究院股份有限公司党群工作部副主任、公司团委书记。2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限公司职工监事。
刘庆鑫	刘庆鑫先生，1986年生，中国国籍，无境外居留权，成人本科，工程师。曾任中国汽车工程研究院股份有限公司团委书记。现任中国汽车工程研究院股份有限公司EMC检测部工程师，中国汽车工程研究院股份有限公司工会委员、团委委员。2020年1月9日起任中国汽车工程研究院股份有限公司监事会主席。
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董事长、总经理，重庆凯瑞特种车有限公司董事长，重庆凯瑞科信汽车销售有限公司董事长。现任公司副总经理、董事会秘书、党委委员。
官玉良	官玉良先生，1963年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级会计师。历任中国仪器进出口总公司财会部副总经理、总经理，通用技术集团国际物流有限公司财务部经理，中国汽车工程研究院股份有限公司财务部部长，现任公司总会计师、党委委员；2020年1月9日-2021年7月12日担任中国汽车工程研究院股份有限公司总会计师。
杨磊	杨磊先生，1974年生，中国国籍，无境外居留权。历任中国通用技术集团意大利公司财务经理，中国机械进出口集团有限公司财会部副

	总经理、投融资部总经理，中国海外经济合作有限公司总会计师。2021 年 7 月 12 日起任中国汽车工程研究院股份有限公司总会计师。
王红钢	王红钢先生，1984 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，工程硕士，高级工程师。历任中国汽车工程研究院股份有限公司检测中心整车试验部工程师、室主任，检测中心商用车检测部副部长、部长；检测中心副主任，公司总监、检测事业部总经理（兼）。现任公司副总经理。担任的主要社会职务有中国标准化协会副理事长、中国兵工学会理事。
陈涛	陈涛先生，1985 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，历任中国汽车工程研究院股份有限公司电动汽车工程研发中心主任工程师、科技部工程师、智能汽车测试评价中心工程师、智能汽车测试评价中心副主任、智能网联汽车测试研发中心副主任(主持工作)、中国汽研总监、中汽院智能网联科技有限公司总经理(兼)。现任公司副总经理。担任的主要社会职务有：国家汽标委智能网联汽车分标委副主任委员，中国汽车工程学会青年工作委员会副主任委员，中国公路学会自动驾驶工作委员会常务委员，北汽(北京)智能网联汽车研究院有限公司董事、技术委员会委员。

其它情况说明

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****1. 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
吴子华（离任）	通用技术集团	二级公司专职董事	2019年9月	
王琳（离任）	通用技术集团	检验检测认证工作小组组长	2019年5月	
冯松涛	通用技术集团	中国通用技术集团财务有限责任公司副总经理	2021年11月	
强勇	通用技术集团	二级公司专职监事	2017年11月	
潘旺	通用技术集团	二级公司专职董事	2021年5月	
李宏	通用技术集团	二级公司专职董事	2021年10月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 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
在其他单位任职情况的说明				
董事、监事、高管在其他单位任职情况参见公司董事、监事、高级管理人员“主要工作经历”。				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。股东单位委派董事吴子华、王琳、潘旺、李宏、冯松涛，委派监事强勇仅从股东单位领取报酬，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《经理层成员绩效管理办法》及《经理层成员薪酬管理办法》核定基薪及绩效薪酬，由董事会进行年度考核。公司其余监事根据公司薪酬管理办法领取员工薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事以及高级管理人员的年度报酬确定依据为岗位基薪及年度绩效考核结果
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	岗位基薪按月发放，绩效薪金考核后支付。
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	1,486.21 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴子华	董事	离任	调离
王琳	董事	离任	调离
潘旺	董事	选举	选举
李宏	董事	选举	选举
官玉良	总会计师	离任	调离
杨磊	总会计师	聘任	聘任
陈涛	副总经理	聘任	聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十三次会议	2021-02-02	1、关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案
第四届董事会第十四次会议	2021-04-22	1、关于《2020 年度董事会报告》的议案 2、关于《2020 年度总经理工作报告》的议案 3、关于《2020 年年度报告》及其摘要的议案 4、关于变更公司会计政策的议案 5、关于《2021 年第一季度报告》及其正文的议案 6、关于《2020 年度内部控制评价报告》的议案 7、关于 2020 年度财务决算及 2021 年度预算报告的议案 8、关于 2020 年度利润分配预案的议案 9、关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案 10、关于为子公司提供担保的议案 11、关于聘请公司 2021 年度审计服务机构的议案 12、关于向金融机构申请综合授信额度的议案 13、关于开展票据池业务的议案 14、关于审定董事长和高级管理人员 2019 年度薪酬的议案 15、关于审定 2020 年度高级管理人员任期制与契约化考核结果的议案 16、关于审定公司 2021 年任期制与契约化考核年度目标的议案 17、关于审议十四五发展规划的议案 18、关于变更公司注册资本、修订《公司章程》的议案 19、关于审议《“三重一大”决策制度实施办法》及《“三重一大”决策事项表》的议案 20、关于修订《中国汽研董事会审计委员会议事规则》的议案 21、关于修订《中国汽研董事会薪酬与考核委员会议事规则》的议案 22、关于修订《中国汽研董事会提名委员会议事规则》的议案 23、关于修订《中国汽研董事会战略委员会议事规则》的议案 24、关于增补提名董事候选人的议案 25、关于提请召集召开公司 2020 年年度股东大会的议案
第四届董事会第	2021-05-25	1、关于限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁的

十五次会议		议案
第四届董事会第十六次会议	2021-06-23	1、关于审议机三院中国汽研片区旧城改建项目房屋征收补偿的议案 2、关于增补董事会战略委员会委员的议案
第四届董事会第十七次会议	2021-07-12	1、关于聘任公司总会计师的议案
第四届董事会第十八次会议	2021-08-27	1、关于《2021 年半年度报告》及其摘要的议案 2、关于《回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》
第四届董事会第十九次会议	2021-09-15	1、关于修订《中国汽研董事会薪酬与考核委员会议事规则》的议案 2、关于聘任公司副总经理的议案 3、关于增补提名董事候选人的议案 4、关于调整董事会专门委员会委员的议案 5、关于提请召集召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案
第四届董事会第二十次会议	2021-10-19	1、关于《2021 年第三季度报告》的议案
第四届董事会第二十一次会议	2021-12-28	1、关于制定《中国汽研董事会授权管理办法》的议案 2、关于制定《中国汽研落实董事会职权实施方案》的议案 3、关于提请 2021 年度单项计提资产减值准备的议案 4、关于修订《中国汽研产权转让和资产处置管理规定》的议案 5、关于修订《中国汽研资产核销管理规定》的议案

## 六、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	9	9	8	0	0	否	2
吴子华	否	1	1	1	0	0	否	0
王琳	否	6	6	6	0	0	否	1
潘旺	否	6	6	6	0	0	否	1
冯松涛	否	9	9	9	0	0	否	2
李宏	否	2	2	2	0	0	否	0
万鑫铭	否	9	9	8	0	0	否	2
黎明	是	9	9	8	0	0	否	2
李国强	是	9	9	9	0	0	否	2
金锦萍	是	9	9	8	0	0	否	2
黄荔	是	9	9	8	0	0	否	2

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	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8

现场结合通讯方式召开会议次数	1
----------------	---

**(二) 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

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	黎明、冯松涛、金锦萍
提名委员会	黄荔、冯松涛、黎明
薪酬与考核委员会	金锦萍、黎明、冯松涛
战略委员会	李开国、潘旺、冯松涛、万鑫铭、李克强、黄荔

**(2). 报告期内董事会下设专门委员会召开 11 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-19	第四届董事会审计委员会第七次会议	审议通过以下事项： 1、审定中国汽研 2020 年审计初步结果	无
2021-04-22	第四届董事会审计委员会第八次会议	审议通过以下事项： 1、关于《2020 年年度报告》及其摘要的议案 2、关于变更公司会计政策的议案 3、关于《2021 年第一季度报告》及其正文的议案 4、关于《2020 年度内部控制评价报告》的议案 5、关于 2020 年度财务决算及 2021 年度预算报告的议案 6、关于 2020 年度利润分配预案的议案 7、关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案 8、关于为子公司提供担保的议案 9、关于聘请公司 2021 年度审计服务机构的议案 10、关于向金融机构申请综合授信额度的议案 11、关于开展票据池业务的议案 12、关于变更公司注册资本、修订《公司章程》的议案 13、关于修订《中国汽研董事会审计委员会议事规则》的议案，并同意提交董事会审议。	无

2021-08-27	第四届董事会审计委员会第九次会议	审议通过以下事项： 1、关于《2021 年半年度报告》及其摘要的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-10-19	第四届董事会审计委员会第十次会议	审议通过以下事项： 1、关于《2021 年第三季度报告》的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-12-28	第四届董事会审计委员会第十一次会议	审议通过以下事项： 1、关于提请 2021 年度单项计提资产减值准备的议案 2、审定 2021 年年度审计计划 3、关于修订《中国汽研产权转让和资产处置管理规定》的议案 4、关于修订《中国汽研资产核销管理规定》的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-04-21	第四届董事会薪酬委员会第三次会议	审议通过以下事项： 1、关于审定公司高管任期述职报告的议案 2、关于审定董事长和高级管理人员 2019 年度薪酬的议案 3、关于审定 2020 年度高级管理人员任期制与契约化考核结果的议案 4、关于审定公司 2021 年任期制与契约化考核年度目标的议案 5、关于修订《中国汽研董事会薪酬与考核委员会议事规则》的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-9-15	第四届董事会薪酬委员会第四次会议	审议通过以下事项： 1、关于修订《中国汽研董事会薪酬与考核委员会议事规则》的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-04-21	第四届董事会战略委员会第二次会议	审议通过以下事项： 1、关于审议十四五发展规划的议案 2、关于修订《中国汽研董事会战略委员会议事规则》的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-04-21	第四届董事会提名委员会第一次会议	审议通过以下事项： 1、关于增补提名董事候选人的议案 2、关于修订《中国汽研董事会提名委员会议事规则》的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-07-12	第四届董事会提名委员会第二次会议	审议通过以下事项： 1、关于聘任公司总会计师的议案，并同意提交董事会审议。	无
2021-9-15	第四届董事会提名委员会第三次会议	审议通过以下事项： 1、关于聘任公司副总经理的议案 2、关于增补提名董事候选人的议案，并同意提交董事会审议。	无

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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	979
主要子公司在职员工的数量	1,126
在职员工的数量合计	2,105
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	345
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	273
销售人员	150
技术人员	1,301
财务人员	76
行政人员	305
合计	2,105
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	51
硕士	690
本科	974
专科	281
高中及以下	109
合计	2,105

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司薪酬分配以实现战略目标为导向，结合公司经营效益，匹配适宜的薪酬策略，尊重、继承并优化历史薪酬，尊重员工历史贡献和未来价值，支撑公司持续快速发展。同时，结合行业及市场薪酬水平，公司采取科学的岗位价值评价与任职能力评估，结合员工个人绩效表现及贡献度，确保各职类、各职级、不同绩效表现人员工资差异的合理性、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。公司进一步强化了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，以岗位、能力、业绩等指标作为核心的付薪依据，树立以为公司创造价值为导向的付薪理念，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。

报告期内，公司推动实施中层管理人员任期制与契约化管理改革工作，以任期制为要求，以契约化为保障，进一步打破“大锅饭”，按市场规律对业务单元负责人进行管理，明确责任制，坚持业绩导向，强化精准考核有效激励，实现中层管理人员职务能上能下、收入能增能减，充分激

发企业核心人员的内生活力和动力，推动公司高质量发展。

### (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司继续系统化推进人才发展体系建设，努力提升人才发展工作的有效性和覆盖面。持续推动以经营管理人才后备培养为目标的“驭车计划”，聚焦业务发展需求，针对中层干部推动了战略解码和运营能力提升专题研讨；基层干部重点聚焦团队管理能力提升；高潜人才聚焦在发现、解决问题能力和影响力构建。迭代推进以内部知识沉淀和传播为目标的“薪火计划”，积极尝试引入微课开发的方式，提升内部知识的学习体验，提升传播效率。启动了以技术领军人才培养为目的的“领军者计划”，汇聚青年博士和技术骨干，努力打造中国汽研面向未来的技术领军队伍。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、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、现金分红政策的制定情况：

公司根据《中华人民共和国公司法》《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）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律、法规、规范性文件在《公司章程》中建立了现金分红政策。规定若公司当年度实现盈利，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%。现金分红的具体条件为：（1）公司当年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金等后所余的税后利润）为正值；（2）公司累计可供分配利润为正值；（3）公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生。

#### 2、现金分红政策的执行情况：

2021年5月28日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》。2020年度利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金3.00元(含税)实施利润分配，剩余利润结转至下年度分配。2020年度不送红股也不进行公积金转增股本。以上利润分配已于2021年7月16日完成。

2022年4月22日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于2021年度利润分配预案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。上述利润分配方案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

**十一、 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
2020年12月29日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予的议案》，同意向36名激励对象授予股票数量1,316,100股。公司本次授予的1,316,100股限制性股票已于2021年1月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并取得其出具的《证券变更登记证明》。	详见公司于2021年1月26日在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研关于限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予登记完成的公告》（公告编号临2021-003）
2021年2月2日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。	详见公司于2021年2月3日在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研关于拟回购注销限制性股票激励计划（第一期）部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号临2021-006）、《中国汽研关于拟回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号临2021-007）
2021年5月25日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁的议案》，公司董事会根据2018年第一次临时股东大会的授权，认为授予的限制性股票满足第二次解锁的条件，同意限制性股票第二次解锁，解锁比例为授予的限制性股票数量的30%。本次限制性股票第二次实际解锁131名激励对象持有的合计2,474,700股限制性股票。	详见公司于2021年5月26日在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研关于限制性股票激励计划（第一期）第二个解锁期解锁暨上市的公告》（公告编号临2021-026）
2021年8月27日，公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。	详见公司于2021年8月28日在《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《中国汽研关于拟回购注销限制性股票激励计划（第一期）部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号临2021-040）、《中国汽研关于拟回购注销限制性股票激励计划（第二期）部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号临2021-041）

**(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**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期 新授予 限制性 股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁 股份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告期 末市价 (元)
李开国	董事长	192,300	0		134,610	57,690	192,300	18.61
万鑫铭	总经理	592,300	0		134,610	457,690	592,300	18.61
刘安民	副总理、 董事会 秘书	473,800	0		107,660	366,140	473,800	18.61
王红钢	副总理	216,600	0		42,390	174,210	216,600	18.61
陈涛	副总理	77,420	0		10,210	67,210	77,420	18.61
合计	/	1,552,420	0	/	429,480	1,122,940	1,552,420	/

注：上表中“已解锁股份”、“未解锁股份”为截至报告期末（2021年12月31日）所有已解锁和未解锁的限制性股票数量。

**(四) 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，公司高级管理人员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。公司董事会按照公司《经理层成员绩效管理办法》及《经理层成员薪酬管理办法》对高级管理人员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。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

公司编制了《2021 年度内部控制评价报告》并上交所网站进行了披露，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

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内，中国汽研对所属子公司建立了分类管控机制，持续完善治理体系。一是完善子公司治理结构，实现董事会应建尽建及外部董事占多数机制。二是建立健全决策制度，中国汽研制定了《下属经营单位“三重一大”管理规范细则》，公司所属子公司均相应建立了“三重一大”决策制度，规范其重大事项决策流程。三是进一步优化内部管控模式加大对子公司经营管理授权力度，并建立合规管控评价体系，开展定期评价、动态调整授权。四是加强外派子公司董事、监事管理，修订了《外派董、监事管理办法》，保障外派专职董事，监事履职能力。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制进行了审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告，具体内容详见于上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露的《2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司全资子公司凯瑞传动被重庆市生态环境局列入《重庆市 2021 年重点排污单位名录》，以下为凯瑞传动相关环保情况说明：

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

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

凯瑞传动颗粒物、二氧化硫及氮氧化物等大气污染物排放执行重庆市地方标准《大气污染物排放标准》(DB50/418-2016)，挥发性有机物、苯系物、非甲烷总烃、甲苯与二甲苯等大气污染物排放执行重庆市地方标准《摩托车及汽车配件制造表面涂装大气污染物排放标准》(DB50/418-2016)主城区排放标准，臭气浓度排放执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)中臭气浓度限值，废水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)，固体（危险）废物均委托给具备专业资质的公司进行安全环保处置。挥发性有机物排放许可量为 1 吨/年。

凯瑞传动 2021 年环境监测数据显示：大气污染物和废水污染物排放浓度和总量均符合环评报告批准书排放标准和排污许可证的许可排放浓度限值要求，相关数据为：陶化烘干废气排放口的颗粒物排放浓度为 6.6mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫排放浓度为 3mg/m<sup>3</sup>（监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制），氮氧化物排放浓度为 3mg/m<sup>3</sup>（监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制）；喷漆线烘干废气排放口的颗粒物排放浓度为 7.2mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫排放浓度为 3mg/m<sup>3</sup>（监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制），氮氧化物排放浓度为 3mg/m<sup>3</sup>（监测数据低于标准方法检出值，报出值为检出限制）；喷漆废气排放口的颗粒物排放浓度为 5.8mg/m<sup>3</sup>，非甲烷总烃排放浓度为 8.45mg/m<sup>3</sup>，总挥发性有机物排放浓度为 2.95mg/m<sup>3</sup>，甲苯和二甲苯合计排放浓度为 3.41\*10<sup>-3</sup>mg/m<sup>3</sup>，苯系物排放浓度为 2.4\*10<sup>-2</sup>mg/m<sup>3</sup>；打磨废气排放口的颗粒物排放浓度为 17.7mg/m<sup>3</sup>；抛丸喷砂废气排放口的颗粒物排放浓度为 16.5mg/m<sup>3</sup>；废水排放口的化学需氧量排浓度为 70mg/L，氨氮排放浓度为 6.01mg/L，总磷排放浓度为 4.84mg/L，悬浮物放浓度为 24mg/L。二氧化硫排放总量 840kg，氮氧化物排放总量为 360kg，化学需氧量排放总量 288.26kg，氨氮排放总量 24.74kg，粉尘排放量为 525.06kg，挥发性有机物排放量为 64.8kg。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

