

# 重庆建设摩托车股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-050

2017 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吕红献、主管会计工作负责人薛刚毅及会计机构负责人(会计主管人员)牛艳丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请注意风险。本报告分别以中英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分,具体分析了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施,敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、建设股份	指	重庆建设摩托车股份有限公司
深建摩	指	深圳北方建设摩托车股份有限公司（原公司前身）
兵装集团	指	中国兵器装备集团公司，又名中国南方工业集团公司
南方集团	指	中国南方工业集团公司
兵器财务公司	指	兵器装备集团财务有限责任公司
南方摩托	指	重庆南方摩托车有限责任公司
南方摩托研发公司	指	重庆南方车辆技术有限公司
建设工业	指	重庆建设工业有限责任公司，原名国营建设机床厂、建设工业(集团)有限责任公司
建设集团	指	建设工业(集团)有限责任公司
建设机械	指	重庆建设机械有限责任公司
建设机电	指	重庆建设机电有限责任公司
中国嘉陵	指	中国嘉陵工业股份有限公司(集团)
济南轻骑	指	济南轻骑摩托车股份有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
洛阳北方	指	洛阳北方企业集团有限公司
销售公司	指	重庆建设销售有限责任公司
车用空调	指	重庆建设车用空调器有限责任公司
进出口公司	指	重庆北方建设进出口贸易有限责任公司
上海建设	指	上海建设摩托车有限公司
经销公司	指	重庆建设摩托车经销有限公司
重庆建雅	指	重庆建设雅马哈摩托车有限公司
株洲建雅	指	株洲建设雅马哈摩托车有限公司
平山泰凯	指	重庆平山泰凯化油器有限公司
建兴机械	指	重庆建兴机械制造有限公司
通盛建设	指	重庆通盛建设工业有限公司
富业达	指	重庆富业达物业管理有限公司
江门轻骑	指	江门轻骑华南摩托车有限公司
长安铃木	指	重庆长安铃木汽车有限公司

昌河铃木	指	江西昌河铃木汽车有限责任公司
河北长安	指	河北长安汽车有限公司
合肥长安	指	合肥长安汽车有限公司
哈飞汽车	指	哈飞汽车股份有限公司
长安福特哈分	指	长安福特汽车有限公司哈尔滨分公司
哈尔滨东安动力	指	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
南方英特	指	南方英特空调有限公司
南京长安	指	南京长安汽车有限公司
重大资产重组	指	公司向兵装集团协议出售公司持有的以摩托车业务相关的资产及负债出资设立的全资子公司建设机电 100%股权。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	建摩 B	股票代码	200054
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆建设摩托车股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	建设摩托		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING JIANSHE MOTORCYCLE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JSMC-B		
公司的法定代表人	吕红献		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛刚毅	刘红宇
联系地址	重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号	重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号
电话	023-66295333	023-66295333
传真	023-66295333	023-66295333
电子信箱	cqjsmc@jianshe.com.cn	cqjsmc@jianshe.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	550,074,257.84	468,177,291.88	17.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,418,319.36	8,502,845.42	34.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,141,929.71	8,361,806.82	33.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,135,091.91	61,939,737.79	1.93%
基本每股收益（元/股）	0.0957	0.0712	34.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0957	0.0712	34.41%
加权平均净资产收益率	4.17%	3.37%	0.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,321,411,142.26	1,559,334,881.03	-15.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	279,801,411.01	268,383,091.65	4.25%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	58,191.62	
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）	36,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181,298.03	
合计	276,389.65	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事车用空调压缩机生产和销售。产品包括旋叶式铁质和铝质压缩机、活塞斜盘式定排量压缩机、活塞斜盘式变排量压缩机和电动压缩机的技术平台，覆盖32cc至480cc排量。主营产品荣获“中国著名品牌”、“法国科技质量监督评价委员会高质量产品”、“中国进入WTO推荐产品”等称号。产品战略合作客户包括长安汽车、法国标致、东风日产、长安铃木、长城汽车等整车产销名列前茅的生产企业，销量行业前三。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	设备更新项目增加投入 1729011.54 元

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司拥有重庆市认定的企业技术中心，构建旋叶和活塞两大技术平台，形成铁、铝、电动三大产品系列。产品成熟，性能稳定，性价比高，在旋叶式压缩机市场具备稳定的占有率。

研发设计方面，具备压缩机及其相关产品的CAD设计能力、电子样机三维设计能力、CAE模拟分析能力等压缩机研发设计能力。

样机试制方面，具备CAM模拟加工分析能力，能够实施小批量的全尺寸手工样机试制加工及装配能力。

试验评价方面，拥有先进的压缩机性能检测设备、压缩机NVH消声仓、整车NVH消声仓、实车空调系统油循环测试台、空调系统试验台、离合器冲击试验台、实车系统耐久试验台、振动试验台等试验检测设备，具有国家实验室CNAS-CL01 (ISO/IEC 17025) 标准认可资质，具备日产、铃木、标致、通用、福特等国外主要客户压缩机标准体系和国内大多数客户压缩机标准体系的试验评价能力。

制造方面，公司从美、德、瑞、日等国家引进先进装备，进口设备占80%以上，已形成230万台的生产能力，总装配生产线6条（旋叶式4条，活塞式1条，变排量1条），日产量达到7000台/天。机加铁质机零部件生产线22条，铝制机零部件生产线4条，μ级精度,大量采用MARPOOS在线检测。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

上半年，国内汽车行业增速较上年同期减缓，乘用车同比下滑明显。在严峻市场形势下，公司持续开展产品和市场结构调整，一是大客户市场进一步得到的培育与发展，上半年，前五大客户销售额占比较年初增长9%。二是加大海外市场拓展力度，上半年，外贸实现销售31.6万台，同比增长313.5%。报告期内，公司累计销售车用空调压缩机125.9万台，同比增长16.5%，完成年初销售计划的54.7%。实现销售收入5.5亿元，同比增长17.5%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	550,074,257.84	468,177,291.88	17.49%	
营业成本	456,540,934.80	394,452,147.33	15.74%	
销售费用	12,358,836.00	12,291,404.24	0.55%	
管理费用	46,644,017.51	36,444,955.02	27.98%	
财务费用	18,617,069.49	16,021,092.40	16.20%	
所得税费用	600,586.60	300,493.66	99.87%	利润总额增加，所得税相应增加
经营活动产生的现金流量净额	63,135,091.91	61,939,737.79	1.93%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,343,707.62	-9,545,403.02	-85.92%	构建固定资产支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-168,060,263.37	40,435,547.04	-515.63%	公司控制融资规模及融资结构变化所致
现金及现金等价物净增加额	-106,268,879.08	92,829,881.81	-214.48%	公司票据融资减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
工业	503,087,025.50	411,899,437.65	18.13%	17.83%	15.73%	1.49%
分产品						
车用空调	499,464,264.91	408,094,419.32	18.29%	18.21%	16.16%	-1.99%
其他	3,622,760.59	3,805,018.33	-5.03%	-18.28%	-17.43%	-1.23%
分地区						
国内	387,090,356.54	309,754,861.41	19.98%	-2.66%	-6.68%	3.44%
国外	115,996,668.96	102,144,576.24	11.94%	295.82%	325.31%	-6.11%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,994,582.10	16.31%	对子公司投资收益	是
资产减值	1,492,613.98	12.20%	计提应收账款坏账损失	否
营业外收入	883,547.75	7.22%	政府补助及非流动资产处置利得	否
营业外支出	167,158.10	1.37%	非流动资产处置损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	295,278,417.88	22.35%	357,074,497.26	22.80%	-0.45%	
应收账款	255,105,669.86	19.31%	253,694,248.13	16.20%	3.11%	
存货	154,692,361.34	11.71%	154,144,290.55	9.84%	1.87%	
投资性房地产	112,986,190.01	8.55%			8.55%	固定资产无形资产出租
长期股权投资	81,252,694.41	6.15%	81,197,752.83	5.18%	0.97%	
固定资产	315,059,363.89	23.84%	423,832,625.71	27.06%	-3.22%	固定资产出租转为投资性房地产
在建工程	4,176,362.84	0.32%	13,097,409.12	0.84%	-0.52%	
短期借款	284,500,000.00	21.53%	212,000,000.00	13.54%	7.99%	公司长期借款减少，短期借款增加
长期借款	24,490,000.00	1.85%	77,890,000.00	4.97%	-3.12%	公司控制长期借款规模

