

重庆建设汽车系统股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-066

2019 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谭明献及会计机构负责人(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

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 公司债相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、建设股份、建车 B	指	重庆建设汽车系统股份有限公司
深建摩	指	深圳北方建设摩托车股份有限公司（公司前身）
建摩 B	指	重庆建设摩托车股份有限公司（公司前身）
兵器装备集团	指	中国兵器装备集团有限公司
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
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
建设机电	指	重庆建设机电有限责任公司
HANON、韩国翰昂	指	韩国翰昂系统株式会社
建设翰昂	指	重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司
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
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
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
南方英特	指	南方英特空调有限公司
重大资产重组	指	公司向兵器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	建车 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	重庆建设汽车系统股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	建车 B		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Jianshe Vehicle System Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JSVS-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	张虎山	李文玲
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	cqjismc@jianshe.com.cn	cqjismc@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 2018 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 2018 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）	418,614,177.29	511,696,731.41	-18.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,884,117.51	66,076,528.49	-155.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,805,459.18	65,795,940.72	-154.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,150,528.53	28,486,030.25	318.28%
基本每股收益（元/股）	-0.3090	0.5535	-155.83%
稀释每股收益（元/股）	-0.3090	0.5535	-155.83%
加权平均净资产收益率	-13.42%	21.04%	-34.46%
	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）	1,295,002,639.52	1,461,770,573.54	-11.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	256,417,333.03	293,301,450.54	-12.58%

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：人民币元

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）	-1,712,382.50	
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）	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	603,724.17	
合计	-1,078,658.33	--

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和电动压缩机，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法国标致、长城汽车、长安汽车、东风日产等整车产销名列前茅的生产企业。

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
股权资产	收购建设翰昂 24.64%股权 10274 万元，减少平山泰凯注册资本 3019 万元。

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、工程技术研究中心、重点实验室。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。通过不断的技术引进和自主创新，形成了较强的车用空调压缩机研发能力，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。公司从美、德、瑞、日等国家引进的先进生产设备占80%以上，具备精密制造能力。近两年公司加大技术改造投入，已形成230万/年产销规模，实现在线检测能力、品质检测能力、研发实验能力的全面提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

上半年，受汽车行业产销规模下滑影响，公司汽车空调压缩机实现销量105.26万台，同比减少14.28%，完成年度计划的50.1%。其中，内贸实现销量52万台，较同期下降41.21%；外贸实现销量53万台，较同期增长56.30%。

受公司产品销量下滑、汽车主机厂降价及原材料上涨等因素影响，公司主营业务收入同比下降15.58%，主营业务成本同比下降9.73%，毛利率较同期下降5.76%。其中，公司产品受国内自主品牌汽车销量下降影响，国内市场销售收入同比下降38.62%。通过对国外汽车市场的拓展，公司产品国外市场销售收入同比增长75.92%。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	418,614,177.29	511,696,731.41	-18.19%	
营业成本	374,155,299.95	424,270,937.01	-11.81%	
销售费用	9,005,395.08	12,662,136.26	-28.88%	
管理费用	38,337,008.17	38,290,461.08	0.12%	
财务费用	11,222,802.17	20,585,397.71	-45.48%	融资到期结构性影响
所得税费用	205,333.76	561,775.84	-63.45%	利润降低
研发投入	6,342,684.21	5,492,327.34	15.48%	
经营活动产生的现金流量净额	119,150,528.53	28,486,030.25	318.28%	出口增量，现金收款增加
投资活动产生的现金流量净额	-8,030,645.77	41,235,623.28	-119.48%	上年有出售股权收入
筹资活动产生的现金流量净额	-163,195,614.16	-34,957,175.84	-366.84%	票据结算增加
现金及现金等价物净增加额	-52,075,731.40	34,764,477.69	-249.80%	票据结算增加

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减

分行业						
工业	418,614,177.29	374,155,299.95	10.62%	-13.30%	-6.65%	-6.37%
分产品						
车用空调	405,277,406.43	360,028,273.54	11.16%	-15.58%	-9.73%	-5.76%
其他	13,336,770.86	14,127,026.41	-5.93%	382.10%	625.64%	-35.55%
分地区						
国内	230,853,717.66	199,960,051.78	13.38%	-38.62%	-33.70%	-6.43%
国外	187,760,459.63	174,195,248.17	7.22%	75.92%	75.59%	0.17%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	-10,791,697.77	29.42%	权益法长期股权投资	是
资产减值	280,777.30	0.76%	坏账准备	否
营业外收入	232,624.17	0.63%		否
资产处置损益	-1,712,382.50	4.66%	处置资产	否
其他收益	401,100.00	1.09%	政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	175,083,490.58	13.52%	306,009,444.15	21.45%	-7.93%	
应收账款	241,375,131.90	18.64%	344,712,842.84	24.16%	-5.52%	
存货	168,166,967.62	12.99%	190,097,635.16	13.32%	-0.33%	
投资性房地产	34,413,632.16	2.66%	54,413,486.25	3.81%	-1.15%	租赁面积减少
长期股权投资	246,966,038.98	19.07%	104,127,592.86	7.30%	11.77%	新增投资
固定资产	333,238,183.59	25.73%	364,119,471.83	25.52%	0.21%	
在建工程	212,893.56	0.02%	5,032,611.25	0.35%	-0.33%	转固
短期借款	252,000,000.00	19.46%	262,000,000.00	18.36%	1.10%	
应付票据	512,840,000.00	39.60%	472,278,000.00	33.10%	6.50%	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	154,616,698.79	票据保证金
合计	154,616,698.79	

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
102,743,305.30	106,500,000.00	-3.53%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
建设翰昂	开发、生产、销售和进出口汽车热能管理系统	收购	102,743,305.30	24.64%	自有	韩国 HANON	50 年	空调系统、压缩机、发动机冷却系统、电子组件、相关零部件以及 CKD 等	股权交割手续办理完毕	0.00	-7,077,733.94	否	2019 年 04 月 01 日	详见 2019.1.16、2019.4.1、2019.4.12、2019.6.21 巨潮资讯网公告编号：2019-00

														3、 2019-01 5、 2019-02 4、 2019-06 1
合计	--	--	102,74 3,305.3 0	--	--	--	--	--	--	0.00	-7,077,7 33.94	--	--	--

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

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

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	16000	1,077,842,318.16	252,344,368.14	405,277,406.43	-3,237,440.04	-3,232,822.18
平山泰凯	参股公司	摩托车配件生产与销售	1000 万 美元	108,811,027.14	94,997,904.31	28,960,946.89	-5,542,443.92	-5,601,133.87
建设翰昂	参股公司	汽车热能管理系统生产与销售	42000	642,185,542.23	407,283,932.31	50,626,815.55	-12,538,679.57	-12,538,179.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
建设翰昂	协议收购建设机电所持建设翰昂 24.64% 的股权	1、收购完成后，建设翰昂成为公司持股 50% 的合营企业，该合营企业不纳入公司合并报表范围，公司对合营企业按照长期股权投资权益法核算。2、股权转让的过渡期及股权转让完成后一定时间，建设翰昂处于筹建期及产品市场开发期，且初期投入较大，产销规模尚未形成，前期将出现一定亏损，对本公司投资收益构成影响。

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 2019 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）面对的压力与风险

1、行业形势影响。上半年,国内汽车市场出现明显下滑,汽车主机厂进一步向零部件企业传递成本压力,车用空调压缩机市场竞争更加激烈。

2、客户依赖风险。目前公司前五大客户销售量占公司总销量的 84% 以上, 对大客户存在较大依赖。

3、投资风险。新设企业建设翰昂处于筹建期及产品市场开发期, 产销规模尚未形成, 前期将出现一定亏损, 对本公司投资收益构成影响。

（二）应对措施

继续加大市场拓展力度, 积极应对行业和市场的变化; 持续强化核心能力培育, 构建具有核心竞争力的技术和产品储备; 扎实推进采购综合降成本工作, 提升产品毛利率; 大力开展电动车市场拓展, 加快实现规模效益。

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
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	76.83%	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 12 日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-024《2019 年度第一次临时股东大会决议公告》
2018 年度股东大会	年度股东大会	74.45%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-059《2018 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情况

