

# 重庆建设汽车系统股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021-017

2021 年 04 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。

公司负责人颜学钊、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
于江	董事	出差在外	周勇强
张迪	董事	出差在外	董其宏

涉及公司未来计划等前瞻性陈述，声明该计划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。

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅本报告中关于公司未来发展的展望中可能面对的风险因素的内容。本年度报告中经营计划、经营目标并不代表公司对 2021 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 可转换公司债券相关情况.....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况.....	60
第十二节 财务报告.....	61
第十三节 备查文件目录.....	187

## 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（南方集团）	指	中国兵器装备集团有限公司（中国南方工业集团有限公司）
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	济南轻骑摩托车有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
云南西仪	指	云南西仪工业股份有限公司
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
民生物流	指	重庆长安民生物流股份有限公司
重大资产重组	指	公司向兵装集团协议出售公司持有的以摩托车业务相关的资产及负债出资设立的全资子公司建设机电 100%股权。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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	颜学钊		
注册地址	重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号		
注册地址的邮政编码	400054		
办公地址	重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号		
办公地址的邮政编码	400054		
公司网址	<a href="http://www.jianshe.com.cn">http://www.jianshe.com.cn</a>		
电子信箱	cqjismc@jianshe.com.cn		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	915000007474824231
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1995 年至 2015 年，公司主要从事生产销售摩托车业务。2015 年，公司实施重大资产重组，剥离了摩托车业务涉及的主要资产和负债，完成了主业的结构性调整。从 2015 年至今主要从事生产、销售车用空调压缩机业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	（一）1995 年 7 月，公司由建设集团和中国北方工业深圳公司作为发起人，以募集方式设立，建设集团持有公司 71.13% 股份，为公司控股股东。（二）2005 年 8 月 31 日，兵装集团协议受让建设集团所持公司 71.13% 股份，成为公司控股股东。（三）2016 年 3 月 2 日，根据兵装集团与建设机电签署的《股份无偿划转协议》，兵装集团将其持有的本公司 71.13% 的股权，无偿划转至建设机电，建设机电成为公司控股股东。（四）2018 年 12 月 20 日，根据建设机电与兵器装备集团签署的《国有上市公司股权转让协议》，建设机电将持有本公司 71.13% 的股权，协议转让至兵器装备集团，兵器装备集团成为公司控股股东。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	范睿、张卫东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	740,851,845.25	791,487,434.18	-6.40%	971,804,000.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,415,942.45	-121,128,719.93	-101.17%	10,543,247.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,041,022.22	-119,395,985.23	-63.11%	9,074,662.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	165,013,126.67	13,414,357.42	1,130.12%	162,824,513.55
基本每股收益（元/股）	0.012	-1.0147	-101.18%	0.088
稀释每股收益（元/股）	0.012	-1.0147	-101.18%	0.088
加权平均净资产收益率	0.82%	-52.05%	-101.58%	3.66%

	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,186,697,453.77	1,190,147,356.58	-0.29%	1,461,770,573.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	173,588,673.06	172,172,730.61	0.82%	293,301,450.54

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	740,851,845.25	791,487,434.18	销售收入
营业收入扣除金额（元）	9,280,483.94	10,292,797.31	租赁收入、销售材料、废料收入、动力能源收入
营业收入扣除后金额（元）	731,571,361.31	781,194,636.87	销售收入

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	159,386,309.82	175,203,952.03	202,858,501.83	203,403,081.57
归属于上市公司股东的净利润	-24,237,509.94	-10,457,910.38	40,472,240.13	-4,360,877.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,329,373.91	-10,168,757.58	-2,059,817.75	-7,483,072.98
经营活动产生的现金流量净额	21,163,192.63	51,958,701.35	47,434,377.12	44,456,855.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-448,967.59	-3,068,753.15	784,500.48	
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）	4,466,559.88	1,057,774.93	1,960,750.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	42,924,165.03			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	88,468.57			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,496,366.67	278,243.52	-429,537.06	
减：所得税影响额	76,894.55		251,064.39	
少数股东权益影响额（税后）			596,064.17	
合计	45,456,964.67	-1,732,734.70	1,468,584.86	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求  
 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、活塞式定排量压缩机和电动压缩机，覆盖18cc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、吉利汽车、东风日产等整车生产企业。

### 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	公司所持平山泰凯股权由 50%增加至 100%。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

**研发能力：**公司是国内新能源电动压缩机先行者、国内唯一的旋叶式压缩机研发基地，拥有西南地区规模最大、功能最全的车用空调压缩机实验检测中心。拥有企业技术中心、汽车热管理系统工程技术研究中心、车用空调压缩机重点实验室三个科技创新平台，并设有博士后工作站；研发团队75人，其中正高级工程师4人，高级工程师8人，外聘专家1人；从国外进口先进的可靠性测试、系统测试、性能测试、NVH实验测试等设备50余台套，价值5000余万元；拥有1个国家重点新产品、2个市重大新产品，全系列均为高新技术产品；拥有专利150余项，其中发明专利30余项。

其中：

**测试分析能力：**在汽车空调压缩机测试及分析、汽车空调压缩机及整车机械振动与噪音测试及分析、汽车空调系统测试及分析等方面拥有强大的能力，构建了行业领先的NVH测试分析能力

**试制加工能力：**试制加工能力强大，形成了从CAD → CAE → CAM的一体化加工，新产品样机制作周期仅需7天左右。

**制造能力：**国内一流的高精度零部件制造基地、重庆市级数字化车间，具有年产210万台压缩机的能力；拥有零部件机加生产线40余条，高精度优质加工设备260多台，产品总装配线9条，设备价值6.5亿余元，80%以上的设备从日本、美国、德国、瑞士、韩国等地引进；加工及装配精度均为微米级，大量采用MARPOSS在线检测，加工精度、装配自动化程度处于国内领先水平。

**品质保证能力：**公司始终如一坚持“质量第一、用户至上”的宗旨，致力于将质量工作贯穿于公司各环节，不断提升产品质量、服务质量和质价比。公司始终持续提升管理能力，积极承担社会责任，通过由国际权威认证机构挪威船级社DNV 认证的IATF 16949、OHSAS18001及ISO14001管理体系认证认证，与国际厂商接轨，导入通用QSB+质量管理体系、福特Q1体系、长安QCA体系和日产GK现场管理理念，持续提升管理水平。

产品谱系：在引进世界先进技术的基础上，公司积极进行自主创新。经过多年发展，产品谱系、技术体系日趋完备；包括旋叶式压缩机、斜盘定排量和变排量以及具备完全知识产权的电动压缩机，形成了“旋叶铁/铝、活塞定/变、电动”五大产品平台；产品涵盖18CC到480CC排量。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对突如其来的新冠疫情，为打好“十三五”收官之战，公司多措并举积极应对疫情带来的不利影响，基本实现年度预定目标。全年，完成车用空调压缩机生产194.3万台，销售186.1万台，同比分别减少4.88%和7.24%，车用空调压缩机销售完成年度预算的93.05%。

#### （一）市场开拓

按照“大客户管理”模式，抓项目、推新品、强拓展，大客户的销量稳步提升，长安、吉利、海外UCM市场分别同比增长43.4%、14.7%和51.1%，长安新项目S201、S202月销量过万，北方项目完成2.4万台订单交付，线下市场同比增长52.3%，法国PSA单月需求恢复至同期水平。

#### （二）产品研发

一是新争取市场项目9个，30个研发项目计划节点完成率100%；二是20个市场项目实现量产，新产品贡献率达69%以上；三是完成09D、11D等重点新产品项目开发工作，已实现小批量流动粉末冶金基础材料项目搭载长安B316、S111等新项目实现批量供货。

#### （三）成本管控

一是开展经济运行质量提升专项行动，推进全价值链和产品全生命周期成本管控，统筹成本费用支出与营业收入联动，强化费用效能分析，实现节创价值3137万元；二是开展“两金”清理回头看，加快低效无效资产处置，应收账款较年初减少1026万元。

#### （四）品质管理

一是大力推进“1+N”质量管理体系建设，在通过IATF16949体系审核的基础上，顺利通过长安QCA2.0及吉利“3A”供应商体系认证；二是加强质量成本管控，深入开展“品质向上”和“优先减少”活动，产品质量表现获得客户充分肯定，连续12个季度荣登中国长安质量红榜。

#### （五）安全环保

一是扎实推进公司安全生产三年专项整治行动，大力开展安全保卫保密工作大整顿，全年未发生重大安全事故、治安保卫事件及失泄密事件；二是顺利通过环境和职业健康安全管理体系认证及消防安全标准化验收。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第16号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

#### （一）外部环境分析

##### 1、宏观环境

党的十九届五中全会明确了坚持稳中求进总基调，要求坚定不移贯彻创新、绿色、开放、共享的新发展理念，提出了构建以国内大循环为主体，国际国内双循环相互促进的新发展格局。受疫情影响，2020年GDP增长创二十年来的新低的增长仅为2.3%，整个十四五期间预计会在5.0%-6.0%间波动。同时，随着疫情的全面爆发，经济全球化遭遇逆流，国家保护主义和单边主义盛行，地缘政治风险上升，国际环境异常严峻，不确定性显著增加。

##### 2、消费趋势：

近年来，我国社会消费品零售增速放缓，消费结构向服务消费转型，网络消费等新业态保持活跃，但原有市场仍存在活力，消费群体多元化，分层现象日益凸显，带来差异化品牌需求。新冠疫情对经济带来的巨大冲击，将直接影响许多企业的运行及从业人员收入，因经济承压、物价波动带来的消费意愿下降在一两年内将会非常明显。

##### 3、政策环境

合资股比放开、双积分、环保、关税降低等政策，将进一步加大经营压力，同时加速产业调整和优化升级。《汽车产业中长期发展规划》提出：汽车发展要由规模速度型向质量效益型转变；突破新能源汽车重点领域，引领转型升级；夯实汽车零部件基础，鼓励零部件创新型产业集群发展。十九届五中全会的召开，国企改革呈现提速状态，步伐必将进一步加快；“放开”是大势所趋，国内车企需加快适应没有特殊政策保护的市场化竞争。

## （二）行业形势分析

### 1、汽车行业整体形势

2019年，我国汽车产业面临压力进一步加大，销量同比下降8.2%。2020年销量同比下降1.9%，行业表现大大好于预期。新冠疫情短期内对行业影响巨大，长期看将会加速产业的优胜劣汰。

2020年，行业前十位车企销量合计2265万辆，同比下降2.3%，占销售总量的89.5%，市场集中度仍然较高。乘用车产销低于行业总体，销量同比下降6%，其中自主品牌同比下降了8.1%。

基于我国千人汽车保有量水平、消费升级需求及技术的发展，从长期看，对标人口、地理特点相似的国家市场，中国汽车产业特别是乘用车仍具有一定的发展潜力。

### 2、新能源汽车行业形势

中国新能源汽车通过多年来对整个产业链的培育，各环节逐步成熟，多元化的产品不断涌现，使用环境在逐步改进。为应对疫情促进消费，补贴政策将延续到2022年。

新能源是国家坚定支持的战略方向，充电桩纳入新基建成为国家基础设施建设的重点，《新能源汽车产业发展规划》提出到2025年新能源汽车新车销量占比要达20%以上，预计销量将达到600万辆上下。从中长期看，由于多种利好因素，新能源市场仍能保持中高速增长。

当前新能源的乘用车销售主要集中在一、二线和限牌城市，但非限牌城市的销量在逐渐增加。国内新能源乘用车市场已成三股力量角逐，传统自主品牌主导的国内市场，正逐渐被外资品牌和造车新势力打破。未来五年产业竞争将持续加剧，政策驱动逐渐变为“政策+市场”驱动，技术与成本控制将成为竞争的关键。

### 3、汽车零部件行业形势

汽车零部件行业发展迅速，根据工信部2018年《中国汽车零部件产业发展研究》信息显示，我国零部件企业超过10万家。2018年零部件工业总产值突破4万亿元，增速高于整车，2021年有望突破5万亿。但近几年零部件板块利润水平快速下降，新能源汽车零部件渐成投资热点。

### 4、汽车热管理系统行业形势

随着能耗要求的不断提高和新能源汽车的发展，促进了热泵、电动压缩机、电子泵阀等汽车热管理新产品的涌现，吸引了大量技术和资本的投入，行业并购整合进程加快，整零协同发展趋势明显。

### 5、压缩机行业分析

目前，市场上各种技术结构的压缩机产品并无完全绝对优劣之分，压缩机模块从整车角度来看注重的是匹配性。虽然由于燃油车的数量基数巨大，未来几年非电动压缩机产品依然会维持较大的规模空间，但受新能源的快速发展以及油耗法规倒逼等影响，定排量压缩机的占比会呈逐渐下降趋势。跟随自主品牌主机厂“走出去”、借助外资品牌“全球化”，定排量压缩机步向海外转移趋势明显，势必给公司定排量压缩机稳规模、延寿、提质带来机遇和机会。

车用空调压缩机行业紧跟汽车主业发展，份额集中度进一步扩大，前四位约占总额的70%。

公司产品定排量压缩机设计产能200万台，2020年实际产量194.3万台，产能利用率97.2%；电动及大排量压缩机设计产能10万台，2020年实际产量9869台；公司合营企业建设翰昂设计产能40万台，2020年实际产量38.9万台，产能利用率达97%。公司定排量压缩机以200万台产量（2019年）居行业排名第四位，市场占有率10%左右。

报告期内整车制造生产经营情况

适用  不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用  不适用

	产量			销售量		
	本报告期（万台）	上年同期（万台）	与上年同比增减	本报告期（万台）	上年同期（万台）	与上年同比增减
按零部件类别						
车用空调压缩机	194	204	-4.88%	186	201	-7.24%
按区域						
境内地区	140	120	17.03%	118	116	1.77%
境外地区	54	84	-36.01%	68	84	-19.66%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本年度境外地区产品生产较上年度下降36.01%，主要原因为：受海外疫情影响，公司主要客户所属工厂关闭和停工时间较长，减少对公司产品订单需求。

#### 零部件销售模式

**大客户销售模式：**根据客户生产需求，公司将货物发运到指定或合作的第三方物流公司，由第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并结合客户的耗用量、合同单价等信息出具开票通知单，由财务部开具发票确认销售收入。

**先款后货客户销售模式：**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项到账后，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，由财务部开具发票确认销售收入。

**售后市场客户销售模式。**销售业务人员按照合同约定及客户需求向客户发运货物，到达合同约定时间节点后，按照与客户约定的合同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。

本年度销售模式较往年未发生变化。

#### 公司开展汽车金融业务

适用  不适用

#### 公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

#### 新能源汽车补贴收入情况

## 二、主营业务分析

### 1、概述

本年度，公司主要产品车用空调压缩机完成生产194.3万台，销售186.1万台，同比分别减少4.88%和7.24%。实现主营业务收入7.32亿元，较上年减少6.35%。

从区域看：国内销售118万台，较上年增长1.77%，实现销售收入5.05亿元，较上年增长0.21%。国内销售收入占公司主营业务收入69.1%。受海外疫情影响，公司主要客户关闭工厂，停工时间较长，减少对公司产品订单需求，公司全年外贸销售68万台，较上年下滑19.66%，实现销售收入2.26亿元，较上年下降23.83%。外贸销售收入占公司主营业务收入30.9%。

从客户结构看：公司前五大客户PSA(标致)、长安汽车、长城汽车、吉利汽车、马来西亚宝腾，全年共计向公司采购车用空调压缩机158.5万台，占客户总采购量的85.2%。采购金额5.61亿元，占客户总采购额的75.67%。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	740,851,845.25	100%	791,487,434.18	100%	-6.40%
分行业					
汽车摩托车配件	731,571,361.31	98.75%	781,194,636.87	98.70%	-6.35%
其他业务	9,280,483.94	1.25%	10,292,797.31	1.30%	-9.84%
分产品					
汽车摩托车配件	731,571,361.31	96.85%	781,194,636.87	98.70%	-6.35%
其他业务	9,280,483.94	1.25%	10,292,797.31	1.30%	-9.84%
分地区					
安徽省	17,404,019.16	2.35%	5,648,549.94	0.71%	208.11%
北京市	8,737,415.97	1.18%	229,982.31	0.03%	3,699.17%
福建省	92,194.69	0.01%	109,902.71	0.01%	-16.11%
广东省	4,965,172.47	0.67%	4,807,767.16	0.61%	3.27%
广西省	2,143,214.13	0.29%	905,058.02	0.11%	136.80%
河北省	3,295,014.18	0.44%	29,663,462.04	3.75%	-88.89%
河南省	4,894,181.39	0.66%	3,982,620.62	0.50%	22.89%
湖北省	30,883,712.83	4.17%	60,349,900.80	7.62%	-48.83%
吉林省	65,486.74	0.01%	14,018.93	0.00%	367.13%
江苏省	9,232,764.33	1.25%	12,008,002.96	1.52%	-23.11%
江西省	6,328,746.31	0.85%	4,425,642.72	0.56%	43.00%
辽宁省		0.00%	121,822.84	0.02%	-100.00%
山东省	1,955,016.56	0.26%	2,198,370.17	0.28%	-11.07%
陕西省	505,176.97	0.07%	178,424.79	0.02%	183.13%
上海市	4,099,161.46	0.55%	2,634,774.33	0.33%	55.58%
四川省	113,828.80	0.02%	72,993.30	0.01%	55.94%
天津市	2,704,426.60	0.37%	24,788,007.09	3.13%	-89.09%
云南省	40,912.43	0.01%	109,507.58	0.01%	-62.64%
浙江省	96,149,564.48	12.98%	84,222,867.72	10.64%	14.16%
重庆市	311,883,789.99	40.10%	247,856,310.61	31.32%	25.83%