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无此情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	5,090,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
旋叶式汽车空调压缩机扩能技术改造项目（新增 50 万扩能）	自建	是	车用空调压缩机行业	0.00	90,900,000.00	自筹、银行贷款	100.00 %	22,160,000.00	11,399,300.00	该项目已全面投产,1-6 月实际达产率为 97%, 已实现投资预期。	2014 年 08 月 05 日	详见 2014 年 08 月 05 日巨潮资讯网公告编号：2014-064
合计	--	--	--	0.00	90,900,000.00	--	--	22,160,000.00	11,399,300.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

#### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
空调公司	子公司	车用空调器的生产与销售	机械制造业	160,000,000	1,096,887,870.00	254,339,313.00	501,290,634.00	3,414,913.00	3,398,144.00
上海建设	子公司	摩托车及配件的国内销售及仓储服务业务	机械制造业	16,000,000	15,885,788.00	2,926,505.00	6,169,704.00	1,028,608.00	436,126.00
平山泰凯	参股公司	摩托车配件生产与销售	机械制造业	158758676	191,715,155.00	165,633,136.00	64,818,696.00	4,997,179.00	4,070,576.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司面临的问题或可能存在的风险

1、政策对汽车行业的影响。2016年度汽车行业因政策刺激等主要原因，同比实现较高增长。今年上半年，随着汽车购置税率优惠幅度的收窄，行业增速比上年同期减缓。其中乘用车市场产销增速减缓4.16%和7.62%。

2、行业竞争带来压力。随着汽车销量增速放缓，主机厂前期建设产能释放，主机厂价格竞争向汽车零部件配套企业传递成本压力，汽车产业链竞争进一步加剧。

3、公司再次面临产能瓶颈问题。公司车用空调压缩机业务随着汽车行业的发展逐年增长，至去年末，公司产能已达饱和值。

4、单一客户依赖风险。上半年，公司向前五大客户的销售额占公司销售总额的79%，对大客户依然存在较大依赖。

5、海外发展环境的不确定性，给海外业务突破带来挑战。

6、产品单一带来竞争风险。公司主要产品旋叶式压缩机属于小压缩机，B级车型以上不具有优势。

### （二）应对措施

面对上述政策、行业、企业自身等因素带的困境或问题。公司将继续顺应汽车产业发展的需要，大力推进公司在汽车空调行业领先发展。一是引进新技术、新系统，建立完整的汽车热管理系统产业链；二是拓展新的业务领域，不断优化提升旋叶式压缩机，抢占新能源汽车空调市场；三是扩大优质客户和海外市场，提升销售规模，保持行业领先地位；四是构建面向未来的技术和产品储备。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	75.46%	2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 26 日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公司公告编号 2017-042 《2016 年度股东大会决议公告》

#### 2、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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
建设机电	控股股东	向关联人采购原材料	采购零部件	市场价格	2745	2,745		8,000	否	现款	2745	2017年4月28日	披露于《证券时报》、《香港商



												报》及巨潮咨询网之公司公告：公告编号 2017-016
进出口公司	控股股东之子公司	向关联人采购原材料	采购设备及零部件	市场价格	1525	1,525		3,200	否	现款	1525	同上
建设机电	控股股东	向关联人采购原材料	租赁生产场地	市场价格	0	0		250	否	现款	0	同上
中国长安汽车集团股份有限公司及其所属企业	同受一方控制	向关联人销售产品、商品	销售零部件产成品	市场价格	9107	9,107		25,000	否	现款	9107	同上
建设机电	控股股东	向关联人销售产品、商品	出租库房	市场价格	0	0		1,000	否	现款	0	同上
建设工业	同受一方控制	接受关联人提供的劳务	零部件检测	市场价格	83	83		200	否	现款	83	同上
重庆建雅	控股股东之合营企业	接受关联人提供的劳务	零部件检测	市场价格	0.4	0.4		2	否	现款	0.4	同上
富业达	控股股东之联营企业	接受关联人提供的劳务	运输服务	市场价格	25.4	25.4		60	否	现款	25.4	同上
中国长安汽车集团股份有限公司及其所属企业	同受一方控制	接受关联人提供的劳务	接受维修	市场价格	103	103		500	否	现款	103	同上
合计				--	--	13,588.8	--	38,212	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经公司 2016 年度股东大会审批，公司 2017 年度预计日常关联交易总金额为 38212 万元（详见 2017 年 4 月 28 日公告编号：2017-016）。截止 2017 年 6 月末，实际发生 13,588.8 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
车用空调	2017年04月28日	3,500	2016年02月16日	3,500	连带责任保证	366天	是	否
车用空调	2017年04月28日	3,500	2016年02月18日	3,500	连带责任保证	366天	是	否
车用空调	2017年04月28日	2,800	2016年05月12日	2,800	连带责任保证	365天	是	否
车用空调	2017年04月28日	1,700	2016年07月04日	1,700	连带责任保证	365天	否	否
车用空调	2017年04月28日	3,000	2016年09月21日	3,000	连带责任保证	364天	否	否
车用空调	2017年04月28日	3,000	2016年10月08日	3,000	连带责任保证	364天	否	否
车用空调	2017年04月28日	2,450	2016年10月10日	2,450	连带责任保证	365天	否	否
车用空调	2017年04月28日	2,850	2016年10月13日	2,850	连带责任保证	365天	否	否
车用空调	2017年04月28日	4,200	2016年10月17日	4,200	连带责任保证	364天	否	否
车用空调	2017年04月28日	5,000	2016年12月05日	5,000	连带责任保证	364天	否	否
车用空调	2017年04月28日	3,500	2017年01月23日	3,500	连带责任保证	365天	否	否

车用空调	2017年04月28日	3,500	2017年01月24日	3,500	连带责任保证	365天	否	否
车用空调	2017年04月28日	2,800	2017年05月15日	2,800	连带责任保证	184天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		104,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				9,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		104,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				32,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		104,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				9,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		104,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				32,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				114.37%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
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余额 (E)				32,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				18,581				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				32,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2017年4月13日、6月7日、8月18日，接到中国证券登记有限公司深圳分公司股份冻结数据，知悉公司控股股东建设机电持有的本公司共计5,900,000股，被重庆市巴南区人民法院司法冻结。具体事项如下：