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
重庆幻速汽车配件有限公司、重庆比速云博动力科技有限公司、重庆凯特动力科技有限公司逾期未支付公司全资子公司车用空调公司空调压缩机货款及产品等共计2110.63万元,车用空调公司已于2018年11月2日向重庆市渝北区人民法院分别对上述三家公司提起诉讼请求,重庆市渝北区人民法院于2018年11月13日受理并出具《受理案件通知书》[(2018)渝0112民初24010号、(2018)渝0112民初23992号、	2,110.63	否	案件将于2019年7月第三次开庭。	未判决,公司2018年度已全额计提坏账。	未知	2018年11月16日	详见《证券时报》、《香港商报》和www.cninfo.com.cn上披露的《关于提起民事起诉的公告》(公告编号:2018-065)

(2018)渝 0112 民初 24011 号]。							
公司全资子公司车用空调公司为哈飞汽车股份有限公司供应车用空调压缩机并履行了供货义务。哈飞汽车给付了部分货款，尚欠 399.99 万元未给付。经黑龙江省哈尔滨市平房区人民法院调解（2018 年 10 月 24 日出具《民事调解书》[（2018）黑 0108 民初 1416 号]），哈飞汽车同意给付欠款 399.99 万元。	399.99	否	哈飞汽车股份有限公司并未按期支付，2018 年 12 月，车用空调向法院申请强制执行，目前该案在执行中。	公司 2018 年度已全额计提坏账	目前该案在执行中。	2018 年 11 月 16 日	详见《证券时报》、《香港商报》和 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于提起民事起诉的公告》（公告编号：2018-065）

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	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额(万元)	交易金额的比例	交易额(万元)	过获批额度	易结算方式	的同类交易市价	期	索引
建设机电	同受一方控制	向关联人采购原材料	租赁生产场地	市场价格	350	153	100.00%	350	否	现款	350	2019年04月25日	巨潮咨询网之公告:公告编号2019-037
长安汽车及其所属企业	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	18000	4,968	13.00%	18,000	否	现款	18000	2019年04月25日	同上
建设机电	同受一方控制	向关联人销售产品、商品	出租库房	市场价格	500	219	100.00%	500	否	现款	500	2019年04月25日	同上
重庆建雅	控股子公司之合营企业	向关联人销售产品、商品	销售零部件	市场价格	700	81	0.20%	700	否	现款	700	2019年04月25日	同上
南方英特	控股子公司之合营企业	向关联人销售产品、商品	出售零部件	市场价格	50	4		50	否	现款	50	2019年04月25日	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	100	60	12.00%	100	否	现款	100	2019年04月25日	同上
长安汽车及其所属企业	同受一方控制	接受关联人提供的劳务	接受维修	市场价格	250	69	13.00%	250	否	现款	250	2019年04月25日	同上
合计				--	--	5,554	--	19,950	--	--	--	--	--
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)				公司按类别发生的各类日常关联交易总额,均未超过审批范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用									

的原因（如适用）	
----------	--

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

收购建设翰昂股权项目：

2017 年，公司与建设机电和 HANON 共同投资设立合资企业建设翰昂，其中本公司持有股权 25.36%；建设机电持有股权 24.64%；HANON 持有股权 50%。为突出主业发展，减少关联交易，经公司 2019 年 3 月 31 日召开的第八届董事会第十五次会议及 2019 年 4 月 11 日召开的 2019 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于购买重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司股权暨关联交易的议案》，公司以评估值 10,274.33 万元购买建设机电所持建设翰昂 24.64% 股权。

2019 年 6 月 14 日完成了外商投资企业工商变更登记及《重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司章程》的备案，取得了重庆市市场监督管理局换发的《营业执照》及（巴南市监）外资变准字《外商投资企业变更登记通知书》。2019 年 6 月 19 日在重庆市商务委员会完成变更备案，取得《外商投资企业变更备案回执》（渝商务资备 201900344）。至此，收购建设翰昂股权项目全面完成。交易完成后，本公司与 HANON 分别持有建设翰昂 50% 股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第八届董事会第十五次会议决议公告	2019 年 04 月 01 日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-014
关于召开 2019 年度第一次临时股东大会补充通知的公告	2019 年 04 月 01 日	内容详见 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-016
关于拟购买重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司股权暨关联交易的公告	2019 年 04 月 01 日	内容详见 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-015
2019 年度第一次临时股东大会决议公告	2019 年 04 月 12 日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-024

关于完成重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司股权交割手续的公告	2019 年 06 月 21 日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 http://www.cninfo.com.cn 公司公告编号 2019-061
--------------------------------	------------------	--

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

租赁情况说明

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
建设股份	建设机电	厂房	481	2019年1月1日	2019年12月31日	219	合同	影响损益	是	同受一方控制
建设机电	建设股份	厂房	325	2019年1月1日	2019年12月31日	153	合同	影响损益	是	同受一方控制

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
车用空调	2018年04月26日	1,998	2018年10月10日	1,998	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	1,400	2018年10月11日	1,400	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	2,450	2018年10月12日	2,450	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	2,500	2018年11月15日	2,500	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	2,849	2018年11月22日	2,849	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	2,730	2018年05月30日	2,730	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	2,500	2018年11月30日	2,500	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	1,000	2018年11月30日	1,000	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	2,450	2018年12月11日	2,450	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	1,000	2018年12月11日	1,000	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	1,750	2018年12月24日	1,750	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	3,500	2018年12月27日	3,500	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2018年04月26日	5,000	2018年08月13日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2018年04月26日	3,000	2018年09月10日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2018年04月26日	3,000	2018年09月21日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2018年04月26日	4,200	2018年09月30日	4,200	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2018年04月26日	700	2018年09月29日	700	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2018年04月26日	5,000	2018年12月06日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	1,750	2019年01月04日	1,750	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	1,771	2019年01月10日	1,771	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,000	2019年01月28日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,549	2019年01月31日	2,549	连带责任保证	6个月	否	否

车用空调	2019年04月25日	2,000	2019年03月26日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	1,400	2019年04月15日	1,400	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,450	2019年04月15日	2,450	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,500	2019年04月25日	2,500	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	1,000	2019年04月25日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,500	2019年05月14日	2,500	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,849	2019年05月23日	2,849	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,730	2019年05月30日	2,730	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	1,000	2019年06月05日	1,000	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	2,450	2019年06月12日	2,450	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	1,750	2019年06月18日	1,750	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2019年04月25日	3,500	2019年06月24日	3,500	连带责任保证	6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		140,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					34,199
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		140,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					55,099
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)		140,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				34,199
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		140,200		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				55,099
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								214.88%
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)								55,099
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								42,278
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					无			

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

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、重大环保问题情况

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

否

公司严格遵守国家环保法律法规，坚持合法排污，守法排污，依法缴纳排污费。设立环保管理机构，建立企业环境管理体系，现场环境管理规范，环保档案完备。公司 2015-2018 年评为“重庆市生态文明示范企业”、“重庆市环境信用良好企业”。

1、环保设施投资建设及运行情况

（1）2007 年投资 263 万元建成一座处理能力为 33 立方米/时的污水处理站，采用物理生物化学法工艺。污水经过处理后达到 GB8978-1996 中一级标准后排入市政管网。公司对废水排放口进行了规范化整治，设有环保图形标志，并安装有自动在线监测装置。

（2）2008 年公司新建磷化生产线时投资 30 万元建设了一套酸雾废气净化设施，采用酸碱中和工艺对盐酸酸雾进行中和处理，处理后的烟气通过规范化排污口达标排放。

（3）2009 年公司新建喷涂生产线时投资 20 万元建设了一套喷砂废气净化设施，采用水洗、过滤处理，处理后的烟气通过规范化排污口达标排放。

（4）2009 年公司聚四氟乙烯涂装生产线新建时，公司投资 50 万元建设了二套净化设施，采用活性炭吸附处理，处理后的烟气通过规范化排污口达标排放。

（5）2009 年公司化学镀锡生产线新建时投资 50 万元建设了二套净化设施，采用酸碱中和工艺对废气进行处理，处理后的烟气通过规范化排污口达标排放。

（6）2012 年公司扩建磷化生产线时投资 30 万元建设了一套酸雾废气净化设施，采用酸碱中和工艺对盐酸雾进行中和处理，处理后的烟气通过规范化排污口达标排放。

（7）2016 年根据重庆市环保局有机废气治理工作要求，公司在聚四氟乙烯涂装生产线现有净化工艺基础上投资 20 万元实施改造，增加新净化工艺设施，确保有机废气治理达双 90% 标准。

