



重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱堂福、主管会计工作负责人丁家海及会计机构负责人（会计主管人员）刘利声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

2016 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	113

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、蓝黛传动	指	重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司
蓝黛实业	指	本公司前身重庆市蓝黛实业有限公司
控股股东	指	朱堂福先生
实际控制人	指	朱堂福和熊敏夫妇及其子朱俊翰先生
科博传动	指	本公司全资子公司重庆蓝黛科博传动技术有限公司
帝瀚机械	指	本公司控股子公司重庆帝瀚动力机械有限公司
蓝黛变速器	指	本公司全资子公司重庆蓝黛变速器有限公司
蓝黛自动化	指	本公司全资子公司重庆蓝黛自动化科技有限公司
北齿蓝黛	指	本公司控股子公司重庆北齿蓝黛汽车变速器有限公司
黛荣传动	指	本公司联营公司重庆黛荣传动机械有限公司
艾凯机电	指	重庆艾凯机电有限公司，实际控制人朱俊翰先生个人独资公司
万联证券	指	万联证券有限责任公司
四川华信	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元/万元	指	人民币元/万元，中华人民共和国法定货币单位
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	蓝黛传动	股票代码	002765
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝黛传动		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING LANDAI POWERTRAIN CORP., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANDAI POWERTRAIN		
公司的法定代表人	朱堂福		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卞卫芹	张英
联系地址	重庆市璧山区璧泉街道剑山路 100 号	重庆市璧山区璧泉街道剑山路 100 号
电话	023-41410188	023-41410188
传真	023-41441126	023-41441126
电子信箱	landai@cqld.com	zy55669598@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015年07月02日	重庆市璧山区	500227000022755	500227203940748	20394074-8
报告期末注册	2016年05月03日	重庆市璧山区	91500227203940748P	91500227203940748P	91500227203940748P
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年05月06日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于公司及子公司营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》（公告编号：2016-021），详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网。				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	522,785,135.74	404,521,584.18	29.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,086,746.53	37,260,534.36	58.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,168,260.90	32,454,035.66	69.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,190,000.04	57,060,986.64	-265.07%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.24	16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.24	16.67%
加权平均净资产收益率	5.80%	6.28%	-0.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,546,834,367.98	1,579,514,626.43	-2.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	999,985,439.65	998,350,168.12	0.16%

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,384,822.62	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,636,986.14	
委托他人投资或管理资产的损益	373,643.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,824.27	
减：所得税影响额	691,497.46	
合计	3,918,485.63	--

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年以来，中国经济进入中速增长的“新常态”，经济结构战略性调整出现积极变化，产业转型升级持续推进。国内汽车行业呈现稳定增长态势，且增幅较上年同期有所提升。根据中国汽车工业协会统计，2016年上半年，国内汽车产销量分别为1,289.22万辆和1,282.98万辆，同比增长6.47%和8.14%；其中乘用车产销1,109.94万辆和1,104.23万辆，同比增长7.32%和9.23%。而国内自主品牌乘用车上半年销售473.45万辆，同比增长12.78%，其销量占乘用车销售总量的42.88%，同比提升1.35%。报告期内公司经营管理层紧紧围绕公司发展战略和年度经营计划，紧抓市场回暖机遇，以产品质量和产能保障能力为依托，与国内多家品牌主机厂合作关系日趋紧密，满足市场需求。同时公司坚持以市场为导向，不断开拓新客户市场，重点开拓变速器总成市场和自动变速器零部件市场；坚持以产品技术研发为核心，持续加大产品研发投入，推进产品技术转型升级，提升企业核心竞争力；在持续推进公司乘用车变速器齿轮等零部件和乘用车变速器总成同步发展的业务格局基础上，继续提升乘用车变速器总成竞争优势，拓展乘用车发动机缸体业务，提升公司整体盈利水平；根据公司产业整体战略布局，持续优化整合公司各业务板块资源配置，充分发挥母子公司协同效应，提高经营效益；持续深化精益化生产管理，进一步强化成本控制，不断提高生产效率，提升产品品质，推动公司经营业务持续、稳健发展。

报告期内公司经营业绩呈现良好稳步增长态势。报告期内，公司实现营业收入52,278.51万元，同比增长29.24%；营业利润6,332.05万元，同比增长63.19%；利润总额6,755.68万元，同比增长51.69%；实现归属于母公司股东的净利润5,908.67万元，同比增长58.58%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务收入主要来源于销售乘用车变速器总成、乘用车变速器齿轮等零部件、乘用车发动机缸体及摩托车主副轴组件等产品收入，产品主要应用于主机市场。报告期内，公司实现营业收入52,278.51万元，同比增长29.24%，实现主营业务收入49,234.26万元，同比增长35.13%；营业成本39,637.56万元，同比增加26.19%；营业利润6,332.05万元，同比增长了63.19%。相关指标增长的主要原因为报告期内公司持续加大新品开发力度，随着公司产品结构的调整与产品技术转型升级，公司新增客户、新产品业务实现量产并规模逐步扩大，公司主要客户产品配套比例的上升，特别是乘用车变速器总成业务及乘用车发动机缸体业务的大幅成长，使得公司报告期经营业绩较上年同期增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	522,785,135.74	404,521,584.18	29.24%	