宁夏回族自治区		0.00%	40,460.18	0.01%	-100.00%
山西省		0.00%		0.00%	
湖南省		0.00%	17,072.84	0.00%	-100.00%
新疆		0.00%	17,309.74	0.00%	-100.00%
国外	226,077,561.82	30.52%	296,791,807.47	37.50%	-23.83%
其他业务	9,280,483.94	1.25%	10,292,797.31	1.30%	-9.84%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：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						
汽车摩托车配件	731,571,361.31	634,912,358.18	13.21%	-6.35%	-10.08%	3.60%
分产品						
汽车摩托车配件	731,571,361.31	634,912,358.18	13.21%	-6.35%	-10.08%	3.60%
分地区						
浙江省	96,149,564.48	67,278,049.97	30.03%	14.16%	-6.84%	15.77%
重庆市	311,883,789.99	287,136,921.09	7.93%	25.83%	23.90%	1.43%
国外	226,077,561.82	214,634,628.96	5.06%	-23.83%	-22.45%	-1.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
车用空调压缩机	销售量	万台	186.11	200.64	-7.24%
	生产量	万台	194.34	204.32	-4.88%
	库存量	万台	44.88	37.61	19.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	574,716,791.27	84.45%	639,565,240.68	86.38%	-10.14%
工业	燃料及动力	14,109,914.18	2.07%	13,818,518.98	1.87%	2.11%
工业	职工薪酬	29,285,361.74	4.30%	37,031,277.32	3.32%	-20.92%
工业	制造费用	62,454,453.65	9.18%	49,967,252.64	8.44%	24.99%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见审计报告附注八 合并范围的变更。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	560,605,371.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	18.62%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	189,908,593.38	25.63%
2	客户二	137,981,912.02	18.62%
3	客户三	104,929,247.78	14.16%
4	客户四	95,295,514.30	12.86%
5	客户五	32,490,104.13	4.39%
合计	--	560,605,371.61	75.67%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五客户之一长安汽车及其附属企业与公司存在关联关系，公司与其交易作为日常关联交易已提交公司 2019 年度股东大会审议批准。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东未在上述主要客户中直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	310,473,706.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	安徽昊方机电股份有限公司	153,372,252.68	22.61%
2	重庆金辰机械制造有限公司	50,204,323.80	7.40%
3	重庆中阔机械有限公司	48,364,788.77	7.13%
4	重庆市明鑫机械制造有限公司	30,128,384.39	4.44%
5	重庆渝江压铸有限公司	28,403,956.44	4.19%
合计	--	310,473,706.08	45.78%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员未在上述主要供应商中直接或者间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,631,963.90	24,647,316.08	-32.52%	主要因职工薪酬、差旅费及修理费减少所致
管理费用	69,410,916.79	92,590,185.22	-25.03%	主要因职工薪酬及修理费减少所致
财务费用	22,486,373.84	21,295,046.18	5.59%	
研发费用	15,283,965.69	14,231,114.36	7.40%	

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司在“压缩机多场耦合激励机理及噪声优化研究”、“动态参数测量压缩机能耗预估方法研究”、“压缩机基础材料研究”、“压缩机阶次噪音研究”、“14D压缩机研发”、“涡旋电动压缩机研发”等项目完成研发投入1528万元，占营业收入的2.06%，同比增加7.40%。

## 公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	68	76	-10.53%
研发人员数量占比	7.20%	7.36%	-0.16%

研发投入金额（元）	15,283,965.69	14,231,114.36	7.40%
研发投入占营业收入比例	2.06%	1.80%	0.26%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	541,548,254.98	523,895,104.43	3.37%
经营活动现金流出小计	376,535,128.31	510,480,747.01	-26.24%
经营活动产生的现金流量净额	165,013,126.67	13,414,357.42	1,130.12%
投资活动现金流入小计	61,457,531.55	32,361,387.79	89.91%
投资活动现金流出小计	44,728,338.85	41,064,349.48	8.92%
投资活动产生的现金流量净额	16,729,192.70	-8,702,961.69	-292.22%
筹资活动现金流入小计	1,079,339,590.72	1,332,782,411.58	-19.02%
筹资活动现金流出小计	1,191,153,002.36	1,400,654,479.48	-14.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-111,813,411.64	-67,872,067.90	64.74%
现金及现金等价物净增加额	69,919,927.45	-63,160,804.24	-210.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，系本年付款方式改变，票据结算增加所致。

投资活动产生的现金流量净额增加，系本年度合并平山泰凯，货币资金流入所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少，系归还借款所致。

现金及现金等价物净增加额增加，系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,451,062.12	-180.17%	公司合资企业建设翰昂经营性亏损。	是

资产减值	-9,953,007.03	-519.62%	计提坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备。	否
营业外收入	41,077,989.97	2,144.55%	收购平山泰凯 50% 股权实现利得。	否
营业外支出	1,572,672.69	82.10%		否
信用减值损失	-1,258,873.53	-65.72%		否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	159,343,241.47	13.43%	154,613,734.94	12.99%	0.44%	
应收账款	221,386,452.90	18.66%	231,648,218.97	19.46%	-0.80%	
存货	169,145,986.78	14.25%	146,318,458.60	12.29%	1.96%	
投资性房地产	23,043,398.52	1.94%	71,928,994.28	6.04%	-4.10%	
长期股权投资	186,213,719.02	15.69%	230,649,585.63	19.38%	-3.69%	
固定资产	310,131,438.69	26.13%	278,885,442.43	23.43%	2.70%	
在建工程	1,871,241.59	0.16%	3,858,269.05	0.32%	-0.16%	
短期借款	553,910,000.00	46.68%	422,280,000.00	35.48%	11.20%	

##### 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

货币资金期末余额 80,032,987.92 元为银行承兑汇票保证金、定期存款，属于使用受限资金。

#### 五、投资状况

##### 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
11,991,820.54	102,743,305.30	-88.33%

## 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)
重庆平山泰凯化油器有限公司	生产、销售发动机用化油器、零部件	收购	20.54	50.00%	自有资金(3美元)	无	永久	发动机用化油器	已完成股权过户	0.00	380,974.05	否	2020年04月28日	详见2020.4.2及2020.6.98巨潮资讯网公告编号:2020-031,2020-060,2020-073
合计	--	--	20.54	--	--	--	--	--	--	0.00	380,974.05	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
旋叶式压缩机部分总装、机加生产线智能化改造项	自建	是	车用空调压缩机行业	4,061,400.00	4,061,400.00	自有资金	45.90%	0.00	该生产线减少生产用工14人,提高性能测试能力	本项目建设周期8个月,预计2021年5月完成。	2020年01月15日	详见2020.1.15及2021.1.19巨潮资讯网公告编号:

目									33%，可实现生产过程数据采集和可追溯。			2020-001, 2021-001
合计	--	--	--	4,061,400.00	4,061,400.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

#### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	160000000	956,374,606.29	257,930,324.07	698,617,790.63	1,907,706.73	1,255,544.45
平山泰凯	子公司	摩托车配件生产与销售	1000 万美元	96,653,692.45	77,260,213.13	39,557,062.46	355,272.11	558,792.61
建设翰昂	参股公司	汽车热能管理系统生产与销售	420000000	611,735,482.88	369,310,719.26	232,203,748.88	-12,338,039.78	-11,136,523.51

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
重庆平山泰凯化油器有限公司	收购 50% 股权后，公司合计持有平山泰凯 100% 股权，平山泰凯纳入公司合并范围。	公司收购完成后，本年度合并增加营业外收入 4098 万元。

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、公司未来发展的展望

### （一）公司发展面临的机遇和挑战

#### 1、机遇

一是我国已转向高质量发展阶段，市场空间广阔，发展韧性强劲，经济长期向好。国家把坚持创新放在我国现代化建设全局中的核心地位，大力提升自主创新能力，着力推进传统产业转型升级，强化提高产业链供应链稳定性与竞争力，将会出台一系列优惠政策推动科技创新。

二是整车增量市场和备件存量市场将带动零部件产业规模增长，给国内具有比较优势的企业带来新机遇。新能源汽车渗透率加速提升，为新能源热管理产业带来了重要发展机遇。

三是公司拥有国家级博士后工作站和重庆市企业技术中心等三个市级科技研发平台，具备较强的自主研发和跨技术平台仿研能力；定排量压缩机产品技术成熟，产品质量表现较好，具有较高的质量声誉和品牌影响力；与国际知名的汽车热管理企业韩国翰昂成立合资公司，拓宽了热管理系统技术引入渠道。

#### 2、挑战

一是汽车零部件产业面临四化转型技术门槛高、投入大、技术路线多的困境，叠加需求波动、产品快速迭代、成本上升、主机厂付款条件收紧、供应链安全等诸多因素，企业竞争进一步加剧，生存压力巨大。二是从公司自身看，公司产品核心竞争力较弱，压缩机产品结构较单一，毛利率低，成本费用压力大；电动压缩机市场尚未形成突破；合资公司变排量压缩机亟需加快市场开拓；历史负债大，资金紧张，缺乏有效的融资能力和手段。

### （二）公司“十四五”规划

以“构建具有国际竞争力的一流科技创新型企业”为愿景，深入推进公司“1363”战略，按照“整体规划、分布推进、聚焦资源，创新机制”的指导原则，加快结构优化，着力创新驱动，深化改革调整，持续管理提升，强化人力保障，加强党的建设，切实提升经营效益，推动公司高质量发展再上新台阶。

#### 1、产业（产品）布局

一是立足经营主业。持续提升传统压缩机产品竞争力，稳定保持市场份额。二是全面升级发展。大力发展电动压缩机、热泵空调系统等新能源业务，实现产业升级发展。

## 2、规划目标

发展目标：通过自主发展和资本整合，形成从压缩机到空调系统、从燃油车到电动汽车全谱系热管理产品的升级，构建具有国际竞争力的一流科技创新型企业。

经营目标：大力实施“产品创新”、“改革调整”、“扭亏增盈”三大攻坚战，到 2025 年，实现压缩机产品销量 250 万台（其中电动压缩机 30 万台），实现规模、效益、效率倍增，产业持续发展，经营质量持续向好。

## 3、主要举措

### （1）着力推动产业结构优化调整，促进公司转型升级。

一是构建新能源汽车热管理产业平台，发挥资源最佳效用。积极布局热泵空调系统，稳定定排量压缩机销售规模，加快电动压缩机产品、技术及市场突破，加强变排量压缩机市场拓展，到 2025 年，实现电动压缩机销量 30 万台、热泵空调系统销量 5 万套、定排量压缩机销量 220 万台，合资企业变排量压缩机形成 90 万台以上产销规模。二是稳定出口摩托车化油器市场，大力发展电喷系统，加快产品升级，到 2025 年，平山泰凯实现销售收入 2 亿元以上。三是推动零部件产品技术升级，迈向高端制造，到 2025 年，铸机零部件实现收入 1 亿元以上。

### （2）着力推动关键核心技术创新，促进产业技术提升。

深化定排量压缩机产品技术研究，持续挖掘定排量压缩机技术潜力，加速技术升级。加快电动压缩机产品技术研发，掌握电动压缩机关键技术，实现产品系列主流覆盖，产品性能自主领先。开展新能源汽车热管理系统产业研究，加快突破系统匹配及热泵技术，向新能源汽车热管理系统转型升级。加强实验设计、实验检测、实验分析、基础能力提升等五大能力建设，大幅提升实验试制综合实力。到 2025 年，实现科技投入强度 5% 以上，新产品贡献率 65% 以上。

### （3）着力推动全面深化改革，激发经营发展活力。

全面贯彻落实国企改革三年行动，不断推动公司改革和发展深度融合、高效联动。健全市场化经营机制，推进分配制度改革，开展中长期激励，推行经理层成员任期制和契约化管理。强化瘦身健体提质增效，完成闲置资产和土地资源的盘活利用。深化混合所有制改革，推进上市公司股权结构优化，积极探索“B 转 A”，构建融资保障平台。

### （4）着力推动人才队伍建设，为发展提供人力支撑。

实施资源配置优化工程，提升组织运行效率；实施激励机制创新工程，搭建以价值为导向的分配机制，优化绩效工具，提高人工产出效益；实施人才梯队优化工程，立足战略牵引，围绕“优秀年轻人才、专家人才、中层人才、高层人才”，建立具有行业竞争力的“2841”的人才开发体系；实施培训体系优化工程，建立多渠道、多手段人才培养平台，拓宽人才培养渠道。

### （5）着力推动对标提升，为发展提供管理支撑。

强化对标管理，实施对标世界一流管理提升行动方案，提升科学管理水平；强化投资管理，以数字化、信息化、自动化和智能化为方向，提升传统产业制造核心能力；强化精益管理，实施精益管理“211”从心起航活动，2025 年精益管理水平达成 A 级；强化品质管理，实施质量提升六大行动，2025 年质量成本率达成 1.2% 以下；强化成本管理，推进全价值链和全生命周期管理，2025 年成本费用占比较 2020 年下降 1.5 个百分点以上；强化数据化管理，构建面向智能制造的信息化系统平台框架，以智能制造赋能高质量发展；强化品牌管理，将“建设”品牌打造成为国内汽车压缩机行业领军品牌；强化安全环保管理，大安全体系基本完善，本质安全水平全面提升，环境污染零处罚、零超标；强化风险管理，以问题和风险为导向全面健全风险管控体系，确保公司整体风险可控；强化法治建设，完善法律工作体系，弘扬法治文化。

### （6）着力推动党的建设，为发展提供党建支撑

强化政治统领，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚决贯彻落实习近平总书记重要指示批示和党中央决策部署。加强思想引领，深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，牢牢掌握意识形态工作领导权和话语权。夯实组织根基，加强基层党建工作规范化、标准化建设，推动党的建设与生产经营深度融合。加强作风锻造，集中整治“形式主义、官僚主义”，持之以恒落实中央八项规定精神，严防“四风”反弹。强化纪律保障，深化全面从严治党，充分发挥巡视巡察利剑作用，切实加强党风廉政建设和反腐败工作。

## （三）公司 2021 年生产经营安排

公司将紧跟汽车零部件产业发展方向，领先发展汽车空调压缩机业务，创新发展新能源业务，高效发展合资企业，致力于成为国内优秀的汽车热管理系统供应商，并向着具有国际竞争力的世界一流企业迈进。2021 年度力争实现汽车空调压缩

机销售 192 万台，销售收入 7.3 亿元。为实现年度目标，2021 年将重点抓好以下几方面的工作：

### 1 突出抓好转型升级，切实提升发展能力

深挖定排量压缩机市场潜力。抓好市场项目开发，确保上市成功率 100%；拓展海外市场，力争获取标致 CMP 项目；着力长城、吉利等商用车新市场拓展，扩大商用车市场规模；加强线下市场拓展，实现 50% 以上增长；确保完成年度销量目标。

推动电动压缩机上规模。紧盯新能源乘用车、商用车细分市场，大力推广 18CC、27CC 产品，全力推出 36CC 及相关产品，提升电动压缩机销量规模，力争快速形成稳定的客户结构；推进 36CC 电动压缩机装配和动静盘加工的工程制造能力建设，提升制造能力和生产效率。

加速变排量压缩机发展。加大市场开拓力度，推进降本挖潜，提高运营质量和竞争力，建设翰昂力争完成年度销量 60 万台以上。

强化零部件集约经营。平山泰凯进一步扩大化油器销量，大力开拓节气门体和电喷系统市场，推进无刷燃油泵市场拓展，利用存量资产开展汽车零部件生产销售；铸机事业部聚焦内部市场，实现满负荷生产，加强 QCD 管理，优化制造工艺，提升加工效率。

### 2、突出抓好科技创新，切实提升核心竞争力

加强科技创新体系建设。加强与科研院校的产学研合作，强化“整零协同”，深化与主机厂的合作共建开发，快速形成体系能力。

打造电动压缩机平台。优化 18CC、27CC 产品性能，确保产品稳定；完成 36CC 电动压缩机设计定型，实现小批量供货；开展热泵电动压缩机研究，完成补气增焓电动压缩机样机开发。

推进热泵空调系统技术攻关。开展系统及单品评价研究，构建试验能力；开展热泵空调系统测试技术研究，建立测试规范；开展热泵空调系统匹配技术研究，形成基本的匹配技术能力；搭建一套基本的热泵空调试验系统。

推动传统压缩机技术升级。积极应对市场及客户变化，针对性打造好 09D、11D 等竞争性产品；完成 P5 技术结题运用、开展新一代 P6 技术研究；全力推进粉末冶金技术及铝质机市场拓展应用。

### 3、突出抓好提质增效，切实提升经营质量

加强全面预算管理，充分发挥预算统领作用，强化“预算、执行、考核、问责”刚性约束，科学配置预算资源，提高资源利用效率。

加强风险及资金管理，强化日常监控和督促整改，严格执行防范化解风险各项措施，有效化解风险；持续优化公司融资结构，保证资金链安全。

**上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对未来年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。**

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 03 月 20 日	公司	电话沟通	个人	刘女士	问：公司一季度业绩是否受到新冠疫情影响？答：新冠疫情致国内汽车产销量下滑，公司作为汽车零部件配套企业，新冠疫情对公司压缩机一季度的生产和销售带来一定影响，具体以公司一季度报告披	公司投资者来访登记簿

					露为准。	
2020年07月13日	公司	电话沟通	个人	陈先生	问：建设翰昂建设及发展情况？答：公司已完成一期40万台变排量压缩机产能建设，去年实现量产。建设翰昂已中标长安、长城等5个平台项目，新市场开拓等工作有序推进。	公司投资者来访登记簿
2020年10月30日	公司	电话沟通	个人	许先生	问：公司成立土地资源盘活项目组，该项目组主要负责什么工作？答：为促进公司可持续发展，实现土地资源的有效利用，公司成立土地资源盘活项目组。负责土地资源盘活的统筹管理，如负责土地及相关建筑物运作方案的制定，负责开展市场寻源、询价，负责土地处置手续的报批、报审等工作。	公司投资者来访登记簿
2020年11月19日	公司	电话沟通	个人	杨先生	问：东贝B已转A板成功，公司是否会实施B股改革？答：公司一直关注证券市场关于B股的改革动向和实施案例，希望未来能在相关政策的指导下适时推动B股改革。	公司投资者来访登记簿
接待次数						33
接待机构数量						2
接待个人数量						31
接待其他对象数量						0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					未披露、透露或泄露未公开重大信息	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】第37号），2012年7月26日，公司第六届董事会第七次会议对《公司章程》中关于利润分配政策进行了补充和修订，其中对利润分配形式、股利分配的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策予以明确，并提交公司2012年8月30日召开的2012年度第一次临时股东大会审议批准。公司董事会每年度拟定利润分配预案，预案符合公司章程的规定，独立董事发表了同意意见。经公司股东大会审议批准后的利润分配预案，董事会均已执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2019年度公司净利润为负，而2018年度和2020年度公司实现盈利，但因累计未分配利润均为负，根据《公司章程》规定，公司税后利润首先用于弥补以前年度亏损，故公司近三年未实施利润分配及资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	1,415,942.45	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	-121,128,719.93	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	10,543,247.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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尚未履行完毕的承诺事项。

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年度，公司收购平山泰凯50%股权后，公司合计持有平山泰凯股权100%，平山泰凯纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	范睿、张卫东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，审计费为人民币15万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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（以下简称：重庆幻速）因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，车用空调公司于 2018 年 11 月向重庆渝北区人民法院起诉，重庆渝北区人民法院于 2019 年 7 月 11 日开庭审理，公司于 2019 年 8 月 6 日收到《重庆渝北区人民法院民事判决书》（(2018)渝 0112 民初 24010 号），判决解除车用空调公司与重庆幻速签订的《零部件及材料采购通则》；重庆幻速向车用空调公司返还货物 4017 台,支付货	1,232.5	否	审理终结	公司 2018 年度已全额计提坏账。	执行中，目前执行回 947 台压缩机。	2019 年 08 月 16 日	详见《证券时报》、《香港商报》和 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于民事诉讼的进展公告》（公告编号：2019-070）