凯瑞传动建有废水处理设施 2 套，分别为生产废水处理站和生活污水处理站。废气处理设施 3 套，分别为滤筒除尘器、旋风+滤筒除尘处理器以及活性炭解析及催化燃烧装置。凯瑞传动定期开展防治污染设施安全环保检查、清理涂装废气管道、更换过滤材料和吸附材料，持续保持防治设施运行正常。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2017 年 2 月，凯瑞传动完成编制《轨道交通转向架关键零部件研发及产业化项目环境影响评价文件》。2018 年 1 月 25 日，两江新区环保分局以《环境影响评价批准书》(渝(两江)环准[2018]016

号) 对该项目进行了批复。2019 年 4 月 3 日, 该项目通过两江新区环保分局环境影响验收批复。2019 年 4 月 9 号, 凯瑞传动完成排污许可证(渝(两江)环排证[2019]0041 号)办理。2020 年 7 月 9 日, 凯瑞传动完成国家排污许可证办理, 证书编号: 915000007094948535001V。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2021 年 8 月, 凯瑞传动修订《突发环境事件风险评估报告》和《突发环境事件应急预案》, 并于 2021 年 10 月 22 日通过两江新区生态环境保护分局备案。凯瑞传动根据突发环境事件应急预案的要求, 持续完善应急救援物资, 每年开展 1 次应急预案的培训和演练, 不断提高环境事件应急的处置能力。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

凯瑞传动按要求编制了自行监测方案, 经环境主管部门审核后在相应网络平台上公布。

凯瑞传动水污染物监测方式为在线自动监测, 将监测数据实时上传至两江新区生态环境分局。大气污染物部分排放口监测方式为在线自动监测, 将监测数据实时上传至两江新区生态环境分局, 其他排放口的按每季度或每半年一次进行人工监测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

1.全面加强党的领导和党的建设，坚定扛起政治责任。报告期内，公司党委和各基层党组织坚持“第一议题”制度，持续深入学习和深刻领会习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻党的十九届五中、六中全会精神，领会“国之大者”，确保党的路线方针政策和党中央决策部署在企业的贯彻落实；以庆祝建党 100 周年为契机，开展丰富多彩的党史教育活动，“学党史、悟思想、办实事、开新局”；强化组织建设，健全党建与经营融合工作机制，推进党员“责任区”、“示范岗”等，创新开展了“一强两无三高”“五星党支部”、“党旗在一线高高飘扬”等活动，以高质量党建工作促进公司高质量发展。

2.聚精会神促经营发展，切实履行经济社会责任。面对世纪疫情冲击，百年变局加速演进，外部环境更趋复杂严峻和不确定的情况下，公司贯彻中央稳中求进的工作总基调，聚焦主责主业，持续提升经营质量和效益。报告期，实现营业收入 38.35 亿元，同比增长 12.21%，实现利润总额 8.43 亿元，同比增长 25.54%，创历史新高且连续 6 年实现增长。

3.服务国家战略，践行央企使命。公司作为国家级技术创新和公共技术服务平台，以“为汽车工业注入强劲的科技动力”为使命，公司重点围绕新能源汽车、智能网联汽车和汽车大数据等新兴领域积极开展关键技术攻关，获得国家和省市重大科研攻关课题经费 1.06 亿元；报告期内，获得省部级及行业级科研奖励 18 项，获得专利授权 149 项，发表核心期刊论文 16 篇，推动加入了 IEEE 国际标准组织等 8 个标委会，累计立项标准项目 87 项、发布企业标准 41 项。

4.贯彻新发展理念，促进汽车产业绿色健康发展。建设能源环境友好共生、安全高效智慧出行、和谐健康的汽车社会是汽车产业发展的愿景目标。公司坚持以“安全、绿色、体验”为技术主线，重点围绕新能源汽车、智能网联汽车，持续开展技术创新和业务创新，提高汽车绿色健康发展水平。报告期内，公司持续推进“安全、智能、健康”指数和新能源汽车测试评价规程等测评及关联应用。同时，完成燃料电池汽车氢气循环泵、压力调节器等关键核心技术攻关和产品开发。

5.推进公司治理体系和能力现代化，积极回报投资者。贯彻落实国企改革三年行动方案，以“科改示范行动”为抓手，进一步健全公司治理体系、规范公司治理，及时履行信息披露义务，密切与投资者关系，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，公司进一步完善董事会授权与落实董事会职权；年内未发生因违法违规受到证监会和上交所处罚的事项。

6.合规经营，为我国汽车产品质量保驾护航。公司是国家级汽车质量监督检验机构，坚持行业自律，合规经营，不断健全内部控制体系，提高汽车产品质量监督检测技术能力和水平。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。

7.以人为本，构建和谐稳定的中国汽研。坚持人才是第一资源的理念，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，关心员工工作环境，丰富员工生活，不断丰富“创新、拼搏、担当、快乐”的企业文化内涵，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，公司员工收入随着公司业绩增长继续保持增长。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021年，中国汽研继续对口帮扶内蒙古武川县、商都县，新增帮扶重庆市酉阳县，并向酉阳县茶店村选派驻村第一书记。报告期内，公司捐赠、帮扶或购买农产品共计529.73万元，并荣获“重庆市脱贫攻坚先进集体”称号。具体情况如下：

#### 1.以定向捐赠形式对口帮扶内蒙古商都县

2021年，公司向内蒙古商都县捐赠现金300万元，用于商都县开展乡村振兴工作，并与商都县教育科技体育局签订了关于资助商都县困境家庭学生的协议，已为贫困学生家庭提供学习和生活费用资助0.9万元。

#### 2.以职工福利的形式，集中采购内蒙古武川县、商都县农产品

2021年，公司与位于内蒙古武川县、商都县的三家企业签订扶贫采购供货合同。报告期内，公司从两县采购各类农副产品共计54.38万元，用于公司职工福利发放。

#### 3.组织开展“农产品进食堂”活动

2021年，公司食堂优先采购对口帮扶的武川县和商都县的农副产品。报告期内，订购各类农副产品共计97.91万元。

#### 4.积极响应地方政府的号召，承担重庆市酉阳县对口帮扶

2021年，公司选派一名驻村帮扶干部赴酉阳县大溪镇茶店村任驻村第一书记，开展巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴工作；2021年8月，中国汽研党委书记、董事长李开国带队，前往酉阳县深入开展考察调研，进一步完善对口帮扶方案，确保帮扶工作精准有效。按照公司年度帮扶工作安排，报告期内，公司完成了向酉阳县现金捐助30万元，用于帮助当地产业项目、技能培训和基础设施建设等；向花田乡捐赠环卫车辆及环卫工具共计20万元，助力当地开展美丽乡村建设；购买

和帮助销售酉阳县当地农产品，共计 21.3 万元；对口帮扶困难学生，开启爱心文化共建项目，共帮助 22 个困难学生家庭，捐赠助学金 5.23 万元，在生活与学习上给予困难学生帮助。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	通用集团、中机公司、中技公司、通用咨询	1、目前没有直接或间接地从事与中国汽研经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、将不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事任何可能与中国汽研构成竞争的业务。3、如果存在或发现任何与中国汽研主营业务构成竞争的业务机会，将促使将该业务机会优先投入或提供给中国汽研，以避免同业竞争。4. 不会以任何形式支持第三方从事与中国汽研主营业务有竞争或构成竞争的业务。	长期	否	是		
	其他	通用技术集团	1、为确保中国汽研资金及资产的独立性，未来不强制对中国汽研的资金集中管理、不要求中国汽研参与任何形式的资金归集或管理。2、在持有中国汽研期间不直接或间接占用中国汽研的资金。	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018-02-08	否	是		
	其他	激励对象	激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018-02-08	否	是		

(二) 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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更。

**(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

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（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

经 2021 年 4 月 28 日召开的第四届董事会第十四次会议及 2021 年 5 月 28 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度的财务报表及内部控制服务机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、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

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司 2020 年度股东大会审议批准了《公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》，批准预计额度 144,191.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，实际发生额 83,689.42 万元，具体情况如下：

单位：万元币种：人民币

关联交易类别	关联方	交易事项	定价依据	2021 年预计额	2021 年发生额
接受劳务	中纺标检验认证股份有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	120.00	20.61
接受劳务	中国新兴建筑工程有限责任公司	建筑服务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	9,200.00	4,170.83
接受劳务	浙江中纺标检验有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		12.57
接受劳务	中国国际广告有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		7.20
接受劳务	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		23.58
接受劳务	中机国际招标有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	5.00	
购买商品	北京金穗科技开发有限责任公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		18.96

购买商品	中国邮电器材重庆有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		0.50
购买商品	中轻阳光进出口有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		7.82
购买商品	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		6.58
购买商品	中国仪器进出口（集团）公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价	2,342.00	
提供劳务	北京机床研究所有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价	10.00	
提供劳务	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		157.61
提供劳务	通用技术集团机床工程研究院有限公司	劳务	依据行业规定及市场价格水平协商定价		45.55
商品销售	中机应急产业有限公司	商品	依据行业规定及市场价格水平协商定价		82.48
金融服务	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	专项借款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	14.00（对应283万元借款）	14.19
金融服务	通用技术集团财务有限责任公司	存款	依据人民银行规定及市场水平协商确定	日均不超过130,000.00	日均77,686.50
金融服务	通用技术集团财务有限责任公司	利息收入	依据人民银行规定及市场水平协商确定	不超过2,500.00	1,418.98
金融服务	通用技术集团财务有限责任公司	手续费	依据人民银行规定及市场水平协商确定		15.46
合计				144,191.00	83,689.42

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

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
通用技术集团财务有	控股股东控制的公司	130,000,000.00	0.55%/年 —2.25%/年	1,087,697,854.04	184,044,220.02		1,271,742,074.06

限 责 任 公 司							
合 计	/	/	/	1,087,697,854.0 4	184,044,220.0 2		1,271,742,074.0 6

**2. 贷款业务**

□适用 √不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
通用技术集团 财务有限责任 公司	控股股东控制的公 司	综合授信	520,000,000.00	5,368,804.72

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、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

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							205,091,903.26							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,475,871.92							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							12,475,871.92							
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.23							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

**(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

**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

重大合同清单						
编号	合同名称	合同主体	签订日期	合同金额 (亿元)	执行情况	备注

1	征收工作合同	甲方：中国汽车工程研究院股份有限公司； 乙方：重庆市九龙坡区征收事务中心	2020 年 12 月 25 日	6.45（最终以实际结算为准）	合同签订后，截至 2021 年末公司已向重庆市九龙坡区征收中心支付 6.30 亿元，剩余款项后续预计在 2022 年度内完成支付。	公司作为“陈家坪家属区棚户区改造项目”实施主体，委托重庆市九龙坡区征收事务中心征收拆迁。
---	--------	---	------------------	-----------------	---	--

#### 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	23,952,400	2.42	1,316,100			-3,081,510	-1,765,410	22,186,990	2.24
1、国家持股									
2、国									

有法人持股									
3、其他内资持股	23,952,400	2.42	1,316,100			-3,081,510	-1,765,410	22,186,990	2.24
其中：境内非国有法人持股									
内自然人持股	23,952,400	2.42	1,316,100			-3,081,510	-1,765,410	22,186,990	2.24
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

外 自 然 人 持 股									
二、 无 限 售 条 件 流 通 股 份	964,573,267	97.58				2,474,700	2,474,700	967,047,967	97.76
1、 人 民 币 普 通 股	964,573,267	97.58				2,474,700	2,474,700	967,047,967	97.76
2、 境 内 上 市 的 外 资 股									
3、 境 外 上 市 的 外 资 股									
4、 其 他									

三、 股 份 总 数	988,525,667	100	1,316,100			-606,810	709,290	989,234,957	100
------------------------	-------------	-----	-----------	--	--	----------	---------	-------------	-----

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2020年12月29日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予的议案》，同意向36名激励对象授予股票数量1,316,100股。公司本次授予的1,316,100股限制性股票已于2021年1月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并取得其出具的《证券变更登记证明》。

2021年2月2日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意回购注销激励对象周舟持有的已获授但尚未解锁的限制性股票92,280股，同意回购注销激励对象向东持有的已获授但尚未解锁的限制性股票50,000股。

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

2021年8月27日，公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意回购注销激励对象王勇、吴健、陈红、石龙斌、金学官、张旌、代勇、申鹏祥持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计464,530股。

## 3、 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

李开国	57,690	57,690		0	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
李开国	57,690			57,690	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
万鑫铭	57,690	57,690		0	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
万鑫铭	57,690			57,690	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
万鑫铭	160,000			160,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 10日
万鑫铭	120,000			120,000	限制性股票 激励计划	2023年6月 10日
万鑫铭	120,000			120,000	限制性股票 激励计划	2024年6月 10日
周舟	46,140		-46,140	0	限制性股票 激励计划	2021年4月 9日完成回 购注销
周舟	46,140		-46,140	0	限制性股票 激励计划	2021年4月 9日完成回 购注销
刘安民	46,140	46,140		0	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
刘安民	46,140			46,140	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
刘安民	128,000			128,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 10日
刘安民	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2023年6月 10日
刘安民	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2024年6月 10日
何永康	128,000			128,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 10日
何永康	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2023年6月 10日
何永康	96,000			96,000	限制性股票 激励计划	2024年6月 10日
王红钢	24,210	24,210		0	限制性股票 激励计划	2021年5月 31日
王红钢	24,210			24,210	限制性股票 激励计划	2022年3月 29日
王红钢	60,000			60,000	限制性股票 激励计划	2022年6月 10日
王红钢	45,000			45,000	限制性股票	2023年6月

					激励计划	10 日
王红钢	45,000			45,000	限制性股票 激励计划	2024 年 6 月 10 日
陈涛	24,210	24,210		0	限制性股票 激励计划	2021 年 5 月 31 日
陈涛	24,210			24,210	限制性股票 激励计划	2022 年 3 月 29 日
陈涛	17,200			17,200	限制性股票 激励计划	2022 年 6 月 10 日
陈涛	12,900			12,900	限制性股票 激励计划	2023 年 6 月 10 日
陈涛	12,900			12,900	限制性股票 激励计划	2024 年 6 月 10 日
其他管理 人员和核心骨 干	2,288,970	2,264,760	-24,210	0	限制性股票 激励计划	2021 年 5 月 31 日
其他管理 人员和核心骨 干	2,288,970		-70,320	2,218,650	限制性股票 激励计划	2022 年 3 月 29 日
其他管理 人员和核心骨 干	7,051,720		-168,000	6,883,720	限制性股票 激励计划	2022 年 6 月 10 日
其他管理 人员和核心骨 干	5,288,790		-126,000	5,162,790	限制性股票 激励计划	2023 年 6 月 10 日
其他管理 人员和核心骨 干	5,288,790		-126,000	5,162,790	限制性股票 激励计划	2024 年 6 月 10 日
其他管理 人员和核心骨 干			526,440	526,440	限制性股票 激励计划	2023 年 1 月 22 日
其他管理 人员和核心骨 干			394,830	394,830	限制性股票 激励计划	2024 年 1 月 22 日
其他管理 人员和核心骨 干			394,830	394,830	限制性股票 激励计划	2025 年 1 月 22 日
合计	23,952,400	2,474,700	709,290	22,186,990	/	/

## 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

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
普通股	2021 年 1 月 22 日	10.85	526,440	2021 年 1 月 22 日		
普通股	2021 年 1 月 22 日	10.85	394,830	2021 年 1 月 22 日		
普通股	2021 年 1 月 22 日	10.85	394,830	2021 年 1 月 22 日		

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

2020 年 12 月 29 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予的议案》；2021 年 1 月 22 日，公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次的授予登记工作，符合授予条件的激励对象共 36 名，授予限制性股票登记数量为 1,316,100 股。详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司关于限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予登记完成的公告》（公告编号：临 2021-003）。

## （二）公司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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 1 月 14 日出具了《中国汽车工程研究院股份有限公司验资报告》（天职业字[2021]615 号），验证截至 2021 年 1 月 6 日止，公司指定账户已收到 36 位股权激励对象认购 1,316,100 股所缴付的资金合计人民币 14,279,685.00 元，其中新增股本人民币 1,316,100.00 元，余额 12,963,585.00 元作为资本公积（股本溢价）。

## （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

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,046
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,406
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	-100,000,000	512,160,872	51.77	0	无		国有法人
中国航天科工集团有限公司	100,000,000	100,000,000	10.11	0	无		国有法人
朱晔	315,966	14,102,841	1.43	0	无		境内自然人
中国机械进出口(集团)有限公司	0	12,887,598	1.30	0	无		国有法人
兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金	3,961,959	12,800,020	1.29	0	无		其他
中国技术进出口集团有限公司	0	9,665,698	0.98	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	8,055,328	8,055,328	0.81	0	无		其他
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新成长混合型证券投资基金	7,384,148	7,384,148	0.75	0	无		其他
国新投资有限公司	7,205,011	7,205,011	0.73	0	无		国有法人
交通银行股份有限公司—工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	1,679,080	6,644,116	0.67	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		

		种类	数量
中国通用技术(集团)控股有 限责任公司	512,160,872	人民币普通 股	512,160,872
中国航天科工集团有限公司	100,000,000	人民币普通 股	100,000,000
朱晔	14,102,841	人民币普通 股	14,102,841
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
兴业银行股份有限公司一工 银瑞信文体产业股票型证券 投资基金	12,800,020	人民币普通 股	12,800,020
中国技术进出口集团有限公 司	9,665,698	人民币普通 股	9,665,698
香港中央结算有限公司	8,055,328	人民币普通 股	8,055,328
中国农业银行股份有限公司 一工银瑞信创新成长混合型 证券投资基金	7,384,148	人民币普通 股	7,384,148
国新投资有限公司	7,205,011	人民币普通 股	7,205,011
交通银行股份有限公司一工 银瑞信互联网加股票型证券 投资基金	6,644,116	人民币普通 股	6,644,116
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表 决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上述股东中，通用技术集团、中机公司、中技公司存在关联关系，中机公司、中技公司系通用技术集团全资及控股子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	万鑫铭	57,690	2022年3月29日	57,690	达到限制性股票激 励计划解锁条件