营业成本	396,375,583.54	314,106,382.34	26.19%	
销售费用	16,222,560.65	9,444,832.08	71.76%	公司销售费用主要由运费、业务费、三包维修费和职工薪酬等构成。报告期销售费用增加的主要原因为：(1) 由于新增变速器总成及发动机缸体外地客户，且原有外地客户销售收入大幅增长，单位收入运费占比较高的变速器总成销售收入占比增长，导致报告期运费支出同比大幅增长；(2) 随着公司变速器总成销售收入占比逐年增加，从而增加变速器总成产品三包维修费；(3) 报告期销售人员增加及薪酬标准提高使职工薪酬较上年同期有所增长。
管理费用	31,125,544.79	27,454,485.79	13.37%	主要系报告期员工薪酬增加、公司持续加大产品研发投入而增加研发费用所致。
财务费用	4,000,280.99	11,934,852.20	-66.48%	主要系报告期银行借款总额及利率下降而降低利息支出、银行承兑汇票贴息费用和汇兑损失较上年同期减少所致。
所得税费用	10,437,385.83	7,698,175.66	35.58%	主要系利润总额增加导致计提所得税增加所致。
研发投入	18,569,394.06	12,001,741.25	54.72%	主要系公司本期加大对变速器总成、自动变速器零部件的研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-94,190,000.04	57,060,986.64	-265.07%	主要系公司经营规模增加而增加营运资金、信用期较长的客户占比增加而增加应收账款，从而减少了经营活动产生的现金流量净额。
投资活动产生的现金流量净额	-66,089,567.12	-152,618,273.18	56.70%	主要系报告期闲置募集资金定期存单及购买银行理财产品到期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-59,946,766.16	309,710,971.31	-119.36%	系上年同期收到首次公开发行股票募集资金 3.58 亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	-220,265,984.70	211,909,934.98	-203.94%	主要系上年同期公司首次公开发行股票实际募集资金于上年到账，本期有 6,000 万元用于购买银行理财产品、报告期支付募投项目及自筹项目基建工程、购置固定资产设备以及扩大生产经营投入营运资金增加所致。
资产减值损失	10,415,361.15	928,705.98	1,021.49%	主要系报告期应收款项余额增加而计提的坏账准备增加所致。
投资收益	965,672.43	3,395.68	28,338.26%	主要系报告期联营公司实现盈利形成收益及公司购买理财产品形成当期收

				益所致。
营业外支出	1,554,295.74	130,268.40	1,093.15%	主要系报告期公司处置部分淘汰落后设备所致。
少数股东损益	-1,967,324.03	-502,432.39	-291.56%	主要系公司控投子公司报告期亏损所致。
	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
货币资金	56,322,281.21	309,218,265.91	-81.79%	主要系报告期公司支付募投项目及自筹项目基建工程、购置固定资产设备款项；报告期扩大生产经营投入营运资金增加及公司利用闲置募集资金购买银行理财产品使本期货币资金减少所致。
应收账款	360,967,174.94	244,165,089.78	47.84%	报告期公司应收账款一方面随着公司销售收入的增长而增加；另一方面，由于报告期公司新增客户形成新的应收账款；报告期客户收入结构有所变化，信用期相对较长的客户销售收入占公司销售收入的比重显著上升；公司部分主要客户未能在付款周期内及时付款，使得期末应收账款较期初增加 47.84%。
预付账款	16,890,983.36	12,036,584.17	40.33%	主要系报告期增加原材料、外购件所致。
其他应收款	3,258,670.29	1,273,065.80	155.97%	主要系本期增加建设工程基本建设保证金所致。
其他流动资产	6,317,467.90	10,327,572.46	-38.83%	主要系本期末子公司待抵扣的增值税进项税额较期初减少所致。
持有至到期投资	60,000,000.00			主要系报告期购买银行理财产品所致。
投资性房地产	6,480,624.67	3,308,595.19	95.87%	主要系公司联营公司因规模扩大而增加租赁公司厂房面积所致。
在建工程	69,976,923.91	18,168,607.55	285.15%	主要系公司募集资金投资项目、自筹项目的投入增加所致。
其他非流动资产	42,040,373.82	26,930,141.39	56.11%	主要系报告期新增建设工程及购置设备预付款所致。
应付票据	34,876,000.00	78,100,000.00	-55.34%	主要系上年储备原材料钢材银行承兑汇票到期于本期支付所致。
其他应付款	4,652,428.18	2,593,770.56	79.37%	主要系本期新增出口劳务费及代收代付个人社会保险费等所致。
长期借款	35,000,000.00	25,000,000.00	40.00%	主要系一年内到期的长期借款比上年同期转入一年内到期的非流动负债减少 1,000 万元所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、报告期内，公司坚持以技术研发为业务核心，依托技术中心平台，并通过加强与高等院校及相关专业机构合作，持续推进技术创新和产品技术转型升级。2016年，公司产品开发计划侧重于对多款手动变速器总成产品升级和自动变速器齿轮开发工作，部分产品在报告期内量产并形成增量收益；公司研发的电动车变速器总成、六档手动变速器总成等产品按研发计划持续推进。

2、报告期内，公司持续市场拓展工作。一方面，紧抓市场回暖机遇，继续巩固与现有客户的紧密合作关系，深挖客户潜力，在技术、质量、产能等方面进一步满足客户需求，争取更多的市场份额；另一方面，积极拓展新增市场，重点开拓变速器总成市场、自动变速器零部件市场和拓展乘用车发动机缸体业务。报告期内公司变速器总成销量大幅增加，其销售收入占主营业务收入的比重已达63.18%，带动公司整体经营业绩上涨。

3、经营管理方面，公司持续深化精益化生产管理。在生产管理方面，公司持续以生产现场五大任务（安全、环境、品质、生产、保全、成本、人事）为基础深化精益生产管理，强化生产现场4S管理，推行优化标准化作业和管理，并在此基础上，不断优化产品生产线和改进生产工艺、流程，加快实施生产制造的智能化和自动化进程，进一步加强生产、检验、运输各环节管理，有效提高生产效率，提升产品品质；质量管理方面，继续深入推行全面质量管理，严格按照TS16949质量体系要求开展公司质量活动，工序内造就品质，生产过程中贯彻“不使用、不制造、不流出”不良品的理念，向质量要效益，以质量求发展，有效提高产品质量稳定性。开展创意改善活动，强化团队合作，利用技能训练场对员工进行岗前技能培训，以课题形式培养基层管理人员及技术人员的发现问题、解决问题的能力，为公司发展培养人才。

4、加强资源的优化整合。公司对现有的乘用车变速器总成业务进行整合，将公司变速器总成业务向子公司蓝黛变速器和北齿蓝黛转移，从而优化整合公司各业务板块资源配置，提高管理效益，推动变速器总成业务的快速发展，强化品牌经营能力。