款 12,325,044.85 元及资金占用损失。							
重庆凯特动力科技有限公司（以下简称：重庆凯特）因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，车用空调公司于 2018 年 11 月向重庆渝北区人民法院起诉，重庆渝北区人民法院于 2019 年 7 月 11 日开庭审理，于 2019 年 8 月 13 日出具《重庆渝北区人民法院民事判决书》（（2018）渝 0112 民初 24011 号），判决解除车用空调公司与重庆凯特签订的《零部件及材料采购通则》；重庆凯特向车用空调公司支付货款 60,126.75 元及资金占用损失。	6.01	否	审理终结	公司 2018 年度已全额计提坏账。	2021 年 3 月收到破产受理裁定书（（2020）渝 05 破申 652 号），执行终结（无财产执行，已申请破产）。	2019 年 09 月 12 日	详见《证券时报》、《香港商报》和 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于民事诉讼的进展公告》（公告编号：2019-071）
重庆比速云博动力科技有限公司（以下简称：重庆比速）因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，车用空调公司于 2018 年 11 月向重庆渝北区人民法院起诉，重庆渝北区人民法院于 2019 年 7 月 11 日开庭审理，于 2019 年 9 月 18 日出具《重庆渝北区人民法院民事判决书》（（2018）渝 0112 民初 23992 号），判决解除车用空调公司与重庆比速签订的《零部件及材料采购通则》；重庆比速向车用空调公司支付货款 5,396,775.35 元及资金占用损失；北汽银翔汽车有限公司对被告重庆比速的上述债务承担连带清偿责任。	539.68	否	审理终结	公司 2018 年度已全额计提坏账。	2020 年 9 月收到北汽银翔破产受理申请裁定书（（2020）渝 05 破申 449 号），执行终结（无财产执行，已申请破产重整）。	2019 年 09 月 25 日	详见《证券时报》、《香港商报》和 www.cninfo.com.cn 上披露的《关于民事诉讼的进展公告》（公告编号：2019-072）
哈飞汽车股份有限公司（以下简称：哈飞汽车）因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 3,999,944.43 元，车用空调公司于 2018 年 8 月向哈尔滨市平房区人民法院起诉，2018 年 10 月 24 日经黑龙江省哈尔滨市平房区人民法院调解并	400	否	哈飞汽车股份有限公司未按期支付，2018 年 12 月，车用空调向法院申请强	公司 2018 年度已全额计提坏账	2020 年 5 月收到法院终结执行裁定书（（2019）黑 0108247 号），未执行到任何财产。	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《关于提起民事诉讼的公告》（公

出具《民事调解书》[(2018)黑0108民初1416号],约定欠款3,999,944.43元于2018年10月至2019年2月分期付清。但哈飞汽车股份有限公司并未按期支付,2018年12月,空调公司向黑龙江省哈尔滨市平房区人民法院申请强制执行,目前该案在执行中。			制执行,目前该案在执行中。				告编号:2018-065)及2019.8.16《关于民事诉讼的进展公告》(公告编号:2019-070)
公司全资子公司车用空调公司向重庆市第五中级人民法院起诉冉平、罗方清、张冶、常州康普瑞汽车空调有限公司、重庆渝贤三机汽车配件有限公司、重庆东电制冷设备有限公司侵害技术秘密案,现已移送苏州市中级人民法院管辖。	100	否	苏州市中级人民法院(2021)苏05民初305号	未开庭	将于2021年4月8日开庭	2020年04月28日	详见www.cninfo.com.cn《2019年度报告》(公告编号:2020-024)
公司全资子公司车用空调公司因买卖合同纠纷向威海市文登区人民法院起诉,要求北汽黑豹(威海)汽车有限公司支付12.84万元货款欠款。根据2019年11月20日的法院调解书(2019)鲁1003民初6002号,被告应支付12.76万元。	12.84	否	(2019)鲁1003民初6002号	已终结	2020年7月执行和解收款7.6万元,法院于2020年7月下达终结执行裁定((2020)鲁1003执973号),本案已终结。		
公司全资子公司车用空调公司因买卖合同纠纷向成都龙泉驿区人民法院起诉,要求四川野马汽车股份有限公司支付3.01万元货款欠款。根据2020年4月29日的法院调解书(2020)川0112民初2994号,被告应支付1.8万元。	3.01	否	(2020)川0112民初2994号	已终结	2020年5月已履行完毕。本案已终结。		
公司全资子公司车用空调公司因买卖合同纠纷向襄阳高新区人民法院起诉,要求湖北美洋汽车工业有限公司支付140.88万元货款欠款,并返回260台压缩机。根据2020年11月19日法院(2019)鄂0691民初3234号民事判决书,被告应支付空调公	154.32	否	(2019)鄂0691民初3234号	公司2020年度已全额计提坏账140.88万元。	2021年3月申请强制执行		

司 140.88 万元货款及利息损失，同时返还 260 台压缩机。													
公司因租赁合同纠纷向重庆市巴南区人民法院起诉，要求承租方重庆建设利爵实业有限公司支付租赁费，共 5 起案件合计 139.87 万，根据 2020 年 6 月法院判决（调解），被告应支付 98.18 万元。	139.87	否	(2020)渝 0113 民初 4664 号判决书、 (2020)渝 0113 民初 4665 号判决书、 (2020)渝 0113 民初 4684 号判决书、 (2020)渝 0113 民初 4685 号判决书、 (2020)渝 0113 民初 4686 号判决书	公司 2020 年度已全额计提坏账 147.89 万元	2020 年 9 月申请强制执行，暂未执行到任何财产。								

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、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。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易	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	可获得的	披露日	披露索
				易定价	易	易金	交易金	交易额	过获批	易结算	同类		

方	系	易类型	易内容	原则	易价格	(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价	期	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	313	313	100.00%	350	否	现款	313	2020年04月28日	详见巨潮咨询网之公告:公告编号2020-027
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	14609	14,609	20.30%	18,000	否	票据+现款	14609	2020年04月28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	318	318	63.00%	350	否	现款	318	2020年04月28日	同上
重庆建雅	控股股东子公司之合营企业	向关联人销售产品、商品	销售零部件	市场价格	584	584	0.80%	200	是	现款	584	2020年04月28日	同上
南方英特	控股股东子公司之合营企业	向关联人销售产品、商品	销售零部件	市场价格	14	14	0.12%	50	否	现款	14	2020年04月28日	同上
建设翰昂	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	80	80	0.11%	0	是	现款	80		
建设工业	同受一方控制	向关联人销售产品、商品	能源	市场价格	31	31	45.00%	0	是	现款	31		
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	100	59.00%	100	否	现款	100	2020年04月28日	同上
重庆建雅	控股股东子公司之合营企业	接受关联人提供的劳务	零部件检测	市场价格	0.2	0.2	0.13%	10	否	现款	0.2	2020年04月28日	同上

民生物流及其所属企业	控股股东子公司之合营企业	接受关联人提供的劳务	接受劳务	市场价格	58	58	40.00%	0	是	现款	58		
西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	同受一方控制	接受关联人提供的劳务	接受劳务	市场价格	104	104	54.00%	0	是	现款	104		
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	112	112	40.00%	250	否	票据+现款	112	2020年04月28日	同上
合计					--	--	16,323.2	--	19,310	--	--	--	--
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)				<p>“向关联人采购原材料”预计总额为 350 万元,实际发生 313 万元。</p> <p>“向关联人销售产品、商品”预计总额为 18600 万元,实际发生 15636 万元。</p> <p>“接受关联人提供的劳务”预计总额为 360 万元,实际发生 374.2 万元。实际发生超出预算 14.2 万元,占公司最近一期经审计净资产的 0.08%。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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

按照公司与兵器装备集团财务公司签订的《金融服务协议》，截至2020年12月31日，公司及子公司在兵装财务公司存款余额7529.99万元，短期借款余额17041万元。累计支付利息327.6万元。上述存款、借款及因综合授信、票据贴现等信贷业务发生的利息均未超过股东大会批准范围。

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
关于接受金融服务暨关联交易的公告	2019年04月25日	内容详见 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公司公告编号 2019-041
2018年度股东大会决议公告	2019年05月18日	内容详见《证券时报》、《香港商报》及 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 公司公告编号 2019-059

## 十七、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

①本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
重庆建设机电有限责任公司	厂房	3,187,684.37	5,670,620.70
重庆建设机电有限责任公司	机器设备		1,262,889.91

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
重庆建设机电有限责任公司	厂房	3,131,505.24	3,060,055.14

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

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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	2019年04月25日	1,750	2019年07月05日	1,750	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	1,771	2019年07月11日	1,771	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	5,000	2019年08月16日	5,000	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,000	2019年09月20日	2,000	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,500	2019年10月10日	2,500	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	1,000	2019年10月16日	1,000	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,500	2019年10月23日	2,500	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	3,248	2019年12月26日	3,248	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	3,000	2019年09月10日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	3,000	2019年09月17日	3,000	连带责任保证	24个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	3,000	2019年10月08日	3,000	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	1,200	2019年10月08日	1,200	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,450	2019年10月28日	2,450	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	5,000	2019年11月20日	5,000	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	3,450	2019年11月28日	3,450	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	5,579	2019年12月09日	5,579	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,000	2019年12月12日	2,000	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,549	2019年12月17日	2,549	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2019年04月25日	2,000	2019年12月18日	2,000	连带责任保证	12个月	是	否
车用空调	2020年04月28日	1,751	2020年01月08日	1,751	连带责任保证	6个月	是	否

车用空调	2020年04月28日	1,771	2020年01月17日	1,771	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	5,000	2020年02月28日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,000	2020年03月17日	2,000	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2020年04月28日	2,500	2020年04月13日	2,500	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	1,000	2020年04月20日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,501	2020年04月28日	2,501	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,800	2020年06月15日	2,800	连带责任保证	6个月	是	否
车用空调	2020年04月28日	3,000	2020年06月19日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	3,000	2020年07月29日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	1,751	2020年07月31日	1,751	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	3,000	2020年08月11日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	1,000	2020年08月27日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	3,248	2020年09月23日	3,248	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	3,450	2020年10月12日	3,450	连带责任保证	7个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,000	2020年10月15日	2,000	连带责任保证	7个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,000	2020年10月16日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,549	2020年10月19日	2,549	连带责任保证	7个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	2,000	2020年11月03日	2,000	连带责任保证	6个月	否	否
车用空调	2020年04月28日	5,579	2020年12月04日	5,579	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			61,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			51,900	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			61,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			45,349	
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	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)			61,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			51,900	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			61,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			45,349	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				261.24%				
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)	45,349
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	43,198.87
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	51,900
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (一) 股东权益保护

公司始终坚持公平对待所有投资者, 依法依规保障股东特别是中小股东的合法权益, 并积极创造条件吸引中小股东参与

公司重大事项决策。报告期内，公司董事会通过提供现场投票及网络投票相结合的方式召集召开了股东大会 3 次，参与表决股东所持股份数占公司股份总数的比例均达到 74.45% 以上。

公司严格遵循信息披露的原则，不存在选择性信息披露、私下披露或泄露未公开重大信息。认真回复和接待投资者来电、来访，做好投资者关系管理工作。

#### （二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》相关规定，建立了完善的人力资源、职业卫生及安全管理制度。一是坚持民主管理制度，设立职工董事和职工监事参与公司决策和监督，召开职工代表座谈会 2 次，广泛听取职工对公司发展的意见和建议。二是按期签订集体合同、工资专项集体合同、女职工特殊权益维护专项集体合同。三是持续开展厂务公开，利用《建设股份》报和 OA 协同办公平台，及时公开职工应知事项，全年公开涉及职工切身利益的重大事项 146 项。四是重视员工成长和人才培养，全年组织培训 147 期，累计培训 4960 人次，总学时达 28738 小时。五是关心员工身体健康。疫情期间，定期为职工提供口罩等防护用品，保障员工身体健康；加大职业卫生宣传教育力度，定期开展作业场所职业危害因素检测、职业健康体检工作，确保无职业病发生。六是强化员工安全管理。大力开展安全生产三年专项整治行动、安全保卫工作大整顿，提高公司安全生产水平；加强日常安全检查和相关方施工安全技术管理，强化安全过程控制。全年无死亡、重伤、轻伤事故和治安事件发生。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

供应商权益保护方面：公司秉承“公平、公正、公开”的招标采购原则，在项目立项、招标发布、开标评标以及签订合同等环节，实施全过程监督，与供应商签订廉政协议，并落实到采购基本合同中，实现企业自身和上下游客户的自律与互相监督。

客户和消费者权益保护方面：一是全面提升产品和服务质量，大力推进“1+N”质量管理体系建设，通过 IATF16949 体系审核及长安 QCA2.0、吉利“3A”供应商体系认证；强化质量成本管控，连续 12 个季度获评中国长安红榜企业称号，连续两年获得重庆长安颁发的质量贡献奖。二是深入推进精益生产，强化先进精益管理工具运用，提高精益生产能力。稳步推进数字工厂改造，5#装配线数据采集、分析及全面质量管理体系建设竣工；公司“旋叶式车用空调压缩机智能工厂”、车架焊接自动化及压铸机自动化生产线建设”入选重庆市智能制造和工业互联网创新示范支持项目，建设翰昂获评重庆市“变排量车用空调压缩机智能工厂”称号。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司严格遵守国家环保相关法律法规，设立环保管理机构，建立了生态环境风险防控体系，不断加强应急监测、应急响应和风险防范能力建设。严格废水、废气治理设施的运行控制，危险废物实行精细化管理，废水、有组织废气、无组织废气排放均全面达标。持续优化工艺，采用无镍磷化液替换含镍磷化液，一类污染物实现零排放。公司及空调公司分别获得“重庆市环保诚信企业”和“重庆市环保良好企业”称号。

#### （五）公共关系、社会公益事业

2020 年，公司积极参加云南砚山县、湖北潜江市滞销农副产品消费扶贫活动，购买滞销农副产品 3.2 万元。积极推动就业扶贫，按照兵装集团“抗疫稳岗扩就业”专项行动安排，结合公司招聘计划，参加网络双选会 20 余场，接收简历 2600 余份，采取微信视频等方式面试 50 余人，录取 6 人。积极响应国家倡议，组织党员、员工向武汉新冠肺炎疫情防控进行捐款，共计 116757 元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

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

是  否

在公司网站（<http://www.jianshe.com.cn>）上实行环境保护信息公开，披露了全部污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量执行的污染物排放标准、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案、环境自行监测方案等环保信息。同时在国家排污许可证系统查询

（<http://permit.mee.gov.cn>）也可查看公司排污许可证，重庆建设汽车系统股份有限公司固定污染源排污登记回执（登记编号：915000007474824231001X）、重庆建设车用空调器有限责任公司国家排污许可证（证书编号：9150000075925214XL001R）。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、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、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。

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	7,441	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	7,393	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0
-----------------	-------	-----------------------------	-------	--	---	--	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增减变 动情况	持有未上市 流通股份数 量	持有已上 市流通股 份数量	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		
安徽恒生投资发展有 限公司	境内非国有 法人	1.47%	1,750,000	受让恒生阳光集 团有限公司 1,750,000 股	1,750,000	0		
刘丹	境内自然人	0.77%	918,251	减持 165000 股	0	918,251		
许元晖	境内自然人	0.65%	777,889	增持 89000 股	0	777,889		
陈新强	境内自然人	0.51%	612,400	0	0	612,400		
CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED	境外法人	0.44%	531,150	增持 96500 股	0	531,150		
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%	434,500	增持 5000	0	434,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参见注 3）			不适用					
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。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的 说明			不适用					
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘丹	918,251	境内上市外资股	918,251					
许元晖	777,889	境内上市外资股	777,889					
陈新强	612,400	境内上市外资股	612,400					
CORE PACIFIC-YAMAICHI INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED	531,150	境内上市外资股	531,150					
张美兰	513,560	境内上市外资股	513,560					
李建平	434,500	境内上市外资股	434,500					

陈后平	423,561	境内上市外资股	423,561
吕纲	418,099	境内上市外资股	418,099
刘国胜	345,575	境内上市外资股	345,575
张龙	335,877	境内上市外资股	335,877
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前 10 名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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国兵器装备集团有限公司	许宪平	1999 年 06 月 29 日	91110000710924929L	国有资产投资、经营与管理；武器装备的研发、生产、保障、服务；车辆、电力设备、光电信息及产品与其设备、机械设备、工程与建设机械、化工材料（危险化学品除外）、消防器材、医疗与环保设备、金属与非金属材料及其制品的研发、制造、销售及综合服务业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：1、重庆长安汽车股份有限公司 44.17%；2、保定天威保变电气股份有限公司 44.56%；3、湖南天雁机械股份有限公司 37.40%；4、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；5、云南西仪工业股份有限公司 55.61%；6、重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%；7、中光学集团股份有限公司 46.87%；8、江铃汽车股份有限公司 41.03%。			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
---------	-------------	------	--------	--------

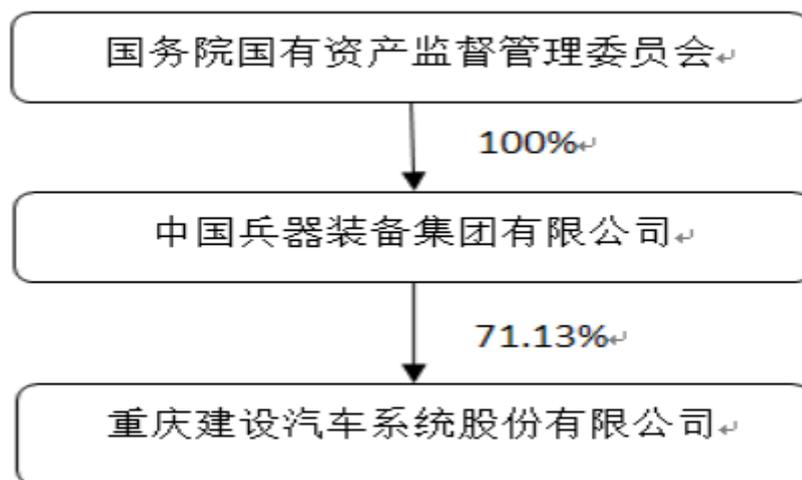
国务院国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
颜学钊	董事长	现任	男	57	2020年11月13日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
董其宏	董事	现任	男	56	2019年04月11日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
于江	职工董事	现任	男	49	2019年03月20日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
张迪	董事	现任	男	41	2019年04月11日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
周勇强	董事	现任	男	48	2016年05月25日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
郝琳	董事	现任	男	57	2008年04月29日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
李嘉明	独立董事	现任	男	55	2020年05月22日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
谢非	独立董事	现任	男	56	2020年05月22日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
刘伟	独立董事	现任	男	56	2020年05月22日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
宋蔚蔚	独立董事	现任	女	45	2020年05月22日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
吕红献	董事长	离任	男	51	2016年03月18日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
李定清	独立董事	离任	男	57	2014年05月23日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
王军	独立董事	离任	男	58	2016年05月25日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
彭珏	独立董事	离任	女	66	2014年05月23日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
刘志强	独立董事	离任	男	39	2014年05月23日	2020年05月22日	0	0	0	0	0
逯献云	监事会主席	现任	男	56	2020年11月27日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
张伦刚	监事	现任	男	53	2019年04月11日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
乔国安	监事	现任	男	56	2019年04月11日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
李永江	职工监事	现任	男	39	2019年03月20日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
饶松	职工监事	现任	男	55	2019年03月20日	2021年03月03日	0	0	0	0	0
张伦刚	监事会主席	离任	男	53	2019年04月11日	2020年11月27日	0	0	0	0	0
江朝杰	监事	离任	男	55	2019年04月11日	2020年10月29日	0	0	0	0	0
颜学钊	总经理	离任	男	57	2019年03月25日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
虞文飏	副总经理	现任	男	54	2019年03月25日	2023年05月31日	0	0	0	0	0