2、企业内部环境管理

公司于 2009 年通过了 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系，并严格按照体系要求开展各项活动，重点进行过程控制。特别是新环保法实施以后，公司开展了系列专项活动，力求公司环保工作符合新环保法的各项规定。从 2007 年起至今，公司污染物稳定达标排放，从无环境违法行为、无环境污染事故。

3、节能减排

公司每年下达节能减排计划，并实施考核。节能指标按照年降 3%、污染物指标按照年降 3% 下达，各单位均顺利达成指标，能源消耗稳中有降，同时污染物排放严格按国家标准排放。

(1) 中央空调直燃机组冷却塔升级改造，预计每月节约用水 2000 吨。开展“绿色照明”活动，每月节约用电 3500 度左右。氨检设备长流水冷改为油冷，循环利用、预计每月节约 1500 吨左右。

(2) 加强用水设备的日常维护与管理，严查跑、冒、滴、漏现象，发现故障及时排除；实行集中生产模式，减少设备升温、保温时的燃气费用。

4、清洁生产，污染物控制

2012 年公司通过了重庆市环保局的清洁生产审核工作，并一直按照可持续发展的思路，选择能耗低和污染小的产品、工艺、设备、原辅材料，始终坚持“低碳、环保、循环、节能、绿色”的发展理念。

(1) 污染治理设施有效运行，污染物全面达标排放：通过强化监督管理，严格按照规定进行污水处理，做到不达标不排放的原则，使全年所有废水排放均达标，确保了无任何环保污染事故发生。严格遵守环保三同时制度，环评文件和环评批复投建污染治理设施。同时，加强治理设施的日常管理运行和维护保养，作好加药记录、运行记录，以及维护保养记录。

(2) 导入天然气清洁能源：对大气排放中的污染物 SO₂、粉尘消减为零，并且降低了能源消耗。废除原有三台蒸汽锅炉（两台煤锅炉、一台油锅炉），使用天然气清洁能源，配备两台燃气常压热水循环锅炉。原有四台熔解保持炉均以柴油和煤油为燃料，铝锭熔化成本高，将四台熔解保持炉更换成天然气熔解保持炉。煤改气项目建设，总投资 1341 万元。

(3) 实施挥发性有机污染物治理项目：新建挥发性有机污染物治理设施，涂装喷漆产生的挥发性有机物减排。自 2016 年以来，按照各区县环保局要求，公司、下属子公司和合资公司均开展了挥发性有机污染物治理。其中，利用原有水帘和文丘里吸附设施外，新增光催化氧化设备。子公司空调公司新增光催化氧化设备。公司挥发性有机污染设施改造总投资共计 1241 万元。

5、废物分类处理综合利用

车间设置可回收、不可回收的一般工业固体废物收集桶和危险废物收集桶，单独建设了危险废物堆放场。公司危险废物全部委托有资质的单位进行安全转移和处置。转移过程中执行了危险废物转移联单，同时还建立了危险废物管理台账，修建了容量为 30 立方米的危险废物暂存间，采取了“三防”措施，防止危险废物流失。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

注销分公司重庆建设摩托车股份有限公司技术中心：

重庆建设摩托车股份有限公司分公司技术中心业务范围为摩托车研发已不属公司主业发展方向，为进一步专注公司主业发展，减少运营层级，2019年1月14日，公司召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于注销分公司技术中心的议案》（具体内容详见2019年1月16日披露的《关于注销分公司技术中心的公告》）。注销后不会导致公司合并财务报表范围发生变化，不会对公司业务发展和持续盈利能力产生影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2019年3月29日，重庆市市场监督管理局出具了《外商投资企业注销登记通知书》（渝直）外资销准字[2019]第000137号，确认公司分公司技术中心完成注销。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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、未上市流通股份	89,375,000	74.87%	0	0	0	0	0	89,375,000	74.87%
1、发起人股份	89,375,000	74.87%	0	0	0	0	0	89,375,000	74.87%
其中：国家持有股份	84,906,250	71.13%	0	0	0	0	0	84,906,250	71.13%
境内法人持有股份	1,750,000	1.46%	0	0	0	0	0	1,750,000	1.46%
境外法人持有股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其他	2,718,750	2.28%	0	0	0	0	0	2,718,750	2.28%
2、募集法人股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、内部职工股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、优先股或其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、已上市流通股份	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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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、自定义章节

公司1995年成立时，发起人之一中国北方工业深圳公司持有本公司17,875,000股，占公司总股本的3.74%。根据2007年3月6日，《广东省深圳市中级人民法院民事裁定书》（[2006]深中法民二破产字第21-4号）裁定中国北方工业深圳公司持有的本公司3.74%股权(17,875,000法人股)的所有权归买受人顾作成、洋浦新宇峰投资有限公司、冯永辉所有。其中顾作成持有8,875,000股；洋浦新宇峰投资有限公司持有7,000,000股；冯永辉持有2,000,000万股。

公司于2013年9月12日按4:1实施了缩股，缩股后顾作成持有2,218,750股；恒生阳光集团有限公司持有1,750,000股；冯永辉持有500,000股。

故在上述《股份变动情况》表中，发起人股份中的“其他”所填写数据为自然人顾作成和冯永辉的合计持有数，即：2,718,750股。

三、证券发行与上市情况

适用 不适用

四、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		7,950	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	持有未上市流通普通股数量	持有已上市流通普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国兵器装备集团有限公司	国有法人	71.13%	84,906,250	0	84,906,250	0		
顾作成	境内自然人	1.89%	2,261,000	0	2,218,750	42,250		
恒生阳光集团有限公司	境内非国有法人	1.47%	1,750,000	0	1,750,000	0	冻结	1,750,000
刘丹	境内自然人	0.91%	1,083,251	51,050	0	1,083,251		
许元晖	境内自然人	0.56%	666,789	0	0	666,789		
俞凌峰	境外自然人	0.51%	612,921	0	0	612,921		

陈新强	境内自然人	0.51%	612,400	0	0	612,400		
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		
李建平	境内自然人	0.36%	431,500	-24,069	0	431,500		
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 名流通普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通普通股数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘丹	1,083,251	境内上市外资股	1,083,251					
许元晖	666,789	境内上市外资股	666,789					
俞凌峰	612,921	境内上市外资股	612,921					
陈新强	612,400	境内上市外资股	612,400					
张美兰	513,560	境内上市外资股	513,560					
李建平	431,500	境内上市外资股	431,500					
CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED	424,550	境内上市外资股	424,550					
陈后平	423,561	境内上市外资股	423,561					
刘国胜	345,575	境内上市外资股	345,575					
吕纲	337,300	境内上市外资股	337,300					
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 10 名无限售流通股股东和控股股东兵器装备集团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；前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间，公司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。

五、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 2018 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
董其宏	董事、审计委员会委员	被选举	2019 年 04 月 11 日	股东大会选举为董事，董事会选举为审计委员会委员。
张迪	董事、战略委员会委员	被选举	2019 年 04 月 11 日	股东大会选举，董事会选举为战略委员会委员。
颜学钊	总经理	聘任	2019 年 03 月 25 日	董事会聘任
虞文飏	副总经理	聘任	2019 年 03 月 25 日	董事会聘任
范爱军	副总经理	聘任	2019 年 03 月 25 日	董事会聘任
谭明献	副总经理、财务负责人	聘任	2019 年 03 月 25 日	董事会聘任
于江	职工董事	被选举	2019 年 03 月 20 日	职工代表团组长会议选举
范爱军	董事、总经理、财务负责人、战略委员会委员、提名委员会委员	任免	2019 年 03 月 25 日	工作变动，不再担任董事、总经理、财务负责人、战略委员会委员、提名委员会委员。由董事会聘任为公司副总经理。
谭明献	董事、审计委员会委员	任免	2019 年 03 月 25 日	工作变动，不再担任董事、审计委员会委员。由董事会聘任为公司副总经理及财务负责人。
张向东	副总经理	任免	2019 年 03 月 25 日	工作变动，不再担任副总经理，由公司聘任为采购部副部长。
邓先明	副总经理	任免	2019 年 03 月 25 日	工作变动，不再担任副总经理，由公司聘任为工艺技术类主任专业师非行政职务。
曹兵	副总经理	任免	2019 年 03 月 25 日	工作变动，不再担任副总经理，由公司聘任为销售部副部长（主持工作）。
胡家旺	副总经理	任免	2019 年 03 月 25 日	工作变动，不再担任副总经理，由公司聘任为新能源事业部部长职务。
邓刚	职工董事	任免	2019 年 03 月 20 日	职工代表团组长会议决议邓刚不再担任职工董事。离任后担任公司研发中心副主任职务。
张伦刚	监事、监事会主席	被选举	2019 年 04 月 11 日	股东大会选举为监事，监事会选举为监事会主席。