5、报告期内，公司顺利推进各募投项目建设工作，并根据市场需求逐步释放产能。随着募投项目投入，公司主营业务生产能力不断提高，尤其是“年产10万台乘用车变速器总成扩产项目”的产能释放，满足了公司变速器总成市场快速发展的需求。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 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						
汽车零部件制造行业	492,342,622.88	372,189,496.91	24.40%	35.13%	31.90%	1.84%
分产品						
乘用车手动变速器总成	311,077,702.38	236,871,113.70	23.85%	88.30%	86.43%	0.76%
乘用车手动变速器齿轮	105,852,652.10	79,664,846.83	24.74%	-25.82%	-24.95%	-0.87%
乘用车自动变速器零部件	4,278,682.53	3,668,582.83	14.26%	98.99%	229.65%	-33.98%
汽配压铸产品	59,792,236.22	42,696,236.88	28.59%	178.06%	140.93%	11.00%
摩托车主副轴组件	6,414,702.96	4,763,909.12	25.73%	-33.72%	-51.10%	26.39%
外协外购件	4,738,817.13	4,129,335.17	12.86%	-79.29%	-79.67%	1.61%
其他	187,829.56	395,472.38	-110.55%	-19.77%	477.04%	-181.28%
分地区						
国内销售	481,263,208.26	365,347,317.09	24.09%	47.07%	46.26%	0.43%
国外销售	11,079,414.62	6,842,179.82	38.24%	-70.14%	-78.86%	25.46%

## 四、核心竞争力分析

### 1、技术优势

公司始终注重并大力发展具有自主知识产权的核心技术，公司具备变速器齿轮和总成的自主设计和配套开发能力。作为国家高新技术企业和国家科技重大专项项目牵头单位，公司“4AT变速器”等19项变速器相关产品被认定为“重庆市重点新产品”，“蓝黛轿车变速器总成及零部件”、“蓝黛轿车变速器总成8A4+1”获得“重庆市名牌产品”称号，“LD517MF变速器总成”、“LD型汽车变速器总成”被认定为“重庆市高新技术产品”。报告期末，公司取得了授权专利95项，其中发明专利12项。报告期内，公司持续加大研发投入力度，加强研究投入，公司在坚持自主创新的同时，重视与有关高校及科研院所的合作，积极借助外部研究机构的力量，与重庆大学建立了密切的合作开发关系，形成了以公司和整车厂为主体、科研院校为协作平台的产学研一体化的运作模式，进一步提升了公司的技术创新能力。

### 2、客户优势

公司拥有优质的国内外客户群体，在进入国内外客户配套体系后，长期为优质国内外客户提供配套服务，并以客户需求为驱动力，在产品质量和交货速度方面满足客户的严格要求，公司已经与国内外多家整车（整机）厂建立了长期的战略合作伙伴配套关系，成为国内外多家乘用车企业核心供应商。既发展国内客户同时也拓展国际市场业务有助于公司规避国内宏观经济波动对乘用车市场造成的影响，国内国外互补的客户结构有助于维持公司业务的长期稳定发展。

### 3、积极的市场策略

自创立以来公司一直以积极的市场策略应对市场的调整，以对行业前瞻性的认识、规划、决策与执行，不断提升公司综合竞争实力。公司自2002年开始启动乘用车变速器齿轮市场，随后拓展乘用车变速器总成业务，在分享国内自主品牌乘用车高速发展机遇的同时，在配套体系上逐步向外销市场、合资自主品牌市场迈进，在产品上不断加大手动变速器、自动变速器、混合动力变速器的研发力度，以积极的市场策略赢得了稳固的市场份额，增强了公司的行业领先优势。

#### 4、产品制造及质量优势

作为专业的乘用车变速器齿轮及总成制造企业，公司为多家主机厂配套供应变速器齿轮使公司积累了多种类型的变速器齿轮生产制造经验，目前公司在产的乘用车变速器齿轮达到600多种，与单独从事齿轮制造的企业相比较，公司变速器总成的设计、制造能力也有助于更好地理解变速器齿轮的生产制造要求；公司变速器齿轮生产制造能力的提高，又促进了乘用车变速器总成生产制造能力的提升。公司在变速器齿轮热处理变形控制、生产线零件尺寸快速测量、变速器齿轮修形、多锥同步器在变速器生产中的应用等方面拥有显著优势，自主开发的多项工装、夹具已经取得发明专利或者实用新型专利，核心技术和专利技术在制造过程中的良好运用在提高生产效率、降低生产成本的同时提升了公司产品的质量。

公司不断完善质量管理体系，通过了ISO9001和ISO/TS16949质量体系认证，在研发、制造、采购、营销和售后等各个环节上都严格按照体系要求进行，使各环节的质量管理水平得到有效控制。公司积极推行精益生产管理模式，在缩短产品开发周期、减少生产过程库存、各生产工序的质量控制方面取得了良好的成效，大大提高了产品的质量和竞争力。

#### 5、区位及成本优势

公司所在地重庆市地处东西结合部，是我国西部大开发的重点开发地区，享受税收优惠政策；重庆市将汽车摩托车作为五大支柱产业之一，并出台相应的产业政策配套扶持；重庆市工业基础雄厚，是中国重要的汽车（摩托车）零部件制造基地，区域配套资源丰富，在保证公司产品质量的同时，降低了生产成本；另外，公司客户相对稳定、集中，单一客户成熟产品供货量比较大，具有规模优势；长期稳定的配套合作直销模式也使公司销售费用支出得到有效控制。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行	否	否	保本保证收益型	4,000	2016年01月05日	2016年02月07日	年化收益率2.90%	4,000			10.81
中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行	否	否	保本保证收益型	2,000	2016年01月05日	2016年03月06日	年化收益率3.10%	2,000			10.53
中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行	否	否	保本保证收益型	2,000	2016年01月06日	2016年04月04日	年化收益率3.25%	2,000			16.03
中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行	否	否	保本保证收益型	4,000	2016年01月05日	2016年07月03日	年化收益率3.35%			66.45	
招商银行股份有限公司重庆大学城支行	否	否	保本浮动收益型	2,000	2016年04月25日	产品持有天数在31-360天	根据持有天数在年化收益率2.00%~2.70%间浮动			18.66	
合计				14,000	--	--	--	8,000		85.11	37.37

委托理财资金来源	公司及子公司闲置募集资金和自有资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015 年 10 月 27 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