范爱军	副总经理	现任	男	49	2019年03月25日	2021年01月18日	0	0	0	0	0
谭明献	总会计师	现任	男	47	2019年03月25日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
张虎山	董事会秘书	现任	男	33	2018年05月17日	2023年05月31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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
谭明献	副总经理	任免	2020年02月14日	根据新修订《公司章程》规定，设总会计。其职务由副总经理调整为总会计师，继续履行财务负责人职责。
李定清	独立董事	任期满离任	2020年05月22日	董事会换届
王军	独立董事	任期满离任	2020年05月22日	董事会换届
彭珏	独立董事	任期满离任	2020年05月22日	董事会换届
刘志强	独立董事	任期满离任	2020年05月22日	董事会换届
李嘉明	独立董事	被选举	2020年05月22日	
谢非	独立董事	被选举	2020年05月22日	
刘伟	独立董事	被选举	2020年05月22日	
宋蔚蔚	独立董事	被选举	2020年05月22日	
吕红献	董事长	离任	2020年11月13日	工作变动
张伦刚	监事会主席	任免	2020年11月27日	不再担任监事会主席，保留监事职务。
逯献云	监事、监事会主席	被选举	2020年11月27日	
江朝杰	监事	离任	2020年10月29日	工作变动
颜学钊	总经理	任免	2020年11月13日	董事会解聘总经理职务，选举为董事长。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

截止2020年末任职情况：

颜学钊,男, 1963年9月出生, 工商管理硕士研究生, 高级经济师。曾任5618厂技术员, 人劳处副处长, 副总经济师兼经营计划处处长, 副厂长兼党委副书记、纪委书记; 湖南华南光电(集团)有限责任公司董事、党委书记; 辽宁省丹东市市委常委、副市长(挂职); 公司董事、党委书记、工会主席; 建设机电董事、党委书记、纪委书记、工会主席、总经理、党委副书记; 公司党委副书记、总经理。现任公司董事长、党委书记。

董其宏, 男, 1964年9月出生, 经济管理专业本科学历, 高级工程师。曾任青山机械厂团委书记, 摩托车配件分厂副厂长; 重庆青山工业有限责任公司人事劳资部副部长、部长, 党委副书记, 纪委书记, 工会主席, 副总经理, 董事, 党委书记; 中国南方工业汽车股份有限公司重庆青山变速器分公司副总经理、总经理; 重庆青山工业有限责任公司总经理; 兵器装备集

团审计与风险部副主任、主任；保定天威集团有限公司董事长、党委书记；兵器装备集团审计与风险部、监察部、纪检监察部巡视员；南方资产管理公司监事；长安汽车监事会主席；建设机电及重庆嘉陵工业有限公司董事。现任洛阳北方、济南轻骑及公司董事。

于江，男，1971年4月出生，工业工程硕士，研究员级高级工程师职称。曾任建设集团三厂副厂长，发动机分厂副厂长，发动机公司副总经理兼52车间主任；深建摩B发动机公司经理，副总经理兼品质处处长；建设集团办公室副主任；建摩B技术中心副主任、主任兼应用技术研究所所长，副总经理，党委委员；建设机电副总经理、党委委员、党委副书记、纪委书记、工会主席、董事。现任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工董事。

张迪，男，1979年1月出生，法律硕士研究生，工程师。曾任兵器装备集团资本运营部资产管理一处副处长，资产处副处长、处长。现任兵器装备集团资本运营部产权管理处处长，公司董事。

周勇强，男，1972年12月出生，管理工程专业本科学历，高级经济师职称。曾任中国嘉陵集团投资管理处科长、投资管理处副处长、中国嘉陵企划部部长助理、企业发展部副部长、部长；重庆九方铸造有限责任公司总经理；中国嘉陵总经理助理兼发展规划部部长、董事会秘书、副总经理；建设机电及重庆嘉陵工业有限公司董事；现任南方集团西南地区部摩托车改革发展处处长；洛阳北方、济南轻骑及公司董事。

郝琳，男，1963年1月出生，硕士研究生。现任重庆同康科技有限公司董事长；公司董事。

李嘉明：男，1965年出生，博士学历、教授职称，曾任渝州大学经二系教研室主任，重庆大学工商管理学院会计系副主任，重庆大学纪监审办公室副主任，重庆大学审计处副处长、处长，重庆大学科技企业集团总经理，重庆大学经管学院MPAcc中心主任，重庆大学城市科技学院常务副院长，曾兼任重庆渝开发股份有限公司、广西柳工机械股份有限公司及重庆建设摩托车股份有限公司独立董事。现任重庆大学资产经营有限公司董事长，公司独立董事。

谢非：男，1964年出生，博士学历、教授职称，澳大利亚国立大学访问学者，日本立命馆大学研修生。曾任重庆大学团工委常委，重庆工业管理学院教师、主任，重庆工学院教师、处长。现任重庆理工大学经济金融学院院长，兼任重庆市人民政府督学，重庆市金融学会常务理事，重庆市宏观经济学常务理事，重庆市发改委决策咨询专家，重庆理工大学应用经济学、资产评估学科带头人，重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司及公司独立董事。

刘伟：男，1964年出生，博士学历、教授职称，曾任重庆大学机械工程一系讲师、副教授、系主任助理，重庆大学机械工程学院教授、研究所副所长，曾兼任重庆长安汽车股份有限公司、重庆科技风险投资有限公司、重庆建峰化工股份有限公司、重庆天使投资引导基金有限公司、重庆再升科技股份有限公司独立董事，重庆钢铁（集团）有限公司外部董事。现任重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师、研究中心副主任、系主任，兼任重庆机电股份有限公司、重庆涪陵电力实业股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司、重庆正川医药包装材料股份有限公司及公司独立董事。

宋蔚蔚：女，1975年出生，硕士学历，财务管理教授、注册会计师。曾兼任重庆理工微感科技有限责任公司董事长，现任重庆理工大学会计学院教授，兼任重庆川仪自动化股份有限公司、国家电投集团远达环保股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司及公司独立董事。

逯献云，男，汉族，1964年11月出生，工商管理专业研究生学历，研究员级高级工程师职称。曾任青山厂生产制造部部长、总经理助理兼人力资源部部长、副总经理，重庆青山工业有限责任公司副总经理、党委书记、纪委书记、工会主席、董事，重庆青山变速器分公司党委书记、纪委书记、工会主席。现任云南西仪监事，公司监事会主席。

张伦刚，男，1967年1月出生，财务管理专业大学学历，高级会计师职称。曾任5003厂财务会计主办；西南兵工局财务

处副处长；重庆万友康年大酒店财务经理；西南兵工局财务处、财审处、资产管理处处长；大江工业集团公司副总经理、总会计师；重庆江通机械副总经理；重庆长安工业（集团）有限责任公司董事、总会计师、党委书记；成都晋林工业制造有限责任公司监事会主席；成都陵川特种工业有限责任公司监事、监事会主席；四川华庆机械有限责任公司监事会监事；建设机电监事会主席；公司监事会主席。现任建设工业监事会主席；云南西仪及公司监事。

乔国安，男，1964年5月出生，系统工程专业本科学历，高级工程师职称。861厂家电三厂技术科长，总工程师办公室综合管理科科长，科技处副处长，科技质量部部长；湖南云箭集团有限公司总经理助理、副总经理兼总工程师、董事、总经理、党委副书记；建设机电及云南西仪监事。现任建设工业及公司监事。

李永江，男，1981年11月出生，机械工程及自动化专业本科学历，高级工程师职称。建设集团发动机厂副段长；建摩B发动机事业部54车间室主任、制造部机加车间副主任、精准管理室室主任；重庆建雅铸机课见习课长；建摩B冲焊车间副主任，生产管理部副部长；建设机电制造管理部副部长；长安汽车渝北工厂制造处副处长（挂职）。现任公司工会副主席、党群工作部部长、职工监事。

饶松，男，1965年10月出生，企业管理本科学历，会计师职称。曾任建设集团会计；湖北神风建设摩托车公司财务部长；建设精通摩托车公司财务部长；宁波建设摩托车公司财务部长；建摩B成车公司财务部长；重庆建设摩托车销售价格处副处长；平山泰凯执委、管理本部副本部长；建设机电财务部副部长；建车B财务部副部长。现任公司审计风险部副部长（主持工作）、职工监事。

虞文飏，男，1966年11月出生，自动机械专业本科学历，研究员级高级工程师职称。曾任建设集团61车间副主任，枪械公司品质保证处副处长、枪械研究所副所长、发展计划部副部长、驻京办主任、发展计划部经济运营处处长、发展规划部副部长(主持工作)、发展规划部部长、合资合作管理部部长、总经理助理、资产运营部部长；建摩B董事会秘书；株洲建雅副总经理；建摩B副总经理、党委委员；建设机电副总经理、党委委员；公司董事。现任公司副总经理。

范爱军，男，1971年7月出生，工商管理专业研究生学历，工程师职称。曾任建设集团车间技术员，办公室秘书，行政总务处副处长，办公室副主任，泛印建设公司副总经理；重庆建雅海外营业课课长；建摩B配套处副处长、处长，成车事业部配套处处长；车用空调副总经理、总经理；建摩B副总经理；建设机电党委副书记、董事；公司董事、总经理、财务负责人。现任公司副总经理。

谭明献，男，1973年5月出生，会计学本科学历，高级会计师、中国注册税务师、注册管理会计师（CMA）。曾任重庆望江工业有限公司财务部室主任、副部长、部长；四川西光工业集团公司总会计师；重庆长安工业集团有限责任公司财务部副部长；重庆望江工业有限公司副总会计师；中国嘉陵、建摩B、济南轻骑、洛阳北方监事会监事；南方摩托监事事务办公室主任；重庆南方摩托车技术研发有限公司财务总监；南方摩托摩企改革处调研员；建设机电总会计师；公司董事。现任公司总会计师。

张虎山，男，1987年8月出生，本科学历，政工师职称。曾任公司经营计划部经营管理员兼经营合作团支部书记（其间：2011.08~2013.02中国兵器装备集团公司资本运营部工作）；公司办公室综合事务员、团委委员兼机关二团支部书记；公司经营规划部副部长兼车用空调经营规划部副部长。现任公司办公室主任、党办主任、董秘办公室主任；公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

董其宏	重庆嘉陵工业有限公司	董事	2018年10月10日	2020年08月17日	是
董其宏	洛阳北方	董事	2018年10月10日		是
董其宏	济南轻骑	董事	2018年12月03日		是
张迪	兵器装备集团资本运营部产权管理处	处长	2018年12月03日		是
周勇强	南方集团西南地区部摩托车改革发展处	企业发展处处长	2013年07月01日		是
周勇强	重庆嘉陵工业有限公司	董事	2016年04月07日	2020年08月17日	是
周勇强	洛阳北方、济南轻骑	董事	2016年04月07日		是
张伦刚	建设工业	监事会主席	2017年11月06日		是
张伦刚	云南西仪	监事	2017年11月06日		是
乔国安	云南西仪	监事	2018年01月03日	2020年10月22日	是
乔国安	建设工业	监事	2018年01月03日		是
逯献云	云南西仪	监事	2020年11月10日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郝琳	重庆同康科技有限公司	董事长	1999年07月01日		是
李嘉明	重庆大学资产经营有限责任公司	董事长	2019年07月01日		是
谢非	重庆理工大学经济金融学院	院长、教授	2016年01月04日		是
刘伟	重庆大学经济与工商管理学院	企业管理系系主任，博士生导师	2001年04月02日		是
宋蔚蔚	重庆理工大学会计学院	教授	2000年07月03日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司管理层实行年薪制，由基本年薪和绩效年薪构成。其中，基本年薪按月发放，绩效年薪根据公司年度主要财务指标及经营目标完成情况、董事及高级管理人员分管工作范围指标的完成情况及其业务能力、民主测评等进行综合评价，根据评价结果确定董事及高级管理人员的报酬数额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
颜学钊	董事长	男	57	现任	40.3	否
董其宏	董事	男	56	现任	16.1	是
于江	职工董事	男	49	现任	35.7	否
张迪	董事	男	41	现任	0	是
周勇强	董事	男	48	现任	0	是
郝琳	董事	男	57	现任	0	是
李嘉明	独立董事	男	55	现任	1.5	否
谢非	独立董事	男	56	现任	1.5	否
刘伟	独立董事	男	56	现任	1.5	否
宋蔚蔚	独立董事	女	45	现任	1.5	否
吕红献	董事长	男	51	离任	37.7	否
李定清	独立董事	男	57	离任	1.5	否
王军	独立董事	男	58	离任	0	否
彭珏	独立董事	女	66	离任	1.5	否
刘志强	独立董事	男	39	离任	1.5	否
逯献云	监事会主席	男	56	现任	4.4	是
张伦刚	监事	男	53	现任	19.8	是
乔国安	监事	男	56	现任	15.2	是
李永江	职工监事	男	39	现任	27.1	否
饶松	职工监事	男	55	现任	19.7	否
江朝杰	监事	男	55	离任	0	是
虞文飏	副总经理	男	54	现任	35.6	否
范爱军	副总经理	男	49	现任	35.3	否
谭明献	总会计师	男	47	现任	35.5	否
张虎山	董事会秘书	男	33	现任	28.2	否
合计	--	--	--	--	361.1	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	305
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	639
在职员工的数量合计（人）	944
当期领取薪酬员工总人数（人）	944
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	147
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	568
销售人员	37
技术人员	203
财务人员	30
行政人员	106
合计	944
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	361
大专及以上	260
本科及以上	298
硕士及以上	25
合计	944

## 2、薪酬政策

生产人员执行计件工资模式，销售人员执行销售提成工资模式，其余人员执行基薪宽带薪酬模式。员工的薪酬与个人绩效、部门业绩和公司经营结果紧密相关。

## 3、培训计划

2020年度公司全年组织147期培训，其中内部培训87期，送外培训60期，累计培训4960人次，总学时达到28738学时，公司员工人均培训学时达32学时，全面完成了公司年度培训计划。本年度组织完成339人次生产操作员工上（转）岗培训及鉴定考核，发放上岗操作合格证。提供网络在线学习平台，为公司员工开通多领域自主学习课程，截至年末，人均学时达73学时。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《上市公司治理准则》等法律法规规定，不断健全治理机制，建立有效运行的治理结构，股东、董事、监事和高管权利和义务明确，能够保证股东充分行使其合法权利，能够确保董事会对公司和股东负责，保障了公司重大信息披露透明，依法运作、诚实守信。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

1、业务方面：公司具有独立完整的开发、采购、生产、销售体系，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。

2、人员方面：公司设立独立的职能部门负责劳动、人事、用工及工资管理，形成了劳动、人事、用工及工资管理制度。

3、资产方面：公司的资产独立完整，权属清晰。公司对拥有的资产独立登记、建帐、核算、管理。

4、机构方面：公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，独立发挥其职能。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，形成独立的财务核算体系和独立的结算体系，并建立健全了各项财务管理制度及内部控制措施，开设独立的银行帐户，独立缴纳税金。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2020 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	74.45%	2020 年 02 月 14 日	2020 年 02 月 15 日	内容详见刊登于 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2020 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2020-009）
2019 年度股东大会	年度股东大会	74.45%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	内容详见刊登于 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号 2020-055）

2020 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	74.45%	2020 年 11 月 27 日	2020 年 11 月 28 日	内容详见刊登于 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2020 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2020-088）
------------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李定清	3	3	0	0	0	否	2
王军	3	1	0	2	0	否	2
彭珏	3	3	0	0	0	否	2
刘志强	3	3	0	0	0	否	2
李嘉明	5	3	2	0	0	否	1
谢非	5	3	2	0	0	否	1
刘伟	5	3	2	0	0	否	1
宋蔚蔚	5	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2020 年，公司独立董事通过实地考察、查阅公司资料、听取汇报，了解公司生产经营，关注公司新冠疫情对公司生产经营的影响、内控体系建设、子公司管理等方面。在各自专业领域内对公司重大决策事项向董事会提供专业意见和管理建议，包括：公司“十四五规划”、财务费用管控、经理层绩效激励等。公司认真听取并采纳独立董事的建议，不断完善和提升管理

水平，进一步促进了公司健康发展。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

自上一年报披露结束至本次年报披露前，各委员会履职情况如下：

（一）公司董事会审计委员会根据《审计委员会工作细则》及《审计委员会年度报告工作规程》等规章制度的要求，共召开了四次会议并开展了相关工作，主要包括：

1、公司审计委员会于 2020 年 10 月 19 日召开了 2020 年度第三次会议，会议就拟续聘会计师事务所中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：中兴财）的资质进行了审查，并形成了如下意见：

中兴财具备为上市公司提供审计服务的能力与经验，认为其在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司审计工作的要求。同意续聘中兴财为公司 2020 年度财务报表及内部控制审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。

2、公司审计委员会于 2021 年 1 月 8 日召开了 2021 年度第一次会议，会议就以下事项表决专项：

（1）关于公司财务部编制的 2020 年度会计报表的意见

会议审核了公司财务部提供的 2020 年度会计报表。会议认为，公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，同意提交会计师事务所进行初审。