1	万鑫铭	160,000	2022年6月10日	160,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
1	万鑫铭	120,000	2023年6月10日	120,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
1	万鑫铭	120,000	2024年6月10日	120,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	46,140	2022年3月29日	46,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	128,000	2022年6月10日	128,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	96,000	2023年6月10日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
2	刘安民	96,000	2024年6月10日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
3	何永康	128,000	2022年6月10日	128,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
3	何永康	96,000	2023年6月10日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
3	何永康	96,000	2024年6月10日	96,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	31,140	2022年3月29日	31,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	60,000	2022年6月10日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	45,000	2023年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
4	邓兆祥	45,000	2024年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	31,140	2022年3月29日	31,140	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	60,000	2022年6月10日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	45,000	2023年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
5	李剑平	45,000	2024年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	60,000	2022年6月10日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
6	王红钢	45,000	2023年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件

6	王红钢	45,000	2024年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	60,000	2022年6月10日	60,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	45,000	2023年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
7	抄佩佩	45,000	2024年6月10日	45,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	48,000	2022年6月10日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	36,000	2023年6月10日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
8	王洪荣	36,000	2024年6月10日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	48,000	2022年6月10日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	36,000	2023年6月10日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
9	王锐	36,000	2024年6月10日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	24,210	2022年3月29日	24,210	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	48,000	2022年6月10日	48,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	36,000	2023年6月10日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
10	王箭	36,000	2024年6月10日	36,000	达到限制性股票激励计划解锁条件
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东无关联关系或一致行动人情况。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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	于旭波
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健康产业股份有限公司（证券代码：600056）31.92%的股权，持有沈阳机床股份有限公司（证券代码：000410）29.99%的股权，间接持有环球医疗（证券代码：HK.02666）36.39%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

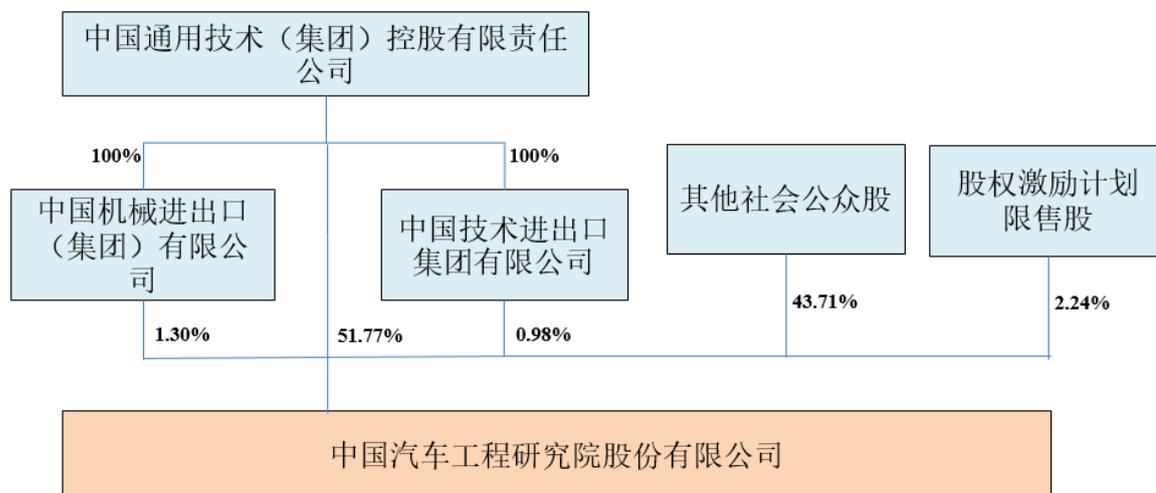
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□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**

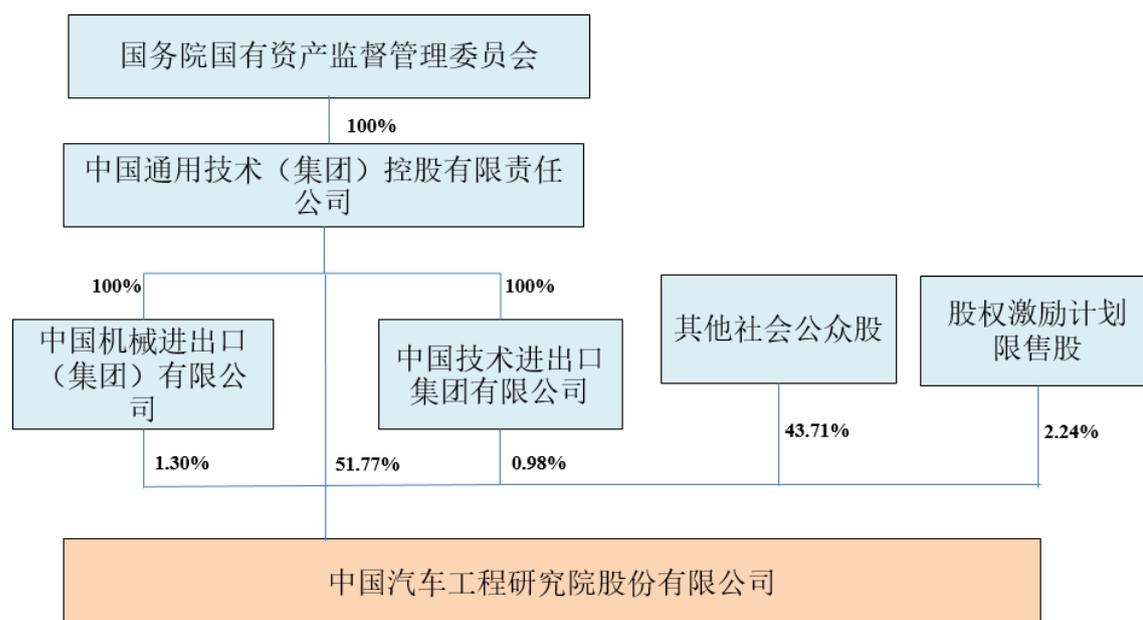
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国航天科工集团有限公司	袁洁	1999年6月29日	91110000710925243K	18,700,000,000元	经营范围：国有资产投资、经营管理；各型导弹武器系统、航天产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料(危险化学品除外)、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、汽车及零配件的研制、生产、销售；航天技术的科技开发、技术咨询；建筑工程设计、监理、勘察；工程承包；物业管理、自有房屋租赁；货物仓储；住宿、餐饮、娱乐(限分支机构)，纺织品、家具、工艺美术品(金银饰品除外)日用百货的销售。
情况说明	2021年6月1日，公司控股股东通用技术集团将其所持有的中国汽研10,000万股股份无偿划转给航天科工集团，并完成相关股份过户登记手续办理。具体详见本公司于2021年6月2日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国汽车工程研究院股份有限公司关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》(临2021-028)。				

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

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”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入的确认</b>	
2021 年度，中国汽研合并口径营业收入 38.35 亿元，其中专用汽车改装与销售收入 11.72 亿元，较上期减少 15.49%，占主	一、针对专用汽车改装与销售收入我们实施的审计程序主要包括： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解、测试与专用汽车改装与销售收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性；</li> <li>2. 了解并分析与专用汽车业务相关的行业环境，结合行业环境及中国汽研的实际情况，分析专用汽车改装与销售收入变动的合理性；</li> </ol>

<p>营业务收入的 30.80%，专用汽车改装与销售毛利占主营业务毛利的 3.90%；汽车技术服务收入 23.78 亿元，较上期增长 32.32%，占主营业务收入的 62.48%，汽车技术服务毛利占主营业务毛利的 89.45%。由于收入为中国汽研利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，专用汽车改装与销售收入和技术服务收入为中国汽研的主要收入构成，为此我们将专用汽车改装与销售收入和技术服务收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表本章节五、重要会计政策及会计估计 38. 收入和七、合并财务报表项目注释 61. 营业收入和营业成本。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>3. 选取样本检查销售合同，识别商品销售相关的风险报酬转移的相关条款，评价收入确认政策的合理性；</li> <li>4. 对营业收入及毛利率按月度、产品、类型等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</li> <li>5. 抽样检查专用汽车改装与销售收入的相关销售合同、提车单、发货单、签收单、开票申请及费用结算单等支持性证据，关注交易的真实性；</li> <li>6. 获取与专用汽车改装与销售收入相关的销售出库单，抽样检查资产负债表日前后的销售出库单等支持性证据，评价营业收入是否确认在恰当的期间；</li> <li>7. 结合应收账款函证，以抽样方式选取部分大客户函证本期销售额；</li> <li>8. 检查与营业收入相关的信息是否作出恰当列报和披露。</li> </ol> <p>二、针对汽车技术服务收入我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解、测试与技术服务收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性；</li> <li>2. 了解并分析与技术服务业务相关的行业环境，结合行业环境及中国汽研的实际情况，分析技术服务收入变动的合理性；</li> <li>3. 选取样本检查销售合同，识别提供劳务交易的结果能够可靠估计的相关条款，评价收入确认政策的合理性；</li> <li>4. 对营业收入及毛利率按月度、类型等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</li> <li>5. 抽样检查技术服务收入的相关的检测业务量确认单、检测报告、报告公告、完工进度表、开票申请及费用结算单等支持性证据，关注交易的真实性；</li> <li>6. 获取与技术服务收入相关的项目合同台账，抽样检查资产负债表日前后的工作量确认单等支持性证据，评价营业收入是否确认在恰当的期间；</li> <li>7. 结合应收账款函证，以抽样方式选取部分大客户函证本期销售额；</li> <li>8. 检查与营业收入相关的信息是否作出恰当列报和披露。</li> </ol>
---	---

#### 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 2021 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

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，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，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、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，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中国汽研中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十二日

(项目合伙人)：

童文光

中国注册会计师：

刘宗磊

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,420,247,051.89	1,320,597,408.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,352,468.93	
衍生金融资产			
应收票据		411,341,205.31	371,548,154.34
应收账款		636,219,157.16	327,373,544.27
应收款项融资		30,128,510.87	39,384,730.66
预付款项		13,263,414.70	54,522,832.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		28,083,932.75	43,694,853.20
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		230,767,914.54	252,641,915.88
合同资产		104,156,153.66	114,300,660.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,310,985.33	18,865,482.37
流动资产合计		2,902,870,795.14	2,542,929,582.51
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		94,772,750.76	97,261,768.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		75,723,783.31	63,857,003.19
投资性房地产		44,528,251.37	38,480,038.58
固定资产		2,798,726,955.65	2,815,594,823.65
在建工程		155,277,631.30	83,746,600.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,621,091.88	
无形资产		378,780,395.86	390,120,160.12
开发支出		6,447,996.74	4,603,428.21

商誉			
长期待摊费用		17,303,897.48	10,589,954.23
递延所得税资产		53,698,909.49	45,550,212.12
其他非流动资产		644,402,642.91	552,078,469.83
非流动资产合计		4,281,284,306.75	4,101,882,458.74
资产总计		7,184,155,101.89	6,644,812,041.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		79,918,647.51	228,669,835.63
应付账款		458,953,944.06	297,521,028.47
预收款项		1,161,797.54	1,576,166.25
合同负债		308,594,081.96	349,849,656.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		69,590,930.19	34,604,214.38
应交税费		75,851,121.72	53,814,638.77
其他应付款		173,569,410.81	163,613,710.03
其中：应付利息			
应付股利		1,960,000.00	1,960,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,739,749.20	12,811,194.51
其他流动负债		7,093,587.77	
流动负债合计		1,183,473,270.76	1,142,460,444.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,144,777.17	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		267,476,473.79	266,491,361.62
递延所得税负债		1,840,939.02	3,624,908.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		277,462,189.98	272,946,270.07
负债合计		1,460,935,460.74	1,415,406,714.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		989,234,957.00	988,525,667.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,596,428,891.50	1,566,673,386.03
减：库存股		124,053,238.30	132,456,058.00
其他综合收益		-2,007,284.83	-2,007,284.83
专项储备			
盈余公积		385,296,455.22	337,426,471.25
一般风险准备			
未分配利润		2,633,319,693.18	2,285,717,538.96
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,478,219,473.77	5,043,879,720.41
少数股东权益		245,000,167.38	185,525,605.88
所有者权益(或股东权益) 合计		5,723,219,641.15	5,229,405,326.29
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		7,184,155,101.89	6,644,812,041.25

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

### 母公司资产负债表

2021 年 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		747,582,593.60	1,047,808,104.24
交易性金融资产		5,589,031.47	
衍生金融资产			
应收票据		293,194,179.90	292,460,135.89
应收账款		190,017,359.32	123,764,718.02
应收款项融资			
预付款项		14,716,045.65	11,007,864.98
其他应收款		157,727,812.54	130,836,389.05
其中：应收利息			
应收股利		2,040,000.00	2,040,000.00
存货		5,885,646.25	2,684,798.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,572,374.64	
流动资产合计		1,418,285,043.37	1,608,562,010.61
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,466,277,719.07	941,858,136.47

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		51,610,000.00	51,210,000.00
投资性房地产		270,547,514.80	281,770,990.66
固定资产		2,087,576,660.52	2,113,492,894.21
在建工程		94,770,113.28	35,034,430.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,324,921.22	
无形资产		280,295,663.62	292,956,583.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		636,513.51	250,434.30
递延所得税资产		36,729,088.22	32,213,606.24
其他非流动资产		644,132,642.91	550,000,000.00
非流动资产合计		4,934,900,837.15	4,298,787,075.51
资产总计		6,353,185,880.52	5,907,349,086.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,130,916.30	179,400.00
应付账款		324,465,730.01	251,401,118.79
预收款项			
合同负债		268,102,818.57	293,937,473.57
应付职工薪酬		44,965,801.14	19,059,501.47
应交税费		39,105,267.21	27,259,193.39
其他应付款		810,747,856.71	699,845,386.84
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,602,134.52	
其他流动负债		5,449,526.87	
流动负债合计		1,497,570,051.33	1,291,682,074.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			2,830,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,160,185.30	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		171,422,356.53	149,223,095.04
递延所得税负债		78,875.42	2,031,389.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,661,417.25	154,084,484.91
负债合计		1,670,231,468.58	1,445,766,558.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		989,234,957.00	988,525,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,578,576,120.22	1,548,820,614.75
减：库存股		124,053,238.30	132,456,058.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		384,405,199.92	336,535,215.95
未分配利润		1,854,791,373.10	1,720,157,087.45
所有者权益（或股东权益）合计		4,682,954,411.94	4,461,582,527.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,353,185,880.52	5,907,349,086.12

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

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,835,074,037.15	3,417,913,184.92
其中：营业收入		3,835,074,037.15	3,417,913,184.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,145,465,519.30	2,843,932,735.41
其中：营业成本		2,552,874,258.43	2,367,915,895.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		40,820,417.77	35,816,942.15
销售费用		103,680,549.21	81,868,907.32
管理费用		279,213,328.37	224,647,185.94
研发费用		186,229,202.37	165,445,272.53
财务费用		-17,352,236.85	-31,761,468.25
其中：利息费用		774,853.35	188,869.63
利息收入		19,073,501.98	32,941,601.68
加：其他收益		83,515,989.51	115,886,573.03
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,717,618.45	-1,000,132.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,216,419.99	-6,108,522.49
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,571,028.49	-3,204,804.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,132,535.31	-10,520,102.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,353,297.46	-1,636,767.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		94,665,277.12	-22,328.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		840,157,361.75	673,482,888.68
加：营业外收入		8,168,572.38	1,975,251.57
减：营业外支出		5,368,888.56	3,980,631.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		842,957,045.57	671,477,508.65
减：所得税费用		113,562,175.78	86,957,317.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		729,394,869.79	584,520,191.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		729,394,869.79	584,520,191.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		691,667,708.29	558,419,396.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		37,727,161.50	26,100,795.10
六、其他综合收益的税后净额			-2,007,284.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-2,007,284.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-2,007,284.83
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			-2,007,284.83
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综			

合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		729,394,869.79	582,512,906.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		691,667,708.29	556,412,111.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		37,727,161.50	26,100,795.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.71	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.70	0.57

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

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

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		1,850,969,524.10	1,430,332,166.92
减：营业成本		1,105,111,282.66	766,319,698.00
税金及附加		25,466,785.20	24,778,427.96
销售费用		46,310,239.56	34,303,738.98
管理费用		129,154,533.07	106,529,861.13
研发费用		148,319,142.74	113,351,258.50
财务费用		-14,719,010.28	-28,184,314.79
其中：利息费用		177,829.63	138,104.00
利息收入		14,766,840.22	27,838,292.34
加：其他收益		47,964,385.88	86,526,342.49
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,160,651.82	3,977,201.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,216,419.99	-6,101,738.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,305,345.00	-2,820,917.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,953,675.13	-3,588,842.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		94,665,538.66	192,712.49

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		549,147,493.74	497,519,993.54
加:营业外收入		4,817,900.87	1,255,769.58
减:营业外支出		4,710,830.74	3,098,588.29
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		549,254,563.87	495,677,174.83
减:所得税费用		70,554,724.15	64,955,123.75
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		478,699,839.72	430,722,051.08
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		478,699,839.72	430,722,051.08
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		478,699,839.72	430,722,051.08
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,278,344,285.20	2,979,308,855.15