江朝杰	监事	被选举	2019 年 04 月 11 日	股东大会选举
乔国安	监事	被选举	2019 年 04 月 11 日	股东大会选举
李永江	职工监事	被选举	2019 年 03 月 20 日	职工代表团组长会议选举
饶松	职工监事	被选举	2019 年 03 月 20 日	职工代表团组长会议选举
徐东霞	职工监事	任免	2019 年 03 月 20 日	职工代表团组长会议决议徐东霞不再担任职工监事。离任后将担任公司审计风险部副部长。
吴阳敏	职工监事	任免	2019 年 03 月 20 日	职工代表团组长会议决议吴阳敏不再担任职工监事。离任后将担任公司办公室主任、党委办公室主任。
吕翠微	监事、监事会主席	任免	2019 年 04 月 11 日	工作变动，不再担任监事、监事会主席，由公司聘任为财务审计类主任专业师非行政职务。
陶绪前	监事	任免	2019 年 04 月 11 日	工作变动，不再担任监事，由公司聘任为纪委副书记、纪委办主任、监察部部长、巡察办主任。
武海文	监事	任免	2019 年 04 月 11 日	工作变动，不再担任监事，由公司聘任为公司经营规划部（董秘办）部长。

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：重庆建设汽车系统股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	175,083,490.58	351,903,987.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	34,449,387.65	28,022,405.38
应收账款	241,375,131.90	274,941,895.41
应收款项融资		
预付款项	13,927,030.78	15,797,660.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,010,600.52	2,414,406.24
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	168,166,967.62	177,566,823.26
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	4,104,819.54	4,292,742.61
流动资产合计	643,117,428.59	854,939,920.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	246,966,038.98	187,208,081.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,413,632.16	45,698,993.28
固定资产	333,238,183.59	341,863,883.57
在建工程	212,893.56	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,152,317.07	23,481,249.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,573,545.84	1,912,833.34
递延所得税资产	4,850,090.39	4,850,090.39
其他非流动资产	6,478,509.34	1,815,521.86
非流动资产合计	651,885,210.93	606,830,653.32
资产总计	1,295,002,639.52	1,461,770,573.54
流动负债：		
短期借款	252,000,000.00	262,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	512,840,000.00	627,563,000.00
应付账款	248,454,006.37	237,795,755.60
预收款项	1,420,366.52	1,982,012.20
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	5,378,799.21	3,155,693.31
应交税费	14,249,356.34	19,484,228.95
其他应付款	4,242,778.05	14,988,432.94
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		1,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,038,585,306.49	1,168,469,123.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
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		
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	1,038,585,306.49	1,168,469,123.00
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	958,565,294.29	958,565,294.29
减：库存股		
其他综合收益	9,800.00	9,800.00
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	-947,218,761.26	-910,334,643.75
归属于母公司所有者权益合计	256,417,333.03	293,301,450.54
少数股东权益		
所有者权益合计	256,417,333.03	293,301,450.54
负债和所有者权益总计	1,295,002,639.52	1,461,770,573.54

法定代表人：吕红献

主管会计工作负责人：谭明献

会计机构负责人：牛艳丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	17,345,556.49	66,377,117.54
交易性金融资产		
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	3,600,000.00	12,106,000.00
应收账款	1,309,317.31	1,700,752.51

应收款项融资		
预付款项	7,086,534.92	7,910,371.97
其他应收款	2,615,311.15	567,726.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,085,461.23	14,582,880.35
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		4,292,742.61
流动资产合计	43,042,181.10	107,537,591.22
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	406,966,038.98	347,208,081.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,413,632.16	45,698,993.28
固定资产	125,476,621.15	121,333,665.76
在建工程	212,893.56	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,798,606.95	15,007,629.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,241,777.75	1,418,480.05
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	584,109,570.55	530,666,850.15
资产总计	627,151,751.65	638,204,441.37

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	194,613,938.33	200,972,608.59
预收款项	180,083.38	180,083.38
合同负债		
应付职工薪酬	2,403,187.72	185,652.20
应交税费	13,124,656.49	15,239,129.76
其他应付款	252,756,920.83	223,902,707.22
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	463,078,786.75	440,480,181.15
非流动负债：		
长期借款		
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		
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	463,078,786.75	440,480,181.15
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	958,565,294.29	958,565,294.29
减：库存股		
其他综合收益	9,800.00	9,800.00
专项储备		
盈余公积	125,686,000.00	125,686,000.00
未分配利润	-1,039,563,129.39	-1,005,911,834.07
所有者权益合计	164,072,964.90	197,724,260.22
负债和所有者权益总计	627,151,751.65	638,204,441.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	418,614,177.29	511,696,731.41
其中：营业收入	418,614,177.29	511,696,731.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	443,141,827.64	505,398,898.77
其中：营业成本	374,155,299.95	424,270,937.01
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	4,078,638.06	4,097,639.38
销售费用	9,005,395.08	12,662,136.26
管理费用	38,337,008.17	38,290,461.08
研发费用	6,342,684.21	5,492,327.34

财务费用	11,222,802.17	20,585,397.71
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	401,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,791,697.77	60,830,865.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,791,697.77	60,830,865.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-280,777.30	-414,009.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,712,382.50	-52,595.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,911,407.92	66,662,093.57
加：营业外收入	232,624.17	357,960.24
减：营业外支出		24,777.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-36,678,783.75	66,995,276.73
减：所得税费用	205,333.76	561,775.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,884,117.51	66,433,500.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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.归属于母公司所有者的净利润	-36,884,117.51	66,076,528.49
2.少数股东损益		356,972.40
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）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		
5.其他		

(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-36,884,117.51	66,433,500.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,884,117.51	66,076,528.49
归属于少数股东的综合收益总额		356,972.40
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3090	0.5535
(二) 稀释每股收益	-0.3090	0.5535

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：谭明献

会计机构负责人：牛艳丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	313,202,860.70	397,145,699.33
减：营业成本	305,109,623.38	362,672,276.66
税金及附加	868,531.18	1,515,717.24
销售费用	701,341.96	324,477.46
管理费用	21,259,635.13	20,533,457.45
研发费用	660,149.91	9,412.13
财务费用	5,773,466.75	10,591,372.14
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		

投资收益（损失以“-”号填列）	-10,791,697.77	54,775,798.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,791,697.77	54,775,798.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,712,382.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,673,967.88	56,274,785.05
加：营业外收入	22,672.56	2,096.06
减：营业外支出		3,797.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,651,295.32	56,273,083.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,651,295.32	56,273,083.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	-33,651,295.32	56,273,083.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2819	0.4714
（二）稀释每股收益	-0.2819	0.4714

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	244,731,519.75	183,435,859.06
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		
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	9,272,854.78	3,865,269.30
收到其他与经营活动有关的现金	2,694,008.36	14,049,354.57
经营活动现金流入小计	256,698,382.89	201,350,482.93
购买商品、接受劳务支付的现金	76,167,238.32	77,479,182.57
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,547,443.61	38,274,323.44
支付的各项税费	7,087,627.07	14,899,387.30

支付其他与经营活动有关的现金	8,745,545.36	42,211,559.37
经营活动现金流出小计	137,547,854.36	172,864,452.68
经营活动产生的现金流量净额	119,150,528.53	28,486,030.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,193,650.00	8,160,000.00
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	56,540,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,742.92	
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	32,215,392.92	64,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,573,143.11	2,164,376.72
投资支付的现金	36,672,895.58	21,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,246,038.69	23,464,376.72
投资活动产生的现金流量净额	-8,030,645.77	41,235,623.28
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	110,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	141,753,830.08	399,577,250.28
筹资活动现金流入小计	251,753,830.08	419,577,250.28
偿还债务支付的现金	121,530,208.33	136,123,111.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,548,041.75	20,924,052.91
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	279,871,194.16	297,487,262.11
筹资活动现金流出小计	414,949,444.24	454,534,426.12
筹资活动产生的现金流量净额	-163,195,614.16	-34,957,175.84
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	-52,075,731.40	34,764,477.69
加：期初现金及现金等价物余额	72,542,523.19	126,225,466.46