（2）关于 2020 年度财务报表总体审计策略的意见

会议根据《董事会审计委员会年度报告工作规程》要求，与中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人就公司年度审计工作进行了沟通，并审核了该会计师事务所提交的《重庆建设汽车系统股份有限公司 2020 年度财务报表审计总体策略》，认为：审计项目组编制的《审计总体策略》充分关注了汽车行业的发展状况及公司的经营状况、治理结构、内部控制制度等风险因素，对公司作出了合理的风险评估，拟定的审计策略具有针对性，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。同意将《重庆建设汽车系统股份有限公司 2020 年度财务报表审计总体策略》提交董事会审议。

（3）关于公司 2021 年度预计日常关联交易的意见

2021 年度，公司拟与建设机电、建设工业、长安汽车及其所属企业、重庆建雅、南方英特、建设翰昂、民生物流及其所属企业、西南公司等关联人发生采购及销售原材料、产品及零部件等日常关联交易，预计发生金额合计 22400 万元。经审核，上述关联方具备良好的履约能力，以上交易均是以市场价格为参照进行的公允交易，无损害公司利益，同意将《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》提交董事会审议。

（4）关于 2020 年度计提资产减值准备的意见

经对本公司及全资子公司重庆建设车用空调器有限责任公司、重庆平山泰凯化油器有限公司进行资产减值测试，并据此以 2020 年 12 月 31 日为基准日，对 2020 年度合并财务报表范围内的应收账款、其他应收账款、存货及固定资产计提减值准备 1264.11 万元。本次计提符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，能够真实、公允地反映公司的资产和财务状况，同意 2020 年度计提资产减值准备 1264.11 万元并提交董事会审议。

3、公司审计委员会于 2021 年 3 月 10 日召开了 2021 年度第二次会议，会议审议同意了《公司 2021 年审计计划》。

4、公司审计委员会于 2021 年 4 月 8 日召开了 2021 年度第三次会议，会议对以下事项进行审核并提出意见：

（1）2020 年度财务审计报告

公司审计委员会在年报审计期间与会计师事务所进行了沟通和督促。2021 年 4 月 8 日中兴财会计师事务所向公司提交了财务报表初审意见，会议审核认为：公司 2020 年度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求，各项支出合理，收入、费用和利润的确认符合法律、法规和有关制度规定，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意提交公司董事会审议。

（2）对 2020 年度会计师事务所从事公司审计工作的总结续聘会计师事务所的建议

会议还对 2020 年度会计师事务所从事公司审计工作进行了总结，认为：中兴财光华会计师事务所在对公司 2020 年度财务及内控审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的

对公司会计报表发表了意见。为保持公司财务报表及内部控制审计工作的连续性，建议继续聘请中兴财光华会计师事务所担任公司 2021 年度财务报表及内部控制审计工作。根据公司合并范围及参考行业会计师事务所的职业市场行情，建议财务报表审计费为人民币 45 万元，内部控制审计费为人民币 15 万元。

### （3）2020 年度内部控制评价报告

根据公司财务报告内部控制重大及重要缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷。根据公司非财务报告内部控制重大及重要缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷。认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

### （4）审核并同意《公司全面风险管理办法》。

（二）公司董事会战略委员会根据《战略委员会工作细则》的规定，本年度共召开了两次会议，具体如下：

#### 1、战略委员会于 2021 年 1 月 8 日，召开了 2021 年度第一次会议，会议对以下事项发表了审核意见：

（1）会议根据公司发展战略定位，研究并提出关于 2021 年度投资计划的意见：公司（含全资空调公司）固定资产投资预算为 1789.55 万元，其中：旋叶式压缩机部分总装、机加生产线智能化改造项目为 2020 年续建项目，计划投资 489.55 万元。电动压缩机动静盘生产线建设项目计划投资 500 万元。小型技措计划投资 800 万元。

（2）会议根据公司业务开展需要，研究并提出关于 2021 年度融资计划的意见：

建议公司全资子公司空调公司 2021 年度向银行等金融机构申请综合授信总额不超过 6.1 亿元人民币，综合授信额度内可循环使用。

（3）会议参照上年度资金使用情况，且根据空调公司 2021 年度资金需求，建议公司为空调公司提供不超过 61000 万元的担保总额，在年度担保总额内，部分担保额度循环使用。

2、战略委员会于 2021 年 4 月 8 日，召开了 2021 年度第二次会议，会议研究讨论了公司“十四五”规划纲要及 2021 年总体经营目标。

（三）公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》规定，本年度共召开了两次会议，具体如下：

1、薪酬与考核委员会于 2020 年 8 月 27 日，召开了 2020 年度第二次会议，会议审核了《重庆建设汽车系统股份有限公司经理层人员薪酬管理办法》《重庆建设汽车系统股份有限公司经理层人员绩效管理办法》《经理层成员年度绩效合约》《经理层成员聘期绩效合约》，同意提交董事会审议。

2、薪酬与考核委员会于 2021 年 4 月 8 日，召开了 2021 年度第一次会议，会议审查了公司董事及高级管理人员 2020 年度履行职责情况，并开展年度绩效考评，会议意见如下：

2020 年度在公司领取薪酬的董事（含独立董事）及高级管理人员共 19 人（含离任），根据公司 2020 年度主要财务指标、经营目标完成情况，并结合对以上人员分管工作指标的完成情况及其业务能力的考核情况，认为公司董事及高级管理人员该年度的薪酬水平符合公司《高级管理人员考评和奖励激励制度》规定，同意公司支付薪酬总额为 341.3 万元。

（四）公司董事会提名委员会根据《提名委员会工作细则》规定，本年度共召开了三次会议，具体为：

1、公司提名委员会于 2020 年 5 月 9 日，召开了 2020 年度第三次会议，同意推荐颜学钊为总经理。

2、公司提名委员会于 2020 年 11 月 9 日，召开了 2020 年度第四次会议，同意推荐颜学钊为董事长。

3、公司提名委员会于 2021 年 1 月 8 日，召开了 2021 年度第一次会议，同意推荐范爱军为董事和总经理候选人。

4、公司提名委员会于 2021 年 4 月 26 日，召开了 2021 年度第二次会议，同意推荐时勤功为董事候选人。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司管理层实行年薪制，由基本年薪和绩效年薪构成。其中，基本年薪按月发放，绩效年薪根据公司年度主要财务指标及经营目标完成情况、董事及高级管理人员分管工作范围指标的完成情况及其业务能力、民主测评等进行综合评价，根据评价结果确定董事及高级管理人员的报酬数额。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露于巨潮咨询网，公告编号 2021-018	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		91.84%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		94.66%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一般缺陷:(1)为公司带来轻微的财务损失；(2)造成公司财务报表轻微的错报、漏报；(3)其造成的负面影响在部分区域流传，为公司声誉带来轻微损害。重要缺陷:(1)为公司带来一定的财务损失；(2)造成公司财务报表的中等程度错报、漏报；(3)其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区为公司声誉带来较大的损害。重大缺陷:(1)为公司带来重大的财务损失；(2)造成公司财务报表重大的错误、漏报；(3)其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损害。</p>	<p>指标 1:企业日常运行一般缺陷:几乎不可能发生或导致公司个别业务经营活动运转不畅，不会危及公司其他业务活动，不会影响经营目标的实现。重要缺陷:具备合理可能性及导致公司多项业务经营活动运转不畅，但不会危及公司持续经营。重大缺陷:具备合理可能性及导致公司部分业务能力丧失，危及公司持续经营指标。2:财务损失一般缺陷:几乎不可能发生或导致轻微的财务损失。重要缺陷:具备合理可能性及导致中等的财务损失。重大缺陷:具备合理可能性及导致重大的财务损失指标。3:企业声誉一般缺陷:几乎不可能发生或</p>

		导致负面消息在当地局部流传, 对企业声誉轻微损害。重要缺陷: 具备合理可能性及导致负面消息在某区域流传, 对企业声誉造成中等损害。重大缺陷: 具备合理可能性及导致负面消息在全国各地流传, 对企业声誉造成重大损害。
定量标准	指标: 错报金额占资产总额的百分比。一般缺陷: 几乎不可能发生或导致的错报金额占资产总额的 0.05% 以下。重要缺陷: 具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的 0.05% - 1%。重大缺陷: 具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的 1% 以上。	指标: 财务损失占资产总额的百分比。一般缺陷: 几乎不可能发生或导致的财务损失金额占资产总额的 0.05% 以下。重要缺陷: 具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的 0.05% - 1%。重大缺陷: 具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的 1% 以上。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 重庆建设汽车系统股份有限公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《重庆建设汽车系统股份有限公司内部控制审计报告》披露于巨潮咨询网, 公告编号 2021-034
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2021）第 302053 号
注册会计师姓名	范睿、张卫东

### 审计报告

中兴财光华审会字（2021）第302053号

重庆建设汽车系统股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆建设汽车系统股份有限公司（以下简称重庆建车）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆建车2020年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于重庆建车，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释25所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目”31-营业收入和营业成本。

重庆建车2020年度营业收入为7.41亿元，2019年度营业收入为7.91亿元，同比下降6.40%。营业收入为合并利润表重要组成项目，其中车用空调器及配件2020年销售收入占营业收入的

96.98%，车用空调器及配件2019年度销售收入占营业收入的98.70%，车用空调器及配件的销售收入占比略有减少。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第三方物流公司，由第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并结合客户的耗用量、合同单价等信息出具开票通知单，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项到账后，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，由财务部开具发票确认销售收入。

(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，到达合同约定时间节点后，按照与客户约定的合同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。

营业收入是重庆建车关键业绩指标之一，收入确认类型多且较为复杂，因此，我们将其识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 通过审阅销售合同和与管理层的访谈，了解和评估销售收入确认政策；

(2) 与管理层、治理层进行访谈，评价管理层诚信及舞弊风险；

(3) 了解并测试了与销售收入相关的内部控制，以确定其信赖性；

(4) 对销售收入和销售成本执行分析程序，包括：本年各月度销售收入、销售成本、毛利率波动分析，主要产品本年销售收入、销售成本、毛利率与上年比较分析等分析程序判断销售收入和毛利率变动的合理性；

(5) 执行细节测试，抽样检查存货收发记录、销售合同、销售订单、销售发票、发运凭证、挂账通知单及回款单据等支持性文件，检查收款记录，对年末应收账款进行函证，验证已确认销售收入的真实性；

(6) 对资产负债表日前后确认的销售收入，核对存货出库单、运输单、挂账通知单、客户验收单等文件，验证销售收入确认的完整性等。

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表和附注中做出恰当列报。

(二) 收购重庆平山泰凯化油器有限公司50%的股权

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释14所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目”8-长期股权投资。

重庆平山泰凯化油器有限公司原为重庆建车的合营企业，持股比例50%。2020年4月24日重庆建车拟收购重庆平山泰凯化油器有限公司外方股东持有的50%股权，收购完成后，重庆建车将持有重庆平山泰凯化油器有限公司100%股权，并实现了控制，成为重庆建车的全资子公司，并将其纳入合并报表范围。重庆建车对重庆平山泰凯化油器有限公司的长期股权投资由权益法改为成本法。

2020年4月24日，重庆建车第八届董事会第二十二次会议审议通过了，收购重庆平山泰凯化油器有限公司50%股权。拟与日本雅马哈发动机株式会社、日本爱三工业株式会社、日本TK气化器株式会社签订《股权转让合同》，分别以1美元购买日本雅马哈发动机株式会社、日本爱三工业株式会社、日本TK气化器株式会社所持重庆平山泰凯化油器有限公司20%、25%、5%的股权。

2020年5月22日，重庆建车2019年度股东大会审议通过了收购重庆平山泰凯化油器有限公

司50%股权的议案。

2020年6月5日，重庆建车分别与日本雅马哈发动机株式会社、日本爱三工业株式会社、日本 TK 气化器株式会社正式签订《股权转让合同》，分别以 1 美元购买日本雅马哈发动机株式会社、日本爱三工业株式会社、日本 TK 气化器株式会社所持重庆平山泰凯化油器有限公司（以下简称：平山泰凯）20%、25%、5%的股权。同日，重庆平山泰凯化油器有限公司召开第51 届董事会，同意日本雅马哈发动机株式会社、日本爱三工业株式会社、日本 TK 气化器株式会社分别向重庆建设汽车系统股份有限公司转让其所持重庆平山泰凯化油器有限公司股权的事宜。根据《股权转让合同》之生效条件，此合同已于各当事方签署之日及此股权转让事项获重庆平山泰凯化油器有限公司董事会决议同意之日即 2020 年 6 月 5 日生效。

2020 年 8 月 13 日，经重庆市巴南区市场监督管理局审查，准予重庆平山泰凯化油器有限公司股东变更（股权转让）、法定代表人变更、企业类型变更、营业期限变更、经营范围变更登记，并下发了《准予变更登记通知书》（（巴南市监）登记内变字[2020] 第 122452 号），换领营业执照。

2020 年 9 月 8 日，重庆建车以国际汇出汇款业务方式，分别向日本雅马哈发动机株式会社、日本爱三工业株式会社、日本 TK 气化器株式会社支付股权转让价款各 1 美元。至此，重庆建车收购重庆平山泰凯化油器有限公司50%股权事项办理完结。

重庆建车收购重庆平山泰凯化油器有限公司50%股权视同非同一控制下企业合并，涉及企业控制权的认定、合并购买日的判断、购买日公允价值的确定、合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配以及企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额差额的处理等，这些涉及管理层重大估计和判断。重庆建车聘请了具有相关资质的资产评估机构对被购买方在收购基准日可辨认资产和负债的公允价值进行了评估，评估涉及较多的评估假设和估计等。而且该股权收购事项在本年度比较重要，所以，我们将其作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对重庆建车收购重庆平山泰凯化油器有限公司50%股权执行的主要审计程序如下：

（1）获取了与该交易相关的董事会决议、股东大会决议、股权转让协议、购买价款支付单据、股权工商登记等文件，检查相关法律手续是否完备，是否经过授权批准；

（2）复核交易定价的原则及依据，获取并查看重庆平山泰凯化油器有限公司于收购日的财务报表及资产评估机构出具的以2019年12月31日为评估基准日的《评估报告》，并对该评估报告中的主要假设、参数、评估方法、计算过程等进行了复核，对评估专家的专业胜任能力、独立性、客观性进行了评价，判断该交易定价的公允性；

（3）执行了检查、询问等审计程序，检查该交易的实际执行情况，判断管理层对收购日确定的合理性，并执行分析程序、重新计算等审计程序复核重庆建车支付股权收购价格及相关会计处理的准确性；

（4）检查了与该股权收购事项相关的信息是否已在财务报表和附注中做出恰当列报。

## 四、其他信息

重庆建车管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括重庆建车 2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

重庆建车管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估重庆建车的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算重庆建车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重庆建车的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国注册会计师:

中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国·北京

2021年4月28日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	159,343,241.47	154,613,734.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	66,548,530.50	23,412,900.18
应收账款	221,386,452.90	231,648,218.97
应收款项融资		
预付款项	8,539,316.15	10,076,917.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,253,612.91	3,439,028.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	169,145,986.78	146,318,458.60

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,396,186.56	3,047,932.61
流动资产合计	629,613,327.27	572,557,191.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	186,213,719.02	230,649,585.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,043,398.52	71,928,994.28
固定资产	310,131,438.69	278,885,442.43
在建工程	1,871,241.59	3,858,269.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,384,056.97	22,823,384.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,750.00	
递延所得税资产	6,274,078.12	6,060,931.98
其他非流动资产	2,141,443.59	3,383,556.88
非流动资产合计	557,084,126.50	617,590,164.96
资产总计	1,186,697,453.77	1,190,147,356.58
流动负债：		
短期借款	553,910,000.00	422,280,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,020,000.00	330,644,075.95

应付账款	288,803,247.07	225,193,165.80
预收款项		1,117,423.35
合同负债	1,479,711.62	
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	28,427,402.84	14,879,129.15
应交税费	18,106,616.93	17,773,372.17
其他应付款	10,260,888.23	6,087,459.55
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	192,362.51	
流动负债合计	1,011,200,229.20	1,017,974,625.97
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	1,908,551.51	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,908,551.51	
负债合计	1,013,108,780.71	1,017,974,625.97
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	-1,030,047,421.23	-1,031,463,363.68
归属于母公司所有者权益合计	173,588,673.06	172,172,730.61
少数股东权益		
所有者权益合计	173,588,673.06	172,172,730.61
负债和所有者权益总计	1,186,697,453.77	1,190,147,356.58

法定代表人：颜学钊

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,039,038.26	4,448,232.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,600,000.00	16,320,000.00
应收账款	2,189,335.14	1,184,945.81
应收款项融资		
预付款项	5,477,412.18	5,428,338.82
其他应收款	934,239.22	2,376,451.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,645,305.96	1,446,434.47
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,179.92	3,047,932.61
流动资产合计	22,888,510.68	34,252,336.39
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	385,259,162.97	390,649,585.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,043,398.52	71,928,994.28
固定资产	110,261,716.77	77,199,380.23
在建工程	66,037.74	166,386.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,171,538.97	14,589,584.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	532,801,854.97	554,533,930.84
资产总计	555,690,365.65	588,786,267.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	265,278,880.90	191,919,884.09
预收款项		
合同负债	248,849.01	177,719.81
应付职工薪酬	10,058,993.74	12,275,806.23
应交税费	15,199,300.72	15,169,059.96

其他应付款	231,990,706.48	293,722,742.58
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	32,350.37	23,103.57
流动负债合计	522,809,081.22	513,288,316.24
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	522,809,081.22	513,288,316.24
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	-1,170,754,809.86	-1,128,138,143.30
所有者权益合计	32,881,284.43	75,497,950.99
负债和所有者权益总计	555,690,365.65	588,786,267.23

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	740,851,845.25	791,487,434.18
其中：营业收入	740,851,845.25	791,487,434.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	767,779,454.68	869,637,318.11
其中：营业成本	638,523,642.92	709,388,160.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,442,591.54	7,485,496.13
销售费用	16,631,963.90	24,647,316.08
管理费用	69,410,916.79	92,590,185.22
研发费用	15,283,965.69	14,231,114.36
财务费用	22,486,373.84	21,295,046.18
其中：利息费用	23,719,626.23	23,726,455.73
利息收入	1,572,349.92	3,068,137.48
加：其他收益	4,449,659.88	1,057,774.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,451,062.12	-27,108,151.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,390,443.20	-27,108,151.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,258,873.53	-3,483,826.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,953,007.03	-10,421,450.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-448,967.59	-3,068,753.15

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-37,589,859.82	-121,174,290.73
加：营业外收入	41,077,989.97	278,243.52
减：营业外支出	1,572,672.69	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,915,457.46	-120,896,047.21
减：所得税费用	499,515.01	232,672.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,415,942.45	-121,128,719.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,415,942.45	-121,128,719.93
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,415,942.45	-121,128,719.93
2.少数股东损益		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	1,415,942.45	-121,128,719.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,415,942.45	-121,128,719.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.012	-1.0147