重庆兴勇实业有限公司（以下简称：“兴勇公司”）与建设机电的合同纠纷，申请人兴勇公司提出诉前财产保全申请，重庆市巴南区人民法院出具2017渝0113执保258号《执行裁定书》，裁定冻结被申请人建设机电银行存款510万元或查封（扣押）其他相应价值的财产。于2017年4月12日执行冻结建设机电所持本公司股份500万股，占公司总股本的4.19%。

重庆剑涛铝业有限公司（以下简称：“剑涛公司”）与建设机电买卖合同纠纷，申请人剑涛公司提出诉讼财产保全申请，重庆市巴南区人民法院出具（2017）渝0113执保539号之一《执行裁定书》，裁定冻结被申请人建设机电银行存款285万元，不足部分冻结、查封（扣押）相应价值的财产。于2017年6月6日执行冻结建设机电所持本公司股份30万股，占公司总股本的0.25%。

重庆富吉机械制造有限公司（以下简称：“富吉公司”）与建设机电的金融借款合同纠纷，申请人富吉公司提出财产保全申请，重庆市巴南区人民法院出具（2017）渝0113执保482号之一《执行裁定书》，裁定冻结被申请人建设机电银行存款334万元，不足部分冻结、查封（扣押）相应价值的财产。于2017年6月6日执行冻结建设机电所持本公司股份30万股，占公司总股本的0.25%。

重庆淋点雨机电制造有限公司（以下简称：“淋点雨公司”）与建设机电买卖合同纠纷，申请人淋点雨公司提出财产保全申请，重庆市巴南区人民法院出具（2017）渝0113执保779号之一《执行裁定书》，裁定冻结被申请人建设机电银行存款300万元，不足部分冻结、查封（扣押）相应价值的财产。于2017年8月17日执行冻结建设机电所持本公司股份30万股，占公司总股本的0.25%。

截至本报告披露日，建设机电持有本公司股份84,906,250股，占公司总股本的71.13%。其所持本公司股份累计被冻结5,900,000股，占公司总股本的4.94%。

建设机电所持有的本公司股份被司法冻结事项，不会对本公司生产经营造成影响，其冻结股份若被司

法处置，不会对本公司控制权产生影响。目前，建设机电积极与上述四家公司进行协商，以尽快解决该诉讼事宜。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司拟转让所持上海建设51%股权，于2016年12月5日在上海联合产权交易所进行了转让项目预披露。转让标的的具体情况如下：

上海建设成立于2001年2月28日，注册地：上海市奉贤区南桥镇杨牌路588号，主要经营两轮摩托车、轻便两轮摩托车及零部件制造、加工、销售，助动车制造、加工、销售，电动自行车及其相关零部件制造、加工、销售，从事货物进出口业务，自有房屋租赁。注册资本：1600万元，法定代表人：车连夫。截止2016年末，总资产1343万元，净资产249万元，占公司最近一期经审计净资产的0.93%，2016年度营业收入1465万元，营业利润166万元，净利润90万元。拥有奉贤区国有土地使用权（工业）面积32324m<sup>2</sup>，建筑物面积15540.33m<sup>2</sup>。

本次对上海建设股权转让仅处于产权交易所的预披露阶段，尚需获得相关各方的批准，存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

上述内容已于2016年12月6日披露于《证券时报》、《香港商报》以及巨潮资讯网。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	89,375,000	74.87%	0	0	0	0	0	89,375,000	74.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	84,906,250	71.13%	0	0	0	0	0	84,906,250	71.13%
3、其他内资持股	4,468,750	3.74%	0	0	0	0	0	4,468,750	3.74%
其中：境内法人持股	1,750,000	1.46%	0	0	0	0	0	1,750,000	1.46%
境内自然人持股	2,718,750	2.28%	0	0	0	0	0	2,718,750	2.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.13%	0	0	0	0	0	30,000,000	25.13%
1、人民币普通股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、境内上市的外资股	30,000,000	25.13%	0	0	0	0	0	30,000,000	25.13%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	119,375,000	100.00%	0	0	0	0	0	119,375,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,351	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆建设机电有限责任 公司	国有法人	71.13%	84,906,250	0	84,906,250	0	冻结	5,600,000
顾作成	境内自然人	1.89%	2,261,000	0	2,261,000	42,250		
安徽恒生经济发展集团 有限公司	境内非国有 法人	1.47%	1,750,000	0	1,750,000	0		
刘丹	境内自然人	0.86%	1,032,201	-21800	0	1,032,201		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.54%	649,366	-67554	0	649,366		
俞凌峰	境内自然人	0.52%	623,621	0	0	623,621		
陈新强	境内自然人	0.51%	612,400	0	0	612,400		
许元晖	境内自然人	0.51%	610,789	0	0	610,789		
张美兰	境内自然人	0.43%	513,560	0	0	513,560		
冯永辉	境内自然人	0.42%	500,000	0	500,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；外资股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股 份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				
刘丹	1,032,201		境内上市外资股	1,032,201				
GUOTAI JUNAN	649,366		境内上市外资股	649,366				



SECURITIES(HONGKONG) LIMITED			
俞凌峰	623,621	境内上市外资股	623,621
陈新强	612,400	境内上市外资股	612,400
许元晖	610,789	境内上市外资股	610,789
张美兰	513,560	境内上市外资股	513,560
冯永辉	500,000	境内上市外资股	500,000
陈后平	416,161	境内上市外资股	416,161
刘国胜	313,000	境内上市外资股	313,000
CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED	293,299	境内上市外资股	293,299
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；外资股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕红献	董事长	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任董事长
周勇强	董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任董事
叶宇昕	董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任董事
虞文飏	董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任董事
范爱军	董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任董事
郝琳	董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任董事
邓刚	职工董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任职工董事
李定清	独立董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任独立董事
王军	独立董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任独立董事
彭珏	独立董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任独立董事
刘志强	独立董事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任独立董事
吕翠微	监事会主席	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任监事会主席
陶绪前	监事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任监事
武海文	监事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任监事
徐东霞	职工监事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，续任职工监事
吴阳敏	职工监事	被选举	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，任职工监事
范爱军	总经理	聘任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，董事会聘任
张向东	副总经理	聘任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，董事会聘任
薛刚毅	副总经理、财务负责人、董 事会秘书	聘任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，董事会聘任
张国锋	副总经理	聘任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，董事会聘任
邓先明	副总经理	聘任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，董事会聘任
曹兵	副总经理	聘任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，董事会聘任
王茂	职工监事	任期满离任	2017 年 05 月 25 日	换届选举后，不再担任职工监事

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆建设摩托车股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	295,278,417.88	514,414,822.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,644,057.09	14,907,890.35
应收账款	255,105,669.86	255,587,439.92
预付款项	8,227,304.05	10,891,933.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,142,426.73	8,579,890.08
买入返售金融资产		
存货	154,692,361.34	201,207,030.54
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,836,709.63	1,734,063.70
流动资产合计	785,926,946.58	1,007,323,070.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,252,694.41	83,178,112.31
投资性房地产	112,986,190.01	115,326,025.61
固定资产	315,059,363.89	325,843,861.71
在建工程	4,176,362.84	2,438,832.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,540,143.86	11,696,305.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,744,336.65	2,471,588.65
递延所得税资产	1,816,875.69	1,816,875.69
其他非流动资产	6,908,228.33	9,240,209.19
非流动资产合计	535,484,195.68	552,011,810.85
资产总计	1,321,411,142.26	1,559,334,881.03
流动负债：		
短期借款	284,500,000.00	224,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	425,710,000.00	718,560,000.00
应付账款	190,022,762.43	193,368,485.45
预收款项	2,529,303.47	9,126,126.31