六、期末现金及现金等价物余额	20,466,791.79	160,989,944.15
----------------	---------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	115,565,043.01	60,926,056.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	196,811.23	20,455.50
经营活动现金流入小计	115,761,854.24	60,946,511.66
购买商品、接受劳务支付的现金	27,745,984.32	94,856,965.27
支付给职工以及为职工支付的现金	23,631,994.07	21,685,566.62
支付的各项税费	633,031.98	4,378,220.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,090,431.80	2,035,778.28
经营活动现金流出小计	53,101,442.17	122,956,530.24
经营活动产生的现金流量净额	62,660,412.07	-62,010,018.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,193,650.00	8,160,000.00
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	56,540,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,742.92	
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	32,215,392.92	64,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,567,182.57	602,707.13
投资支付的现金	36,672,895.58	21,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,240,078.15	21,902,707.13
投资活动产生的现金流量净额	-8,024,685.23	42,797,292.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	322,910,000.00	266,746,000.00
筹资活动现金流入小计	322,910,000.00	266,746,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,475,284.26	10,829,540.25
支付其他与筹资活动有关的现金	419,102,003.63	234,470,060.33
筹资活动现金流出小计	426,577,287.89	245,299,600.58
筹资活动产生的现金流量净额	-103,667,287.89	21,446,399.42
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	-49,031,561.05	2,233,673.71
加：期初现金及现金等价物余额	66,377,117.54	93,728,199.64
六、期末现金及现金等价物余额	17,345,556.49	95,961,873.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-910,334,643.75		293,301,450.54		293,301,450.54	
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		-910,334,643.75		293,301,450.54		293,301,450.54	
三、本期增减变											-36,88		-36,88		-36,88	

动金额(减少以“—”号填列)											4,117.51		4,117.51		4,117.51
(一)综合收益总额											-36,884,117.51		-36,884,117.51		-36,884,117.51
(二)所有者投入和减少资本															
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															
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. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-947,218,761.26		256,417,333.03	256,417,333.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00		-920,877,890.80		282,758,203.49	1,665,414.53	284,423,618.02
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		-920,877,890.80		282,758,203.49	1,665,414.53	284,423,618.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											10,543,247.05		10,543,247.05	-1,665,414.53	8,877,832.52
（一）综合收益总额											10,543,247.05		10,543,247.05	356,972.40	10,900,219.45
（二）所有者														-2,022,	-2,022,

投入和减少资本														386.93	386.93
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															
4. 其他														-2,022,386.93	-2,022,386.93
(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. 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	119,375,000.00			958,575,094.29			125,686,000.00		-910,334,643.75		293,301,450.54		293,301,450.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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	-1,005,911,834.07		197,724,260.22
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	-1,005,911,834.07		197,724,260.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-33,651,295.32		-33,651,295.32
（一）综合收益总额										-33,651,295.32		-33,651,295.32
（二）所有者投入和减少资本												
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												
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. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,039,563,129.39		164,072,964.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权		

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积 润		益合计
一、上年期末余额	119,375,000.00				958,575,094.29			125,686,000.00	-1,005,060,247.56	198,575,846.73
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	-1,005,060,247.56	198,575,846.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-851,586.51	-851,586.51
(一)综合收益总额									-851,586.51	-851,586.51
(二)所有者投入和减少资本										
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										
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. 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	119,375,000.00				958,575,094.29				125,686,000.00	-1,005,911,834.07		197,724,260.22

三、公司基本情况

重庆建设汽车系统股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“重庆建车”），公司原名称为重庆建设摩托股份有限公司，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。

2017年12月27日，公司发布公告称，公司已完成中文全称变更的相关工商登记手续，并取得重庆市工商行政管理局《准予变更登记通知书》（渝工商外准变登【2017】第1206-1号）及换发的《营业执照》部门及深圳证券交易所核准后方可实施。公司名称由“重庆建设摩托车股份有限公司”变更为“重庆建设汽车系统股份有限公司”。公司简称由“建摩B”变更为“建车B”，公司证券代码200054保持不变。

公司控股股东重庆建设机电有限责任公司于2018年10月22日与中国兵器装备集团有限公司（以下简称“兵器装备集团”）签署了《国有上市公司股权转让协议》，即建设机电向兵器装备集团协议转让其所持有本公司国有法人股84,906,250股，占本公司总股本的71.13%。

2018年12月21日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本次协议转让股份的过户登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

本次协议转让完成后，重庆建设机电有限责任公司不再持有本公司股份，兵器装备集团成为公司控股股东，持有公司84,906,250股股份，持股比例71.13%，股份性质为发起人国家股。

本公司的母公司、实际控制人为中国兵器装备集团有限公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

截至2019年6月30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）。

本财务报告业经公司董事会于2019年7月29日批准报出。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司及重要子公司重庆建设车用空调器有限责任公司主要从事制造、销售车用空调器及其配件，车用空调及其配件维修。

截至2019年6月30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）。

本财务报告业经公司董事会于2019年7月29日批准报出。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司及重要子公司重庆建设车用空调器有限责任公司主要从事制造、销售车用空调器及其配件，车用空调及其配件维修。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月具备持续经营能力，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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

详见会计政策

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注三、5(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。如果公司为投资性主体,则描述为:合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司,其他子公司未纳入合并范围。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和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,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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算

的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据

12、应收账款

（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	余额为500万元以上的应收账款、余额为300万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（2）按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
账龄分析组合	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
1-6个月（含6个月）	0.00%	0.00%
6个月至1年以内	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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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

本公司存货分为原材料、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) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物一次转销法摊销计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实

施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、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。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）主要收入具体原则

车用空调器销售收入的确认按照客户群体细分为三种情况：

（1）大客户。合作方式主要是根据客户生产需求，公司将货物发运到指定或合作的三方物流公司，由三方物流公司负责仓储及配送服务。每月客户根据生产计划的实际耗用挂账数量出具挂账通知单，销售业务员根据客户的挂账通知单结合客户的耗用量、合同单价、挂账通知单等出具开票通知单，由财务部开具发票确认销售收入。

（2）先款后货客户。销售业务人员根据客户需求及相关开票信息，在客户付款并确认款到后，按照销售合同单价及客户需求数量发货并出具开票通知单，由财务部开具发票完成交易。

(3) 售后市场客户。销售业务人员按照合同约定及客户需求向客户发运货物，到达时间节点后，销售业务人员与客户按照合同约定单价及发运数量出具开票通知单，由财务部开具发票确认销售收入。

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

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

44、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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、16、11、10、9、6
消费税	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	15

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

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，2018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。

重庆建设车用空调器有限责任公司于2016年12月5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GR201651100400，有效期三年，自2017年至2019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
银行存款	20,466,791.79	72,551,130.34
其他货币资金	154,616,698.79	279,352,856.84
合计	175,083,490.58	351,903,987.18

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

3、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

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	34,228,387.65	24,252,405.38
商业承兑票据	221,000.00	3,770,000.00
合计	34,449,387.65	28,022,405.38

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	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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	999,488,892.11	
商业承兑票据	328,000.00	
合计	999,816,892.11	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,815,466.24	8.70%	23,815,466.24	100.00%		23,822,671.78	7.76%	23,822,671.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	249,829,936.56	91.30%	8,454,804.66	3.38%	241,375,131.90	283,108,717.23	92.24%	8,166,821.82	2.88%	274,941,895.41
其中：										
合计	273,645,402.80	100.00%	32,270,270.90		241,375,131.90	306,931,389.01	100.00%	31,989,493.60		274,941,895.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆幻速汽车配件有限公司	12,723,992.31	12,723,992.31	100.00%	个别认定，无法收回
重庆比速云博动力科技有限公司	5,396,775.35	5,396,775.35	100.00%	个别认定，无法收回
哈飞汽车股份有限公司	3,999,944.43	3,999,944.43	100.00%	个别认定，无法收回
重庆凯特动力科技有限公司	1,481,654.59	1,481,654.59	100.00%	个别认定，无法收回
广汽吉奥汽车有限公司路桥分公司	75,821.20	75,821.20	100.00%	个别认定，无法收回
广汽吉奥汽车有限公司	67,998.51	67,998.51	100.00%	个别认定，无法收回
东营吉奥汽车有限公司	48,579.85	48,579.85	100.00%	个别认定，无法收回
北汽银翔汽车有限公司	20,700.00	20,700.00	100.00%	个别认定，无法收回
合计	23,815,466.24	23,815,466.24	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	238,838,915.04
1 至 2 年	1,085,940.74
2 至 3 年	962,466.00
3 至 4 年	2,115,568.58
4 至 5 年	6,153.00
5 年以上	6,820,893.20
合计	249,829,936.56