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,311,347.71	8,952,278.89
收到其他与经营活动有关的现金		318,418,925.76	135,226,595.12
经营活动现金流入小计		3,599,074,558.67	3,123,487,729.16
购买商品、接受劳务支付的现金		1,572,069,027.35	1,370,669,550.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		714,206,324.86	579,755,185.63
支付的各项税费		258,770,166.36	194,855,719.22
支付其他与经营活动有关的现金		345,278,767.86	269,266,216.66
经营活动现金流出小计		2,890,324,286.43	2,414,546,671.57
经营活动产生的现金流量净额		708,750,272.24	708,941,057.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,110,770.41	424,405,388.42
取得投资收益收到的现金		3,672,323.39	7,925,808.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,685,423.22	498,429.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		136,468,517.02	432,829,626.52
购建固定资产、无形资产和其		272,368,747.63	338,274,137.30

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		14,055,995.50	3,548,469.83
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			16,003,558.26
支付其他与投资活动有关的现金		93,495,356.12	550,000,000.00
投资活动现金流出小计		379,920,099.25	907,826,165.39
投资活动产生的现金流量净额		-243,451,582.23	-474,996,538.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		37,369,185.00	138,475,086.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00	27,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,369,185.00	138,475,086.00
偿还债务支付的现金		12,811,194.51	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		299,895,203.27	247,408,739.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,752,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,499,429.07	1,585,941.60
筹资活动现金流出小计		316,205,826.85	248,994,680.85
筹资活动产生的现金流量净额		-278,836,641.85	-110,519,594.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,966.39	7,632.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		186,453,081.77	123,432,556.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,203,172,669.30	1,079,740,112.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,389,625,751.07	1,203,172,669.30

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

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,814,437,548.55	1,440,916,087.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		197,050,693.24	94,835,131.50
经营活动现金流入小计		2,011,488,241.79	1,535,751,219.38

购买商品、接受劳务支付的现金		562,626,363.43	305,267,006.48
支付给职工及为职工支付的现金		377,023,755.79	344,244,545.99
支付的各项税费		143,478,711.72	134,567,825.13
支付其他与经营活动有关的现金		358,866,097.31	179,677,335.25
经营活动现金流出小计		1,441,994,928.25	963,756,712.85
经营活动产生的现金流量净额		569,493,313.54	571,994,506.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,725,815.00	624,405,388.42
取得投资收益收到的现金		2,644,700.00	7,925,808.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,675,007.78	10,754,416.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		132,045,522.78	643,085,613.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,799,763.60	258,553,554.98
投资支付的现金		425,500,000.00	356,716,300.00
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		93,495,356.12	550,000,000.00
投资活动现金流出小计		724,795,119.72	1,165,269,854.98
投资活动产生的现金流量净额		-592,749,596.94	-522,184,241.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,869,185.00	111,475,086.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		58,354,971.11	81,169,251.79
筹资活动现金流入小计		71,224,156.11	192,644,337.79
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		297,047,572.77	247,357,973.62
支付其他与筹资活动有关的现金		3,499,429.07	1,585,941.60
筹资活动现金流出小计		300,547,001.84	248,943,915.22
筹资活动产生的现金流量净额		-229,322,845.73	-56,299,577.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,966.39	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-252,588,095.52	-6,489,312.65
加：期初现金及现金等价物余额		996,999,973.73	1,003,489,286.38

---

六、期末现金及现金等价物余额		744,411,878.21	996,999,973.73
----------------	--	----------------	----------------

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

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	988,525,66 7.00			1,566,673,38 6.03	132,456,05 8.00	-2,007,28 4.83		337,426,47 1.25		2,285,717,53 8.96		5,043,879,72 0.41	185,525,60 5.88	5,229,405,32 6.29
加：会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	988,525,66 7.00			1,566,673,38 6.03	132,456,05 8.00	-2,007,28 4.83		337,426,47 1.25		2,285,717,53 8.96		5,043,879,72 0.41	185,525,60 5.88	5,229,405,32 6.29

2021 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	709,290.00			29,755,505.4 7	-8,402,81 9.70			47,869,983 .97		347,602,154. 22		434,339,753. 36	59,474,561 .50	493,814,314. 86
(一) 综 合 收 益 总 额										691,667,708. 29		691,667,708. 29	37,727,161 .50	729,394,869. 79
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	709,290.00			29,755,505.4 7	-8,402,81 9.70							38,867,615.1 7	24,500,000 .00	63,367,615.1 7
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													24,500,000 .00	24,500,000.0 0
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支	1,316,100. 00			29,755,505.4 7	-8,402,81 9.70							39,474,425.1 7		39,474,425.1 7

付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-606,810.00										-606,810.00		-606,810.00
(三) 利润分配							47,869,983.97	-344,065,554.07	-296,195,570.10	-2,752,600.00			-298,948,170.10
1. 提取盈余公积							47,869,983.97	-47,869,983.97					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-296,195,570.10	-296,195,570.10	-2,752,600.00			-298,948,170.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其														

2021 年年度报告

他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	989,234,957.00				1,596,428,891.50	124,053,238.30	-2,007,284.83	385,296,455.22		2,633,319,693.18	5,478,219,473.77	245,000,167.38	5,723,219,641.15

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

2021 年年度报告

变更													
期差 错更 正													
一控 制下 企业 合并													
其他													
二、 本年 期初 余额	969,817,16 7.00			1,462,459,20 4.23	47,816,271 .00			294,354,266 .14	2,017,288,70 9.71	4,696,103,07 6.08	17,492,526 .81	4,713,595,60 2.89	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	18,708,500 .00			104,214,181. 80	84,639,787 .00	-2,007,28 4.83		43,072,20 5.11	268,428,829. 25	347,776,644. 33	168,033,07 9.07	515,809,723. 40	
(一) 综 合收 益总 额						-2,007,28 4.83			558,419,396. 11	556,412,111. 28	26,100,795 .10	582,512,906. 38	
(二) 所 有者 投入 和减	18,708,500 .00			104,214,181. 80	84,639,787 .00					38,282,894.8 0	141,932,28 3.97	180,215,178. 77	

2021 年年度报告

少资本														
1. 所有者投入的普通股													27,000,000.00	27,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	18,862,300.00			104,214,181.80	84,639,787.00								38,436,694.80	38,436,694.80
4. 其他	-153,800.00												-153,800.00	114,932,283.97
(三) 利润分配								43,072,205.11	-289,990,566.86				-246,918,361.75	-246,918,361.75
1. 提取盈余公积								43,072,205.11	-43,072,205.11					
2. 提取一般风险准备														

备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

2021 年年度报告

损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	988,525,667.00			1,566,673,386.03	132,456,058.00	-2,007,284.83	337,426,471.25	2,285,717,538.96	5,043,879,720.41	185,525,605.88	5,229,405,326.29		

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

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	988,525,667.00				1,548,820,614.75	132,456,058.00			336,535,215.95	1,720,157,087.45	4,461,582,527.15
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	988,525,667.00				1,548,820,614.75	132,456,058.00			336,535,215.95	1,720,157,087.45	4,461,582,527.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	709,290.00				29,755.505.47	-8,402,819.70			47,869,983.97	134,634,285.65	221,371,884.79
(一) 综合收益总额										478,699,839.72	478,699,839.72
(二) 所有者投入和减少资本	709,290.00				29,755.505.47	-8,402,819.70					38,867,615.17
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,316,100.00				29,755.505.47	-8,402,819.70					39,474,425.17
4. 其他	-606,810.00										-606,810.00
(三) 利润分配									47,869,983.97	-344,065,554.07	-296,195,570.10
1. 提取盈余公积									47,869,983.97	-47,869,983.97	
2. 对所有者(或股东)的分配										-296,195,570.10	-296,195,570.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2021 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	989,234,957.00				1,578,576,120.22	124,053,238.30			384,405,199.92	1,854,791,373.10	4,682,954,411.94

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	969,817,167.00				1,463,606,432.95	47,816,271.00			293,463,010.84	1,579,425,603.23	4,258,495,943.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	969,817,167.00				1,463,606,432.95	47,816,271.00			293,463,010.84	1,579,425,603.23	4,258,495,943.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,708,500.00				85,214,181.80	84,639,787.00			43,072,205.11	140,731,484.22	203,086,584.13
（一）综合收益总额										430,722,051.08	430,722,051.08
（二）所有者投入和减少资本	18,708,500.00				85,214,181.80	84,639,787.00					19,282,894.80

2021 年年度报告

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	18,862,300.00			104,214,181.80	84,639,787.00						38,436,694.80
4. 其他	-153,800.00			-19,000,000.00							-19,153,800.00
(三) 利润分配								43,072,205.11	-289,990,566.86		-246,918,361.75
1. 提取盈余公积								43,072,205.11	-43,072,205.11		
2. 对所有者(或股东)的分配									-246,918,361.75		-246,918,361.75
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	988,525,667.00			1,548,820,614.75	132,456,058.00			336,535,215.95	1,720,157,087.45		4,461,582,527.15

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”），是1965年3月经原国家科学技术委员会和原中国第一机械工业部批准设立的国家一类科研院所。2001年1月，按照国家科技部等六部委发布的《关于印发建设与11个部门（单位）所属134个科研机构转制方案的通知》，由事业单位转制为全民所有制企业，并经重庆两江新区市场监督管理局注册登记。

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

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

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

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

2012年5月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国汽车工程研究院股份有限公司首次公开发行股票的批复》（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，本公司2014年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案，以2014年12月31日总股本640,786,578股为基数，向全体股东按每10股送2股（含税）转增3股派发现金1.00元（含税），共计送红股128,157,316股，资本公积金转增192,235,973股，派发现金64,078,657.80元。

2018年3月20日，根据本公司2018年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十次会议决议以及国务院国有资产监督管理委员会《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》，本公司通过定向增发的方式向137名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）8,952,500.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币5.97元。本次股权激励对象缴纳的认购款经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中天运[2018]验字第90016号验资报告。此次变更后，本公司股份总数为970,132,367.00股。

2019年2月25日，根据本公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。回购激励对象谢飞持有的已获授但尚未解锁的限制性股票153,800股。2019年10月28日，根据本公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。回购激励对象高飞、熊祖品持有的已获授但尚未解锁的限制性股票161,400股。两次回购注销完成后，公司股份总数由970,132,367股减少至969,817,167股。

2020年3月2日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据董事会会议决议，原激励对象苏自力因工作调动与公司解除劳动关系，不再具备激励对象资格，同意回购其已获授但尚未解锁的合计153,800股限制性股票，并办理回购注销手续。回购注销完成后，公司股份总数由969,817,167股减少至969,663,367股，公司注册资本也由969,817,167元减少至969,663,367元。

2020年5月19日，根据本公司根据第三届董事会第二十二次会议决议、中国通用技术（集团）控股有限责任公司《关于中国汽车工程研究院股份有限公司实施第二期限制性股票激励计划的批复》以及2019年年度股东大会会议决议，第四届董事会第五次会议决议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划（第二期）人员名单的议案》、《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予限制性股票的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划（第二期）激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司通过定向增发的方式向251名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）17,432,300.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币5.82元；向19名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,430,000.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币6.02元。本次股权激励对象缴纳的认购款经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2020]28952号验资报告。此次变更后，公司股份总数为988,525,667.00股。

2020年12月29日，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划（第二期）预留部分第二次授予的议案》。公司通过定向增发的方式向36名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,316,100.00股，每股面值1元，每股授予价格为人民币10.85元；本次股权激励对象缴纳的认购款经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2021]615号验资报告。此次变更后，公司股份总数为989,841,767.00股。

2021年2月2日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。董事会会议决议，公司将以5.27元/股回购注销公司原激励对象周舟持有的已获授但尚未解锁的限制性股票92,280.00股，以5.57元/股回购注销公司原激励对象向东持有的已获授但尚未解锁的限制性股票50,000.00股。回购注销完成后，公司股份总数由989,841,767.00股减少至989,699,487.00股，公司注册资本也由989,841,767.00元减少至989,699,487.00元。

2021年8月27日，公司召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据董事会会议决议，公司将以4.97元/股回购注销4名公司限制性股票激励计划（第一期）原激励对象已获授但尚未解锁的94,530.00股限制性股票，以5.27元/股回购注销5名公司限制性股票激励计划（第二期）原激励对象已获授但尚未解锁的370,000.00股限制性股票。本次回购注销完成后，公司股份总数将由989,699,487.00股减少至989,234,957.00股，公司注册资本也由989,699,487.00元减少至989,234,957.00元。

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 989,234,957.00 股，注册资本为 989,234,957.00 元，注册地址：重庆市北部新区金渝大道 9 号，总部地址：重庆市北部新区金渝大道 9 号。

本公司的母公司为中国通用技术（集团）控股有限责任公司，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司的财务报表及财务报表附注经本公司第四届董事会第二十三次会议于 2022 年 4 月 22 日批准。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。

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

本公司从事汽车行业技术服务。主要经营活动为提供汽车检测与测试劳务、单轨列车转向架的生产和销售、专用汽车改装与销售。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

2021 年度合并财务报表的审计范围为中国汽研及下属各级子公司，纳入合并范围的共 21 户，其中纳入合并范围的二级子公司 19 户，其中本公司的子公司中汽院新能源科技有限公司系 2021 年 12 月成立，2021 年年度未开展经营业务。详见本章节“八、合并范围的变更 5、其他原因的合并范围变动”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

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

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

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

## 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 4. 金融工具抵销

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

## 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

### (3) 应收款项及租赁应收款

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

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

## 6. 金融资产转移

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

（1）单项计提坏账准备的应收账款：

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

（2）按组合计提坏账准备的应收账款：

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

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

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型（详见本章节五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具）进行处理。

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

序号	组合名称	备注
1	性质组合	中国汽研合并范围内的关联方其他应收款及职工备用金
2	风险组合	中国汽研除性质组合以外的往来款

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

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

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 投资成本的确定**

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相

关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
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
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

设定提存计划

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

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

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

**35. 预计负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 权益工具公允价值的确定方法**

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

**3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

## 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括汽车检测研发技术服务类收入和装备制造业销售收入等。

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 汽车检测研发技术服务类收入

①针对汽车检测技术服务类收入，在相关服务完成且提交报告并经客户确认，办理相关服务项目结算清单时确认销售收入。

②针对汽车研发技术服务类收入，根据合同或协议约定的研发服务进度，根据双方确认的研发项目进度办理结算确认销售收入。

(2) 装备制造业销售收入

①销售定制非标产品的收入

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

#### ②销售除定制非标产品外的其他产品收入

根据销售合同，在产品发出并经客户验收完成时确认收入。

### 3. 收入的计量

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

#### (1) 可变对价

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

#### (2) 重大融资成分

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

#### (3) 非现金对价

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

#### (4) 应付客户对价

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

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照

税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

参照本章节五、重要会计政策及会计估计 42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

参照本章节五、重要会计政策及会计估计 42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和

低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新租赁准则	2021 年 4 月 22 日第四届董事会第十四次会议审议通过。	详见本章节(3)

其他说明

#### (一) 会计政策的变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用财政部 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)，对会计政策的相关内容进行调整，对首次执行该准则的累计影响数(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)，调整使用权资产、租赁负债、期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更详情如下：

本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本公司按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(1)首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2)对于首次执行日之前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债。

同时，对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，本公司采用简化下列处理，未确认使用权资产和租赁负债：

1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

3) 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

4) 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司 2021 年与重庆市双桥经济技术开发区开发投资集团有限公司签订租赁合同，租赁开始日为 2021 年 1 月 1 日，该事项导致 2021 年 1 月 1 日的使用权资产及租赁负债与 2020 年 12 月 31 日金额不一致，但并非因会计政策变更导致的对新租赁准则首次执行日尚未完成的租赁合同的累积影响数的调整所致。具体影响如下：

项目	合并	公司
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁付款额	12,844,036.70	
按 2021 年 1 月 1 日增量借款利率（4.32%）折现的现值	11,620,213.33	
上述折现的现值与租赁付款额之间的差额	1,223,823.37	

此外，首次执行日开始，本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无

需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》(以下简称“解释第 14 号”)相关规定,对于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的情形,当仅因基准利率改革直接导致采用实际利率法确定利息收入或费用的金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更,且变更前后的确定基础在经济上相当时,本公司参照浮动利率变动的处理方法,按照仅因基准利率改革导致变更后的未来现金流量重新计算实际利率,并以此为基础进行后续计量。除所述变更外,采用实际利率法确定利息收入或费用的金融资产或金融负债同时发生其他变更的,本公司根据上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理,再根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定评估其他变更是否导致终止确认该金融资产或金融负债,计入解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

上述会计政策采用初始日,本公司金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更未对本公司本期财务报表产生影响。

3. 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(以下简称“解释第 15 号”)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定,对以下情形的列报进行规范:1) 成员单位归集至集团母公司账户的资金;2) 成员单位从集团母公司账户拆借资金;3) 成员单位未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金;4) 成员单位未从集团母公司账户而直接从财务公司拆借的资金。资金集中管理涉及非流动项目的,按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》关于流动性列示的规定,分别在流动资产和非流动资产、流动负债和非流动负债列示。同时,在集团母公司、成员单位和财务公司的资产负债表中,除符合《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》中有关金融资产和金融负债抵销的规定外,资金集中管理相关金融资产和金融负债不得相互抵销。

解释第 15 号发布前,企业的财务报表未按照上述规定列报的,应当按照规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该项会计政策变更未对本公司本期财务报表产生影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,320,597,408.16	1,320,597,408.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	371,548,154.34	371,548,154.34	
应收账款	327,373,544.27	327,373,544.27	
应收款项融资	39,384,730.66	39,384,730.66	
预付款项	54,522,832.85	54,522,832.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,694,853.20	43,694,853.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	252,641,915.88	252,641,915.88	
合同资产	114,300,660.78	114,300,660.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,865,482.37	18,865,482.37	
流动资产合计	2,542,929,582.51	2,542,929,582.51	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	97,261,768.74	97,261,768.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	63,857,003.19	63,857,003.19	
投资性房地产	38,480,038.58	38,480,038.58	
固定资产	2,815,594,823.65	2,815,594,823.65	
在建工程	83,746,600.07	83,746,600.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,620,213.33	11,620,213.33
无形资产	390,120,160.12	390,120,160.12	
开发支出	4,603,428.21	4,603,428.21	
商誉			
长期待摊费用	10,589,954.23	10,589,954.23	
递延所得税资产	45,550,212.12	45,550,212.12	
其他非流动资产	552,078,469.83	552,078,469.83	
非流动资产合计	4,101,882,458.74	4,113,502,672.07	11,620,213.33
资产总计	6,644,812,041.25	6,656,432,254.58	11,620,213.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	228,669,835.63	228,669,835.63	
应付账款	297,521,028.47	297,521,028.47	
预收款项	1,576,166.25	1,576,166.25	