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,800,016.29	2,629,812.54
应交税费	16,443,532.01	16,163,190.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	39,280,129.46	40,693,888.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	53,400,000.00	36,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,015,685,743.66	1,241,141,503.64
非流动负债：		
长期借款	24,490,000.00	48,590,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,490,000.00	48,590,000.00
负债合计	1,040,175,743.66	1,289,731,503.64
所有者权益：		
股本	119,375,000.00	119,375,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	958,575,094.29	958,575,094.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	125,686,000.00	125,686,000.00
一般风险准备		
未分配利润	-923,834,683.28	-935,253,002.64
归属于母公司所有者权益合计	279,801,411.01	268,383,091.65
少数股东权益	1,433,987.59	1,220,285.74
所有者权益合计	281,235,398.60	269,603,377.39
负债和所有者权益总计	1,321,411,142.26	1,559,334,881.03

法定代表人：吕红献

主管会计工作负责人：薛刚毅

会计机构负责人：牛艳丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,182,096.26	290,491,337.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,307.10	4,307.10
预付款项	3,140,497.04	1,182,599.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,281,967.85	5,021,347.04
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		131,046.64
流动资产合计	154,608,868.25	296,830,638.12
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		



长期应收款		
长期股权投资	249,412,694.41	251,338,112.31
投资性房地产	112,986,190.01	115,326,025.61
固定资产	67,114,422.76	70,991,009.78
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	429,513,307.18	437,655,147.70
资产总计	584,122,175.43	734,485,785.82
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		142,850,000.00
应付账款	137,243,657.31	147,819,149.98
预收款项	180,083.38	180,083.38
应付职工薪酬	554,830.16	14,467.08
应交税费	16,267,804.23	15,945,044.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	234,772,026.24	240,371,017.71
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	389,018,401.32	547,179,762.91
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	389,018,401.32	547,179,762.91
所有者权益：		
股本	119,375,000.00	119,375,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	958,575,094.29	958,575,094.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	125,686,000.00	125,686,000.00
未分配利润	-1,008,532,320.18	-1,016,330,071.38
所有者权益合计	195,103,774.11	187,306,022.91
负债和所有者权益总计	584,122,175.43	734,485,785.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	550,074,257.84	468,177,291.88
其中：营业收入	550,074,257.84	468,177,291.88
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	540,112,621.78	460,454,082.01
其中：营业成本	456,540,934.80	394,452,147.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,459,150.00	1,499,484.01
销售费用	12,358,836.00	12,291,404.24
管理费用	46,644,017.51	36,444,955.02
财务费用	18,617,069.49	16,021,092.40
资产减值损失	1,492,613.98	-255,000.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,994,582.10	1,216,436.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,994,582.10	1,216,436.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,956,218.16	8,939,646.57
加：营业外收入	443,547.75	459,509.47
其中：非流动资产处置利得	200,962.58	
减：营业外支出	167,158.10	318,470.87
其中：非流动资产处置损失	142,770.96	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,232,607.81	9,080,685.17
减：所得税费用	600,586.60	300,493.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,632,021.21	8,780,191.51
归属于母公司所有者的净利润	11,418,319.36	8,502,845.42
少数股东损益	213,701.85	277,346.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,632,021.21	8,780,191.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,418,319.36	8,502,845.42
归属于少数股东的综合收益总额	213,701.85	277,346.09
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0957	0.0712
(二)稀释每股收益	0.0957	0.0712

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吕红献

主管会计工作负责人：薛刚毅

会计机构负责人：牛艳丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	339,527,118.70	336,824,318.43
减：营业成本	305,125,226.46	313,550,271.27
税金及附加	841,394.14	241,560.44
销售费用		
管理费用	22,238,575.73	10,596,697.69
财务费用	5,993,807.50	4,913,633.54
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,994,582.10	1,216,436.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,994,582.10	1,216,436.70
其他收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,322,696.97	8,738,592.19
加：营业外收入	207,862.58	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	-267,191.65	26,696.96
其中：非流动资产处置损失	142,770.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,797,751.20	8,711,895.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,797,751.20	8,711,895.23
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,797,751.20	8,711,895.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0653	0.0730
（二）稀释每股收益	0.0653	0.0730

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	233,913,811.59	238,598,416.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,086,887.50	3,714,512.19
收到其他与经营活动有关的现金	8,555,466.77	4,572,178.51
经营活动现金流入小计	246,556,165.86	246,885,106.94
购买商品、接受劳务支付的现金	110,250,299.46	138,732,260.06
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	25,208,850.06	27,812,463.74
支付的各项税费	17,335,347.98	9,112,317.40
支付其他与经营活动有关的现金	30,626,576.45	9,288,327.95
经营活动现金流出小计	183,421,073.95	184,945,369.15
经营活动产生的现金流量净额	63,135,091.91	61,939,737.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,000,000.00	3,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,000,000.00	3,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,343,707.62	12,945,403.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	5,343,707.62	12,945,403.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,343,707.62	-9,545,403.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		222,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	548,004,868.94	1,338,108,850.64
筹资活动现金流入小计	548,004,868.94	1,560,608,850.64
偿还债务支付的现金	26,300,000.00	412,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,593,991.30	17,899,685.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	667,171,141.01	1,089,473,618.24
筹资活动现金流出小计	716,065,132.31	1,520,173,303.60
筹资活动产生的现金流量净额	-168,060,263.37	40,435,547.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	
五、现金及现金等价物净增加额	-106,268,879.08	92,829,881.81
加：期初现金及现金等价物余额	273,768,758.46	23,643,515.81
六、期末现金及现金等价物余额	167,499,879.38	116,473,397.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,211,763.35	140,584,159.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	286,365.25	162,250.98
经营活动现金流入小计	132,498,128.60	140,746,410.55
购买商品、接受劳务支付的现金	81,048,957.61	81,695,480.33
支付给职工以及为职工支付的现金	9,247,217.96	13,993,730.48
支付的各项税费	5,726,931.81	4,961,700.84
支付其他与经营活动有关的现金	1,982,919.53	984,106.09
经营活动现金流出小计	98,006,026.91	101,635,017.74
经营活动产生的现金流量净额	34,492,101.69	39,111,392.81

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,000,000.00	3,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,000,000.00	3,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,000.00	450,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,000.00	450,000.00
投资活动产生的现金流量净额	3,960,000.00	2,950,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		202,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	383,791,136.86	1,538,413,233.34
筹资活动现金流入小计	383,791,136.86	1,740,913,233.34
偿还债务支付的现金		379,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,540,566.36	5,375,548.25
支付其他与筹资活动有关的现金	515,152,973.17	1,295,397,905.00
筹资活动现金流出小计	523,693,539.53	1,680,073,453.25
筹资活动产生的现金流量净额	-139,902,402.67	60,839,780.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-101,450,300.98	102,901,172.90
加：期初现金及现金等价物余额	247,582,579.15	4,486,524.01
六、期末现金及现金等价物余额	146,132,278.17	107,387,696.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者



	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-935,253,002.64	1,220,285.74	269,603,377.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-935,253,002.64	1,220,285.74	269,603,377.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											11,418,319.36	213,701.85	11,632,021.21
（一）综合收益总额											11,418,319.36	213,701.85	11,632,021.21
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-923,834,683.28	1,433,987.59	281,235,398.60