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账损失	31,989,493.60	280,777.28			32,270,270.88
合计	31,989,493.60	280,777.28			32,270,270.88

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
PSA(标致)公司	134,649,333.42	6个月以内	49.75%	
浙江远景汽配有限公司	22,258,764.62	6个月以内	8.22%	
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	17,801,683.09	6个月以内	6.57%	
重庆幻速汽车配件有限公司	12,723,992.31	1-2年	4.70%	12,723,992.31
神龙汽车有限公司	9,526,072.50	1年以内	3.52%	55,841.39
合计	196,959,845.94		72.76%	12,779,833.70

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	13,231,184.03		14,020,455.63	88.75%
1至2年	587,652.36		1,669,010.12	10.56%
2至3年	44,159.59		44,159.59	0.28%

3 年以上	64,034.80		64,034.80	0.41%
合计	13,927,030.78	--	15,797,660.14	--

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

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
花阳贸易(上海)有限公司	非关联方	2,764,263.61	19.84%	1年以内	未到结算期
苏州市瑞昌机电工程有限公司	非关联方	2,745,740.00	19.71%	1年以内	未到结算期
重庆邦洲进出口贸易有限责任公司	非关联方	1,587,430.00	11.39%	1年以内	未到结算期
中明建投建设集团有限责任公司	非关联方	1,421,720.28	10.20%	1年以内	未到结算期
吉姆恩机械主轴贸易(上海)有限公司	非关联方	968,128.21	6.95%	1年以内	未到结算期
合计		9,487,282.10	68.09%		

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,010,600.52	2,414,406.24
合计	6,010,600.52	2,414,406.24

(1) 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

单位: 元

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:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	5,407,857.86	2,497,623.23
已全额计提坏账长期往来	5,083,333.94	5,083,333.94
合计	10,491,191.80	7,580,957.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,166,550.93			5,166,550.93
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	5,166,550.93			5,166,550.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,126,373.56
1 至 2 年	75,563.85
3 至 4 年	55,045.80

5 年以上	4,234,208.59
合计	10,491,191.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账损失	5,166,550.93			5,166,550.93
合计	5,166,550.93			5,166,550.93

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

4) 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:

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
深圳建设摩托车有限公司	其他	3,013,664.00	5 年以上	28.73%	3,013,664.00
宁波建设重庆办事处	其他	692,035.31	5 年以上	6.60%	692,035.31
重庆市九龙坡区城乡建设委员会	其他	488,000.00	5 年以上	4.65%	488,000.00
宁波建设摩托车有限责任公司	其他	329,628.73	5 年以上	3.14%	329,628.73
重庆汇彩钢结构有限公司	其他	209,000.00	3 年以内	1.99%	209,000.00
合计	--	4,732,328.04	--	45.11%	4,732,328.04

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	35,346,555.57		35,346,555.57	41,509,342.09		41,509,342.09
在产品	13,338,022.39		13,338,022.39	6,267,556.55		6,267,556.55
库存商品	121,023,691.93	1,541,302.27	119,482,389.66	131,331,226.89	1,541,302.27	129,789,924.62
合计	169,708,269.89	1,541,302.27	168,166,967.62	179,108,125.53	1,541,302.27	177,566,823.26

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
否

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	1,541,302.27					1,541,302.27
合计	1,541,302.27					1,541,302.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	4,104,819.54	4,292,742.61
合计	4,104,819.54	4,292,742.61

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(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 司	83,923,46 0.57		30,193,65 0.00	-3,713,96 3.83			2,000,000 .00			48,015,84 6.74	
重庆建设 翰昂热管 理系统有 限公司	103,284,6 20.88	102,743,3 05.30		-7,077,73 3.94						198,950,1 92.24	
小计	187,208,0	102,743,3	30,193,65	-10,791,6			2,000,000			246,966,0	

	81.45	05.30	0.00	97.77			.00			38.98
二、联营企业										
合计	187,208,0	102,743,3	30,193,65	-10,791,6			2,000,000			246,966,0
	81.45	05.30	0.00	97.77			.00			38.98

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	66,163,724.17			66,163,724.17
1.期初余额	66,163,724.17			66,163,724.17
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	15,144,960.74			15,144,960.74
(1) 处置				
(2) 其他转出	15,144,960.74			15,144,960.74
4.期末余额	51,018,763.43			51,018,763.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	20,464,730.89			20,464,730.89
2.本期增加金额	824,803.34			824,803.34
(1) 计提或摊销	824,803.34			824,803.34
3.本期减少金额	4,684,402.96			4,684,402.96
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,684,402.96			4,684,402.96
4.期末余额	16,605,131.27			16,605,131.27
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				34,413,632.16
1.期末账面价值	34,413,632.16			34,413,632.16
2.期初账面价值	45,698,993.28			45,698,993.28

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	333,238,183.59	341,863,883.57
合计	333,238,183.59	341,863,883.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物				合计
一、账面原值：					
1.期初余额	144,534,304.17	621,578,230.38	15,250,817.92	7,750,397.67	789,113,750.14
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	273,031.28	155,602.63	28,358.62	456,992.53
(2) 在建工程转入	1,515,969.62	3,552,982.27	0.00	0.00	5,068,951.89
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 投资性房地产转入	15,144,960.75	0.00	0.00	0.00	15,144,960.75
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	15,798,770.59	0.00	389,136.15	16,187,906.74
		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	161,195,234.54	609,605,473.34	15,406,420.55	7,389,620.14	793,596,748.57
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	44,739,651.61	363,248,451.36	12,373,717.17	7,098,431.89	427,460,252.03
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	2,448,026.14	11,996,897.92	586,792.81	50,383.93	15,082,100.80
(2) 投资性房地产转入	4,684,402.96	0.00	0.00	0.00	4,684,402.96
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	7,426,706.36	0.00	377,462.16	7,804,168.52
		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	51,872,080.71	367,818,642.92	12,960,509.98	6,771,353.66	439,422,587.27

三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	26,858,566.44	0.00	0.00	26,858,566.44
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	5,922,588.73	0.00	0.00	5,922,588.73
		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	20,935,977.71	0.00	0.00	20,935,977.71
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	109,323,153.83	220,850,852.71	2,445,910.57	618,266.48	333,238,183.59
2.期初账面价值	99,794,652.56	231,471,212.58	2,877,100.75	651,965.78	334,794,931.67

(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
机器设备	101,381,388.64	77,421,009.10	20,935,977.71	3,024,401.83	
运输工具	267,500.00	259,475.25		8,024.75	
合计	101,648,888.64	77,680,484.35	20,935,977.71	3,032,426.58	

(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

(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	46,607,348.76	未竣工验收

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	212,893.56	4,800,176.35
合计	212,893.56	4,800,176.35

(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
建筑工程	212,893.56		212,893.56	4,800,176.35		4,800,176.35
合计	212,893.56		212,893.56	4,800,176.35		4,800,176.35

(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

(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

(4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	32,933,611.45			32,933,611.45
1.期初余额	32,933,611.45			32,933,611.45
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	32,933,611.45			32,933,611.45
二、累计摊销				

1.期初余额	9,452,362.02			9,452,362.02
2.本期增加金额	209,022.66			209,022.66
(1) 计提	119,909.70			119,909.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	9,781,294.38			9,781,294.38
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	23,152,317.07			23,152,317.07
2.期初账面价值	23,481,249.43			23,481,249.43

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：

27、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

28、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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	1,545,518.47	1,081,980.00	385,720.72		2,241,777.75
96 铝制机技术转让费	367,314.87		35,546.78		331,768.09
合计	1,912,833.34	1,081,980.00	421,267.50		2,573,545.84

其他说明

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

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	32,333,935.93	4,850,090.39	32,333,935.93	4,850,090.39
合计	32,333,935.93	4,850,090.39	32,333,935.93	4,850,090.39

(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		4,850,090.39		

(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	34,362,892.35	34,362,892.35
可抵扣亏损	108,084,389.85	108,084,389.85
合计	142,447,282.20	142,447,282.20

(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

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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
预付购置长期资产款	6,478,509.34		6,478,509.34	1,815,521.86		1,815,521.86
合计	6,478,509.34		6,478,509.34	1,815,521.86		1,815,521.86