## （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。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	35,821.47
报告期投入募集资金总额	8,479.44
已累计投入募集资金总额	28,902.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证监会于 2015 年 5 月 21 日《关于核准重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]968 号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,200 万股，每股发行价格为 7.67 元，募集资金总额为 39,884 万元，扣除各项发行费用 4,062.53 万元后，公司实际募集资金净额为 35,821.47 万元。四川华信已于 2015 年 6 月 5 日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了“川华信验（2015）34 号”《验资报告》。本次募集资金共投资下述四个项目，四个项目总投资 78,040.51 万元，募集资金承诺投资总额为 35,821.47 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目累计已使用募集资金 28,902.22 万元，以前年度已使用募集资金 20,422.78 万元（其中包括公司用于置换募集资金到位前利用自有资金先期投入募投项目资金 11,529.60 万元）；本报告期使用金额为 8,479.44



万元。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为人民币 7,155.19 万元（其中包括募集资金理财收益、利息收入及手续费支出净额 235.94 万元）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目	否	12,744.92	12,744.92	1,774.63	10,536.03	82.67%		103.03	否	否
年产 160 万件乘用车自动变速器零部件扩产项目	否	3,897.17	3,897.17	1,324.14	2,162.76	55.50%		0	否	否
年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目	否	9,179.38	9,179.38	2,508.65	6,242.47	68.01%		559.88	否	否
补充主营业务相关的营运资金	否	10,000	10,000	2,872.02	9,960.96	99.61%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,821.47	35,821.47	8,479.44	28,902.22	--	--	662.91	--	--
超募资金投向										
合计	--	35,821.47	35,821.47	8,479.44	28,902.22	--	--	662.91	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>本公司三个募投项目之“年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目”、“年产 160 万件乘用车自动变速器零部件扩产项目”、“年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目”均为主营业务扩产扩能项目，公司结合市场需求和公司实际生产经营情况，按照各募投项目的轻重缓急，对各项目逐步投入并释放产能。截至 2016 年 6 月 30 日，上述三个项目尚未能按期达到预定可使用状态。</p> <p>(1)“年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目”总投资额 36,259.42 万元，募集资金投资额为 12,774.92 万元，截至报告期末已累计投入 10,536.03 万元。该项目厂房建设工程已完成，公司根据生产经营实际需要审慎使用募集资金，逐步投入设备，目前部分设备达到预定可使用状态予以结转至固定资产并投产，整体项目尚未达产。</p> <p>(2)“年产 160 万件乘用车自动变速器零部件扩产项目”总投资额 20,158.04 万元，募集资金投资额为 3,897.17 万元，截至报告期末已累计投入 2,162.76 万元，目前该项目建设工程尚未完工，公司根据自动变速器零部件实际运营情况逐步投入设备，该项目仍在建设阶段。</p> <p>(3)“年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目”总投资额 11,623.05 万元，募集资金投资额为 9,179.38 万元，截至报告期末已累计投入 6,242.47 万元。2015 年 10 月 26 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨向全资子公司增资的议案》，同意公司将该项目的实施主体由本公司变更为公司全资子公司蓝黛变速器，该项目实施主体变更后，</p>									

	着手厂房建设工程，目前项目厂房建设工程尚未完工，项目投入的部分设备达到预定可使用状态予以结转至固定资产并投产。截至报告期末该项目能利用部分募集资金设备投入产生较好的收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据四川华信出具的“川华信专（2015）249号”《重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司募集资金置换专项审核报告》，截至2015年5月31日，公司累计预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为人民币11,529.60万元，其中年产600万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目投入自筹资金7,248.11万元，年产160万件乘用车自动变速器零部件扩产项目投入自筹资金794.17万元，年产10万台乘用车手动变速器总成扩产项目投入自筹资金3,487.32万元。2015年6月26日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以募集资金等额置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币11,529.60万元；公司独立董事、监事会、保荐机构万联证券均发表了同意置换的明确意见。前述款项于2015年6月30日分别从募集资金投资项目对应的募集资金专户中划出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末，公司尚未使用的募集资金余额7,155.19万元（含理财收益、利息收入）全部存放于募集资金专用账户，用于募集资金投资项目的实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<b>募集资金投资项目实施主体变更情况：</b> 2015年10月26日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨向全资子公司增资的议案》，同意公司将募集资金投资项目“年产10万台乘用车手动变速器总成扩产项目”的实施主体由公司变更为公司全资子公司蓝黛变速器；同时公司以货币资金、实物资产、土地使用权及预付账款出资方式向蓝黛变速器增资，本次增资后，蓝黛变速器注册资本由人民币210万元增加至人民币10,000万元，公司将变速器总成业务整体转移至蓝黛变速器，上述具体内容详见2015年10月27日登载于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨向全资子公司增资的公告》（公告编号：2015-041）。截止2016年6月30日，该项目实施主体蓝黛变速器募集资金专户（账号为123907277710106）余额为2,797.88万元；该项目存放于公司原募集资金专户（账号为023900259310902）用于支付募投项目购置设备质保金余额为216.36万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目、年产 160 万件乘用车自动变速器零部件扩产项目、年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目及补充主营业务相关的营运资金四个募集资金项目	2016 年 03 月 22 日	《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2016-011), 详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网。
年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目、年产 160 万件乘用车自动变速器零部件扩产项目、年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目及补充主营业务相关的营运资金四个募集资金项目	2016 年 08 月 30 日	《关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2016-040), 详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网。

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
科博传动	子公司	汽车零部件制造业	乘用车变速器及齿轮销售	20,000,000	20,886,496.81	14,121,300.46	0.00	-56,559.53	-48,075.61
帝瀚机械	子公司	汽车零部件制造业	汽车发动机缸体生产、销售	50,000,000	156,828,977.39	50,340,453.13	94,163,274.80	-6,215,203.04	-5,282,922.59
蓝黛变速器	子公司	汽车零部件制造业	汽车变速器生产、销售	100,000,000	435,613,884.36	129,055,263.02	284,472,002.68	29,950,752.48	25,462,589.33
蓝黛自动化	子公司	工业自动化装置	自动化设备生产、销售	2,100,000	2,103,285.54	2,049,836.71	0.00	-57,333.03	-48,480.69
北齿蓝黛	子公司	汽车零部件制造业	汽车变速器及其他传动产品	10,000,000	20,475,400.31	9,687,745.39	4,194,020.34	-366,789.35	-311,770.95