(二) 稀释每股收益	0.012	-1.0147
------------	-------	---------

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：颜学钊

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	582,119,961.20	601,057,530.18
减：营业成本	565,869,149.78	616,528,393.54
税金及附加	1,784,164.65	2,123,593.91
销售费用	2,379,049.19	1,839,252.86
管理费用	38,644,444.31	56,391,496.29
研发费用	1,377,914.06	1,509,873.08
财务费用	545,319.21	9,126,407.12
其中：利息费用	632,663.12	9,400,282.65
利息收入	63,831.60	32,020.12
加：其他收益	3,548,959.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,390,443.20	-27,108,151.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,390,443.20	-27,108,151.12
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）	-1,478,870.07	-20,066.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,140,781.65	-5,639,143.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-158,358.75	-3,068,753.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-41,099,574.67	-122,297,601.14
加：营业外收入	55,100.00	71,291.91
减：营业外支出	1,572,191.89	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,616,666.56	-122,226,309.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,616,666.56	-122,226,309.23
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-42,616,666.56	-122,226,309.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	511,870,586.73	466,437,467.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,131,562.71	20,429,357.89
收到其他与经营活动有关的现金	16,546,105.54	37,028,279.25
经营活动现金流入小计	541,548,254.98	523,895,104.43
购买商品、接受劳务支付的现金	242,967,204.21	301,159,831.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	97,076,119.98	119,831,406.99
支付的各项税费	7,338,755.29	10,687,559.22
支付其他与经营活动有关的现金	29,153,048.83	78,801,949.36
经营活动现金流出小计	376,535,128.31	510,480,747.01
经营活动产生的现金流量净额	165,013,126.67	13,414,357.42
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
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,863.00	167,737.79
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	61,450,668.55	
投资活动现金流入小计	61,457,531.55	32,361,387.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,728,338.85	4,391,453.90
投资支付的现金		36,672,895.58
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	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	44,728,338.85	41,064,349.48
投资活动产生的现金流量净额	16,729,192.70	-8,702,961.69
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	772,910,000.00	642,280,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	306,429,590.72	690,502,411.58
筹资活动现金流入小计	1,079,339,590.72	1,332,782,411.58
偿还债务支付的现金	641,280,000.00	483,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,798,392.28	23,745,836.21
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	527,074,610.08	893,408,643.27
筹资活动现金流出小计	1,191,153,002.36	1,400,654,479.48
筹资活动产生的现金流量净额	-111,813,411.64	-67,872,067.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,980.28	-132.07
五、现金及现金等价物净增加额	69,919,927.45	-63,160,804.24
加：期初现金及现金等价物余额	9,390,326.10	72,551,130.34
六、期末现金及现金等价物余额	79,310,253.55	9,390,326.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	147,889,417.48	169,800,318.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,729,508.79	11,023,912.63
经营活动现金流入小计	162,618,926.27	180,824,230.73
购买商品、接受劳务支付的现金	118,365,485.57	74,078,877.04
支付给职工以及为职工支付的现金	41,809,052.51	52,117,985.68
支付的各项税费	1,763,767.81	2,178,966.45
支付其他与经营活动有关的现金	7,992,431.15	3,322,641.00
经营活动现金流出小计	169,930,737.04	131,698,470.17
经营活动产生的现金流量净额	-7,311,810.77	49,125,760.56
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
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,737.79
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		32,361,387.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,027,205.10	4,385,493.36
投资支付的现金	20.54	36,672,895.58
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	4,027,225.64	41,058,388.94
投资活动产生的现金流量净额	-4,027,225.64	-8,697,001.15
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	449,469,841.68	906,680,000.00
筹资活动现金流入小计	449,469,841.68	906,680,000.00
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		10,915,545.98
支付其他与筹资活动有关的现金	441,540,000.00	998,122,003.63
筹资活动现金流出小计	441,540,000.00	1,009,037,549.61
筹资活动产生的现金流量净额	7,929,841.68	-102,357,549.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-94.35
五、现金及现金等价物净增加额	-3,409,194.73	-61,928,884.55
加：期初现金及现金等价物余额	4,448,232.99	66,377,117.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,039,038.26	4,448,232.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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				958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00		-1,031,463,363.68		172,172,730.61		172,172,730.61	



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				958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00		-1,030,047,421.23		173,588,673.06		173,588,673.06

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														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				958,565,294.29		9,800.00		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				958,565,294.29			9,800.00			125,686,000.00			-910,334,643.75			293,301,450.54			293,301,450.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														-121,128,719.93			-121,128,719.93			-121,128,719.93
（一）综合收益总额														-121,128,719.93			-121,128,719.93			-121,128,719.93
（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			958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00		-1,031,463,363.68		172,172,730.61	172,172,730.61

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00	-1,128,138,143.30		75,497,950.99
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				958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00	-1,128,138,143.30		75,497,950.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-42,616,666.56		-42,616,666.56



2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	119,375,000.00				958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00	-1,170,754.809.86		32,881,284.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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				958,565,294.29		9,800.00		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				958,565,294.29		9,800.00		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)										-122,226,309.23		-122,226,309.23
(一)综合收益总额										-122,226,309.23		-122,226,309.23
(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				958,565,294.29		9,800.00		125,686,000.00	-1,128,138,143.30		75,497,950.99

### 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”），公司原用名称为重庆建设摩托车股份有限公司，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）和换发的《营业执照》及深圳证券交易所的核准文件。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。

公司原控股股东重庆建设机电有限责任公司（以下简称“建设机电”）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。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%，股份性质为发起人法人股。

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2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数11,937.50万股，注册资本为11,937.50万元，注册地：重庆市巴南区花溪工业园区建设大道1号，总部地址：重庆市巴南区。法定代表人：颜学钊。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2021年4月28日批准报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事制造、销售车用空调器及其配件和化油器，车用空调及其配件维修。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事制造、销售车用空调器及其配件和化油器，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》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。除部分金融工具外，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：

### 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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020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、6（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、13“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。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，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、13“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、13、（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、13（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，下同）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。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

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。

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①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，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄分析法

应收账款组合2 个别认定法

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期

信用损失。确定组合的依据如下：

- |          |          |
|----------|----------|
| 其他应收款组合1 | 应收押金和保证金 |
| 其他应收款组合2 | 应收代垫款    |
| 长期应收款组合1 | 应收租赁款    |

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 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。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

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

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 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

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物等。

### (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；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

## 17、合同成本

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 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。

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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，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。

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。

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

固定资产的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) 固定资产分类及折旧政策本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

## (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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (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。（4）大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 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。

## 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、失业保险以及年金等，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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (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，除此之外按照设定受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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### （1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点或第三方物流公司，将购买方实际耗用数量并出具挂账通知单或实际发货数量及销售业务员出具开票通知单时作为控制权转移时点，确认商品销售收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

主要收入具体确认原则：

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第三方物流公司，由第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并结合客户的耗用量、合同单价等信息出具开票通知单，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项到账后，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，由财务部开具发票确认销售收入。

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，到达合同约定时间节点后，按照与客户约定的合同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。

#### （2）提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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，采用总额法，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，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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、自定义章节

### 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 43、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****44、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、12“持有待售资产”相关描述。

**45、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) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	154,613,734.94	154,613,734.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,412,900.18	23,412,900.18	
应收账款	231,648,218.97	231,648,218.97	
应收款项融资			

预付款项	10,076,917.93	10,076,917.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,439,028.39	3,439,028.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	146,318,458.60	146,318,458.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,047,932.61	3,047,932.61	
流动资产合计	572,557,191.62	572,557,191.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	230,649,585.63	230,649,585.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	71,928,994.28	71,928,994.28	
固定资产	278,885,442.43	278,885,442.43	
在建工程	3,858,269.05	3,858,269.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,823,384.71	22,823,384.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,060,931.98	6,060,931.98	
其他非流动资产	3,383,556.88	3,383,556.88	

非流动资产合计	617,590,164.96	617,590,164.96	
资产总计	1,190,147,356.58	1,190,147,356.58	
流动负债：			
短期借款	422,280,000.00	422,280,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	330,644,075.95	330,644,075.95	
应付账款	225,193,165.80	225,193,165.80	
预收款项	1,117,423.35	1,117,423.35	
合同负债			
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	14,879,129.15	14,879,129.15	
应交税费	17,773,372.17	17,773,372.17	
其他应付款	6,087,459.55	6,087,459.55	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,017,974,625.97	1,017,974,625.97	
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	1,017,974,625.97	1,017,974,625.97	
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	-1,031,463,363.68	-1,031,463,363.68	
归属于母公司所有者权益合计	172,172,730.61	172,172,730.61	
少数股东权益			
所有者权益合计	172,172,730.61	172,172,730.61	
负债和所有者权益总计	1,190,147,356.58	1,190,147,356.58	

## 调整情况说明

财政部2017年颁布了修订后的《企业会计准则14号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司2020年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

## A.对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产		

存货		
应收账款		
一年内到期的非流动资产		
长期应收款		
其他非流动资产		
负债		
合同负债		1,479,711.62
预收款项	1,672,074.13	
应交税费		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		192,362.51
股东权益		
盈余公积		
未分配利润		
少数股东权益		

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,448,232.99	4,448,232.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,320,000.00	16,320,000.00	
应收账款	1,184,945.81	1,184,945.81	
应收款项融资			
预付款项	5,428,338.82	5,428,338.82	
其他应收款	2,376,451.69	2,376,451.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,446,434.47	1,446,434.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,047,932.61	3,047,932.61	

流动资产合计	34,252,336.39	34,252,336.39	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	390,649,585.63	390,649,585.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	71,928,994.28	71,928,994.28	
固定资产	77,199,380.23	77,199,380.23	
在建工程	166,386.41	166,386.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,589,584.29	14,589,584.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	554,533,930.84	554,533,930.84	
资产总计	588,786,267.23	588,786,267.23	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	191,919,884.09	191,919,884.09	
预收款项			
合同负债	177,719.81	177,719.81	
应付职工薪酬	12,275,806.23	12,275,806.23	
应交税费	15,169,059.96	15,169,059.96	
其他应付款	293,722,742.58	293,722,742.58	
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	23,103.57	23,103.57	
流动负债合计	513,288,316.24	513,288,316.24	
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	513,288,316.24	513,288,316.24	
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	-1,128,138,143.30	-1,128,138,143.30	
所有者权益合计	75,497,950.99	75,497,950.99	
负债和所有者权益总计	588,786,267.23	588,786,267.23	

调整情况说明

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**46、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25、15
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

**2、税收优惠**

(1) 本公司的子公司重庆建设车用空调器有限责任公司于2019年11月21日通过高新技术企业资格认定，取得高新技术企业资格证书，证书编号GR201951100777，有效期三年，自2020年至2022年所得税率减按15%税率计算缴纳企业所得税。

(2) 本公司出口退税实行免抵退，退税率为13%。

**3、其他****七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,418.26	
银行存款	79,304,835.29	9,390,326.10
其他货币资金	80,032,987.92	145,223,408.84
合计	159,343,241.47	154,613,734.94

其他说明

本公司其他货币资金期末余额 80,032,987.92 元，其中银行承兑汇票保证金 40,032,987.92 元、定期存款 40,000,000.00 元；期初余额 145,223,408.84 元，其中银行承兑汇票保证金 145,223,408.84 元。上述其他货币资金均属于使用受限资金。

## 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	65,509,530.50	22,133,187.05
商业承兑票据	1,039,000.00	1,279,713.13
合计	66,548,530.50	23,412,900.18

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
神龙汽车有限公司	1,309,000.00	0.00		回收可能性高
合计	1,309,000.00	0.00	--	--

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	其他	

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	207,391,919.75	
合计	207,391,919.75	

**(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	28,211,465.26		28,211,465.26		0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	228,202,343.53		6,815,890.63		221,386,452.90	266,451,764.75		34,803,545.78		231,648,218.97
其中：										
合计	256,413,808.79		35,027,355.89		221,386,452.90	266,451,764.75		34,803,545.78		231,648,218.97

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%	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%	无法收回
哈飞汽车股份有限公司	3,999,944.43	3,999,944.43	100.00%	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%	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%	无法收回
东营吉奥汽车有限公司	48,579.85	48,579.85	100.00%	无法收回
北汽银翔汽车有限公司	20,700.00	20,700.00	100.00%	无法收回
杭州富阳仪表总厂有限公司	2,821,287.26	2,821,287.26	100.00%	无法收回
广汽吉奥汽车有限公司	67,998.51	67,998.51	100.00%	无法收回

湖北美洋汽车工业有限公司	1,408,811.40	1,408,811.40	100.00%	无法收回
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	51,021.77	51,021.77	100.00%	无法收回
东风小康汽车有限公司重庆分公司	102,720.66	102,720.66	100.00%	无法收回
四川野马汽车股份有限公司	12,157.93	12,157.93	100.00%	无法收回
合计	28,211,465.26	28,211,465.26	--	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	221,243,021.68
1 至 2 年	1,782,340.97
2 至 3 年	10,674,659.48
3 年以上	22,713,786.66
3 至 4 年	9,050,869.61
4 至 5 年	2,985,346.82
5 年以上	10,677,570.23
合计	256,413,808.79

**（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	其他	
应收账款坏账准备	34,803,545.78	312,278.68	88,468.57			35,027,355.89

合计	34,803,545.78	312,278.68	88,468.57			35,027,355.89
----	---------------	------------	-----------	--	--	---------------

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
北汽黑豹（威海）汽车有限公司	77,356.19	收现金
豫新汽车空调股份有限公司	11,112.38	债权债务互抵
合计	88,468.57	--

注：上述转回的应收账款坏账准备系以前年度按单项金额全额计提了坏账准备，本年度收回了现金及债权债务互抵减少，而转回原已全额计提的坏账准备。

### (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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PSA(标致)公司	81,144,101.04	31.65%	
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	37,333,440.98	14.56%	
重庆长安汽车股份有限公司	35,860,898.25	13.99%	
浙江远景汽配有限公司	32,408,060.13	12.64%	
重庆幻速汽车配件有限公司	12,723,992.31	4.95%	12,723,992.31
合计	199,470,492.71	77.79%	

## (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	8,133,267.52	95.24%	9,776,475.47	97.02%
1 至 2 年	176,700.00	2.07%	217,616.19	2.16%
2 至 3 年	169,785.97	1.99%	59,562.67	0.59%
3 年以上	59,562.66	0.70%	23,263.60	0.23%
合计	8,539,316.15	--	10,076,917.93	--

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
重庆剑涛铝业有限公司	非关联方	2,671,050.00	31.28	1 年以下	未到结算期
花阳贸易(上海)有限公司	非关联方	2,484,996.26	29.10	1 年以下	未到结算期
重庆东科模具制造有限公司	非关联方	1,207,626.48	14.14	1 年以下	未到结算期
重庆泉天机电设备有限公司	非关联方	180,000.00	2.11	1 年以下	未到结算期
上海源知电器有限公司	非关联方	178,000.00	2.08	1 年以下	未到结算期

合 计		6,721,672.74	78.71	
-----	--	--------------	-------	--

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	1,253,612.91	3,439,028.39
合计	1,253,612.91	3,439,028.39

### (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	1,254,002.09	4,415,635.18
已全额计提坏账长期往来	6,490,804.90	4,035,328.04
合计	7,744,806.99	8,450,963.22

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,125,859.91		886,074.92	5,011,934.83
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-70,873.36		1,478,870.07	1,407,996.71
其他变动	71,262.54			71,262.54
2020 年 12 月 31 日余额	4,126,249.09		2,364,944.99	6,491,194.08

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,254,002.09
3 年以上	4,125,859.91
5 年以上	4,125,859.91
合计	5,379,862.00

## 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	核销	其他	

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	往来款	3,013,664.00	5 年以上	38.91%	3,013,664.00
重庆建设利爵实业有限责任公司	往来款	1,478,870.07	2 年以下	19.09%	1,478,870.07
宁波建设摩托车有限责任公司	往来款	329,628.73	5 年以上	4.26%	329,628.73
宁波建设重庆办事处	往来款	692,035.31	5 年以上	8.94%	692,035.31
临时供应商	往来款	390,655.08	3 年以上	5.04%	390,655.08
合计	--	5,904,853.19	--	76.24%	5,904,853.19

## 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	21,059,315.45	1,396.55	21,057,918.90	21,124,142.79	457,360.97	20,666,781.82
在产品	6,915,376.31	210,319.10	6,705,057.21	7,124,606.32	220,231.20	6,904,375.12
库存商品	141,445,525.10	3,407,849.74	138,057,550.77	124,393,318.77	5,646,017.11	118,747,301.66
周转材料	4,636,544.84	1,291,209.53	3,325,459.90			
合计	174,056,761.70	4,910,774.92	169,145,986.78	152,642,067.88	6,323,609.28	146,318,458.60

## (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	
原材料	457,360.97			455,964.42		1,396.55
在产品	220,231.20			9,912.10		210,319.10
库存商品	5,646,017.11	784,114.68	487,163.05	3,509,445.10		3,407,849.74
周转材料		48,857.68	1,242,351.85			1,291,209.53
合计	6,323,609.28	832,972.36	1,729,514.90	3,975,321.62		4,910,774.92

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
----	---------------	---------------	---------------

原材料	损坏过时, 预计可变现净值低于账面成本		销售或处置
在产品	预计可变现净值低于账面成本		销售或处置
库存商品	预计可变现净值低于账面成本		销售或处置

**(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税金	3,396,186.56	3,047,932.61
合计	3,396,186.56	3,047,932.61

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
重庆平山 泰凯化油 器有限公 司	38,867,60 4.85		39,045,42 3.41	177,818.5 6						0.00	
重庆建设 翰昂热管 理系统有 限公司	191,781,9 80.78			-5,568,26 1.76						186,213,7 19.02	
小计	230,649,5 85.63			-5,390,44 3.20						186,213,7 19.02	
二、联营企业											
	0.00									0.00	
小计	0.00									0.00	
合计	230,649,5 85.63			-5,390,44 3.20						186,213,7 19.02	

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
对宁波建设投资公司投资		
减值		

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				
1.期初余额	109,254,429.87			109,254,429.87
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	72,445,590.49			72,445,590.49
(1) 处置				
(2) 其他转出	72,445,590.49			72,445,590.49
4.期末余额	36,808,839.38			36,808,839.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	37,325,435.59			37,325,435.59
2.本期增加金额	1,190,152.44			1,190,152.44
(1) 计提或摊销	1,190,152.44			1,190,152.44
3.本期减少金额	24,750,147.17			24,750,147.17
(1) 处置				
(2) 其他转出	24,750,147.17			24,750,147.17
4.期末余额	13,765,440.86			13,765,440.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,043,398.52			23,043,398.52
2.期初账面价值	71,928,994.28			71,928,994.28