合同负债	349,849,656.85	349,849,656.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,604,214.38	34,604,214.38	
应交税费	53,814,638.77	53,814,638.77	
其他应付款	163,613,710.03	163,613,710.03	
其中：应付利息			
应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,811,194.51	12,811,194.51	
其他流动负债			
流动负债合计	1,142,460,444.89	1,142,460,444.89	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,620,213.33	11,620,213.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	266,491,361.62	266,491,361.62	
递延所得税负债	3,624,908.45	3,624,908.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	272,946,270.07	284,566,483.40	11,620,213.33
负债合计	1,415,406,714.96	1,427,026,928.29	11,620,213.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	988,525,667.00	988,525,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,566,673,386.03	1,566,673,386.03	
减：库存股	132,456,058.00	132,456,058.00	
其他综合收益	-2,007,284.83	-2,007,284.83	
专项储备			
盈余公积	337,426,471.25	337,426,471.25	
一般风险准备			
未分配利润	2,285,717,538.96	2,285,717,538.96	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,043,879,720.41	5,043,879,720.41	
少数股东权益	185,525,605.88	185,525,605.88	
所有者权益（或股东权益） 合计	5,229,405,326.29	5,229,405,326.29	
负债和所有者权益（或股	6,644,812,041.25	6,656,432,254.58	11,620,213.33

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会 2018[35]号), 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则, 并对财务报表相关项目作出调整。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,047,808,104.24	1,047,808,104.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	292,460,135.89	292,460,135.89	
应收账款	123,764,718.02	123,764,718.02	
应收款项融资			
预付款项	11,007,864.98	11,007,864.98	
其他应收款	130,836,389.05	130,836,389.05	
其中: 应收利息			
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00	
存货	2,684,798.43	2,684,798.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,608,562,010.61	1,608,562,010.61	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	941,858,136.47	941,858,136.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	51,210,000.00	51,210,000.00	
投资性房地产	281,770,990.66	281,770,990.66	
固定资产	2,113,492,894.21	2,113,492,894.21	
在建工程	35,034,430.59	35,034,430.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	292,956,583.04	292,956,583.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	250,434.30	250,434.30	
递延所得税资产	32,213,606.24	32,213,606.24	
其他非流动资产	550,000,000.00	550,000,000.00	
非流动资产合计	4,298,787,075.51	4,298,787,075.51	

资产总计	5,907,349,086.12	5,907,349,086.12	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	179,400.00	179,400.00	
应付账款	251,401,118.79	251,401,118.79	
预收款项			
合同负债	293,937,473.57	293,937,473.57	
应付职工薪酬	19,059,501.47	19,059,501.47	
应交税费	27,259,193.39	27,259,193.39	
其他应付款	699,845,386.84	699,845,386.84	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,291,682,074.06	1,291,682,074.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,830,000.00	2,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	149,223,095.04	149,223,095.04	
递延所得税负债	2,031,389.87	2,031,389.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	154,084,484.91	154,084,484.91	
负债合计	1,445,766,558.97	1,445,766,558.97	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	988,525,667.00	988,525,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,548,820,614.75	1,548,820,614.75	
减：库存股	132,456,058.00	132,456,058.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	336,535,215.95	336,535,215.95	
未分配利润	1,720,157,087.45	1,720,157,087.45	
所有者权益（或股东权益）合计	4,461,582,527.15	4,461,582,527.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,907,349,086.12	5,907,349,086.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
中汽院汽车技术有限公司	15%
重庆凯瑞动力科技有限公司	15%
重庆凯瑞特种车有限公司	25%
中汽院(江苏)汽车工程研究院有限公司	25%
北京中汽院科技有限公司	25%
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	25%
重庆凯瑞测试装备有限公司	15%
重庆西部汽车试验场管理有限公司	15%
重庆凯瑞质量检测认证中心有限责任公司	25%
重庆凯瑞传动技术有限公司	15%
中汽院智能网联科技有限公司	25%
中汽院(重庆)汽车检测有限公司	15%
重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	15%
河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	15%
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	25%
广东汽车检测中心有限公司	15%
重庆德新机器人检测中心有限公司	15%
重庆凯瑞认证服务有限公司	25%
中汽院智能网联汽车检测中心(湖南)有限公司	25%
中汽院新能源科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，对设在西部地区的鼓励类企业自2021年1月1日至2030年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。2021年度，本公司及子公司重庆凯瑞传动技术有限公司、重庆凯瑞测试装备有限公司、重庆西部汽车试验场管理有限公司、中汽院（重庆）汽车检测有限公司、重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司享受西部大开发15%优惠税率的规定。

本公司子公司重庆德新机器人检测中心有限公司根据国科火字【2021】14号《关于重庆市2020年第二批高新技术企业备案的复函》，重庆德新机器人检测中心有限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，本年度所得税税率为15%。

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

本公司子公司中汽院汽车技术有限公司于2020年12月2日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202011004449），证书有效期为三年，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%。

本公司子公司河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司于2020年12月15日被纳入河南省2021年第二批高新技术企业，享受高新技术所得税优惠政策，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%。

本公司子重庆凯瑞动力科技有限公司于2021年11月12日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202151100195），证书有效期为三年，符合高新技术企业减按15%的税率缴纳企业所得税的条件，本年企业所得税税率为15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,893.70	1,301.11
银行存款	1,389,622,857.37	1,203,171,368.19
其他货币资金	30,621,300.82	117,424,738.86
合计	1,420,247,051.89	1,320,597,408.16
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 30,621,300.82 元。其中受限的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票保证金	21,755,283.40	112,978,006.97
信用证保证金	3,303,681.42	2,060,628.14
履约保证金	5,462,536.00	2,386,103.75
保函保证金	99,800.00	
合计	30,621,300.82	117,424,738.86

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,352,468.93	
其中：		
权益工具投资	6,352,468.93	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	6,352,468.93	

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	408,255,525.23	364,815,074.08
商业承兑票据	3,085,680.08	6,733,080.26
合计	411,341,205.31	371,548,154.34

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	54,126,104.00
商业承兑票据	
合计	54,126,104.00

### (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	110,023,313.95	
商业承兑票据		

合计	110,023,313.95
----	----------------

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	411,405,455.28	100.00	64,249.97	0.02	411,341,205.31	371,560,474.08	100.00	12,319.74	0.03	371,548,154.34
其中：										
银行承兑汇票	408,255,525.23	99.23			408,255,525.23	364,815,074.08	98.18			364,815,074.08

技术服务板块组合商业承兑汇票	90,000.00	0.02	1,206.00	1.34	88,794.00	5,000,000.00	1.35	120.00	0.02	4,999,880.00
装备制造板块组合商业承兑汇票	3,059,930.05	0.74	63,043.97	2.06	2,996,886.08	1,745,400.00	0.47	12,199.74	0.70	1,733,200.26
合计	411,405,455.28	100.00	64,249.97	/	411,341,205.31	371,560,474.08	100.00	12,319.74	/	371,548,154.34

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 技术服务板块商业承兑汇票组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	90,000.00	1,206.00	1.34
合计	90,000.00	1,206.00	1.34

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 装备制造板块商业承兑汇票组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)

商业承兑汇票	3,059,930.05	63,043.97	2.06
合计	3,059,930.05	63,043.97	2.06

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	12,319.74	51,930.23			64,249.97
合计	12,319.74	51,930.23			64,249.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	330,601,236.88
3 个月-1 年	241,486,199.87
1 年以内小计	572,087,436.75
1 至 2 年	56,446,596.20
2 至 3 年	21,660,800.53
3 年以上	
3 至 4 年	18,432,287.87
4 至 5 年	5,969,386.80
5 年以上	12,689,480.95
合计	687,285,989.10

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	66,822,876.45	9.72	36,695,327.48	54.91	30,127,548.97	78,794,297.04	20.91	44,371,737.44	56.31	34,422,559.60
其中：										
按组合计提坏账准备	620,463,112.65	90.28	14,371,504.46	2.32	606,091,608.19	298,086,500.23	79.09	5,135,515.56	1.72	292,950,984.67
其中：										
汽车技术服务板块组合	196,540,228.52	28.60	1,731,741.85	0.88	194,808,486.67	153,617,111.52	40.76	474,776.14	0.31	153,142,335.38
装备制造板块组合	423,922,884.13	61.68	12,639,762.61	2.98	411,283,121.52	144,469,388.71	38.33	4,660,739.42	3.23	139,808,649.29
合计	687,285,989.10	100.00	51,066,831.94	7.43	636,219,157.16	376,880,797.27	100.00	49,507,253.00	13.14	327,373,544.27

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	18,548,347.00	7,388,936.35	39.84	债务重组
四川蜀都环卫设备有限公司	5,322,750.00	5,322,750.00	100.00	预计无法收回
大理市海诺汽车销售有限公司	4,847,469.40	1,009,727.88	20.83	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
领途汽车有限公司	3,998,666.56	2,892,167.84	72.33	债务重整
成都鑫明华重型汽车销售有限公司	3,606,900.00	3,606,900.00	100.00	预计无法收回
重庆比速汽车有限公司	3,420,299.00	1,710,149.50	50.00	诉讼
江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司	3,341,000.00	1,670,500.00	50.00	诉讼
华晨汽车集团控股有限公司	2,811,541.60	843,462.48	30.00	债务人经营困难
江铃控股有限公司	2,584,755.93	775,426.78	30.00	债务人经营困难
重庆中力新能源汽车股份有限公司	2,145,721.13	2,145,721.13	100.00	预计无法收回
山东吉海新能源汽车有限公司	2,141,136.00	2,141,136.00	100.00	预计无法收回
无锡英捷汽车科技有限公司	1,721,475.26	860,737.63	50.00	诉讼
观致汽车有限公司	1,666,571.00	499,971.30	30.00	债务人经营困难
浙江顺驰汽车研发有限公司	1,530,000.00	765,000.00	50.00	诉讼
绿驰汽车科技(上海)有限公司	1,498,940.17	749,470.09	50.00	诉讼
北京宝沃汽车股份有限公司	1,263,330.82	378,999.25	30.00	债务人经营困难
江苏赛麟汽车科技有限公司	887,614.06	443,807.03	50.00	诉讼
绿驰汽车科技集团有限公司	880,000.00	440,000.00	50.00	诉讼
重庆理想智造汽车有限公司	816,359.00	546,960.53	67.00	债务重组
昆山宝创新能源科技有限公司	645,080.00	193,524.00	30.00	债务人经营困难
重庆展亮机械制造有限公司	624,200.00	624,200.00	100.00	预计无法收回
深圳星行科技有限公司	588,600.00	294,300.00	50.00	诉讼

知豆电动汽车技术集成有限公司	570,000.00	570,000.00	100.00	预计无法收回
其他小额单项计提项目	1,362,119.52	821,479.69	60.31	债务人经营困难、诉讼、债务重组、预计无法收回
合计	66,822,876.45	36,695,327.48	54.91	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：汽车技术服务板块组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	135,911,667.23	407,735.01	0.30
3 个月-1 年 (含)	50,914,559.13	682,253.12	1.34
1-2 年	8,478,670.04	367,126.42	4.33
2-3 年	739,463.02	83,263.54	11.26
4-5 年	401,669.10	97,163.76	24.19
5 年以上	94,200.00	94,200.00	100.00
合计	196,540,228.52	1,731,741.85	0.88

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：装备制造板块组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	194,538,099.65	1,478,489.55	0.76
3 个月-1 年 (含)	188,792,819.21	4,361,114.11	2.31
1-2 年	29,201,798.14	2,560,997.70	8.77
2-3 年	6,803,949.69	1,532,929.87	22.53
3-4 年	3,019,932.47	1,274,411.50	42.20
4-5 年	415,143.83	280,678.74	67.61
5 年以上	1,151,141.14	1,151,141.14	100.00
合计	423,922,884.13	12,639,762.61	2.98

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	
单项计 提	44,371,737.45	4,932,357.99		12,608,767.96		36,695,327.48
组合计 提	5,135,515.55	9,235,988.91				14,371,504.46
合计	49,507,253.00	14,168,346.90		12,608,767.96		51,066,831.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,271,693.48

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
山东国金汽车制造有限公司	业务款	799,980.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
一汽靖辉发动机有限公司	业务款	542,351.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	业务款	6,447,030.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
重庆力帆乘用车有限公司	业务款	8,129,023.83	预计无法收回	总经理办公会审批	否
重庆力帆财务有限公司	业务款	700,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
合计	/	16,618,384.83	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北汽银翔汽车有限公司	13,352,268.00	1.94	5,776,139.25
比亚迪汽车工业有限公司	11,800,640.00	1.72	43,128.08
中车长春轨道客车股份有限公司	10,508,347.90	1.53	96,337.29
安徽普思标准技术有限公司	10,188,836.00	1.48	136,530.40
东风柳州汽车有限公司	9,783,122.46	1.42	74,660.89
合计	55,633,214.36	8.09	6,126,795.91

其他说明  
无。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,128,510.87	39,384,730.66
合计	30,128,510.87	39,384,730.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额		
		初始成本	公允价值变动	账面价值
应收票据	39,384,730.66	30,128,510.87		30,128,510.87
合计	39,384,730.66	30,128,510.87		30,128,510.87

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,187,357.48	91.89	53,569,007.90	98.25
1至2年	819,540.55	6.18	221,963.96	0.40
2至3年	30,173.47	0.23	41,863.02	0.08
3年以上	226,343.20	1.70	689,997.97	1.27
合计	13,263,414.70	100.00	54,522,832.85	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆鑫斌物资有限公司	2,740,434.84	20.66
德阳兴东重型机械有限公司	1,568,400.00	11.83
重庆卓正机电设备有限公司	680,000.00	5.13
重庆大学	560,000.00	4.22
江铃汽车股份有限公司	418,216.84	3.15
合计	5,967,051.68	44.99

其他说明  
无。

其他说明  
□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,083,932.75	43,694,853.20
合计	28,083,932.75	43,694,853.20

其他说明：  
□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	14,919,715.36
3 个月-1 年（含）	8,874,931.65
1 年以内小计	23,794,647.01
1 至 2 年	4,341,682.48
2 至 3 年	1,746,346.14
3 年以上	
3 至 4 年	69,973.60
4 至 5 年	4,021,848.00
5 年以上	141,234.74
合计	34,115,731.97

**(8). 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	6,539,300.02	15,015,026.32
保证金	24,522,582.08	28,218,327.33
暂收暂付款	216,833.52	423,935.18
备用金	1,854,398.66	1,691,008.65
其他	982,617.69	669,951.20

合计	34,115,731.97	46,018,248.68
----	---------------	---------------

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,891,069.48	6,286.00	426,040.00	2,323,395.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,929,203.74	-6,286.00	19,066.00	3,941,983.74
本期转回				
本期转销				
本期核销			233,580.00	233,580.00
其他变动				
2021年12月31日余额	5,820,273.22		211,526.00	6,031,799.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,323,395.48	3,941,983.74		233,580.00	6,031,799.22
坏账准备					
合计	2,323,395.48	3,941,983.74		233,580.00	6,031,799.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	332,580.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	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
重庆高兆科技有限公司	往来款	32,580.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	往来款	60,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
重庆力帆乘用车有限公司	履约保证金	240,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
合计	/	332,580.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆两江新区建设管理事务中心	农民工保证金	7,573,800.00	5 年以内	22.20	3,033,136.10
重庆市宜居市政建设有限公司	履约保证金	3,053,194.69	3 个月以内	8.95	107,167.12
重庆凯瑞汽车技术有限公司	其他往来款	2,555,283.26	3 个月以内	7.49	89,690.44
惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	履约保证金	1,241,953.77	1-2 年	3.64	327,999.99
上汽红岩汽车有限公司	履约保证金	1,100,000.00	3 个月以内	3.22	38,610.00
合计	/	15,524,231.72	/	45.50	3,596,603.65

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	79,714,736.08	8,655,684.37	71,059,051.71	65,270,009.92	6,044,475.59	59,225,534.33
在产品	75,494,783.30	1,409,989.04	74,084,794.26	75,548,635.84	504,701.86	75,043,933.98
库存商品	83,448,000.22	2,629,402.35	80,818,597.87	117,251,976.07	1,123,034.43	116,128,941.64
周转材料	3,550,457.57	177,965.81	3,372,491.76	1,933,409.98	26,286.18	1,907,123.80
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	823,311.21		823,311.21	188,548.65		188,548.65
其他	609,667.73		609,667.73	147,833.48		147,833.48

合计	243,640,956.11	12,873,041.57	230,767,914.54	260,340,413.94	7,698,498.06	252,641,915.88
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,044,475.59	2,761,865.41		150,656.63		8,655,684.37
在产品	504,701.86	908,603.19		3,316.01		1,409,989.04
库存商品	1,123,034.43	1,839,963.89		333,595.97		2,629,402.35
周转材料	26,286.18	151,679.63				177,965.81
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,698,498.06	5,662,112.12		487,568.61		12,873,041.57

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	51,583,266.10	2,681,667.95	48,901,598.15	54,831,804.63	978,286.54	53,853,518.09
应收进度款	57,058,020.12	1,803,464.61	55,254,555.51	61,262,803.37	815,660.68	60,447,142.69
合计	108,641,286.22	4,485,132.56	104,156,153.66	116,094,608.00	1,793,947.22	114,300,660.78

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	2,691,185.34			按预期信用损失模型计提
合计	2,691,185.34			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	17,401,441.63	18,266,447.26
待认证进项税	220,424.73	232.81
预缴企业所得税	498,855.47	258,405.25
预交增值税	388,850.23	340,397.05
一年内到期的待摊费用	216,243.01	
应计利息	3,585,170.26	
合计	22,310,985.33	18,865,482.37