			生产、销售						
黛荣传动	参股公司	汽车零部件制造业	汽车传动轴机械加工	10,000,000	23,449,931.79	11,036,027.26	13,100,923.79	2,024,029.15	1,741,167.38

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	40.00%	至	70.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,391.46	至	7,761.06
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,565.33		
业绩变动的的原因说明	<p>1、随着新增客户、新产品业务的推进并实现量产，且销售收入不断增长，以及通过与原主要客户紧密的良好合作关系，公司产品销售量在原主要客户的供应链体系中仍然占据很大的份额和配套比例，预计公司 2016 年 1-9 月经营业绩将较上年同期增长。</p> <p>2、每年第三季度相较于全年为汽车销售相对淡季，对应的变速器齿轮及总成产品的销售量相应要低于其他季度的销售量，而去年同期由于受整体市场景气度影响下降尤为明显。</p>		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议决策程序制定、实施利润分配方案，

相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，股东大会审议通过后在规定时间内实施，切实维护了全体股东的利益。公司于2016年3月19日和2016年4月12日召开第二届董事会第十一次会议和2015年年度股东大会，审议通过了《公司2015年度利润分配预案》，公司2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日的总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共派发现金红利52,000,000.00元，剩余累计未分配利润结转下一会计年度。除上述现金分红外，本次分配不送红股，不以公积金转增股本。2016年5月20日，公司实施了《公司2015年度利润分配预案》，合计派息52,000,000.00元（含税）。

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：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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
2016年05月26日	公司证券法务部办公室	实地调研	机构	平安资产管理有限责任公司	谈论的主要内容：公司的发展历程，公司全年经营业绩预计情况及公司研发项目情况。提供的材料：无

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律、行政法规、规范性文件的要求，结合公司具体情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，进一步加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，确保公司规范、健康发展，提高公司治理水平，维护公司及股东的利益。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

在三会运作方面，报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》等有关规定，规范“三会”运作，共计召开1次股东大会、4次董事会、3次监事会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、行政法规、规范性文件的规定。

在信息披露方面，报告期内，公司严格按照有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等规定，切实履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地对外进行信息披露，增加公司治理经营的公开性和透明性，保障全体股东的合法权益。

在投资者关系管理方面，公司注重与投资者的沟通与交流，切实开展投资者关系构建、管理和维护，通过各种交流平台加强与投资者的沟通与互动，保持与投资者的良好沟通，确保投资者公平、及时地获取公司公开信息。

在内幕信息管理方面，公司高度重视内幕信息管理，认真组织相关人员不定期开展内幕信息警示教育培训，严控内幕信息知情人员范围，及时登记知悉本公司内幕信息的人员名单，保障了广大投资者的利益。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黛荣传动	公司关联企业	向关联方销售商品	代缴电费	市场价格	-	28.78	100%	80	否	银行转账、银行承兑汇票	-		-
黛荣传动	公司关联企业	向关联方租赁房屋	租赁房屋	市场参考价格	14元/平方米	39.48	100%	78.96	否	银行转账	-		
合计				--	--	68.26	--	158.96	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经公司 2016 年 1 月 4 日总经理办公会议审议通过，2016 年度预计公司与黛荣传动发生的日常关联交易金额不超过 158.96 万元，其中房屋租赁费 78.96 元，代缴电费不超过 80.00 万元。本报告期实际发生日常关联交易金额 68.26 万元，其中房屋租赁费用 39.48 万元，代缴电费 28.78 万元（不含税）。
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收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 八、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。



### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

### 关于与中国农发重点建设基金有限公司合作的事项

2016年6月27日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于与中国农发重点建设基金有限公司合作的议案》，公司、蓝黛变速器拟与中国农发重点建设基金有限公司（以下简称“农发基金”）、重庆市璧山区人民政府合作，签署《中国农发重点建设基金投资协议》，约定农发基金拟以现金人民币30,000万元对蓝黛变速器进行增资，投资期限为14年，年投资固定收益率为1.2%。本次增资完成后，蓝黛变速器注册资本将由人民币10,000万元增加至40,000万元，公司持有蓝黛变速器25%股权，农发基金持有蓝黛变速器75%股权。投资期限届满后，农发基金有权要求重庆市璧山区人民政府或公司按照约定的收购交割日收购其持有的蓝黛变速器对应的本次增资的股权。农发基金不向蓝黛变速器派董事、监事和高级管理人员，不直接参与蓝黛变速器的日常经营管理；投资期间，农发基金收取的投资收益以年投资固定收益率1.2%为限，公司仍对蓝黛变速器构成实质控制；本次增资完成后，蓝黛变速器仍为公司合并报表范围内控股子公司。上述具体情况详见登载于2016年6月28日巨潮资讯网《关于与中国农发重点建设基金有限公司合作的公告》（公告编号：2016-028）。蓝黛变速器于近日收到农发基金投资款项计人民币30,000万元。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱堂福	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2015 年 12 月 11 日）收盘价低于发行价，持有本公司股份的锁定期自动延长 6 个月；	2015 年 06 月 12 日	三十六个月	正常履行中

	不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
熊敏;重庆 黛岑投资管 理有限公 司;朱俊翰	自本公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份, 也不由本公司回购该部分股份。	2015年06 月12日	三十六个 月	正常履行 中
陈小红;黄 柏洪;丁家 海	自本公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份, 也不由本公司回购该部分股份; 本公司上市后6个月内如本公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后6个月期末收盘价低于发行价, 持有本公司股份的锁定期限自动延长6个月; 不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2015年06 月12日	十二个月	已履行完 毕
北京友合利 华投资管理 中心;江苏 鑫澳创业投 资有限公 司;朱文明; 朱滨;张玉 民;李勇;左 利静;周安 炜;熊天春; 陈胜良;欧 文辉;李亚 桥;曾凤仙; 熊宝承;翟 卫林;陈勇; 沈沁潮;陈 维;邓义明; 熊天飞;周 家国冯德 应;赵勤;叶 太萍;陈波	自本公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份, 也不由本公司回购该部分股份。	2015年06 月12日	十二个月	已履行完 毕
朱堂福;熊 敏	所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价(指本公司首次公开发行股票的发行价格, 上市后本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 上述发行价将相应进行调整), 每年减持的股份不超过持有公司股份总数的5%, 并提前三个交易日通知公司予以公告。	2015年06 月12日	锁定期限 届满后二 十四个月	正常履行 中
陈小红;丁 家海;黄柏 洪	所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价(指本公司首次公开发行股票的发行价格, 上市后本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 上述发行价将相应进行调整)。在	2015年06 月12日	锁定期限 届满后二 十四个月	正常履行 中