## (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	310,131,438.69	278,885,442.43
合计	310,131,438.69	278,885,442.43

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	109,345,310.69	589,170,440.09	6,418,034.14	15,139,805.36	720,073,590.28
2.本期增加金额	108,824,878.13	122,461,803.30	1,181,786.85	4,216,918.86	236,685,387.14
(1) 购置		5,823,458.95	243,805.32	952,103.97	7,019,368.24
(2) 在建工程转入	73,280,446.47	3,393,496.06			76,673,942.53
(3) 企业合并增加	35,544,431.66	113,244,848.29	937,981.53	3,264,814.89	152,992,076.37
3.本期减少金额		83,929,749.53	1,456,858.00	15,800.10	85,402,407.63
(1) 处置或报废		83,929,749.53	1,456,858.00	15,800.10	85,402,407.63

4.期末余额	218,170,188.82	627,702,493.86	6,142,962.99	19,340,924.12	871,356,569.79
二、累计折旧					
1.期初余额	34,479,897.75	366,630,737.32	5,878,987.43	13,133,498.42	420,123,120.92
2.本期增加金额	60,359,471.20	124,163,794.11	1,025,130.59	4,460,587.65	190,008,983.55
(1) 计提	6,624,940.79	24,273,477.77	134,048.14	1,559,011.19	32,591,477.89
(2)企业合并增加	28,984,383.24	99,890,316.34	891,082.45	2,901,576.46	132,667,358.49
(3)投资性房地产增加	24,750,147.17				24,750,147.17
3.本期减少金额		61,843,270.63	1,413,152.85	11,145.98	63,267,569.46
(1) 处置或报废		61,843,270.63	1,413,152.85	11,145.98	63,267,569.46
4.期末余额	94,839,368.95	428,951,260.80	5,490,965.17	17,582,940.09	546,864,535.01
三、减值准备					
1.期初余额		21,065,026.93			21,065,026.93
2.本期增加金额		11,127,363.40			11,127,363.40
(1) 计提		10,603,959.77			10,603,959.77
(2)企业合并增加		523,403.63			523,403.63
3.本期减少金额		17,831,794.24			17,831,794.24
(1) 处置或报废		17,831,794.24			17,831,794.24
4.期末余额		14,360,596.09			14,360,596.09
四、账面价值					
1.期末账面价值	123,330,819.87	184,390,636.97	651,997.82	1,757,984.03	310,131,438.69
2.期初账面价值	74,865,412.94	201,474,675.84	539,046.71	2,006,306.94	278,885,442.43

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (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
----	------	------------

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	1,871,241.59	3,858,269.05
合计	1,871,241.59	3,858,269.05

## (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
科技综合楼雷电防护检测费、测量费、晒图费等	615,980.77		615,980.77	3,284,565.72		3,284,565.72
5#装配线信息分析系统	461,185.83		461,185.83	230,592.92		230,592.92
新能源涡旋生产线设计费	66,037.74		66,037.74	66,037.74		66,037.74
悬叶式压缩机生产线智能化改造	301,886.79		301,886.79			
待转固模具	426,150.46		426,150.46			

全面质量管理体系平台 TQM 实施					176,724.00		176,724.00
铸机多头钻改造					73,800.00		73,800.00
OA 升级					26,548.67		26,548.67
合计	1,871,241.59			1,871,241.59	3,858,269.05		3,858,269.05

## (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
新能源涡旋生产线设计费	48,600.00	66,037.74				66,037.74	135.88%	90.00%				金融机构贷款
铸机多头钻改造	73,800.00	73,800.00		73,800.00			100.00%	100.00%				金融机构贷款
OA 升级	26,548.67	26,548.67		26,548.67			100.00%	100.00%				金融机构贷款
科技综合楼更新改造工程	4,427,877.00	3,284,565.72	2,968.28	2,671,553.23		615,980.77	74.18%	74.18%				金融机构贷款
全面质量管理体系平台 TQM 实施	836,283.19	176,724.00	713,207.54	889,931.54			100.00%	100.00%				金融机构贷款
5#装配线信息分析系统	750,265.49	230,592.92	230,592.91			461,185.83	61.47%	61.47%				金融机构贷款
悬叶式压缩机生产线智能化改造	320,000.00		301,886.79			301,886.79	94.34%	94.34%				金融机构贷款

待转固 模具	1,207,16 1.37		803,359. 45	377,208. 99		426,150. 46	66.55%	66.55%				金融机 构贷款
监控系 统	13,486.2 4		13,486.2 4	13,486.2 4			100.00%	100.00%				金融机 构贷款
空气流 量仪	42,643.3 7		42,643.3 7	42,643.3 7			100.00%	100.00%				金融机 构贷款
数控车 床	28,141.5 9		28,141.5 9	28,141.5 9			100.00%	100.00%				金融机 构贷款
立式带 锯床	13,180.0 0		13,180.0 0	13,180.0 0			100.00%	100.00%				金融机 构贷款
废气排 烟系统	91,858.4 1		91,858.4 1	91,858.4 1			100.00%	100.00%				金融机 构贷款
合计	7,879,84 5.33	3,858,26 9.05	2,241,32 4.58	4,228,35 2.04		1,871,24 1.59	--	--				--

### (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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,933,611.45				32,933,611.45
2.本期增加金额	9,192,796.84	2,691,549.96		1,880,957.69	13,765,304.49
(1) 购置				889,931.54	889,931.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	9,192,796.84	2,691,549.96		991,026.15	12,875,372.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,126,408.29	2,691,549.96		1,880,957.69	46,698,915.94
二、累计摊销					
1.期初余额	10,110,226.74				10,110,226.74
2.本期增加金额	8,081,197.47	158,326.47		965,108.29	9,204,632.23
(1) 计提	811,731.19	158,326.47		34,491.39	1,004,549.05
(2) 企业合并增加	7,269,466.28			930,616.90	8,200,083.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,191,424.21	158,326.47		965,108.29	19,314,858.97
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	23,934,984.08	2,533,223.49		915,849.40	27,384,056.97
2.期初账面价值	22,823,384.71				22,823,384.71

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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
		企业合并形成的		处置		
合计						

**(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
		计提		处置		
合计						

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
SlidDworks2018 三 年服务费		74,250.00	49,500.00		24,750.00
合计		74,250.00	49,500.00		24,750.00

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	5,955,882.88	1,097,038.44	6,323,609.28	948,541.39
信用减值准备	34,306,803.21	5,177,039.68	34,082,603.92	5,112,390.59
合计	40,262,686.09	6,274,078.12	40,406,213.20	6,060,931.98

**(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

非同一控制企业合并资产评估增值	6,083,060.52	1,520,765.13		
固定资产一次性税前扣除	1,551,145.52	387,786.38		
合计	7,634,206.04	1,908,551.51		

**(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		6,274,078.12		6,060,931.98
递延所得税负债		1,908,551.51		

**(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	21,668,149.93	27,938,818.66
可抵扣亏损	190,208,959.14	131,814,476.54
合计	211,877,109.07	159,753,295.20

**(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
2020 年度		7,561,009.01	
2021 年度	1,176,802.39	1,176,802.39	
2022 年度			
2023 年度	850,355.91	850,355.91	
2024 年度	145,565,134.28	122,226,309.23	
2025 年度	42,616,666.56		
合计	190,208,959.14	131,814,476.54	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

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

预付购置长期资产款	2,141,443.59		2,141,443.59	3,383,556.88		3,383,556.88
合计	2,141,443.59		2,141,443.59	3,383,556.88		3,383,556.88

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	383,500,000.00	382,280,000.00
信用借款	170,410,000.00	40,000,000.00
合计	553,910,000.00	422,280,000.00

短期借款分类的说明：

注：

贷款单位	起始日期	终止日期	年利率	担保人	期末余额
兵装集团财务公司	2020/12/11	2021/3/11	4.35 %	信用借款	25,000,000.00
兵装集团财务公司	2020/6/15	2021/6/15	3.92%	信用借款	20,000,000.00
兵装集团财务公司	2020/11/17	2021/11/17	3.92%	信用借款	30,000,000.00
兵装集团财务公司	2020/12/2	2021/12/2	4.35%	信用借款	28,000,000.00
兵装集团财务公司	2020/12/2	2021/12/2	4.35%	信用借款	30,000,000.00
兵装集团财务公司	2020/12/29	2021/12/29	4.35%	信用借款	23,500,000.00
兵装集团财务公司	2020/7/31	2021/7/31	2.00%	信用借款	9,400,000.00
兵装集团财务公司	2020/10/29	2021/10/29	2.00%	信用借款	4,510,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	2020/1/17	2021/1/16	4.79%	重庆建设汽车系统股份有限公司	17,710,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	2020/6/19	2021/6/18	4.57%	重庆建设汽车系统股份有限公司	30,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	2020/7/29	2021/7/28	4.57%	重庆建设汽车系统股份有限公司	30,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	2020/8/11	2021/8/10	4.57%	重庆建设汽车系统股份有限公司	30,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	2020/12/4	2021/12/3	4.57%	重庆建设汽车系统股份有限公司	55,790,000.00
重庆银行股份有限公司高新技术开发区支行	2020/4/13	2021/4/12	4.60%	重庆建设汽车系统股份有限公司	24,997,000.00
重庆银行股份有限公司高新技术开发区支行	2020/4/20	2021/4/19	4.60%	重庆建设汽车系统股份有限公司	9,999,500.00
重庆银行九龙广场支行	2020/4/28	2021/4/27	4.60%	重庆建设汽车系统股份有限公司	25,013,500.00

重庆银行九龙广场支行	2020/10/12	2021/5/24	4.60%	重庆建设汽车系统股份有限公司	34,500,000.00
重庆银行九龙广场支行	2020/10/15	2021/5/24	4.60%	重庆建设汽车系统股份有限公司	20,000,000.00
重庆银行九龙广场支行	2020/10/19	2021/5/24	4.60%	重庆建设汽车系统股份有限公司	25,490,000.00
中国光大银行股份有限公司重庆分行	2020/8/27	2021/8/27	4.35%	重庆建设汽车系统股份有限公司	10,000,000.00
交通银行股份有限公司重庆市分行	2020/11/3	2021/5/18	4.79%	重庆建设汽车系统股份有限公司	20,000,000.00
中国银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2020/2/28	2021/2/27	4.79%	重庆建设汽车系统股份有限公司	50,000,000.00

## (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	110,020,000.00	330,644,075.95

合计	110,020,000.00	330,644,075.95
----	----------------	----------------

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	284,998,378.45	221,641,634.09
1 至 2 年	1,837,069.84	904,967.54
2 至 3 年	0.08	741,395.71
3 年以上	1,967,798.70	1,905,168.46
合计	288,803,247.07	225,193,165.80

#### (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
成都西马测控技术有限公司	722,005.51	尚未结算
北京朗德科技有限公司	76,685.41	尚未结算
上海佐竹冷热控制技术有限公司	183,310.67	尚未结算
重庆市华创建筑工程有限公司	143,206.56	尚未结算
重庆市机电设计研究院	375,000.00	尚未结算
合计	1,500,208.15	--

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
1 年以内		617,356.43
1 年以上		500,066.92
合计		1,117,423.35

## (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
合同负债	1,479,711.62	
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	1,479,711.62	

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	7,062,623.37	93,540,056.86	91,800,517.80	8,802,162.43
二、离职后福利-设定提存计划	2,616,505.78	7,403,894.12	2,944,364.45	7,076,035.45
三、辞退福利	5,200,000.00	10,154,822.87	2,805,617.91	12,549,204.96
合计	14,879,129.15	111,098,773.85	97,550,500.16	28,427,402.84

## (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	4,849,754.18	65,915,439.89	65,590,430.19	5,174,763.88
2、职工福利费		7,421,692.25	6,323,746.95	1,097,945.30
3、社会保险费	643,179.85	9,463,498.50	8,659,693.94	1,446,984.41
其中：医疗保险费	582,652.93	9,101,797.73	8,540,157.40	1,144,293.26
工伤保险费	43,768.51	361,700.77	119,536.54	285,932.74
生育保险费	16,758.41			16,758.41
4、住房公积金	1,102,016.46	8,548,102.00	9,269,913.00	380,205.46

5、工会经费和职工教育经费	467,672.88	2,066,165.22	1,831,574.72	702,263.38
8、其他短期薪酬		125,159.00	125,159.00	
合计	7,062,623.37	93,540,056.86	91,800,517.80	8,802,162.43

### (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	2,428,894.97	7,196,340.16	2,846,988.16	6,778,246.97
2、失业保险费	187,610.81	207,553.96	97,376.29	297,788.48
合计	2,616,505.78	7,403,894.12	2,944,364.45	7,076,035.45

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	23,721.14	127,475.04
企业所得税	2,762,007.64	2,336,225.75
个人所得税	565,599.19	518,449.47
城市维护建设税	3,132,397.23	3,157,180.70
房产税	3,727,900.64	3,727,900.64
土地使用税	1,808,215.20	1,808,215.20
教育费附加	2,000,119.16	2,002,490.72
其他	4,086,656.73	4,095,434.65
合计	18,106,616.93	17,773,372.17

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	10,260,888.23	6,087,459.55
合计	10,260,888.23	6,087,459.55

### (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	1,426,426.77	1,285,000.00
工伤赔付款	216,487.83	274,963.48
检测费用、规费	1,670,056.33	1,503,733.23
党组织经费	541,589.50	
设计费用等其他	6,406,327.80	3,023,762.84
合计	10,260,888.23	6,087,459.55

### 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
重庆市星速物流有限公司	300,000.00	保证金
重庆市沙坪坝区瑞和装卸运输部	100,000.00	保证金
重庆城北物流有限公司	50,000.00	保证金
重庆煌道汽车运输有限公司	50,000.00	保证金
重庆邦宝汽车配件有限公司	30,000.00	保证金
合计	530,000.00	--

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

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费--待转销项税	192,362.51	
合计	192,362.51	

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

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
合计	--	--	--								

## (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

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	-1,031,463,363.68	

调整后期初未分配利润	-1,031,463,363.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,415,942.45	
期末未分配利润	-1,030,047,421.23	

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	731,571,361.31	634,912,358.18	781,194,636.87	706,078,543.97
其他业务	9,280,483.94	3,611,284.74	10,292,797.31	3,309,616.17
合计	740,851,845.25	638,523,642.92	791,487,434.18	709,388,160.14

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	740,851,845.25	791,487,434.18	销售收入
营业收入扣除项目	9,280,483.94	10,292,797.31	租赁收入、销售材料、废料收入、动力能源收入
其中：			
销售材料	2,610,518.95	906,257.25	销售材料收入
租赁收入	5,563,905.65	8,390,495.80	租赁收入
废料收入	450,768.54	446,026.25	废料收入
动力能源收入	655,290.80	550,018.01	动力能源收入
与主营业务无关的业务收入小计	9,280,483.94	10,292,797.31	租赁收入、销售材料、废料收入、动力能源收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	交易都具备商业实质
营业收入扣除后金额	731,571,361.31	781,194,636.87	销售收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				

与履约义务相关的信息:

本公司收入确认政策详见附注三、25。本公司根据合同的约定，将商品运至约定交货地点或第三方物流公司，每月客户根据生产计划的实际耗用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作为控制权转移时点，由财务部开具发票确认销售收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

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 1,479,711.62 元，其中，1,479,711.62 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 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	1,297,889.65	2,201,754.91
教育费附加	942,394.93	1,556,045.07
房产税	1,362,504.39	1,508,771.51
土地使用税	1,266,056.40	1,572,683.20
车船使用税	8,280.00	6,660.00
印花税	556,229.80	636,880.40
其他	9,236.37	2,701.04
合计	5,442,591.54	7,485,496.13

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,908,470.17	7,470,639.56

折旧费	45,737.88	52,026.32
办公费	72,913.22	97,433.00
运输费		3,727,187.12
保险费	15,207.32	17,355.68
展览费	178,430.05	39,725.27
广告费	115,226.42	51,250.98
差旅费	737,314.20	1,252,942.75
委托代销手续费	499,920.18	328,852.98
销售服务费	1,225,779.95	1,098,339.02
样品及产品损耗		223.00
修理费	4,851,678.62	8,324,542.15
仓储保管费	1,463,359.49	1,514,357.09
其他费	517,926.40	672,441.16
合计	16,631,963.90	24,647,316.08

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	36,780,276.53	53,009,855.67
折旧费	8,812,391.54	5,856,474.30
修理费	7,655,837.85	16,628,589.88
咨询费	244,683.58	651,727.75
办公费	719,571.66	964,526.19
聘请中介机构费	993,241.03	707,452.22
差旅费	397,741.18	841,355.01
无形资产摊销	999,818.65	657,864.72
董事会费	381,923.64	452,673.18
业务招待费	356,627.75	516,787.06
排污费	1,905,796.86	1,453,147.03
诉讼费		268,795.70
保险费等其他	10,163,006.52	10,580,936.51
合计	69,410,916.79	92,590,185.22

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	9,107,110.70	8,449,151.44
办公费	33,652.71	29,044.70
材料费	939,353.55	856,689.18
差旅费	258,984.60	497,508.19
工装模具费	1,447,144.25	669,651.92
会务费	21,458.72	4,644.66
评审、鉴定、认证费	67,882.49	9,343.40
软件费	76,629.13	59,648.00
商标、产权、专利费	344,460.22	104,668.29
试验检测费	52,689.54	521,886.44
修理费	278,601.44	109,838.83
样品费	132,109.49	78,570.89
业务招待费	36,811.00	43,451.54
运输费	7,823.79	
折旧费	2,011,654.48	1,876,336.67
咨询费	5,445.45	42,000.00
其他	462,154.13	878,680.21
合计	15,283,965.69	14,231,114.36

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	22,798,392.28	12,939,583.98
减：利息收入	1,572,349.92	3,068,137.48
承兑汇票贴息	921,233.95	10,786,871.75
汇兑损失	87,868.32	63,984.65
减：汇兑收益	4,538.06	
现金折扣	31,258.10	-310,138.31
手续费	224,509.17	882,881.59
合计	22,486,373.84	21,295,046.18

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
政府补助	4,449,659.88	1,057,774.93
代扣代缴个人所得税手续费		
其他		
合计	4,449,659.88	1,057,774.93

## 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	-5,390,443.20	-27,108,151.12
处置长期股权投资产生的投资收益	1,939,381.08	
合计	-3,451,062.12	-27,108,151.12

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
应收账款信用减值损失	149,123.18	-2,814,052.18
其他应收款信用减值损失	-1,407,996.71	-669,774.54
合计	-1,258,873.53	-3,483,826.72

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	597,106.59	-4,782,307.01
五、固定资产减值损失	-10,550,113.62	-5,639,143.73
合计	-9,953,007.03	-10,421,450.74