其他说明

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备
		追加	减少	权益	其他	其	宣	计	其		

		投资	投资	法下 确认的 投资损 益	综合 收益 调整	他 权益 变动	告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	提 减 值 准 备	他		期 末 余 额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆凯瑞新 能电驱动科 技有限公司	1,410,6 00.58		1,41 0,60 0.58								
重庆中利凯 瑞汽车部件 有限公司	91,172, 607.65			1,40 5,82 6.73						92,57 8,434 .38	
中保研汽车 技术研究试 验中心（北 京）有限公 司	1,845,3 64.83			348, 951. 55						2,194 ,316. 38	
重庆凯瑞汽 车技术有限 公司	2,833,1 95.68			-4,9 71,1 98.2 7					2,1 38, 002 .59		
小计	97,261, 768.74		1,41 0,60 0.58	-3,2 16,4 19.9 9					2,1 38, 002 .59	94,77 2,750 .76	
合计	97,261, 768.74		1,41 0,60 0.58	-3,2 16,4 19.9 9					2,1 38, 002 .59	94,77 2,750 .76	

## 其他说明

本期退出对重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司的投资。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国汽（北京）汽车轻量化技术研究院有限公司	4,180,000.00	3,720,000.00
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	47,430,000.00	47,490,000.00
贵州省交通科学研究院股份有限公司	10,057,787.81	12,647,003.19
北京东舟技术股份有限公司	4,749,992.50	
深圳市中冀联合技术股份有限公司	9,306,003.00	
合计	75,723,783.31	63,857,003.19

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	51,449,460.17	4,079,347.20	55,528,807.37
2. 本期增加金额	28,387,031.10		28,387,031.10
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	28,387,031.10		28,387,031.10
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	23,899,650.50		23,899,650.50
(1) 处置	1,004,236.07		1,004,236.07
(2) 其他转出	22,895,414.43		22,895,414.43
4. 期末余额	55,936,840.77	4,079,347.20	60,016,187.97
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	16,769,839.03	278,929.76	17,048,768.79
2. 本期增加金额	6,470,863.31	209,197.32	6,680,060.63
(1) 计提或摊销	1,290,665.27	209,197.32	1,499,862.59
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,180,198.04		5,180,198.04
3. 本期减少金额	8,240,892.82		8,240,892.82
(1) 处置	709,323.63		709,323.63
(2) 其他转出	7,531,569.19		7,531,569.19
4. 期末余额	14,999,809.52	488,127.08	15,487,936.60
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	40,937,031.25	3,591,220.12	44,528,251.37
2. 期初账面价值	34,679,621.14	3,800,417.44	38,480,038.58

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,798,298,666.66	2,814,914,512.27
固定资产清理	428,288.99	680,311.38
合计	2,798,726,955.65	2,815,594,823.65

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,833,022,254.51	1,970,103,493.27	17,766,443.68	104,661,645.38	3,925,553,836.84
2. 本期增加金额	99,755,053.78	155,164,783.90	1,709,218.75	23,600,779.72	280,229,836.15
(1) 购置	908,154.24	33,429,948.60	803,249.00	7,684,318.48	42,825,670.32
(2) 在建工程转入	75,837,451.82	119,691,751.15	149,562.08	13,655,091.32	209,333,856.37
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	23,009,447.72	2,043,084.15	756,407.67	2,261,369.92	28,070,309.46
3. 本期减少金额	31,048,645.59	14,089,997.79	590,954.53	2,019,183.10	47,748,781.01
(1) 处置或报	909,756.14	11,310,479.49	590,954.53	2,019,183.10	14,830,373.26

废					
(2)其他	30,138,889.45	2,779,518.30			32,918,407.75
4. 期末余额	1,901,728,662.70	2,111,178,279.38	18,884,707.90	126,243,242.00	4,158,034,891.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	278,987,018.11	758,600,885.52	13,089,937.64	58,442,580.87	1,109,120,422.14
2. 本期增加金额	68,664,816.49	178,311,335.27	2,989,543.99	17,577,528.85	267,543,224.60
(1)计提	61,090,086.89	178,311,335.27	2,408,211.54	15,378,027.47	257,187,661.17
(2)其他	7,574,729.60		581,332.45	2,199,501.38	10,355,563.43
3. 本期减少金额	5,839,124.96	9,830,699.26	561,406.81	1,793,227.12	18,024,458.15
(1)处置或报废	658,926.93	7,051,180.96	561,406.81	1,793,227.12	10,064,741.82
(2)其他	5,180,198.03	2,779,518.30			7,959,716.33
4. 期末余额	341,812,709.64	927,081,521.53	15,518,074.82	74,226,882.60	1,358,639,188.59
三、减值准备					
1. 期初余额		1,230,901.95	15,975.84	272,024.64	1,518,902.43
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额		156,052.87		265,812.83	421,865.70
(1)处置或报废		156,052.87		265,812.83	421,865.70
4. 期末余额		1,074,849.08	15,975.84	6,211.81	1,097,036.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,559,915,953.05	1,183,021,908.77	3,350,657.24	52,010,147.59	2,798,298,666.66
2. 期初账面价值	1,554,035,236.40	1,210,271,705.80	4,660,530.20	45,947,039.87	2,814,914,512.27

面价值					
-----	--	--	--	--	--

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合性能试验道	319,935,019.69	正在办理，尚未完成
风洞中心生产用房	109,286,105.53	正在办理，尚未完成

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	343,415.62	643,580.85
办公设备	72,946.76	98.29
房屋及建筑物	11,926.61	30,927.93
运输设备		5,704.31
合计	428,288.99	680,311.38

其他说明：

无。

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	154,459,932.20	82,928,900.97
工程物资	817,699.10	817,699.10
合计	155,277,631.30	83,746,600.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
厂房(含展厅)改造建设项目	35,157,967.03		35,157,967.03	26,149,298.01		26,149,298.01
国家氢能动力质量监督检验中心	65,192,114.41		65,192,114.41	4,146,866.67		4,146,866.67
燃气产业化项目	3,475,929.18		3,475,929.18	4,131,919.46		4,131,919.46
特种车二期技改项目	4,134,200.13		4,134,200.13	990,944.66		990,944.66
在安装设备	6,753,044.71		6,753,044.71	14,186,421.01		14,186,421.01
其他零星	39,746,676.74		39,746,676.74	33,323,451.16		33,323,451.16
合计	154,459,932.20		154,459,932.20	82,928,900.97		82,928,900.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

国家氢能动力质量监督检验中心	357,890,00 0.00	4,146,866 .67	64,706,25 6.67	3,661,008 .93		65,192,11 4.41	28.0 0	30.0 0				企业自筹
智能网联汽车试验基地	538,000,00 0.00	780,000.0 0	60,391,31 0.23	56,870,24 4.54	4,268,77 7.54	32,288.15	99.0 0	99.0 0				企业自筹
车联网安全加密认证技术和产品开发能力建设	21,360,000 .00	285,000.0 0	11,014,11 5.13	11,299,11 5.13			73.0 0	100. 00				企业自筹
车联网安全综合服务平台项目	22,000,000 .00		19,407,98 4.54	18,583,02 3.78	824,960. 76		88.2 2	100. 00				企业自筹
厂房（含展厅）改造建设项目	45,000,000 .00	26,149,29 8.01	9,050,766 .73	42,097.71		35,157,96 7.03	78.2 2	78.1 3				企业自筹

国 评 中 心 项 目	117,140,00 0.00		10,137,08 4.27	10,137,08 4.27			100. 00	100. 00				企 业 自 筹
机 械 式 立 体 停 车 库	9,960,000. 00	856,637.1 7	7,727,774 .65	8,584,411 .82			86.1 9	100. 00				企 业 自 筹
合 计	1,111,350, 000.00	32,217,80 1.85	182,435,2 92.22	109,176,9 86.18	5,093,73 8.30	100,382,3 69.59	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无。

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
----	--------	------	----

一、账面原值			
1. 期初余额	11,620,213.33		11,620,213.33
2. 本期增加金额		2,709,705.66	2,709,705.66
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,620,213.33	2,709,705.66	14,329,918.99
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	2,324,042.67	384,784.44	2,708,827.11
(1) 计提	2,324,042.67	384,784.44	2,708,827.11
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,324,042.67	384,784.44	2,708,827.11
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,296,170.66	2,324,921.22	11,621,091.88
2. 期初账面价值	11,620,213.33		11,620,213.33

其他说明：  
无。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	432,725,519.41	15,235,214.88	42,324,664.70	2,093,182.67	492,378,581.66
2. 本期增加金额	5,316,136.39	66,037.74	18,850,244.05	1,118,797.29	25,351,215.47
(1) 购置		66,037.74	3,116,080.77		3,182,118.51
(2) 内部研发			2,787,169.34	1,118,797.29	3,905,966.63
(3) 企业合并增加					
4) 其他	5,316,136.39		12,946,993.94		18,263,130.33

3. 本期减少金额	27,898,021.77		8,075.47		27,906,097.24
(1) 处置	26,834,790.32				26,834,790.32
(2) 其他	1,063,231.45		8,075.47		1,071,306.92
4. 期末余额	410,143,634.03	15,301,252.62	61,166,833.28	3,211,979.96	489,823,699.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	60,441,337.13	15,234,718.58	24,489,183.16	2,093,182.67	102,258,421.54
2. 本期增加金额	9,131,657.56	2,472.90	8,266,904.46	167,819.58	17,568,854.50
(1) 计提	9,050,143.26	2,472.90	8,266,904.46	167,819.58	17,487,340.20
(2) 其他	81,514.30				81,514.30
3. 本期减少金额	8,775,896.54		8,075.47		8,783,972.01
(1) 处置	8,694,382.24				8,694,382.24
(2) 其他	81,514.30		8,075.47		89,589.77
4. 期末余额	60,797,098.15	15,237,191.48	32,748,012.15	2,261,002.25	111,043,304.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末	349,346,535.	64,061.14	28,418,821.13	950,977.71	378,780,395.86

账面价值	88				
2. 期初账面价值	372,284,182.28	496.30	17,835,481.54		390,120,160.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.80%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能网联汽车试验基地一期工程汽车综合实验道路项目（36.69 亩）	4,217,464.07	正在办理，尚未完成

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
国六燃气发动机核心技术研发项目	3,885,300.44	13,142,537.02		1,940,345.38	11,570,336.42	3,517,155.66
检验检测工业互联网平台		2,930,841.08				2,930,841.08
CRCC 特许权认证	718,127.77	400,669.52		1,118,797.29		
合计	4,603,428.21	16,474,047.62		3,059,142.67	11,570,336.42	6,447,996.74

其他说明

无。

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造	7,294,200.43	8,752,385.48	2,336,885.97		13,709,699.94
零星修补	2,411,468.67	844,964.03	666,461.13		2,589,971.57
其他	884,285.13	1,290,604.38	1,170,663.54		1,004,225.97
合计	10,589,954.23	10,887,953.89	4,174,010.64		17,303,897.48

其他说明：

无。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,841,452.87	14,512,572.17	62,500,695.36	11,715,010.67
内部交易未实现利润	25,153,489.57	3,773,023.43	31,513,574.33	4,727,036.15
可抵扣亏损				
政府补助	185,976,582.47	27,896,487.37	166,873,290.06	25,030,993.50
未实际支付的费用	40,679,183.29	6,262,288.70	23,196,604.60	3,532,337.82
金融资产公允价值变动	4,248,500.19	923,125.05	2,059,284.80	335,821.20
离退休人员专项资金	2,209,418.44	331,412.77	1,393,418.44	209,012.78

合计	333,108,626.83	53,698,909.49	287,536,867.59	45,550,212.12
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产评估增值	3,266,025.20	763,922.69	16,361,079.35	2,454,161.90
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	123,343.00	23,269.05		
固定资产及无形资产摊销	7,024,981.92	1,053,747.28	7,804,977.03	1,170,746.55
合计	10,414,350.12	1,840,939.02	24,166,056.38	3,624,908.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,511,844.30	15,797,182.27
可抵扣亏损	187,868,872.61	209,326,378.25
合计	203,380,716.91	225,123,560.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	18,104,448.51	24,711,375.81	
2022 年	19,037,650.24	20,245,621.24	
2023 年	7,318,815.58	12,692,609.98	
2024 年	13,664,197.51	24,256,604.74	
2025 年	19,604,448.83	22,363,637.25	
2026 年	12,816,260.70	7,733,477.99	
2027 年	8,826,184.41	8,826,184.41	
2028 年	11,567,685.02	11,567,685.02	
2029 年	73,610,984.18	73,610,984.18	
2030 年			
2031 年	3,318,197.63	3,318,197.63	

合计	187,868,872.61	209,326,378.25	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付股权投资款				2,078,469.83		2,078,469.83
棚改资金款	644,132,642.91		644,132,642.91	550,000,000.00		550,000,000.00
代员工持股	270,000.00		270,000.00			
合计	644,402,642.91		644,402,642.91	552,078,469.83		552,078,469.83

其他说明：

棚改资金款项系支付的公司位于重庆市九龙坡区陈家坪汽研院老家属区棚户区改造项目资金，详见本章节“十六、其他重要事项”之说明。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	79,918,647.51	228,669,835.63
合计	79,918,647.51	228,669,835.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	414,652,634.97	225,780,899.53
1-2 年（含 2 年）	20,990,325.29	64,793,654.26
2-3 年（含 3 年）	18,167,236.42	2,070,125.27
3 年以上	5,143,747.38	4,876,349.41
合计	458,953,944.06	297,521,028.47

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆同乘工程咨询设计有限责任公司	6,632,257.90	未到付款期
沪东中华造船（集团）有限公司	2,886,329.06	未到付款期
北京艾姆克科技有限公司	1,735,389.36	未到付款期
江苏益诚建设工程咨询有限公司	1,212,024.21	未到付款期
MTSSYSTEMSCORPORATION	1,183,329.92	未到付款期
合计	13,649,330.45	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	714,167.64	1,128,535.85
1 年以上	447,629.90	447,630.40

合计	1,161,797.54	1,576,166.25
----	--------------	--------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务款	285,006,154.72	299,401,444.87
商品款	23,587,927.24	50,448,211.98
合计	308,594,081.96	349,849,656.85

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,481,344.65	701,110,822.12	666,552,392.27	67,039,774.50
二、离职后福利-设定提存计划	2,122,869.73	55,081,747.70	54,906,592.37	2,298,025.06
三、辞退福利		3,401,138.29	3,148,007.66	253,130.63
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,604,214.38	759,593,708.11	724,606,992.30	69,590,930.19

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,038,507.83	442,919,804.90	413,534,264.51	53,424,048.22
二、职工福利费		19,997,794.43	19,997,794.43	
三、社会保险费	156,357.81	24,113,451.48	24,106,370.85	163,438.44
其中：医疗保险费	154,539.00	22,894,233.56	22,892,690.14	156,082.42
工伤保险费	1,818.81	1,219,217.92	1,213,680.71	7,356.02
生育保险费				

四、住房公积金	2,387,726.64	32,459,301.34	33,108,980.98	1,738,047.00
五、工会经费和职工教育经费	5,839,536.60	13,056,434.86	12,265,200.00	6,630,771.46
六、短期带薪缺勤		3,025,902.34	3,025,902.34	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	59,215.77	165,538,132.77	160,513,879.16	5,083,469.38
合计	32,481,344.65	701,110,822.12	666,552,392.27	67,039,774.50

注：医疗保险费含医疗保险及生育保险费

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	100,441.21	36,440,789.93	36,271,106.98	270,124.16
2、失业保险费	3,809.01	1,163,540.07	1,158,067.69	9,281.39
3、企业年金缴费	2,018,619.51	17,477,417.70	17,477,417.70	2,018,619.51
合计	2,122,869.73	55,081,747.70	54,906,592.37	2,298,025.06

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,948,402.59	19,862,580.31
消费税		
营业税		
企业所得税	29,606,546.03	20,158,637.49
个人所得税	11,342,829.61	10,211,563.34
城市维护建设税	1,480,250.89	1,411,375.98
土地使用税	720,864.10	720,864.10
房产税	299,652.32	259,587.19
教育费附加	1,056,479.60	1,058,331.88
其他	396,096.58	131,698.48
合计	75,851,121.72	53,814,638.77

其他说明：

无。

### 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,960,000.00	1,960,000.00

其他应付款	171,609,410.81	161,653,710.03
合计	173,569,410.81	163,613,710.03

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 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
普通股股利	1,960,000.00	1,960,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,960,000.00	1,960,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
公司暂无支付安排

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	122,485,003.30	131,436,872.40
代收代付款	8,291,297.39	5,671,698.27
押金保证金	16,916,142.39	11,659,750.25
预提费用（党建经费）	7,565,147.16	6,148,792.38
住房及维修基金		1,279,821.33
其他往来款项	14,183,842.76	3,100,270.38
个人社保公积金	794,629.87	427,416.75
其他	1,373,347.94	1,929,088.27
合计	171,609,410.81	161,653,710.03

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购	122,485,003.30	尚未到期
党建工作经费	4,456,800.60	尚未使用

职工住房大修基金—市房改办户	1,292,940.40	尚未支付
重庆左岸环境服务股份有限公司	3,364,379.99	合同未到期
合计	131,599,124.29	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,830,000.00	12,811,194.51
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	5,905,598.53	
1年内到期的长期借款应计利息	4,150.67	
合计	8,739,749.20	12,811,194.51

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债税金	7,093,587.77	
合计	7,093,587.77	

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
合计		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

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,900,463.50	12,844,036.70
减：未确认的融资费用	-850,087.80	-1,223,823.37
重分类至一年内到期的非流动负债	-5,905,598.53	
合计	8,144,777.17	11,620,213.33

其他说明：

无。

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	201,204,327.40	1,700,000.00	23,152,576.92	179,751,750.48	
与收益相关政府补助	65,287,034.22	111,598,538.48	89,160,849.39	87,724,723.31	
合计	266,491,361.62	113,298,538.48	112,313,426.31	267,476,473.79	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益