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-947,520,008.78	781,632.77	256,897,718.28	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-947,520,008.78	781,632.77	256,897,718.28	
三、本期增减变动金额(减少以“—”											12,267,006.14	438,652.97	12,705,659.11	

号填列)													
(一)综合收益总额											12,267,006.14	438,652.97	12,705,659.11
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-935,253,002.64	1,220,285.74	269,603,377.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,016,330,071.38	187,306,022.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,016,330,071.38	187,306,022.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,797,751.20	7,797,751.20
（一）综合收益总额										7,797,751.20	7,797,751.20
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,008,532,320.18	195,103,774.11

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,015,153,268.99	188,482,825.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,015,153,268.99	188,482,825.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-1,176,802.39	-1,176,802.39
(一)综合收益总额										-1,176,802.39	-1,176,802.39
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,016,330,071.38	187,306,022.91

### 三、公司基本情况

重庆建设摩托车股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“重庆建设摩托”）系于1995年7月由建设工业(集团)有限责任公司和中国北方工业深圳公司共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码/注册号：915000007474824231。1995年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造类。截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数11,937.50万股，注册资本为11,937.50万元，注册地：重庆市巴南区花溪工业园区建设大道1号，总部地址：重庆市巴南区。法定代表人：吕红献。本公司主要经营活动为：摩托车、汽车零部件、配件、机械产品的研发、加

工制造及相关的技术服务，工装模具的设计、制造及相关的技术服务（国家有专项规定的除外）；研发、生产、销售摩托车发动机；机电产品、家电产品、自行车、环保产品的研究、开发及加工；上述产品的同类商品（特种商品除外）的进口、批发、零售、佣金代理（拍卖除外）。本公司的母公司重庆建设机电有限责任公司，实际控制人为中国兵器装备集团公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月25日批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
重庆建设车用空调器有限责任公司
上海建设摩托车有限责任公司

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十二）存货”、“三、（十六）固定资产”、“三、（十九）无形资产”、“三、（二十五）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初



数；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧

失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值

下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额 500 万元以上、其他应收款单项金额 300 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
未单项计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
6—12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于对有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大，如债务单位破产，资不抵债，现金流量严重不足，发生严重的自然灾害等导致停产而
-------------	--

	在短时间内无法偿付债务的，以及能够取得其它证据足以证明应收款项可能发生损失的，需单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额个别认定。其他说明：合并范围内、且经单独测试后未减值的应收款项不计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品、自制半成品、产成品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-35	3	2.77-3.88
机器设备	年限平均法	7-15	3	6.47-13.86
运输设备	年限平均法	8-10	3	9.70-12.13
其他设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
	年限平均法			

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本

公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

根据企业会计准则，结合本公司的实际情况，从项目的预研报告出台至项目评审报告出具之间的时段定义为研究阶段，此阶段的有关支出，在发生时全部费用化计入当期损益。

开发阶段指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，以生产出的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。此阶段在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

根据公司的实际情况，项目评审决策通过并出具方案评审报告至批量生产之间的时段，定义为开发阶段。在满足开发支出资本化条件的情况下，该项目的开发支出予以资本化。

属于基础应用技术研究的所有项目支出均划分为研究阶段支出，发生时全部费用计入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

## 26、 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的“可行权职工人数变动”、“是否达到规定业绩条件”等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的

公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、主要收入具体原则

车用空调器销售：空调公司根据客户生产计划按安全库存先发货到客户指定三方物流，在客户使用产品后业务员根据客户月使用量及合同价格出具开票通知单，财务部开具发票，确认销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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



### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (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
2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》，自2017年6月12日起施行。	经第八届董事会第二次会议审议通过	本半年度报告对财务报表列报作了修改，将收到融资的财政贴息补助款，从营业外收入调整为财务费用-利息支出。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%
消费税	按应税销售收入计缴	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增交纳增值税）	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆建设摩托车股份有限公司	15%
上海建设摩托车有限责任公司	25%
重庆建设车用空调器有限责任公司	15%

## 2、税收优惠

本公司根据国家税务总局2012年第12号公告《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的有关规定，2016年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

子公司重庆建设车用空调器有限责任公司于2013年11月8日通过高新技术企业资格认定，取得新的高新技术企业资格证书，证书编号GR201351100081，有效期三年，自2014年至2016年减按15%税率计算缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,628.87	31,205.34
银行存款	167,475,250.51	273,737,553.12
其他货币资金	127,778,538.50	240,646,064.11
合计	295,278,417.88	514,414,822.57

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,644,057.09	14,907,890.35
合计	62,644,057.09	14,907,890.35

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (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

单位：元

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	331,556,355.38	
合计	331,556,355.38	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	271,313,510.41	100.00%	16,207,840.55	5.97%	255,105,669.86	270,302,666.49	100.00%	14,715,226.57	5.44%	255,587,439.92
合计	271,313,510.41	100.00%	16,207,840.55	5.97%	255,105,669.86	270,302,666.49	100.00%	14,715,226.57	5.44%	255,587,439.92

	510.41		40.55		69.86	,666.49		6.57		9.92
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	254,250,801.38		
6—12 个月			
1 年以内小计	254,250,801.38		5.00%
1 至 2 年	726,608.71	365,593.83	10.00%
2 至 3 年	1,971,790.47	1,522,136.87	30.00%
3 年以上	14,364,309.85	14,320,109.85	
3 至 4 年	2,329,000.00	2,329,000.00	50.00%
4 至 5 年	257,359.38	213,159.38	80.00%
5 年以上	11,777,950.47	11,777,950.47	100.00%
合计	271,313,510.41	16,207,840.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额154,005,291.23元，占应收账款期末余额合计数的比例56.76%，相应计提的坏账准备期末余额合计9,245,739.19元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,098,996.10	98.44%	10,729,869.21	98.51%
1至2年	59,823.65	0.73%	73,792.01	0.68%
2至3年	51,254.50	0.62%	71,862.00	0.66%
3年以上	17,229.80	0.21%	16,409.80	0.15%
合计	8,227,304.05	--	10,891,933.02	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,671,791.41	97.23%	4,529,364.68	35.74%	8,142,426.73	13,109,254.76	97.32%	4,529,364.68	34.55%	8,579,890.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	361,125.35	2.77%	361,125.35	100.00%	0.00	361,125.35	2.68%	361,125.35	100.00%	
合计	13,032,916.76		4,890,490.03		8,142,426.73	13,470,380.11	100.00%	4,890,490.03	36.31%	8,579,890.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	4,718,647.09		
6—12 个月	1,534,749.60	76,737.48	5.00%
1 年以内小计	6,253,396.69	76,737.48	1.23%
1 至 2 年	2,184,186.13	218,418.61	10.00%
3 年以上	0	0	0
5 年以上	4,234,208.59	4,234,208.59	100.00%
合计	12,671,791.41	4,529,364.68	35.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金、零星借款及保证金利息等	8,437,582.82	8,875,046.17
保证金等		
已全额计提坏账长期往来	4,595,333.94	4,595,333.94
应收出口退税		
关联方往来		
合计	13,032,916.76	13,470,380.11

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额		8,098,507.84		62.14%	4,244,328.04
合计	--	8,098,507.84	--	62.14%	4,244,328.04

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,244,392.73	4,618,914.59	36,625,478.14	47,168,260.45	4,618,914.59	42,549,345.86
在产品	12,286,422.18		12,286,422.18	1,931,391.64		1,931,391.64