		锁定期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易本公司股份占其持有股份总数的比例不超过 50%；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	北京友合利华投资管理中心	所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指本公司首次公开发行股票的发价价格，上市后本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价将相应进行调整），每年减持的股份不超过持有公司股份总数的 50%，并提前三个交易日通知公司予以公告（持有公司股份低于 5% 以下时除外）。	2015 年 06 月 12 日	锁定期限届满后二十四个月	正常履行中
	朱堂福;熊敏;朱俊翰;北京友合利华投资管理中心	（一）截至本承诺函出具之日，本人（或本单位）及本人（或本单位）控制的公司（蓝黛传动除外，下同）均未直接或间接从事任何与蓝黛传动构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。（二）在今后的业务中，本人（或本单位）不与蓝黛传动同业竞争，即：（1）自本承诺函出具之日起，本人（或本单位）及本人（或本单位）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与蓝黛传动构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。（2）自本承诺函出具之日起，本人（或本单位）及将来成立之本人（或本单位）控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与蓝黛传动构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。（3）自本承诺函出具之日起，本人（或本单位）及本人（或本单位）控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人（或本单位）将立即通知蓝黛传动，并尽力将该等商业机会让与蓝黛传动。（4）本人（或本单位）及本人（或本单位）控制的公司承诺将不向其业务与蓝黛传动之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。（三）承诺（1）如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人（或本单位）将向蓝黛传动赔偿一切直接和间接损失，该等责任是连带责任。（2）本人（或本单位）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。（3）本人（或本单位）在承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人（或本单位）及本人（或本单位）控制的公司而作出。	2012 年 03 月 10 日	长期	正常履行中
	重庆蓝黛动	如果本次上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的	2015 年 06	三十六个月	正常履行

	力传动机械股份有限公司;朱堂福;陈小红;丁家海;黄柏洪;姜宝君;潘温岳;徐宏智;张耕;章新蓉;张同军;卞卫芹	<p>情况时,将启动稳定股价的预案,具体如下:1、启动条件和程序。启动条件及程序:当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值时,公司应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会,审议稳定股价具体方案,明确该等具体方案的实施期间,并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。停止条件:在上述稳定股价具体方案的实施期间内,如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时,将停止实施股价稳定措施。2、稳定股价的具体措施(1)发行人稳定股价的具体措施。当触发前述股价稳定措施的启动条件时,公司应依照法律、法规、规范性文件、《公司章程》及公司内部治理制度的规定,及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:①在不影响公司正常生产经营的情况下,经董事会、股东大会审议批准,公司通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。自启动回购方案之日起连续十二个月内公司为稳定股价以自有资金回购股份数量累计不超过公司总股本的 2%,单次用于回购股份的资金总额不应少于人民币 1,000 万元。②在保证公司经营资金需求的前提下,经董事会、股东大会审议批准,公司通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。③公司通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。④法律、法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。(2)控股股东、董事、高级管理人员稳定股价的具体措施。当触发前述股价稳定措施的启动条件时,公司控股股东、董事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定,积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的实施方案。控股股东、公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内,根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案,积极采取下述措施以稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:①控股股东朱堂福在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。朱堂福单次增持总金额不应少于人民币 1,000 万元,但连续十二个月内增持公司股份数量累计不超过公司总股本的 2%。除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外,在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间,不转让其持有的公司股份。除经股东大会审议批准(关联股</p>	月 12 日	月	中
--	--	---	--------	---	---

	<p>东回避表决)外,不由公司回购其持有的股份。②董事、高级管理人员在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。董事、高级管理人员用于购入公司股票的资金总额不低于其上一年度从公司获得薪酬的 30% (税后,下同)。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东、董事、高级管理人员,不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。(3)未能履行《预案》要求的约束措施。如发行人未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,董事会应向投资者说明具体原因,向股东大会提出替代方案。独立董事、监事会应对替代方案发表意见。如控股股东朱堂福未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,所持限售股锁定期自期满后延长六个月,并将最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还,发行人可以采取从之后发放现金股利中扣发,直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。如董事、高级管理人员未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或所持流通股自未能履行《预案》约定义务之日起增加六个月锁定期,公司应当从自未能履行《预案》约定义务当月起,扣减相关当事人每月薪酬的 30%,直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的 30%。</p>			
<p>重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司;熊敏;朱堂福;朱俊翰;陈小红;丁家海;黄柏洪;姜宝君;潘温岳;徐宏智;张耕;章新蓉;张同军;吴志兰;张英;周勇;卞卫芹</p>	<p>(1) 发行人承诺:如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人将依法回购本次公开发行的全部新股。具体措施为:在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后的 30 天内,发行人将依法启动回购股份的程序,回购股份的价格为回购当时公司股票二级市场价格,且不低于发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息,回购股份的数量按本次公开发行的新股数量确定,并按法律、法规、规范性文件的相关规定办理手续。发行人上市后发生除权除息事项的,上述回购股份的价格及数量将做相应调整。(2) 发行人及其控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺:如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司/本人将依法赔偿投资者损失。</p>	<p>2015 年 06 月 12 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司;熊敏;朱堂福;朱俊翰;陈小红;丁家海;黄柏洪;姜宝君;潘温岳;徐宏智;张耕;章新蓉;张同军;吴志兰;张英;周勇;卞卫芹;北京友合利华投资管理中心	承诺约束措施:(1)公司承诺:如本公司(或本人)违反本次公开发行上市作出的任何公开承诺的,将在股东大会及《公司章程》所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向公司全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行,将继续履行该等承诺。(2)公司控股股东、实际控制人承诺:如本人违反上述关于股份转让的相关承诺,本人应将转让相关股份所取得的收益上缴公司。(3)公司董事、高级管理人员承诺:如本人违反上述关于股份转让的相关承诺,本人应将转让相关股份所取得的收益上缴公司。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。(4)前述人员均承诺:如本人违反公司本次公开发行上市时作出的任何公开承诺,本人将在公司股东大会及《公司章程》所规定的信息披露媒体公开说明未履行承诺的具体原因,并向公司全体股东及其他公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,本人将依法向投资者赔偿相关损失。如该等已违反的承诺仍可继续履行,本人将继续履行该等承诺。(5)持股 5%以上股东北京友合利华投资管理中心承诺:如本机构违反上述关于股份转让的相关承诺,本机构应将转让相关股份所取得的收益上缴公司。	2015 年 06 月 12 日	长期	正常履行中
	重庆艾凯机电有限公司;朱堂福	公司关联方重庆艾凯机电有限公司、公司实际控制人朱堂福承诺:重庆艾凯机电有限公司将于 2015 年 12 月 31 日前,将计划支付给公司的公司老厂区房地产收回宗地成本剩余款项(3,851.31 万元)以捐赠的形式支付给公司;实际控制人朱堂福承诺对上述捐赠款承担不可撤销的连带支付责任。	2015 年 06 月 12 日	至 2015 年 12 月 31 日	已履行完毕
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于退回国有建设用地使用权停产停业补偿费事项