			金 额				相 关
2018 年 困难中 央企业 棚户区 改造配 套设施 建设补 助		7,400,000.00				7,400,000.00	收 益 相 关
车联网 先导应 用环境 构建及 场景测 试验证 平台建 设项目		8,850,000.00		154,945.13	-2,832,000.00	5,863,054.87	收 益 相 关
高密度 大容量 气氢车 载储供 系统设 计及关 键部件 研制		18,000,000.00				18,000,000.00	收 益 相 关
国评中 心土地 补贴	19,062,172.50			458,910.00		18,603,262.50	资 产 相 关
国评中 心项目 地方拨 款	33,690,000.00			6,974,859.31		26,715,140.69	资 产 相 关
国评中 心项目 中央拨 款	33,690,000.00			2,454,045.75		31,235,954.25	资 产 相 关
两江新 区管委 会	17,494,500.00			2,186,309.42		15,308,190.58	资 产 相 关
汽车技 术研发 与测试 基地项 目	32,641,784.00			2,743,036.00		29,898,748.00	资 产 相 关
汽车开 发集成 数据库 基础公 共服务 平台项 目	26,133,396.00			4,126,326.00		22,007,070.00	资 产 相 关
双桥科 技产业 园建设 项目土	27,400,000.00			2,740,000.00		24,660,000.00	资 产 相 关

土地出让金补贴							
智能网联汽车车载安全网关项目		25,000,000.00			-13,384,000.00	11,616,000.00	收益相关
其他项目	76,379,509.12	54,048,538.48		22,818,804.70	-51,440,190.00	56,169,052.90	收益/资产相关
合计	266,491,361.62	113,298,538.48		44,657,236.31	-67,656,190.00	267,476,473.79	-

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	988,525,667.00	1,316,100.00			-606,810.00	709,290.00	989,234,957.00

其他说明：

(1) 本期股本增加系限制性股票股权激励计划第二期预留部分第二次授予激励对象 1,316,100.00 股所致。

(2) 本期股本减少系本期回购限制性股票 606,810.00 股导致。

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,506,571,254.82	16,812,700.62	2,952,845.70	1,520,431,109.74
其他资本公积	59,119,787.36	19,744,766.17	3,849,115.62	75,015,437.91
专项应付款结转	982,343.85			982,343.85
合计	1,566,673,386.03	36,557,466.79	6,801,961.32	1,596,428,891.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 资本（股本）溢价本期增加中，公司本年度实施限制性股票激励计划第二期预留部分第二次授予股本溢价12,963,585.00元，因限制性股票激励计划第一期第二次解锁247.47万股增加股本溢价3,849,115.62元；本期减少2,952,845.70元，系本期员工离职回购的限制性股票60.681万股所致；

2. 其他资本公积本期变动，系本年度确认限制性股票激励成本增加其他资本公积19,744,766.17元；因限制性股票激励计划第一期第二次解锁247.47万股减少其他资本公积3,849,115.62元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励形成的库存股	132,456,058.00	14,279,685.00	22,682,504.70	124,053,238.30
合计	132,456,058.00	14,279,685.00	22,682,504.70	124,053,238.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

第二期预留部分第二次限制性股票股权激励计划确认库存股14,279,685.00元，本期因回购注销限制性股票606,810.00股，冲减库存股3,559,655.70元，因限制性股票解锁冲减库存股13,041,669.00元，经测算已分配限制性股票股利中预计能解锁的金额为6,081,180.00元，冲减库存股6,081,180.00元。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前	减：前期计入	减：前期计入	减：所得税费	税后归属于母	

		发生额	其他综合收益 当期转入损益	其他综合收益 当期转入留存 收益	用	公司	数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,007,284.83							-2,007,284.83
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-2,007,284.83							-2,007,284.83
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计								

入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-2,007,284.83							-2,007,284.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	337,426,471.25	47,869,983.97		385,296,455.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	337,426,471.25	47,869,983.97		385,296,455.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

#### 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	2,285,717,538.96	2,017,288,709.71
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,285,717,538.96	2,017,288,709.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	691,667,708.29	558,419,396.11

减：提取法定盈余公积	47,869,983.97	43,072,205.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	296,195,570.10	246,918,361.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,633,319,693.18	2,285,717,538.96

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,806,103,446.35	2,528,620,437.62	3,377,669,584.97	2,349,591,146.78
其他业务	28,970,590.80	24,253,820.81	40,243,599.95	18,324,748.94
合计	3,835,074,037.15	2,552,874,258.43	3,417,913,184.92	2,367,915,895.72

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,850,697.55	5,303,963.80
教育费附加	5,008,089.02	3,896,242.11
资源税		
房产税	11,124,787.78	10,016,897.96
土地使用税	15,490,456.13	14,131,217.79
车船使用税	62,151.90	34,652.39
印花税	2,265,304.30	2,382,569.15
其他	18,931.09	51,398.95
合计	40,820,417.77	35,816,942.15

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	60,989,699.85	50,313,099.58
差旅费	9,167,181.72	6,530,598.57
广告费	4,611,119.63	4,507,299.32
咨询服务费	6,606,068.25	3,952,626.71
售后服务费	4,848,412.02	3,682,374.39
业务招待费	6,030,783.85	2,775,661.36
运输费	240,998.59	445,726.76
办公费用	231,708.35	377,477.21
其他	10,954,576.95	9,284,043.42

合计	103,680,549.21	81,868,907.32
----	----------------	---------------

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	172,285,547.19	139,331,925.07
折旧费	22,550,636.19	19,002,568.78
股权激励成本	19,744,766.17	13,776,281.80
无形资产摊销	8,813,681.68	10,614,920.20
修理费	4,072,527.60	6,638,318.06
租赁费	5,200,061.78	5,560,253.82
办公费	2,364,956.87	2,863,438.61
差旅费	3,874,255.20	2,674,884.31
党建工作经费	1,734,730.53	2,466,368.79
会议费	789,231.99	2,014,294.01
咨询费	7,138,579.64	1,868,073.16
长期待摊费用摊销	1,599,147.28	1,830,637.92
业务招待费	1,899,079.10	1,586,591.99
诉讼费	1,514,521.72	1,572,473.54
广告宣传费	3,344,950.04	1,457,783.24
审计费	1,664,286.93	1,314,823.71
其他	20,622,368.46	10,073,548.93
合计	279,213,328.37	224,647,185.94

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	24,196,219.29	42,314,266.42
测试化验加工费	23,495,104.02	29,597,740.89
人员费	95,093,695.93	63,037,634.43
差旅费	8,052,226.53	6,094,610.26
会议费	4,319,103.61	1,364,989.23
间接费用	3,380,032.49	3,562,041.50
设备费	42,975.26	
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	2,608,749.64	3,062,753.91
折旧摊销费	8,663,220.70	10,929,293.98
燃料动力费	3,829,090.43	2,118,431.47
劳务费	3,883,586.80	1,375,730.00
专家咨询费	1,396,562.25	916,503.36
国际合作费	689,696.86	

技术开发费	5,552,400.24	
其他费用	1,026,538.32	1,071,277.08
合计	186,229,202.37	165,445,272.53

其他说明：  
无。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	774,853.35	188,869.63
减：利息收入	-19,073,501.98	-32,941,601.68
汇总损益	-363,941.67	297,515.69
手续费	740,130.60	757,081.04
其他	570,222.85	-63,332.93
合计	-17,352,236.85	-31,761,468.25

其他说明：  
无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	44,657,236.31	56,071,511.73
进项税加计扣除	8,024,347.40	6,733,302.29
应届毕业生社保补贴	2,574,271.83	
车用燃料电池堆和百千瓦及燃料电池堆项目奖励	4,010,000.00	
离退休结余经费	2,237,434.13	38,106,901.30
产业扶持补贴资金	1,688,000.00	8,815,500.00
国家级资质创建奖励资金	5,000,000.00	
其它经费补助	15,324,699.84	6,159,357.71
合计	83,515,989.51	115,886,573.03

其他说明：  
无。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,216,419.99	-6,108,522.49
处置长期股权投资产生的投资收益	2,170.92	-3,483,171.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	185,726.45	
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	756,170.15	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	60,205.16	
理财产品收益		8,591,561.63
其他收益	-505,471.14	
合计	-2,717,618.45	-1,000,132.03

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,760,243.87	-2,800,917.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-2,189,215.38	-403,886.84
合计	1,571,028.49	-3,204,804.64

其他说明：

无。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-22,204.67	-42,045.30
应收账款坏账损失	-14,168,346.90	-12,762,570.65
其他应收款坏账损失	-3,941,983.74	3,032,209.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		-747,695.61
合计	-18,132,535.31	-10,520,102.01

其他说明：  
无。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,662,112.12	-1,636,767.08
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-2,691,185.34	
合计	-8,353,297.46	-1,636,767.08

其他说明：  
无。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	94,665,277.12	-22,328.10
合计	94,665,277.12	-22,328.10

其他说明：  
无。

## 74、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	24,804.09	11,843.78	24,804.09
其中：固定资产处置利得	24,804.09	11,843.78	24,804.09
无形资产处置利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠	199,159.29		199,159.29
政府补助			
罚没利得	373,907.78	652,658.19	373,907.78
赔偿收入	7,436,075.72	74,475.62	7,436,075.72
违约金收入	24,111.00	353,061.58	24,111.00
因债权人原因确实无法支付的款项	105,514.50	716,516.04	105,514.50
其他	5,000.00	166,696.36	5,000.00
合计	8,168,572.38	1,975,251.57	8,168,572.38

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,375,406.50	717,746.35	1,375,406.50
其中：固定资产处置损失	1,375,406.50	717,746.35	1,375,406.50
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,800,000.00	2,888,000.00	3,800,000.00
赔偿金及违约金支出	193,482.06	291,745.81	193,482.06
其他		83,139.44	
合计	5,368,888.56	3,980,631.60	5,368,888.56

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	123,494,842.58	80,714,322.67
递延所得税费用	-9,932,666.80	6,242,994.77
合计	113,562,175.78	86,957,317.44

## (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	842,957,045.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,443,556.84
子公司适用不同税率的影响	4,999,119.53
调整以前期间所得税的影响	1,557,866.80
非应税收入的影响	-875,518.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,329,750.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,511,990.50
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	4,792,249.80
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
研发费用加计扣除	-21,172,859.56
所得税费用	113,562,175.78

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	20,824,390.67	31,725,503.06
离退休人员事业经费	13,661,651.78	15,621,600.00
课题经费及政府补助	150,987,749.24	78,471,386.14
押金及保证金	85,476,904.65	7,026,984.35
收到票据和信用证保证金	38,023,156.63	1,663,214.25
收中登公司分红保证金及红利税	6,840,823.85	
其他	2,604,248.94	717,907.32
合计	318,418,925.76	135,226,595.12

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

支付的期间费用	223,713,433.26	150,175,394.99
代付课题经费	56,499,997.05	20,153,035.00
票据和信用证保证金	42,161,067.94	76,833,656.38
合同保证金、押金	2,000,000.00	
离退休人员工资费用	9,626,841.47	11,471,370.66
其他	11,277,428.14	10,632,759.63
合计	345,278,767.86	269,266,216.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
棚改项目资金	93,495,356.12	550,000,000.00
合计	93,495,356.12	550,000,000.00

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
限制性股票回购	3,394,429.10	1,585,941.60
使用权资产付款（租赁负债付款）	104,999.97	
合计	3,499,429.07	1,585,941.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	729,394,869.79	584,520,191.21
加：资产减值准备	8,353,297.46	1,636,767.08

信用减值损失	18,132,535.31	10,520,102.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,687,523.76	231,890,532.07
使用权资产摊销	2,708,827.11	
无形资产摊销	17,487,340.20	16,600,971.05
长期待摊费用摊销	4,174,010.64	3,353,026.35
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)	-94,665,277.12	22,328.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,350,602.41	705,902.57
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,571,028.49	3,204,804.64
财务费用(收益以“-”号填列)	774,853.35	423,052.39
投资损失(收益以“-”号填列)	2,717,618.45	1,000,132.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,148,697.37	5,685,798.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,783,969.43	716,504.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	16,699,457.83	30,178,795.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-260,036,634.26	-223,874,467.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,269,823.57	28,580,335.99
其他	19,744,766.17	13,776,281.80
经营活动产生的现金流量净额	708,750,272.24	708,941,057.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,389,625,751.07	1,203,172,669.30
减: 现金的期初余额	1,203,172,669.30	1,079,740,112.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	186,453,081.77	123,432,556.69

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,389,625,751.07	1,203,172,669.30
其中: 库存现金	2,893.70	1,301.11

可随时用于支付的银行存款	1,389,622,857.37	1,203,171,368.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,389,625,751.07	1,203,172,669.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,621,300.82	票据保证金、信用证保证金、履约保证金、保函保证金
应收票据	54,126,104.00	票据池质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	84,747,404.82	--

其他说明：

无。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	301.44
其中：美元	47.28	6.3757	301.44
欧元			
港币			
应收账款	-	-	401,669.10
其中：美元	63,000.00	6.3757	401,669.10
欧元			

港币			
应付账款	-	-	4,670,011.21
其中：美元	486,422.59	6.3757	3,101,284.51
欧元	185,061.90	7.2197	1,336,091.40
港币	27,030.50	8.6064	232,635.30
合同负债			816,025.84
其中：美元	127,990.00	6.3757	816,025.84
欧元			
港币			

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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	87,724,723.31	递延收益	21,504,659.39
与资产相关	179,751,750.48	递延收益	23,152,576.92
与收益相关	38,858,753.20	其他收益	38,858,753.20
合计	306,335,226.99	--	83,515,989.51

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年 12 月，公司注册成立全资子公司中汽院新能源科技有限公司，公司持股 100%，本年度已纳入合并范围

#### 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	
中汽院汽车技术有限公司	北京市	北京市	研究和试验发展	100.00		购买
重庆凯瑞动力科技有限公司	重庆市	重庆市	燃气汽车技术服务及系统零部件	100.00		设立
重庆凯瑞特种车有限公司	重庆市	重庆市	特种车	100.00		设立
中汽院(江苏)汽车工程研究院有限公司	苏州市	苏州市	试验检测服务	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		100.00	设立
重庆凯瑞测试装备有限公司	重庆市	重庆市	试验设备	100.00		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	100.00		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	试验检测服务	100.00		设立
重庆凯瑞传动技术有限公司	重庆市	重庆市	轨道交通及零部件	100.00		设立
中汽院智能网联科技有限公司	重庆市	重庆市	研究和试验发展	100.00		设立
中汽院(重庆)汽车检测有限公司	重庆市	重庆市	试验检测服务	100.00		设立

重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	重庆市	重庆市	创业空间服务	80.00		设立
河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	河南省	河南省	试验检测服务	51.00		设立
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	重庆市	重庆市	燃气汽车系统零部件	51.00		设立
广东汽车检测中心有限公司	佛山市	佛山市	试验检测服务	49.00		协议
重庆德新机器人检测中心有限公司	重庆市	重庆市	机器人及自动化装备检测业务	62.60		购买
重庆凯瑞认证服务有限公司	重庆市	重庆市	认证服务		62.60	设立
中汽院智能网联汽车检测中心（湖南）有限公司	湖南省	湖南省	检测服务	51.00		设立
中汽院新能源科技有限公司	重庆市	重庆市	检测服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无。

其他说明：  
无。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆德新机器人检测中心有限公司	37.40%	497,516.87		65,515,285.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆德新机器人检测中心有限公司	110,973,697.19	190,817,224.17	301,790,921.36	33,952,049.57	92,664,311.34	126,616,360.91	128,297,172.47	186,705,899.79	315,003,072.26	34,731,727.96	106,427,042.87	141,158,770.83

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	91,685,935.17	1,330,259.02	1,330,259.02	-8,329,554.74	37,051,731.11	3,202,308.50	3,202,308.50	14,267,099.01

德新机器人检测中心有限公司								
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	重庆	重庆市	汽车零部件制造	35.00		权益法
中保研汽车技术研究试验中心(北京)有限公司	北京	北京	工程和技术研究和试验发展	35.00		权益法
重庆凯瑞	重庆	重庆市	工程和技术	49.00		权益法

汽车技术有限公司			研究和试验发展			
----------	--	--	---------	--	--	--

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	
	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞汽车技术有限公司	重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	重庆凯瑞汽车技术有限公司
流动资产	149,346,024.56	17,878,452.25	134,171,360.56	12,781,283.12
非流动资产	190,020,100.09	949,430.83	181,208,625.31	724,751.96
资产合计	339,366,124.65	18,827,883.08	315,379,985.87	13,506,035.08
流动负债	66,724,169.41	23,190,519.60	44,043,964.10	7,724,003.09
非流动负债	8,132,142.75		10,842,857.07	
负债合计	74,856,312.16	23,190,519.60	54,886,821.17	7,724,003.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	92,578,434.37	-2,137,691.89	91,172,607.65	2,833,195.68
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	92,578,434.37	0.00	91,172,607.65	2,833,195.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	83,882,969.55	53,536,455.01	35,567,608.54	21,597,606.29
净利润	4,016,647.79	-10,145,298.51	120,860.51	-1,002,436.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,016,647.79	-10,145,298.51	120,860.51	-1,002,436.96
本年度收到的来自联营				

企业的股利				
其他说明	无。			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用  不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,194,316.38	3,255,965.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	348,951.55	325,784.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	348,951.55	325,784.49

其他说明

无。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

 适用  不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

 适用  不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用  不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 适用  不适用

## 4、重要的共同经营

 适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收票据、应收款项融资、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）、（四）、（五）、（七）中的披露。