库存商品	105,954,671.59	174,210.57	105,780,461.02	156,900,503.61	174,210.57	156,726,293.04
合计	159,485,486.50	4,793,125.16	154,692,361.34	206,000,155.70	4,793,125.16	201,207,030.54

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,618,914.59					4,618,914.59
库存商品	174,210.57					174,210.57
合计	4,793,125.16					4,793,125.16

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税费	1,836,709.63	1,734,063.70
合计	1,836,709.63	1,734,063.70

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,140,915.04	1,140,915.04		1,140,915.04	1,140,915.04	
按成本计量的	1,140,915.04	1,140,915.04		1,140,915.04	1,140,915.04	
合计	1,140,915.04	1,140,915.04		1,140,915.04	1,140,915.04	

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波建设摩托车制造有限责任公司	1,140,915.04			1,140,915.04	1,140,915.04			1,140,915.04	51.00%	
合计	1,140,915.04			1,140,915.04	1,140,915.04			1,140,915.04	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
重庆平山 泰凯化油 器有限公	83,178,11 2.31			2,071,582 .10			4,000,000 .00			81,252,69 4.41	

司											
小计	83,178,11 2.31			2,071,582 .10			4,000,000 .00			81,252,69 4.41	
二、联营企业											
合计	83,178,11 2.31			2,071,582 .10			4,000,000 .00			81,252,69 4.41	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	131,695,310.84	20,902,264.96		152,597,575.80
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转到固定资产、无形资产核算	0	0	0	0
4.期末余额	131,695,310.84	20,902,264.96		152,597,575.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	32,213,005.48	5,058,544.71		37,271,550.19
2.本期增加金额	2,130,812.94	209,022.66		2,339,835.60
(1) 计提或摊销	2,130,812.94	209,022.66		2,339,835.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转到固定资产、无形资产核算	0	0	0	0

4.期末余额	34,343,818.42	5,267,567.37		39,611,385.79
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	97,351,492.42	15,634,697.59	-	112,986,190.01
2.期初账面价值	99,482,305.36	15,843,720.25		115,326,025.61

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	89,165,656.22	633,299,247.37	8,924,256.63	15,777,854.39	747,167,014.61
2.本期增加金额	0	5,721,170.96	0.00	34,223.94	5,755,394.90
(1) 购置		5,721,170.96		34,223.94	5,755,394.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
—投资性房地产转入	0				0
3.本期减少金额	0.00	19,182,856.12	0.00	0.00	19,182,856.12
(1) 处置或报废		19,182,856.12			19,182,856.12
4.期末余额	89,165,656.22	619,837,562.21	8,924,256.63	15,812,078.33	733,739,553.39
二、累计折旧					
1.期初余额	25,974,085.30	376,877,571.47	7,159,133.06	11,312,363.07	421,323,152.90
2.本期增加金额	1,032,800.08	12,002,355.97	1,457,973.25	1,933,992.46	16,427,121.76
(1) 计提	1,032,800.08	12,002,355.97	1,457,973.25	1,933,992.46	16,427,121.76
—投资性房地产转入	0				0
3.本期减少金额	0.00	19,070,085.16	0.00	0.00	19,070,085.16
(1) 处置或报废		19,070,085.16			19,070,085.16
4.期末余额	27,006,885.38	369,809,842.28	8,617,106.31	13,246,355.53	418,680,189.50
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	62,158,770.84	250,027,719.93	307,150.32	2,565,722.80	315,059,363.89
2.期初账面价值	63,191,570.92	256,421,675.90	1,765,123.57	4,465,491.32	325,843,861.71

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	41,913,560.74

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	42,288,815.25	未终验收

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
设备更新	4,045,781.97		4,045,781.97	2,252,455.05		2,252,455.05
其他	130,580.87		130,580.87	186,377.38		186,377.38
合计	4,176,362.84		4,176,362.84	2,438,832.43		2,438,832.43

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
空调扩能		2,252,455.05	1,729,011.54									金融机构贷款

其他		186,377. 38	8,518.87									金融机 构贷款
合计		2,438,83 2.43	1,737,53 0.41			--	--					--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**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**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,768,620.49			15,768,620.49
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
—投资性房地产转入	0			0
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	15,768,620.49			15,768,620.49
二、累计摊销				
1.期初余额	4,072,315.23			4,072,315.23
2.本期增加金额				
(1) 计提	156,161.40			156,161.40
—投资性房地产转入	0			0
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,228,476.63			4,228,476.63
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	11,540,143.86			11,540,143.86
2.期初账面价值	11,696,305.26			11,696,305.26

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。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**26、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

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
83 型铝质机技术入门费	1,962,087.22		691,705.36		1,270,381.86
96 铝制机技术转让费	509,501.43		35,546.64		473,954.79
合计	2,471,588.65		727,252.00		1,744,336.65

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	12,112,504.63	1,816,875.69	12,112,504.63	1,816,875.69
合计	12,112,504.63	1,816,875.69	12,112,504.63	1,816,875.69

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,816,875.69		1,816,875.69

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,427,252.17	13,427,252.17
可抵扣亏损	329,995,380.72	329,995,380.72
合计	343,422,632.89	343,422,632.89

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	197,428,928.73	197,428,928.73	
2018	25,332,418.05	25,332,418.05	
2019	98,496,222.54	98,496,222.54	
2020	7,561,009.01	7,561,009.01	

2021	1,176,802.39	1,176,802.39	
合计	329,995,380.72	329,995,380.72	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产款	6,908,228.33	9,240,209.19
合计	6,908,228.33	9,240,209.19

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,500,000.00	2,500,000.00
保证借款	202,000,000.00	202,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	284,500,000.00	224,500,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	425,710,000.00	718,560,000.00
合计	425,710,000.00	718,560,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	178,797,185.90	185,057,014.26
1 至 2 年	550,471.95	550,471.95
2 至 3 年	2,527,491.73	2,527,491.73
3 年以上	8,147,612.85	5,233,507.51
合计	190,022,762.43	193,368,485.45

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,239,303.12	8,453,280.37
1 至 2 年	109,280.19	492,125.78
2 至 3 年	34,866.60	34,866.60
3 年以上	145,853.56	145,853.56
合计	2,529,303.47	9,126,126.31

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,589,014.02	32,736,835.37	32,075,462.33	2,250,387.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,040,798.52	5,095,797.87	4,586,967.16	1,549,629.23
三、辞退福利		3,363,195.80	3,363,195.80	
合计	2,629,812.54	41,195,829.04	40,025,625.29	3,800,016.29

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	804,210.48	25,227,607.93	25,003,431.52	1,028,386.89
2、职工福利费		1,641,475.74	1,639,975.74	1,500.00
3、社会保险费	96,254.84	2,312,848.91	2,084,134.34	324,969.41
其中：医疗保险费	71,138.21	2,029,789.80	1,816,664.67	284,263.34
工伤保险费	8,165.84	188,699.28	183,297.08	13,568.04
生育保险费	16,950.79	94,359.83	84,172.59	27,138.03
4、住房公积金	356,102.00	3,050,832.00	3,019,945.65	386,988.35
5、工会经费和职工教育经费	332,446.70	490,501.59	314,405.88	508,542.41
8、其他短期薪酬		13,569.20	13,569.20	
合计	1,589,014.02	32,736,835.37	32,075,462.33	2,250,387.06