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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-448,967.59	-3,068,753.15
其中：固定资产	-448,967.59	-3,068,753.15
在建工程		
合计	-448,967.59	-3,068,753.15

**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	16,900.00	27,000.00	16,900.00
非流动资产毁损报废利得	2,160.36		2,160.36
其他	74,145.66	251,243.52	74,145.66
非同一控制企业合并利得	40,984,783.95		40,984,783.95
合计	41,077,989.97	278,243.52	41,077,989.97

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
收九龙园区管委会 2018 年度科技创							27,000.00	

新奖励								
巴南区医国 库科技企业 入库奖励及 研发投入补 助						16,900.00		

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
非流动资产毁损报废损失	1,572,191.89		1,572,191.89
其他	480.80		480.80
合计	1,572,672.69		1,572,672.69

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	297,185.27	1,443,514.31
递延所得税费用	202,329.74	-1,210,841.59
合计	499,515.01	232,672.72

### (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	1,915,457.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	478,864.37
子公司适用不同税率的影响	-192,627.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	213,277.80
所得税费用	499,515.01

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注附注五、28。

## 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	251,975.74	18,415.41
政府补助	4,466,559.88	1,084,774.93
外派人员工资	8,847,427.27	9,465,682.53
保证金、押金、备用金	2,980,142.65	26,459,406.38
合计	16,546,105.54	37,028,279.25

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
保证金、押金、拨入款	472,285.28	53,422,525.28
期间费用付现支出	28,680,763.55	25,379,424.08
合计	29,153,048.83	78,801,949.36

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
取得子公司收到现金	61,450,668.55	
合计	61,450,668.55	

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
支付理财性定期存款	40,000,000.00	

合计	40,000,000.00	
----	---------------	--

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
利息	1,320,374.18	2,480,337.74
贴现款	88,769,216.54	46,316,071.52
融资款	216,340,000.00	641,706,002.32
合计	306,429,590.72	690,502,411.58

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	398,125,000.00	815,885,785.44
票据及贷款等融资保证金等	128,949,610.08	77,522,857.83
合计	527,074,610.08	893,408,643.27

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	1,415,942.45	-121,128,719.93
加：资产减值准备	9,953,007.03	10,421,450.74
信用减值损失	1,258,873.53	3,483,826.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,781,630.33	32,936,678.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,004,549.05	657,864.72
长期待摊费用摊销	49,500.00	1,912,833.34
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）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,572,191.89	
资产处置损失（收益以“－”号填列）	448,967.59	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		3,068,753.15
财务费用（收益以“－”号填列）	23,719,626.23	23,726,455.73
投资损失（收益以“－”号填列）	3,451,062.12	27,108,151.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-213,146.14	-1,210,841.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,908,551.51	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,827,528.18	31,248,364.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,853,916.35	-50,994,532.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	140,343,815.61	
其他		52,184,072.85
经营活动产生的现金流量净额	165,013,126.67	13,414,357.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	79,310,253.55	9,390,326.10
减：现金的期初余额	9,390,326.10	72,551,130.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	69,919,927.45	-63,160,804.24

## （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	79,310,253.55	9,390,326.10
其中：库存现金	5,418.26	
可随时用于支付的银行存款	79,304,835.29	9,390,326.10
三、期末现金及现金等价物余额	79,310,253.55	9,390,326.10

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	80,032,987.92	银行承兑汇票保证金、定期存款
合计	80,032,987.92	--

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
重庆市巴南区国库支付中心应急保供补助	100,000.00		100,000.00
重庆市九龙坡区就业和人才中心中小企业援企稳岗返还	3,048,959.00		3,048,959.00
2020 年人才引进支持津贴款	400,000.00		400,000.00
收重庆高新技术产业开发区九龙园区财政所奖励金	45,000.00		45,000.00
收重庆市九龙坡区财政局国际服务贸易专项资金九龙坡区商务委员会	10,000.00		10,000.00
收重庆市九龙坡区市场监督管理局专利资助	23,200.00		23,200.00
收重庆市九龙坡区财政局重点企业招工补贴	54,200.00		54,200.00
收重庆市九龙坡区市场监督管理局质量管理奖励经费	300,000.00		300,000.00
收重庆市九龙坡区财政局科技项目补助	100,000.00		100,000.00
收重庆市知识产权局 2019 年度专利资助费	6,000.00		6,000.00

收重庆市科学技术局 2020 年第一批科技型企业技术创新与应用发展专项项目资金	200,000.00		200,000.00
收重庆市九龙坡区市场监督管理局专利资助	32,200.00		32,200.00
巴南区国库支付中心摩托车电喷项目补助	100,000.00		100,000.00
三代手续费	30,100.88		30,100.88
巴南区医国库科技企业入库奖励及研发投入补助			

## (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
重庆平山泰凯化油器有限公司	2020年08月31日	40,984,825.03	100.00%	购买收购	2020年08月31日	取得控制	14,556,584.49	203,155.49

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	重庆平山泰凯化油器有限公司
--现金	20.54
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	40,984,804.49
合并成本合计	40,984,825.03
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	81,969,608.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

说明：本公司收购重庆平山泰凯化油器有限公司50%股权，以2019年12月31日为基准日进行审计和评估，已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华核字[2020]001094号审计报告。由四川天健

华衡资产评估有限公司评估，并出具川华衡评报〔2020〕14号评估报告。

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

	重庆平山泰凯化油器有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	61,450,689.09	61,450,689.09
应收款项	11,005,630.16	11,005,630.16
存货	4,814,007.97	4,814,007.97
固定资产	19,801,292.63	16,658,992.63
无形资产	4,675,311.39	1,267,542.93
预付账款	329,754.65	329,754.65
在建工程	682,610.64	682,610.64
长期待摊费用	41,250.00	41,250.00
递延所得税资产	544,718.27	544,718.27
借款	3,979,865.66	3,979,865.66
应付款项	15,357,996.26	15,357,996.26
递延所得税负债	2,037,793.90	400,276.78
取得的净资产	81,969,608.98	77,057,057.64

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：上表购买日公允价值是按被收购公司2020年8月31日的资产账面价值在评估增值额基础上调整而来。合并成本是本公司持有的原50%股权公允价值+购买日支付的对价之和，由于收购股权比例和基准日及收购日时间不同，合并成本是在购买日之前所持被购买方股权于购买日的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和。

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

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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
重庆平山泰凯化油器有限公司	39,045,423.41	40,984,804.49	1,939,381.08	基于企业持续经营，资产不改变用途的假设下，采用资产基础法评估确定购买日股权的公允价值。	0.00

## 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
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	100.00%		投资新设和收购

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

重庆建设翰昂热管理系统有限公司	50.00%			
-----------------	--------	--	--	--

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
重庆平山泰凯化油器有限公司							85,520,050.06	19,683,842.52	105,203,892.58	28,102,195.28	400,276.78	28,502,472.06
重庆建设翰昂热管理系统有限公司	207,788,619.72	403,946,863.16	611,735,482.88	147,202,798.08	95,221,965.54	240,767,353.62	106,444,360.21	431,151,340.69	537,595,700.90	69,997,756.39	87,150,701.74	157,148,458.13

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	

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	1,746,968.00 万元	71.13%	71.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

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附注六、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注六、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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

重庆建兴机械制造有限责任公司	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
西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	同受一方控制
中国兵器装备集团商业保理有限公司	同受一方控制
重庆建设雅马哈摩托车有限公司	兵装集团子公司之合营公司
重庆长安民生物流股份有限公司	兵装集团子公司之合营公司
重庆建设利爵实业有限责任公司	兵装集团子公司之联营公司
颜学钊	董事长、法定代表人
董其宏	董事
于江	职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席
张迪	董事
周勇强	董事
郝琳	董事
李嘉明	独立董事
谢非	独立董事
刘伟	独立董事
宋蔚蔚	独立董事
张虎山	董事会秘书
虞文飏	副总经理

范爱军	副总经理
谭明献	总会计师、财务负责人
逯献云	监事会主席
张伦刚	监事
乔国安	监事
李永江	职工监事
饶松	职工监事

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

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
重庆长安汽车股份有限公司	汽车零部件	121,152,914.63	74,175,496.49
重庆长安铃木汽车有限公司	汽车零部件	8,312,846.45	9,026,012.84
合肥长安汽车有限公司	汽车零部件	12,311,294.83	11,004,057.30
南京长安汽车有限公司	汽车零部件	1,955,924.44	4,729,999.23
保定长安客车制造有限公司	汽车零部件	2,231,755.78	5,859,099.25
河北长安汽车有限公司	汽车零部件	104,905.84	74,904.83
重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司	汽车零部件	2,557.55	5,746.23
重庆长安汽车客户服务有限公司	汽车零部件	18,532.42	20,146.98
南方英特空调有限公司	汽车零部件	144,000.00	144,000.00
重庆建设雅马哈摩托车有限公司	摩托车配件	3,469,076.51	2,282,073.73
重庆建设工业（集团）有限责任公司	零部件检测	948,359.57	
重庆建设工业（集团）有限责任公司	材料	280,236.11	
重庆长安民生物流股份有限公司	仓储服务	581,396.56	
西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	零部件检测	1,039,838.83	

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	厂房	3,187,684.37	5,670,620.70
重庆建设机电有限责任公司	机器设备		1,262,889.91

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	厂房	3,131,505.24	3,060,055.14

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
重庆建设车用空调器有限责任公司	17,710,000.00	2020年01月17日	2021年01月16日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	30,000,000.00	2020年06月19日	2021年06月18日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	30,000,000.00	2020年07月29日	2021年07月28日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	30,000,000.00	2020年08月11日	2021年08月10日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	55,790,000.00	2020年12月04日	2021年12月03日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	24,997,000.00	2020年04月13日	2021年04月12日	否

重庆建设车用空调器有限责任公司	9,999,500.00	2020 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 19 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,013,500.00	2020 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 27 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	34,500,000.00	2020 年 10 月 12 日	2021 年 05 月 24 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	20,000,000.00	2020 年 10 月 12 日	2021 年 05 月 24 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,490,000.00	2020 年 10 月 19 日	2021 年 05 月 24 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	10,000,000.00	2020 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 27 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	20,000,000.00	2020 年 11 月 03 日	2021 年 05 月 18 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	50,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 27 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,020,000.00	2020 年 07 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	46,400,000.00	2020 年 09 月 23 日	2021 年 03 月 16 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,000,000.00	2020 年 10 月 16 日	2021 年 04 月 13 日	否
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,000,000.00	2019 年 07 月 05 日	2020 年 01 月 05 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,300,000.00	2019 年 07 月 11 日	2020 年 01 月 11 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 08 月 16 日	2020 年 02 月 15 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	28,570,000.00	2019 年 09 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	35,710,000.00	2019 年 10 月 10 日	2020 年 04 月 09 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	14,285,000.00	2019 年 10 月 16 日	2020 年 04 月 15 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	35,710,000.00	2019 年 10 月 23 日	2020 年 04 月 22 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	46,400,000.00	2019 年 12 月 26 日	2020 年 06 月 26 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,020,000.00	2020 年 01 月 08 日	2020 年 07 月 08 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 09 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 09 月 17 日	2020 年 09 月 16 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	28,570,000.00	2020 年 03 月 17 日	2020 年 09 月 17 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2020 年 09 月 28 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	12,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2020 年 09 月 28 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	24,500,000.00	2019 年 10 月 28 日	2020 年 10 月 27 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	34,500,000.00	2019 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 27 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	55,790,000.00	2019 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 08 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 11 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	40,000,000.00	2020 年 06 月 15 日	2020 年 12 月 15 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	25,490,000.00	2019 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 16 日	是
重庆建设车用空调器有限责任公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 16 日	是

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
关键管理人员报酬	3,956,919.45	2,696,304.00

### (8) 其他关联交易

#### 关联方存款情况

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
兵器装备集团财务有限责任公司	5,948,128.99	1,628,113,120.09	1,558,761,304.05	75,299,945.03

#### 关联方贷款情况

关联方名称	起始日期	讫止日期	年利率	担保人	期末余额
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/12/11	2021/3/11	4.35 %	信用借款	25,000,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/6/15	2021/6/15	3.92%	信用借款	20,000,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/11/17	2021/11/17	3.92%	信用借款	30,000,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/12/2	2021/12/2	4.35%	信用借款	28,000,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/12/2	2021/12/2	4.35%	信用借款	30,000,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/12/29	2021/12/29	4.35%	信用借款	23,500,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/7/31	2021/7/31	2.00%	信用借款	9,400,000.00
兵器装备集团财务有限责任公司	2020/10/29	2021/10/29	2.00%	信用借款	4,510,000.00

## 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
应收账款	重庆建设雅马哈摩托车有限公司	1,600,948.83		935,022.27	
应收账款	重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司	1,057,181.69		146,715.27	
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	35,860,898.25		23,714,911.56	
应收账款	合肥长安汽车有限公司	6,144,169.57		7,569,880.13	
应收账款	保定长安客车制造有限公司	176,024.12		1,464,206.17	
应收账款	重庆长安铃木汽车有限公司	144,754.60		1,245,998.54	
应收账款	南京长安汽车有限公司	757,093.89		69,349.42	
应收账款	河北长安汽车有限公司	125,588.19		36,326.70	
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司			3,046.25	
应收账款	哈飞汽车股份有限公司	3,999,944.43	3,999,944.43	3,999,944.43	3,999,944.43
应收账款	保定长安客车制造有限公司	1,080,000.00		230,000.00	
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	20,462,109.25		404,031.22	
应收票据	合肥长安汽车有限公司	4,501,490.44			
应收票据	南京长安汽车有限公司	880,000.00			
其他应收款	重庆北方建设进出口贸易有限责任公司			350,000.00	
其他应收款	重庆建设利爵实业有限责任公司	1,478,870.07		395,723.62	
其他应收款	中国兵器装备集团有限公司	39,300.00			

## (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
应付账款	重庆建设雅马哈摩托车有限公司	23,210.00	23,210.00
应付账款	中国兵器装备集团商业保理有限公司	32,950,000.00	11,800,000.00
其他应付款	重庆建设工业（集团）有限责任公司	563,402.75	644,513.49
其他应付款	重庆建设机电有限责任公司		148,008.76

## 7、关联方承诺

无

## 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

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

#### (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) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息**

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

**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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,480,832.08		1,291,496.94		2,189,335.14	2,476,442.75		1,291,496.94		1,184,945.81
其中:										
合计	3,480,832.08		1,291,496.94		2,189,335.14	2,476,442.75		1,291,496.94		1,184,945.81

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,189,335.14
3 年以上	1,291,496.94
5 年以上	1,291,496.94
合计	3,480,832.08

**(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	其他	
应收账款坏账准备	1,291,496.94					1,291,496.94
合计	1,291,496.94					1,291,496.94

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆建设翰昂汽车热管理系统有限公司	1,057,181.69	30.37%	
重庆建设雅马哈摩托车有限公司	914,657.32	26.28%	
武汉隆昌公司五交门市部	473,539.96	13.60%	473,539.96
中国航天科技集团公司长征机械厂	395,296.04	11.36%	395,296.04
重庆秋田齿轮有限责任公司	216,956.09	6.23%	
合计	3,057,631.10	87.84%	

### (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	934,239.22	2,376,451.69
合计	934,239.22	2,376,451.69

**(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
往来款	6,854,489.04	6,817,831.44

合计	6,854,489.04	6,817,831.44
----	--------------	--------------

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	4125859.91		315,519.84	4,441,379.75
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段				
本期计提			1,478,870.07	1,478,870.07
2020 年 12 月 31 日余额	4,125,859.91		1,794,389.91	5,920,249.82

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,157,385.67
1 至 2 年	255,723.62
3 年以上	4,441,379.75
5 年以上	4,441,379.75
合计	6,854,489.04

## 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	核销	其他	

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	往来款	3,013,664.00	5 年以上	43.97%	3,013,664.00
重庆建设利爵实业有限责任	往来款	1,478,870.07	7-12 月, 1-2 年	21.58%	1,478,870.07
应向职工收取的垫付个人款项	往来款	802,838.81	6 个月内	11.71%	
宁波建设重庆办事处.	往来款	692,035.31	5 年以上	10.10%	692,035.31
宁波建设摩托车有限责任公司	往来款	329,628.73	1-6 个月内	4.81%	329,628.73
合计	--	6,317,036.92	--	92.16%	5,514,198.11

### 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	199,045,443.95		199,045,443.95	160,000,000.00		160,000,000.00
对联营、合营企	186,213,719.02		186,213,719.02	230,649,585.63		230,649,585.63

业投资						
合计	385,259,162.97		385,259,162.97	390,649,585.63		390,649,585.63

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆建设车用空调器有限责任公司	160,000,000.00					160,000,000.00	
重庆平山泰凯化油器有限公司		39,045,443.95				39,045,443.95	
减：长期股权投资减值准备							
合计	160,000,000.00	39,045,443.95				199,045,443.95	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	38,867,604.85		39,045,423.41	177,818.56							0.00	
重庆建设翰昂热管理系统有限公司	191,781,980.78			-5,568,261.76							186,213,719.02	
小计	230,649,585.63		39,045,423.41								186,213,719.02	
二、联营企业												
小计	0.00										0.00	

合计	230,649,585.63		39,045,423.41							186,213,719.02
----	----------------	--	---------------	--	--	--	--	--	--	----------------

### (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	574,099,625.36	562,455,438.02	590,889,525.63	612,385,017.66
其他业务	8,020,335.84	3,413,711.76	10,168,004.55	4,143,375.88
合计	582,119,961.20	565,869,149.78	601,057,530.18	616,528,393.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
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 248,849.01 元，其中，248,849.01 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 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	-5,390,443.20	-27,108,151.12
合计	-5,390,443.20	-27,108,151.12

## 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	-448,967.59	
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）	4,466,559.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	42,924,165.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	88,468.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,496,366.67	
减：所得税影响额	76,894.55	
合计	45,456,964.67	--

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	0.82%	0.012	0.012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.47%	-0.3689	-0.3689

## 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（中兴财光华审会字（2021）第302053号）。
- 四、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。
- 五、关于对重庆建设汽车系统股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明（中兴财光华审会字（2021）第302023号）。
- 六、重庆建设汽车系统股份有限公司内部控制审计报告（中兴财光华审会字（2021）第302022号）。
- 七、关于重庆建设汽车系统股份有限公司在兵器装备集团财务有限责任公司存贷款业务情况的专项审核报告（中兴财光华审会字（2021）第302024号）。
- 八、关于重庆建设汽车系统股份有限公司2020年度营业收入扣除事项的专项核查意见（中兴财光华审专字（2021）第302001号）

重庆建设汽车系统股份有限公司  
董事长：颜学钊  
2021年4月28日