#### （二）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

由于本公司资金流充足，几乎没有外部借款，公司面临的利率风险极低。

#### 2. 汇率风险

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

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	301.44
其中：美元	47.28	6.3757	301.44
应收账款	—	—	401,669.10
其中：美元	63,000.00	6.3757	401,669.10
应付账款	—	—	4,670,011.21
其中：美元	486,422.59	6.3757	3,101,284.51
欧元	185,061.90	7.2197	1,336,091.40
英镑	27,030.50	8.6064	232,635.30
合同负责	—	—	816,025.84
其中：美元	127,990.00	6.3757	816,025.84

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允价	

	价值计量	价值计量	值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	6,352,468.93		75,723,783.31	82,076,252.24
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,352,468.93		75,723,783.31	82,076,252.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	6,352,468.93		75,723,783.31	82,076,252.24
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		30,128,510.87		30,128,510.87
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	6,352,468.93	30,128,510.87	75,723,783.31	112,204,763.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**√适用  不适用

企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整报价的作为第一层次公允价值计量项目。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值外，作为第二层次公允价值计量项目。

**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

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

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	北京	进出口/投资	750,000.00	51.77	51.77

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本附注九、在其他主体中的权益之1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注九、在其他主体中的权益之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

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
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	母公司
北京金穗科技开发有限责任公司	同一实际控制人
北汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	参股股东
通用技术集团机床工程研究院有限公司	同一实际控制人
浙江中纺标检验有限公司	同一实际控制人
中纺标检验认证股份有限公司	同一实际控制人
中国国际广告有限公司	同一实际控制人
中轻阳光进出口有限公司	同一实际控制人
重庆凯瑞汽车技术有限公司	参股股东
中保研汽车技术研究试验中心（北京）有限公司	参股股东
中机国际招标有限公司	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
中国医药健康产业股份有限公司	同一实际控制人
中国仪器进出口集团有限公司	同一实际控制人
中仪英斯泰克进出口有限公司	同一实际控制人
中国医药黑龙江有限公司	同一实际控制人
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	参股股东
三联（汉堡）贸易有限公司	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
中国新兴建筑工程有限责任公司	同一实际控制人
北京工研精机股份有限公司	同一实际控制人

沈阳机床（集团）有限责任公司	同一实际控制人
中机应急产业有限公司	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
北京金穗科技开发有限责任公司	购买商品	18.96	
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	接受劳务	23.58	
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	购买商品	6.58	
浙江中纺标检验有限公司	接受劳务	12.57	5.42
中纺标检验认证股份有限公司	接受劳务	20.61	4.02
中国国际广告有限公司	接受劳务	7.20	22.58
中国新兴建筑工程有限责任公司	接受劳务	4,170.83	504.08
中国邮电器材重庆有限公司	购买商品	0.50	
中轻阳光进出口有限公司	购买商品	7.82	
重庆凯瑞汽车技术有限公司	购买商品	44.96	6.20
重庆凯瑞汽车技术有限公司	接受劳务	2,311.01	1,059.13
中保研汽车技术研究试验中心（北京）有限公司	接受劳务		56.12
中机国际招标有限公司	接受劳务		0.05
重庆凯瑞新能电驱动科技有限公司	接受劳务		25.45
重庆德新机器人检测中心有限公司	接受劳务		13.35
通用技术集团国际物流有限公司	接受劳务		610.76
中国医药健康产业股份有限公司	购买商品		3.36
中国仪器进出口集团有限公司	购买商品/接受劳务		25.85
中仪英斯泰克进出口有限公司	购买商品		5.66
中国医药黑龙江有限公司	购买商品		0.85

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆凯瑞汽车技术有限公司	提供劳务	517.23	659.64
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	提供劳务	9.13	12.30
国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	提供劳务/商品销售	157.61	
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	提供劳务		0.96
中机应急产业有限公司	商品销售	82.48	
通用技术集团机床工程研究院有限公司	商品销售	45.55	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆凯瑞汽车技术有限公司	房屋及设备租赁	31.58	53.41
重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	房屋		47.96
重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	房屋	3.06	131.90
合计	——	34.64	233.27

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：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
重庆凯瑞特种车有限公司	8,673,260.82	2021/6/10	2022/6/9	否
重庆凯瑞测试装备有限公司	3,802,611.10	2021/6/10	2022/6/9	否

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：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	2,830,000.00	2012-12-28	2022-12-27	

股有限责任公司				
---------	--	--	--	--

## (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	1,486.21	709.31

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息收入	通用技术集团财务有限责任公司	1,418.98	1,254.58
手续费	通用技术集团财务有限责任公司	15.46	
利息支出	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	14.19	13.81

## 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
应收利息	通用技术集团财务有限责任公司	358.52			
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司			606.35	
其他应收款	重庆凯瑞汽车技术有限公司	255.53	8.97	4.22	
预付账款	重庆凯瑞汽车技术有限公司			9.00	
应收账款	重庆凯瑞汽车技术有限公司			59.29	
应收账款	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	704.03	2.38		
在建工程（预付）	中国仪器进出口集团有限公司	2,342.09		2,342.09	
应收账款	三联（汉堡）贸易有限公司			29.24	29.24

	司				
银行存款	通用技术集团财务有限责任公司	127,174.21		108,769.79	
在建工程（预付）	北京工研精机股份有限公司	34.51			
在建工程（预付）	沈阳机床（集团）有限责任公司	58.26			

## (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
应付利息	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	0.42	
长期借款	通用技术集团财务有限责任公司	283.00	283.00
应付账款	中国国际广告有限公司	7.20	
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	20.00	5.05
应付账款	中国新兴建筑工程有限责任公司	75.49	53.81
其他应付款	中国新兴建筑工程有限责任公司	38.06	38.06
应付账款	重庆凯瑞汽车技术有限公司	80.14	21.32
其他应付款	重庆凯瑞汽车技术有限公司	6.00	
应付票据	重庆凯瑞汽车技术有限公司		8.00
其他应付款	国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	1.00	
应付票据	北京工研精机股份有限公司	39.00	
应付票据	沈阳机床（集团）有限责任公司	65.84	
预收账款	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司		42.64
合同负债	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司		2.85

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,316,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,474,700.00
公司本期失效的各项权益工具总额	606,810.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外限制性股票 22,186,990.00 股，第一期限制性股票授予价格为 5.97 元/每股，第二期限制性股票首次授予价格为 5.82 元/股，第二期限制性股票预留部分首次授予价格为 6.02 元/股，第二期限制性股票预留部分第二次授予价格 10.85 元/股，限制性股票激励计划在授予完成登记后 24 个月、36 个月、48 个月分三次解锁，第一期限限制性股票有效期为限制性股票授予完成登记之日起（即 2018 年 3 月 29 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止（即 2023 年 3 月 29 日）；第二期首次和第二期预留部分第一次授予限制性股票有效期为限制性股票授予完成登记之日起（即 2020 年 6 月 10 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止（即 2025 年 6 月 10 日）；第二期预留部分第二次授予限制性股票有效期限为限制性股票授予完成登记之日起（即 2021 年 1 月 22 日）至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止（即 2026 年 1 月 22 日）。

其他说明

无。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	41,642,602.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,744,766.17

其他说明

无。

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	296,770,487.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注：以上利润分配金额和比例均按照 2021 年 12 月 31 日的股本计算，未考虑回购注销和第二期授予登记相关的股本变动。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

√适用 □不适用

## 1. 债权人披露情况

单位：元 币种：人民币

债务重组方式	债权账面价值	债务重组 损失金额	长期股权投资增 加金额	占债务人股 权的比例
混合重组方式	5,761,925.52	-60,205.16	——	——
合计	5,761,925.52	-60,205.16	——	——

公允价值的确定方法及依据：

单位：元 币种：人民币

项目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	5,323,780.93	股票交割日收盘价

### 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

租赁

1. 经营租赁出租资产情况：

单位：元 币种：人民币

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	40,937,031.25	34,679,621.14
土地使用权	3,591,220.12	3,800,417.44
合计	44,528,251.37	38,480,038.58

## 2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

单位：元 币种：人民币

项目	金额（元）
租赁负债的利息费用	537,945.51
与租赁相关的总现金流出	5,617,065.46

## 棚户改造项目情况

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

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

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

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

本公司于2020年12月与重庆市九龙坡区征收事务中心签订《征收工作合同》，陈家坪老旧家属区棚户区改造（合同项目名称：机三院汽研院片区旧城改建房屋征收项目（二期））项目征收规模31,400平方米，暂定征收经费总额5.5亿元。2021年度根据棚改项目开展情况，陆续支付棚改资金94,132,642.91元。截至2021年12月31日，棚改资金支出累计金额644,132,642.91元。

2021年11月,该棚改项目土地已作为重庆市第三批土地挂牌出让地,挂牌起拍价60,073万元,最高限价69,083万元。2021年12月12日,信达地产以6.05亿元的价格摘牌。该地块竞买条件约定“竞得人须向九龙坡区人民政府或其指定对象无偿移交住宅计容面积3680平方米,移交住宅的位置、楼层、朝向、户型及面积、精装修标准、移交时间等具体要求,由竞得人与九龙坡区人民政府自行协商并签署协议,并由九龙坡区人民政府负责监管。”

#### 关联方金融服务

公司本年度与集团财务公司开展金融服务业务,金融服务业务的存款利率依据人民银行规定及市场水平确定,公司2021年公告的《关于2020年度日常关联交易执行情况和2021年度日常关联交易预计的议案》中明确了上述关联方业务余额不超过13亿元人民币。截至2021年12月31日,公司与集团财务公司的关联交易资金余额为12.72亿元。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
3个月以内	140,435,493.39
3个月至1年(含1年)	29,827,410.71
1年以内小计	170,262,904.10
1至2年	14,488,348.92
2至3年	6,523,094.78
3年以上	
3至4年	11,598,886.00
4至5年	401,669.10
5年以上	14,200.00
合计	203,289,102.90

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位:元币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	28,191,1 96.11	13. 87	12,291,0 04.55	43. 60	15,900,1 91.56	41,414,3 23.07	28. 59	20,655,8 89.07	49. 88	20,758,4 34.00
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	175,097, 906.79	86. 13	980,739. 03	0.5 6	174,117, 167.76	103,427, 385.61	71. 41	421,101. 59	0.4 1	103,006, 284.02
其中:										
其 中 : 技 术 服 务 板 块 组 合	175,097, 906.79	86. 13	980,739. 03	0.5 6	174,117, 167.76	103,427, 385.61	71. 41	421,101. 59	0.4 1	103,006, 284.02
合 计	203,289, 102.90	100 .00	13,271,7 43.58	--	190,017, 359.32	144,841, 708.68	100 .00	21,076,9 90.66	--	123,764, 718.02

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	13,352,268.00	5,690,896.85	42.62	债务人经营状况恶化但有债权清偿方案
重庆比速汽车有限公司	1,804,344.00	902,172.00	50.00	对方经营异常
无锡英捷汽车科技有限公司	1,721,475.26	860,737.63	50.00	对方经营异常
绿驰汽车科技集团有限公司	880,000.00	440,000.00	50.00	对方经营异常
江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司	2,589,000.00	1,294,500.00	50.00	对方经营异常

司				
浙江顺驰汽车研发有限公司	1,530,000.00	765,000.00	50.00	对方经营异常
湖南意谱电动系统有限公司	223,000.00	111,500.00	50.00	对方经营异常
深圳星行科技有限公司	588,600.00	294,300.00	50.00	对方经营异常
重庆洲煌传动设备有限公司	192,000.00	96,000.00	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产/重整程序
江苏赛麟汽车科技有限公司	887,614.06	443,807.03	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产/重整程序
华晨汽车集团控股有限公司	1,688,000.00	506,400.00	30.00	对方经营异常
山东玉皇新能源科技有限公司	326,112.97	163,056.49	50.00	债务人无可执行财产或已进入破产/重整程序
北京宝沃汽车股份有限公司	1,263,330.82	378,999.25	30.00	已起诉但无判决结果且债务人经营困难
山东宝沃动力系统有限公司	235,000.00	70,500.00	30.00	已起诉但无判决结果且债务人经营困难
昆山宝创新能源科技有限公司	645,080.00	193,524.00	30.00	已起诉但无判决结果且债务人经营困难
观致汽车有限公司	265,371.00	79,611.30	30.00	已起诉但无判决结果且债务人经营困难
合计	28,191,196.11	12,291,004.55	43.60	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：技术服务板块组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
技术服务板块组合	175,097,906.79	980,739.03	0.56
合计	175,097,906.79	980,739.03	0.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	21,076,990.66	2,275,386.23		10,080,633.31		13,271,743.58
合计	21,076,990.66	2,275,386.23		10,080,633.31		13,271,743.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,017,950.00

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
山东国金汽车制造有限公司	业务款	799,980.00	经营困难	总经理办公会审批决策	否
一汽靖焯发动机有限公司	业务款	334,751.00	资产事实损失	总经理办公会审批决策	否
重庆力帆汽车发动机有限公司	业务款	247,000.00	经营困难	总经理办公会审批决策	否
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	业务款	6,447,030.00	经营困难	总经理办公会审批决策	否
重庆力帆乘用车有限公司	业务款	7,189,189.00	经营困难	总经理办公会审批决策	否
合计	/	15,017,950.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	44,500,000.00	21.89	
重庆西部汽车试验场管理有限公司	24,794,000.00	12.20	
北汽银翔汽车有限公司	13,352,268.00	6.57	5,776,139.25
安徽普思标准技术有限公司	10,188,836.00	5.01	136,530.40
清华大学	8,089,900.00	3.98	24,269.70
合计	100,925,004.00	49.65	5,936,939.35

其他说明  
无。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00
其他应收款	155,687,812.54	128,796,389.05
合计	157,727,812.54	130,836,389.05

其他说明：  
适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	2,040,000.00	2,040,000.00	本期无支付计划	否
合计	2,040,000.00	/	/	/

**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	148,213,688.20
3 个月至 1 年（含 1 年）	5,434,191.93
1 年以内小计	153,647,880.13
1 至 2 年	1,634,806.50
2 至 3 年	391,052.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,945,100.00
5 年以上	23,000.00
合计	159,641,838.63

## (2). 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	151,653,276.92	120,616,299.84
保证金	7,675,084.05	9,586,499.40
备用金	53,801.28	60,000.00
其他	259,676.38	42,907.00
合计	159,641,838.63	130,305,706.24

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,239,791.19		269,526.00	1,509,317.19
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,696,708.90		-18,420.00	2,678,288.90
本期转回				
本期转销				
本期核销			233,580.00	233,580.00
其他变动				
2021年12月31日余额	3,936,500.09		17,526.00	3,954,026.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,509,317.19	2,678,288.90		233,580.00		3,954,026.09

坏账准备					
合计	1,509,317.19	2,678,288.90		233,580.00	3,954,026.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	332,580.00

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

**(6). 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
重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	往来款	130,543,520.43	3个月以内	81.77	0.00
重庆凯瑞特种车有限公司	往来款	6,176,420.46	3个月以内	3.87	0.00
重庆凯瑞测试装备有限公司	往来款	4,337,673.65	3个月以内	2.72	0.00
重庆两江新区建设管理事务中心	农民工保证金	3,801,200.00	5年以内	2.38	2,900,717.84
中汽院(江苏)汽车工程研究院有限公司	往来款	3,270,404.75	3个月以内	2.05	0.00
合计	/	148,129,219.29	/	92.79	2,900,717.84

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

## (9). 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	1,371,504,968.31		1,371,504,968.31	846,006,968.31		846,006,968.31
对联营、合营企业投资	94,772,750.76		94,772,750.76	95,851,168.16		95,851,168.16
合计	1,466,277,719.07		1,466,277,719.07	941,858,136.47		941,858,136.47

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1. 重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	7,580,668.93			7,580,668.93		
2. 重庆凯瑞测试装备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
3. 重庆凯瑞特种车有限公司	51,781,142.59	99,998,000.00		151,779,142.59		
4. 重庆凯瑞动力科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
5. 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		
6. 北京中汽院科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
7. 中汽院（江苏）汽车工程研究院有限公司	43,931,764.08	400,000,000.00		443,931,764.08		

8. 重庆西部汽车试验场管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
9. 重庆凯瑞传动技术有限公司	111,841,895.06			111,841,895.06		
10. 中汽院智能网联科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
11. 中汽院汽车技术有限公司	153,046,300.00			153,046,300.00		
12. 广东汽车检测中心有限公司	57,103,095.20			57,103,095.20		
13. 河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
14. 重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
15. 中汽院(重庆)汽车检测有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
16. 重庆德新机器人检测中心有限公司	116,229,478.36			116,229,478.36		
17. 中汽院智能网联汽车检测中心(湖南)有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
18. 中汽院新能源科技有限公司						
合计	846,006,968.31	525,498,000.00		1,371,504,968.31		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
1. 重庆中利凯瑞汽车部件有限公司	91,172,607.65			1,405,826.73						92,578,434.38	
2. 中保研汽车技术研究中心(北京)有限公司	1,845,364.83			348,951.55						2,194,316.38	
3. 重庆凯瑞汽车技术有限公司	2,833,195.68			-4,971,198.27					2,138,002.59		
小计	95,851,168.16			-3,216,419.99					2,138,002.59	94,772,750.76	
合计	95,851,168.16			-3,216,419.99					2,138,002.59	94,772,750.76	

其他说明：  
无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,787,954,729.92	1,027,564,543.44	1,396,496,664.57	748,294,518.87
其他业务	63,014,794.18	77,546,739.22	33,835,502.35	18,025,179.13
合计	1,850,969,524.10	1,105,111,282.66	1,430,332,166.92	766,319,698.00

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,644,700.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,216,419.99	-6,101,738.43
处置长期股权投资产生的投资收益		1,487,378.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-152,630.22	
理财产品收益		8,591,561.63
其他	-436,301.61	
合计	-1,160,651.82	3,977,201.83

其他说明：

无。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	93,314,674.71	
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）	53,564,448.47	
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	60,205.16	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,913,904.75	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,512,925.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	795,468.03	
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	4,150,286.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	23,131,036.25	
少数股东权益影响额	7,548,764.14	
合计	121,804,302.55	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.55	0.71	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.16	0.59	0.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李开国

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 22 日

## 修订信息

适用 不适用