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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	889,602.65	4,930,238.78	4,437,850.80	1,381,990.63
2、失业保险费	151,195.87	165,559.09	149,116.36	167,638.60
合计	1,040,798.52	5,095,797.87	4,586,967.16	1,549,629.23

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	624,781.08	73,009.55
企业所得税	-196,278.30	134,270.95
个人所得税	672,571.51	1,005,278.13
城市维护建设税	3,158,297.77	3,119,147.99
营业税	490,583.43	393,030.84
教育费附加	2,018,882.33	1,988,736.03
房产税	3,727,900.64	3,727,900.64
土地使用税		1,808,215.20
其他税费	5,946,793.55	3,913,601.37
合计	16,443,532.01	16,163,190.70

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,722,137.29	36,135,896.36
1 至 2 年	1,238,802.40	1,238,802.40
2 至 3 年	480,300.00	480,300.00
3 年以上	2,838,889.77	2,838,889.88
合计	39,280,129.46	40,693,888.64

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,400,000.00	36,100,000.00
合计	53,400,000.00	36,100,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券的增减变动：		

其他说明：

单位：元



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	24,490,000.00	48,590,000.00
合计	24,490,000.00	48,590,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	119,375,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119,375,000.00

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	344,407,741.07			344,407,741.07
其他资本公积	614,167,353.22			614,167,353.22
合计	958,575,094.29			958,575,094.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,724,000.00			56,724,000.00
任意盈余公积	68,962,000.00			68,962,000.00
合计	125,686,000.00			125,686,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-935,253,002.64	-1,015,153,268.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,418,319.36	-1,176,802.39
期末未分配利润	-923,834,683.28	-1,016,330,071.38

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	503,087,025.50	411,899,437.65	426,970,591.77	355,926,496.01
其他业务	46,987,232.34	44,641,497.15	41,206,700.11	38,525,651.32
合计	550,074,257.84	456,540,934.80	468,177,291.88	394,452,147.33

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,875,078.50	927,815.98
教育费附加	882,957.36	494,062.79
房产税	874,874.27	
营业税	3,636.58	77,605.24
其他	822,603.29	
合计	4,459,150.00	1,499,484.01

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,887,786.88	1,990,950.83
折旧费	32,592.77	32,025.64

办公费	103,780.01	123,985.01
装卸费		13,646.99
运输费	3,135,452.31	3,672,205.43
保险费	40,746.56	35,884.13
业务经费	7,397.70	10,205.80
展览费	80,776.70	32,715.57
广告费	100,164.87	26,600.00
差旅费	669,615.71	636,794.69
销售服务费	763,063.83	794,896.71
修理费	2,899,469.01	3,244,922.22
仓储保管费	1,580,550.42	1,342,686.29
其他费	57,439.23	333,884.93
合计	12,358,836.00	12,291,404.24

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,278,939.52	15,276,005.52
折旧费	6,998,453.47	2,169,131.93
办公费	349,863.66	570,834.88
水电费		
差旅费	458,888.14	309,697.62
运输费	115,461.79	45,211.30
保险费	10,915.68	5,398.59
修理费	1,146,810.29	723,998.55
物料消耗	346,813.37	328,172.92
技术开发费	5,548,061.06	5,275,038.66
技术转让费	1,378,061.53	1,284,863.67
税金	0	2,062,876.53
无形资产摊销	365,184.06	365,184.06
业务招待费	165,266.91	162,536.00
会议费	4,000.00	86,094.22
聘请中介机构费用	629,874.75	738,601.23

董事会费	96,348.77	39,499.88
其他	3,751,074.51	7,001,809.46
合计	46,644,017.51	36,444,955.02

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,436,793.78	17,843,846.03
减：利息收入	29,113.82	2,464,248.32
汇兑损益	83,667.69	-115,884.16
其他	-874,278.16	757,378.85
合计	18,617,069.49	16,021,092.40

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,492,613.98	-255,000.99
合计	1,492,613.98	-255,000.99

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

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	1,994,582.10	1,216,436.70
合计	1,994,582.10	1,216,436.70

其他说明：

**69、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**70、营业外收入**

单位：元

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	200,962.58		
政府补助	36,900.00	449,200.00	
其他	205,685.17	10,309.47	
合计	443,547.75	459,509.47	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
人社局重点 工业企业招 工补贴								
国际市场拓 展资金								
产业扶持资 金						36,900.00	449,200.00	
外贸出口增 量补贴								
其他								
合计	--	--	--	--	--	36,900.00	449,200.00	--

其他说明：

**71、营业外支出**

单位：元

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	142,770.96		
其他	24,387.14	318,470.87	



合计	167,158.10	318,470.87	
----	------------	------------	--

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	600,586.60	300,493.66
合计	600,586.60	300,493.66

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,232,607.81
所得税费用	600,586.60

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	86,602.67	2,177,892.38
其他	8,468,864.10	2,394,286.13
合计	8,555,466.77	4,572,178.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、仓储费等营业费用	9,411,628.27	4,032,335.96
办公、差旅费等管理费用	6,652,129.80	3,662,631.23
其他	14,562,818.38	1,593,360.76
合计	30,626,576.45	9,288,327.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资性票据贴现款	548,004,868.94	1,338,108,850.64
合计	548,004,868.94	1,338,108,850.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资性票据到期款项	554,303,615.40	1,051,057,474.94
票据保证金减少额	112,867,525.61	38,416,143.30
合计	667,171,141.01	1,089,473,618.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,632,021.21	8,780,191.51
加：资产减值准备	1,492,613.98	-255,000.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,527,934.70	16,439,201.10
无形资产摊销	365,184.06	365,184.06
长期待摊费用摊销	727,252.00	727,251.60
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)	142,770.96	
财务费用(收益以“-”号填列)	19,057,069.49	16,021,092.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,994,582.10	-1,216,436.70
存货的减少(增加以“-”号填列)	46,514,669.20	-7,793,356.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-51,840,966.48	53,946,293.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,511,124.89	-25,074,682.65
经营活动产生的现金流量净额	63,135,091.91	61,939,737.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	167,499,879.38	116,473,397.62
减：现金的期初余额	273,768,758.46	23,643,515.81
现金及现金等价物净增加额	-106,268,879.08	92,829,881.81

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	167,499,879.38	273,768,758.46
其中：库存现金	24,628.87	31,205.34
可随时用于支付的银行存款	167,475,250.51	273,737,553.12
三、期末现金及现金等价物余额	167,499,879.38	273,768,758.46

其他说明：

#### 76、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：

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,778,538.50	票据保证金
合计	127,778,538.50	--

其他说明：

#### 78、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	456.27	6.9688	3,179.66

其他说明：

(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

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 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：

#### 6、其他

### 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆建设车用空调器有限责任公司 ("空调公司")	重庆	重庆	汽车空调器的生产与销售	100.00%		投资新设
上海建设摩托车有限责任公司 ("上海建设")	上海	上海	摩托车及配件的国内销售	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
上海建设	49.00%	213,701.85		1,433,987.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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
上海建设	8,711,629.61	7,174,158.45	15,885,788.06	12,959,282.77		12,959,282.77	5,982,241.44	7,443,928.95	13,426,170.39	10,935,791.32		10,935,791.32

单位：元

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
上海建设	6,169,703.82	436,126.22	436,126.22	1,814,015.77	7,505,633.73	566,012.42	566,012.42	1,754,089.07

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	
重庆平山泰凯化油器有限公司	重庆	重庆	摩托车配件生产与销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：