根据公司收到重庆市璧山区财政局下发的璧财发[2015]257号《关于收回国有建设用地使用权停产停业损失补偿费的通知》（以下简称“《通知》”）：2014年，国家审计署重庆特派办对璧山区土地出让收支和耕地保护情况进行审计，认为给予公司位于璧山区璧泉街道双星大道8号的国有建设用地使用权停产停业损失补偿费计641.35万元理由不充分；经璧山区人民政府审查同意收回前述给予公司的停产停业损失补偿费，并要求公司于2016年1月8日前将停产停业损失补偿费641.35万元划回重庆两山建设投资有限公司并由其解缴入库。上述具体情况详见2016年1月6日登载于巨潮资讯网《关于退回国有建设用地使用权停产停业补偿费的公告》（公告编号：2016-002）。根据《通知》精神，公司于2016年1月8日退回该笔停产停业损失补偿费计641.35万元，并根据相关规定冲减资本公积-其他资本公积。

### 2、关于向子公司提供财务资助事项

公司2016年3月19日召开的第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司向子公司提供财务资助的议案》，同意公司为子公司蓝黛变速器和北齿蓝黛分别提供不超过人民币20,000万元、人民币10,000万元的财务资助，资金额度内金额可以循环使用，使用期限为三年。上述具体情况详见2016年3月22日登载于巨潮资讯网《关于向子公司提供财务资助的公告》（公告编号：2016-012）。截至本报告期末，公司向子公司蓝黛变速器提供财务资助余额为8,961.25万元、0.00万元。

## 十三、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,000,000	75.00%				-19,447,071	-19,447,071	136,552,929	65.65%
3、其他内资持股	156,000,000	75.00%				-19,447,071	-19,447,071	136,552,929	65.65%
其中：境内法人持股	23,411,141	11.26%				-12,535,712	-12,535,712	10,875,429	5.23%
境内自然人持股	132,588,859	63.74%				-6,911,359	-6,911,359	125,677,500	60.42%
二、无限售条件股份	52,000,000	25.00%				19,447,071	19,447,071	71,447,071	34.35%
1、人民币普通股	52,000,000	25.00%				19,447,071	19,447,071	71,447,071	34.35%
三、股份总数	208,000,000	100.00%				0	0	208,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年06月13日，公司28名股东首发限售股解除限售上市流通，可解除限售股份数量为27,846,000股，其中持股5%以上股东北京友合利华投资管理中心（有限合伙）本次解除限售后根据其所作出的股份锁定承诺其中有7,521,429股股份将继续锁定；本次解除限售后高管锁定股为877,500股，因此本次解除限售实际上市流通股份为19,447,071股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

2016年06月13日,公司27,846,000股首发限售股份可解除限售上市流通,其中持股5%以上股东北京友合利华投资管理中心(有限合伙)有7,521,429股股份将继续锁定,高管锁定股为877,500股,实际上市流通股份为19,447,071股。本次股份变动不会对公司报告期内股东结构产生重大影响,不会对报告期内资产及负债结构产生影响。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱堂福	110,167,200			110,167,200	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 12 日
北京友合利华投资管理中心(有限合伙)	15,042,858	7,521,429		7,521,429	首发限售股, 实际上市流通股份为 7,521,429 股.	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
熊敏	14,632,800			14,632,800	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 12 日
江苏鑫澳创业投资有限公司	5,014,283	5,014,283			首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
重庆黛岑投资管理有限公司	3,354,000			3,354,000	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 12 日
朱文明	3,342,859	3,342,859			首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
朱滨	1,170,000	1,170,000			首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
陈小红	585,000	146,250		438,750	首发高管锁定股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
黄柏洪	390,000	97,500		292,500	首发高管锁定股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
张玉民	390,000	390,000			首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
李勇	351,000	351,000			首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
丁家海	195,000	48,750		146,250	首发高管锁定股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
左利静等其他 19 名股东	1,365,000	1,365,000			首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2016 年 6 月 13 日
合计	156,000,000	19,447,071	0	136,552,929	--	--