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	202,000,000.00	202,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	60,000,000.00
合计	252,000,000.00	262,000,000.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	期末余额	起始日期	讫止日期	年利率	备注
中行九支行	50,000,000.00	2018/8/13	2019/8/12	5.0025	保证
农商行总行营业部	30,000,000.00	2018/9/10	2019/9/5	4.57	保证
农商行总行营业部	30,000,000.00	2018/9/21	2019/9/20	4.57	保证
农商行总行营业部	42,000,000.00	2018/9/30	2019/9/28	4.57	保证
农商行总行营业部	50,000,000.00	2018/12/6	2019/12/5	4.57	保证
交行九支行	30,000,000.00	2018/8/30	2019/8/30	4.785	信用
兵财	20,000,000.00	2019/4/9	2020/4/9	4.785	信用
合计	252,000,000.00				

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	512,840,000.00	627,563,000.00
合计	512,840,000.00	627,563,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、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	244,854,231.21	233,423,453.69
1 至 2 年	1,091,154.43	2,226,270.35
2 至 3 年	564,020.75	615,256.93
3 年以上	1,944,599.98	1,530,774.63
合计	248,454,006.37	237,795,755.60

(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：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	712,970.46	1,097,390.90

一年以上	707,396.06	884,621.30
合计	1,420,366.52	1,982,012.20

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	2,063,455.21	52,654,309.27	52,015,501.51	2,702,262.97
二、离职后福利-设定提存计划	1,092,238.10	9,522,732.14	7,938,434.00	2,676,536.24
三、辞退福利		525,658.80	525,658.80	
合计	3,155,693.31	62,702,700.21	60,479,594.31	5,378,799.21

(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	1,509,304.52	35,042,271.31	35,740,224.75	811,351.08
2、职工福利费		3,455,776.28	3,455,776.28	
3、社会保险费	171,269.41	6,336,907.92	5,809,822.94	698,354.39
其中：医疗保险费	171,269.41	5,901,101.63	5,433,358.93	639,012.11
工伤保险费		388,217.94	345,634.07	42,583.87
生育保险费		47,588.35	30,829.94	16,758.41

4、住房公积金	339,702.00	6,878,280.55	6,319,026.00	898,956.55
5、工会经费和职工教育经费	43,179.28	941,073.21	690,651.54	293,600.95
合计	2,063,455.21	52,654,309.27	52,015,501.51	2,702,262.97

(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	940,220.65	9,202,253.57	7,655,498.21	2,486,976.01
2、失业保险费	152,017.45	320,478.57	282,935.79	189,560.23
合计	1,092,238.10	9,522,732.14	7,938,434.00	2,676,536.24

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,321,179.90	1,241,326.23
企业所得税	1,104,215.84	2,927,901.22
个人所得税	465,616.18	566,964.67
城市维护建设税	3,098,951.14	3,098,951.14
营业税	406,965.05	393,030.84
教育附加	1,977,535.20	1,186,521.12
房产税	4,020,568.03	3,727,900.64
土地使用税	1,808,215.20	1,808,215.20
其他	3,688,469.60	4,533,417.89
合计	14,249,356.34	19,484,228.95

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,242,778.05	14,988,432.94
合计	4,242,778.05	14,988,432.94

(1) 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：

(2) 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：

(3) 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
保证金	1,165,000.00	1,010,000.00
工伤赔付款	279,894.45	279,432.94
货款	1,187,735.14	10,254,641.72
工程款等		500,000.00
设计费用	25,000.00	47,400.00
应付的生育补贴	154,126.99	98,361.38
应付奖励		197,627.00
其他	1,371,839.19	2,600,969.90
检测费用	59,182.28	
合计	4,242,778.05	14,988,432.94

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
广州市裕业贸易有限公司	30,000.00	未到结算期
重庆邦宝汽车配件有限公司	30,000.00	未到结算期
重庆绿点餐饮有限公司	20,000.00	未到结算期
重庆煌道汽车运输有限公司	200,000.00	未到结算期

重庆市沙坪坝区瑞和装卸运输部	260,000.00	未到结算期
重庆市星速物流有限公司	400,000.00	未到结算期
重庆城北物流有限公司	50,000.00	未到结算期
重庆市安仁人力资源管理有限公司	20,000.00	未到结算期
北方工程设计研究院有限公司重庆分院	25,000.00	未到结算期
合计	1,035,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

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		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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

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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

49、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：

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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						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）	702,032,741.07			702,032,741.07
其他资本公积	256,532,553.22			256,532,553.22
合计	958,565,294.29			958,565,294.29

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,800.00						9,800.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	9,800.00						9,800.00
其他综合收益合计	9,800.00						9,800.00

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
调整前上期末未分配利润	-910,334,643.75	-920,877,890.80
调整后期初未分配利润		-920,877,890.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,884,117.51	10,543,247.05
期末未分配利润	-947,218,761.26	-910,334,643.75

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	398,487,683.92	356,371,797.67	482,850,720.88	400,797,229.92
其他业务	20,126,493.37	17,783,502.28	28,846,010.53	23,473,707.09
合计	418,614,177.29	374,155,299.95	511,696,731.41	424,270,937.01

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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	1,397,450.77	1,185,383.93
教育费附加	998,179.12	842,785.96
资源税		0.00
房产税	619,106.03	813,042.22
土地使用税	786,341.60	945,215.56
车船使用税	1,560.00	900.00
印花税	274,653.10	228,411.82
其他	1,347.44	81,899.89
合计	4,078,638.06	4,097,639.38

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	2,057,769.71	3,229,756.75
运输费	1,399,728.21	3,642,308.85
职工薪酬	3,555,974.62	3,233,307.74
仓储保管费	817,646.79	803,942.71
差旅费	492,623.05	731,363.78
销售服务费	271,620.06	532,490.09
广告费	23,417.48	225,710.82
展览费	21,440.60	28,857.28
办公费	63,765.28	73,188.55
业务经费		

折旧费	25,504.38	31,726.41
保险费等其他	275,904.90	129,483.28
合计	9,005,395.08	12,662,136.26

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	22,030,414.38	22,176,697.64
折旧费	5,130,565.61	6,339,970.14
修理费	6,664,543.67	3,649,996.03
咨询费	302,121.15	187,504.60
办公费	382,547.21	450,911.45
聘请中介机构费	87,434.56	877,244.45
差旅费	292,609.00	475,519.31
无形资产摊销	328,932.36	359,142.11
董事会费	130,452.88	195,781.41
业务招待费	209,646.37	301,050.31
排污费	471,343.22	169,542.51
诉讼费	46,192.46	11,380.00
技术转让费		
保险费等其他	2,260,205.30	3,095,721.12
合计	38,337,008.17	38,290,461.08

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,519,970.71	2,922,139.90
办公费	7,738.02	365.02
材料费	295,987.41	378,813.13
差旅费	160,432.80	116,260.03
工装模具费		
会务费		

评审、鉴定、认证费	943.40	8,000.00
软件费	59,648.00	77,572.53
商标、产权、专利费	112,236.69	82,010.67
试验检测费	116,754.44	50,676.34
修理费		
样品费	23,866.81	55,158.92
业务招待费	10,937.00	4,208.00
运输费		36.00
折旧费	961,651.81	972,953.46
咨询费	42,000.00	3,066.04
培训费		7,687.37
其他	1,030,517.12	813,379.93
合计	6,342,684.21	5,492,327.34

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,132,600.04	20,923,980.91
减：利息收入	2,006,154.75	313,738.57
承兑汇票贴息		
汇兑净损失	30,822.16	83,224.83
手续费及其他	65,534.72	-108,069.46
合计	11,222,802.17	20,585,397.71

其他说明：

67、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
收九龙坡区科委专利授权资助款		16,400.00
收九龙坡财政局补助款（铝质旋叶式叶片技术项目补助）		10,000.00
收九龙坡区财政局进出口补贴		156,000.00
收九龙坡财政局研发投入补助款		810,000.00

收九龙坡区财政局第二批工业信息化专项资金	400,000.00	120,000.00
收重庆市知识产权局专利资助		2,000.00
收重庆市九龙坡区财政局出口信保保费补助		5,000.00
收九龙坡财政局中小企业国际市场开拓资金		13,000.00
收九龙坡区环保局污染源自动监控补助款		7,200.00
收九龙坡区财政局压缩机项目经费		100,000.00
收九龙坡财政局市级知识产权优势企业奖励		50,000.00
收九龙坡财政局专利授权资助款		42,900.00
收九龙坡财政局外贸企业进出口扶持资金		238,000.00
收九龙坡财政局高新产品认定补助		6,000.00
收九龙坡财政局高企复审补助		20,000.00
收重庆市九龙坡区财务局 重点企业招工补贴	1,100.00	
合计	401,100.00	1,596,050.00