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：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	168,577,815.92	171,159,279.38
其中：现金和现金等价物	102,666,236.99	98,235,139.01
非流动资产	23,137,339.55	24,433,588.43
资产合计	191,715,155.47	195,592,867.81
流动负债	26,082,019.34	25,841,618.24
负债合计	26,082,019.34	25,841,618.24
归属于母公司股东权益	165,633,136.13	169,751,249.57
营业收入	64,818,695.71	60,652,899.25
财务费用	-435,670.01	-724,443.07
所得税费用	1,007,753.29	557,822.50
净利润	4,070,575.72	2,482,523.87
综合收益总额	4,070,575.72	2,482,523.87
本年度收到的来自合营企业的股利	4,000,000.00	3,400,000.00

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 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

单位：元

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

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
重庆建设机电有限责任公司（建设机电）	重庆	摩托车及配件的生产与销售	18,030 万元	71.13%	71.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆平山泰凯化油器有限公司（"平山泰凯"）	合营企业
重庆通盛建设工业有限公司（"通盛建设"）	原联营企业、现控股股东之联营企业
重庆富业达物业管理有限公司（"富业达"）	原联营企业、现控股股东之联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆建设工业（集团）有限责任公司（"建设工业"）	同受一方控制
兵器装备集团财务有限责任公司（"兵器财务公司"）	同受一方控制
重庆长安汽车股份有限公司（"长安汽车"）	同受一方控制
重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司（"长安汽车北京"）	同受一方控制
重庆长安铃木汽车有限公司（"长安铃木"）	兵装集团子公司之合营公司
河北长安汽车有限公司（"河北长安"）	同受一方控制
南京长安汽车有限公司（"南京长安"）	同受一方控制
保定长安客车制造有限公司（"保定长安客车"）	同受一方控制
合肥长安汽车有限公司（"合肥长安"）	同受一方控制
重庆长安汽车客户服务有限公司（"长安汽车客服"）	同受一方控制
重庆长安汽车国际销售服务有限公司（"长安汽车国销"）	同受一方控制
重庆北方建设进出口贸易有限责任公司（"进出口公司"）	同受一方控制
重庆建设销售有限责任公司（"销售公司"）	同受一方控制
哈飞汽车股份有限公司（"哈飞汽车"）	同受一方控制
长安福特汽车有限公司哈尔滨分公司（"长安福特哈分"）	兵装集团子公司之合营公司
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（"哈尔滨东安动力"）	同受一方控制

其他说明

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
建设机电	采购零部件	27,450,000.00	80,000,000.00	否	971,500.42
进出口公司	采购设备及零部件	15,250,000.00	32,000,000.00	否	42,304,131.95
建设机电	租赁生产场地	0.00	2,500,000.00	否	
建设工业	零部件检测	830,000.00	2,000,000.00	否	
重庆建雅	零部件检测	4,000.00	20,000.00	否	
富业达	运输服务	254,000.00	600,000.00	否	
中国长安汽车集团 股份有限公司及其	接受维修	1,030,000.00	5,000,000.00	否	

所属企业					
------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国长安汽车集团股份有限公司及其所属企业	销售零部件产成品	91,070,000.00	181,578,578.06
建设机电	出租库房	0.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

车用空调	2,000.00	2016年08月24日	2017年02月24日	是
车用空调	1,453.00	2016年10月18日	2017年04月18日	是
车用空调	1,097.00	2016年10月18日	2017年04月18日	是
车用空调	2,500.00	2016年11月29日	2017年05月28日	是
车用空调	2,500.00	2016年12月06日	2017年06月06日	是
车用空调	2,450.00	2017年01月17日	2017年07月17日	否
车用空调	5,000.00	2016年08月25日	2017年08月24日	否
车用空调	2,000.00	2017年02月10日	2017年08月10日	否
车用空调	1,453.00	2017年04月07日	2017年10月07日	否
车用空调	1,097.00	2017年04月11日	2017年10月11日	否
车用空调	2,500.00	2017年05月05日	2017年11月05日	否
车用空调	2,500.00	2017年06月07日	2017年12月07日	否

#### 关联担保情况说明

上述接受控股股东建设机电的担保，已经公司股东大会批准，具体详见2017年4月28日及5月26日公司披露于《证券时报》《香港商报》及巨潮资讯网公司公告，公告编号：2017-017及2017-042。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年6月30日，本公司没有需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,733,097.58	100.00%	1,728,790.48	99.75%	4,307.10	1,733,097.58	100.00%	1,728,790.48	99.75%	4,307.10
合计	1,733,097.58	100.00%	1,728,790.48	99.75%	4,307.10	1,733,097.58	100.00%	1,728,790.48	99.75%	4,307.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
2 至 3 年	6,153.00	1,845.90	30.00%
5 年以上	1,726,944.58	1,726,944.58	100.00%
合计	1,733,097.58	1,728,790.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,561,146.14元，占应收账款期末余额合计数的比例90.08%，相应计提的坏账准备期末余额合计1,561,146.14元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,685,795.05	96.41%	4,403,827.20	45.47%	5,281,967.85	9,425,174.24	96.31%	4,403,827.20	46.72%	5,021,347.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	361,125.35	3.59%	361,125.35	100.00%	0.00	361,125.35	3.69%	361,125.35	100.00%	
合计	10,046,920.40		4,764,952.55		5,281,967.85	9,786,299.59	100.00%	4,764,952.55	48.69%	5,021,347.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1-6 个月	3,755,400.33		
1 年以内小计	3,755,400.33		
1 至 2 年	1,696,186.13	169,618.61	10.00%
5 年以上	4,234,208.59	4,234,208.59	100.00%
合计	9,685,795.05	4,403,827.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	44,037.12	667,041.51
备用金、零星借款保证金等	5,407,549.34	4,523,924.14
已全额计提坏账准备的往来	4,595,333.94	4,595,333.94
其他		
合计	10,046,920.40	9,786,299.59

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额		5,132,834.93	5 年以上	51.09%	4,244,328.04
合计	--	5,132,834.93	--	51.09%	4,244,328.04

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	168,160,000.00		168,160,000.00	168,160,000.00		168,160,000.00
对联营、合营企业投资	81,252,694.41		81,252,694.41	83,178,112.31		83,178,112.31
合计	249,412,694.41		249,412,694.41	251,338,112.31		251,338,112.31

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
上海建设摩托车有限责任公司	8,160,000.00			8,160,000.00		
重庆建设车用空调器有限责任公	160,000,000.00			160,000,000.00		

司						
合计	168,160,000.00				168,160,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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											
重庆平山 泰凯化油 器有限公 司	83,178,11 2.31			2,074,582 .10			4,000,000 .00			81,252,69 4.41	
小计	83,178,11 2.31			2,074,582 .10			4,000,000 .00			81,252,69 4.41	
二、联营企业											
合计	83,178,11 2.31			2,074,582 .10			4,000,000 .00			81,252,69 4.41	

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				182,250.38
其他业务	339,527,118.70	305,125,226.46	336,824,318.43	313,368,020.89
合计	339,527,118.70	305,125,226.46	336,824,318.43	313,550,271.27

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

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	1,994,582.10	1,216,436.70
合计	1,994,582.10	1,216,436.70

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,191.62	
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）	36,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181,298.03	
合计	276,389.65	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.17%	0.0957	0.0957
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.0933	0.0933

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的中期报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

重庆建设摩托车股份有限公司

董事长：吕红献

二〇一七年八月二十九日