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	-10,791,697.77	1,735,798.80
处置长期股权投资产生的投资收益		59,095,066.65
其他		
合计	-10,791,697.77	60,830,865.45

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-280,777.30	-414,009.12
合计	-280,777.30	-414,009.12

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	-1,712,382.50	
无形资产处置利得		
处置其他非流动资产收益		-52,595.40
合计	-1,712,382.50	-52,595.40

74、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
政府补助	30,000.00	332,400.00	30,000.00
其他	202,624.17	25,560.24	202,624.17
合计	232,624.17	357,960.24	232,624.17

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

重点扶持科技企业补助经费							100,000.00	与收益相关
经济发展的贡献奖励							50,000.00	与收益相关
十佳高新技术企业奖							100,000.00	与收益相关
产业扶持基金							114,700.00	与收益相关
九龙坡管委会科技创新奖励						30,000.00		与收益相关
合计						30,000.00	364,700.00	

其他说明：

75、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
其他		24,777.08	
合计		24,777.08	

其他说明：

76、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	205,333.76	561,775.84
合计	205,333.76	561,775.84

(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	-36,678,783.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	205,333.75

所得税费用	205,333.76
-------	------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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		57,138.61
其他	2,694,008.36	13,992,215.96
合计	2,694,008.36	14,049,354.57

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	1,947,118.66	9,398,031.99
办公、差旅费等管理费用	3,247,040.88	15,672,282.64
其他	3,551,385.82	17,141,244.74
合计	8,745,545.36	42,211,559.37

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	141,753,830.08	399,577,250.28
合计	141,753,830.08	399,577,250.28

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	128,911,194.16	159,712,262.11
票据保证金减少额	150,960,000.00	137,775,000.00
合计	279,871,194.16	297,487,262.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-36,884,117.51	66,433,500.89
加：资产减值准备	280,777.30	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,906,904.14	17,881,729.85
无形资产摊销	328,932.36	359,142.11
长期待摊费用摊销	399,549.20	416,661.12
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）	1,712,382.50	3,797.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,222,802.17	20,585,397.71
投资损失（收益以“-”号填列）	10,791,697.77	-60,830,865.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,399,855.65	-13,883,435.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,996,139.39	-53,213,751.28

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,995,605.56	50,733,853.77
经营活动产生的现金流量净额	119,150,528.53	28,486,030.25
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	20,466,791.79	160,989,944.15
减：现金的期初余额	72,542,523.19	126,225,466.46
现金及现金等价物净增加额	-52,075,731.40	34,764,477.69

（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	20,466,791.79	72,542,523.19
可随时用于支付的银行存款	20,466,791.79	15,970,444.15
可随时用于支付的其他货币资金		145,019,500.00
三、期末现金及现金等价物余额	20,466,791.79	72,542,523.19

其他说明：

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：

81、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	154,616,698.79	银行承兑汇票保证金
合计	154,616,698.79	--

其他说明：

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收九龙坡区财政局第二批工业信息化专项资金	400,000.00		400,000.00
收重庆市九龙坡区财务局 重点企业招工补贴	1,100.00		1,100.00
九龙坡管委会科技创新奖励	30,000.00		30,000.00
合计	431,100.00		431,100.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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	重庆市	重庆市	汽车空调器的生产与销售	100.00%		投资新设

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

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

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

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	重庆市	重庆市	摩托车配件生产与销售	50.00%		权益法
重庆建设翰昂热	重庆市	重庆市	变排量压缩机总	50.00%		权益法

管理系统有限公司			装和核心零部件生产			
----------	--	--	-----------	--	--	--

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

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
中国兵器装备集团有限公司	北京市	国有资产投资	1,746,968	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	合营企业
重庆建设翰昂热管理系统有限公司	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
重庆建设机电有限责任公司	同受一方控制
重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受一方控制
兵器装备集团财务有限责任公司	同受一方控制
重庆建兴机械制造有限公司	兵装集团子公司之联营公司
重庆长安汽车股份有限公司	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	同受一方控制
重庆长安铃木汽车有限公司	兵装集团子公司之合营公司
河北长安汽车有限公司	同受一方控制
南京长安汽车有限公司	同受一方控制
保定长安客车制造有限公司	同受一方控制
合肥长安汽车有限公司	同受一方控制
重庆南方摩托车有限责任公司	同受一方控制
重庆长安汽车客户服务有限公司	同受一方控制
重庆长安汽车国际销售服务有限公司	同受一方控制
重庆北方建设进出口贸易有限责任公司	同受一方控制
哈飞汽车股份有限公司	同受一方控制
四川华庆机械有限公司	同受一方控制
长安福特汽车有限公司哈尔滨分公司	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	同受一方控制
南方英特空调有限公司	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
重庆建设机电有限责任公司	租赁生产场地	1,526,542.32	3,500,000.00	否	0.00
重庆建设工业有限责任公司	零部件检测	600,000.00	1,000,000.00	否	270,000.00
重庆长安汽车集团	接受维修	690,000.00	2,500,000.00	否	970,000.00

股份有限公司及其所属企业					
--------------	--	--	--	--	--

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
重庆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	49,680,000.00	63,210,000.00
重庆建设机电有限责任公司	出租库房	2,198,845.20	0.00
重庆建设雅马哈摩托车有限公司	销售零部件	810,000.00	0.00
南方英特空调有限公司	出售零部件	40,000.00	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
重庆建设机电有限责任公司	固定资产	2,198,845.20	0.00
合计		2,198,845.20	0.00

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
重庆建设机电有限责任公司	固定资产	1,526,542.32	0.00
合计		1,526,542.32	0.00

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

关联担保情况说明

(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

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,153.00	0.18%	6,153.00	100.00%		6,153.00	0.18%	6,153.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,036,261.89		1,726,944.58	50.38%	1,309,317.31	3,427,697.09	99.82%	1,726,944.58	50.38%	1,700,752.51
其中：										
合计	3,042,414.89		1,733,097.58		1,309,317.31	3,433,850.09	100.00%	1,733,097.58		1,700,752.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

	6,153.00	6,153.00	100.00%	无法收回
合计	6,153.00	6,153.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,309,317.31
5 年以上	1,726,944.58
合计	3,036,261.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

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

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,615,311.15	567,726.24
合计	2,615,311.15	567,726.24

(1) 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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
其他往来款	2,615,311.15	567,726.24
合计	2,615,311.15	567,726.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,881,806.14
1 至 2 年	74,563.85
3 至 4 年	55,045.80
5 年以上	4,234,208.59
合计	7,245,624.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

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

4) 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：

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

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	160,000,000.00		160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00
对联营、合营企业投资	246,966,038.98		246,966,038.98	187,208,081.45		187,208,081.45
合计	406,966,038.98		406,966,038.98	347,208,081.45		347,208,081.45

(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
车用空调	160,000,000.00			160,000,000.00		
合计	160,000,000.00			160,000,000.00		

(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	83,923,46 0.57		30,193,65 0.00	-3,713,96 3.83			2,000,000 .00			48,015,84 6.74	
重庆建设 翰昂热管 理系统有 限公司	103,284,6 20.88	102,743,3 05.30		-7,077,73 3.94						198,950,1 92.24	
小计	187,208,0 81.45	102,743,3 05.30	30,193,65 0.00	-10,791,6 97.77			2,000,000 .00			246,966,0 38.98	
二、联营企业											
合计	187,208,0 81.45	102,743,3 05.30	30,193,65 0.00	-10,791,6 97.77			2,000,000 .00			246,966,0 38.98	

(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	301,476,262.67	304,281,298.49	386,205,807.86	362,617,628.59
其他业务	11,726,598.03	828,324.89	10,939,891.47	54,648.07
合计	313,202,860.70	305,109,623.38	397,145,699.33	362,672,276.66

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	-10,791,697.77	1,735,798.80
处置长期股权投资产生的投资收益		53,040,000.00
合计	-10,791,697.77	54,775,798.80

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	-1,712,382.50	
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）	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	603,724.17	
合计	-1,078,658.33	--

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	-13.42%	-0.3090	-0.3090
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.03%	-0.2999	-0.2999

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半年度报告文本。
- 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。

重庆建设汽车系统股份有限公司
董事长：吕红献
2019 年 7 月 29 日