## 二、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		24,447	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱堂福	境内自然人	52.97%	110,167,200		110,167,200		质押	37,100,000
北京友合利华 投资管理中心 （有限合伙）	境内非国有法人	7.23%	15,042,858		7,521,429	7,521,429		
熊敏	境内自然人	7.04%	14,632,800		14,632,800			
江苏鑫澳创业 投资有限公司	境内非国有法人	1.93%	4,014,283	-1,000,000		4,014,283		
重庆黛岑投资 管理有限公司	境内非国有法人	1.61%	3,354,000		3,354,000			
朱文明	境内自然人	1.61%	3,342,859			3,342,859		
银河金汇证券 资管—民生银 行—银河嘉汇 5 号集合资产 管理计划	其他	0.63%	1,300,000	1,300,000		1,300,000		
朱滨	境内自然人	0.56%	1,170,000			1,170,000		
浙商财产保险 股份有限公司 —传统保险产 品	其他	0.35%	732,800	732,800		732,800		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.28%	586,800			586,800		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中控股股东、实际控制人朱堂福与实际控制人熊敏为夫妇；实际控制人朱俊翰为朱堂福、熊敏夫妇之子，朱俊翰通过公司股东重庆黛岑投资管理有限公司间接持有本公司股份 981,659 股，占公司总股本的 0.47%，且其现担任该公司执行董事；朱滨为朱堂福侄子。除上述股东关联关系外，未知公司前十名主要股东间是否存在其他关联关系，也未知是否存在中国证监会《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京友合利华投资管理中心(有限合伙)	7,521,429	人民币普通股	7,521,429
江苏鑫澳创业投资有限公司	4,014,283	人民币普通股	4,014,283
朱文明	3,342,859	人民币普通股	3,342,859
银河金汇证券资管—民生银行—银河嘉汇 5 号集合资产管理计划	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
朱滨	1,170,000	人民币普通股	1,170,000
浙商财产保险股份有限公司—传统保险产品	732,800	人民币普通股	732,800
中央汇金资产管理有限责任公司	586,800	人民币普通股	586,800
上海浦东发展银行股份有限公司—工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	383,100	人民币普通股	383,100
陈涛	345,200	人民币普通股	345,200
肖懿雯	310,000	人民币普通股	310,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东朱文明持有本公司股东北京友合利华投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人友联四方投资管理有限公司 25% 的股权，友联四方投资管理有限公司持有友合利华投资管理中心（有限合伙）1% 股权。除上述股东关联关系外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未知其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东陈涛通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 345,200 股；股东肖懿雯通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 310,000 股。		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
朱堂福	董事长	现任	110,167,200		0	110,167,200			
陈小红	董事、总经理	现任	585,000		146,200	438,800			
黄柏洪	董事、副 总经理	现任	390,000		97,500	292,500			
丁家海	董事、副 总经理、财 务总监	现任	195,000		48,750	146,250			
姜宝君	董事	现任							
徐宏智	董事	现任							
张耕	独立董事	现任							
潘温岳	独立董事	现任							
章新蓉	独立董事	现任							
吴志兰	监事会主 席	现任							
周勇	监事	现任							
张英	职工监事	现任							
卞卫芹	副总经理、 董事会秘 书	现任							
张同军	副总经理	现任							
郝继铭	副总经理	现任							
朱俊翰	副总经理	现任							
汤海川	副总经理	现任							
合计	--	--	111,337,200	0	292,450	111,044,750	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
郝继铭	副总经理	聘任	2016年01月22日	新聘任公司高级管理人员
朱俊翰	副总经理	聘任	2016年01月22日	新聘任公司高级管理人员

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,322,281.21	309,218,265.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	149,563,224.06	154,641,446.73
应收账款	360,967,174.94	244,165,089.78
预付款项	16,890,983.36	12,036,584.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,258,670.29	1,273,065.80
买入返售金融资产		
存货	226,115,779.67	235,423,845.44
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,317,467.90	10,327,572.46
流动资产合计	819,435,581.43	967,085,870.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	60,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	3,752,249.27	3,160,252.36
投资性房地产	6,480,624.70	3,308,595.19
固定资产	441,441,492.36	455,916,534.83
在建工程	69,976,923.91	18,168,607.55
工程物资		
固定资产清理	52,312.95	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	86,437,833.01	88,862,941.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	535,572.53	646,380.65
递延所得税资产	16,681,404.00	15,435,302.82
其他非流动资产	42,040,373.82	26,930,141.39
非流动资产合计	727,398,786.55	612,428,756.14
资产总计	1,546,834,367.98	1,579,514,626.43
流动负债：		
短期借款	138,000,000.00	138,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,876,000.00	78,100,000.00
应付账款	150,311,781.16	131,772,930.90



预收款项	761,026.43	750,835.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,335,667.22	6,413,804.21
应交税费	17,381,935.72	22,592,667.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,652,428.18	2,593,770.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	393,318,838.71	430,224,008.52
非流动负债：		
长期借款	35,000,000.00	25,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	98,373,099.96	103,816,136.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,373,099.96	128,816,136.10
负债合计	526,691,938.67	559,040,144.62
所有者权益：		
股本	208,000,000.00	208,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	593,122,323.18	598,573,798.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,892,674.22	31,892,674.22
一般风险准备		
未分配利润	166,970,442.25	159,883,695.72
归属于母公司所有者权益合计	999,985,439.65	998,350,168.12
少数股东权益	20,156,989.66	22,124,313.69
所有者权益合计	1,020,142,429.31	1,020,474,481.81
负债和所有者权益总计	1,546,834,367.98	1,579,514,626.43

法定代表人：朱堂福

主管会计工作负责人：丁家海

会计机构负责人：刘利

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,608,520.23	237,002,145.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	117,285,078.06	147,861,883.67
应收账款	309,189,940.75	272,475,753.99
预付款项	16,158,421.88	11,720,168.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	89,558,481.08	11,879,340.80
存货	183,681,316.00	232,542,062.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	756,481,758.00	913,481,353.95
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资	40,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	146,748,625.10	146,156,628.19
投资性房地产	26,076,662.05	9,946,859.43
固定资产	350,211,357.52	371,991,389.31
在建工程	42,032,912.75	17,218,863.95
工程物资		
固定资产清理	52,312.95	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,680,290.45	71,711,188.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,935,537.76	14,334,976.80
其他非流动资产	15,200,586.39	11,939,832.99
非流动资产合计	698,938,284.97	643,299,738.99
资产总计	1,455,420,042.97	1,556,781,092.94
流动负债：		
短期借款	138,000,000.00	138,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,876,000.00	78,100,000.00
应付账款	115,923,368.60	131,246,353.93
预收款项	270,128.38	270,123.90
应付职工薪酬	4,841,446.70	5,591,515.91
应交税费	11,366,111.60	22,588,110.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,959,787.96	2,221,397.52
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	353,236,843.24	428,017,501.43
非流动负债：		
长期借款	35,000,000.00	25,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	98,373,099.96	103,816,136.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,373,099.96	128,816,136.10
负债合计	486,609,943.20	556,833,637.53
所有者权益：		
股本	208,000,000.00	208,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	592,369,238.15	597,820,713.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,892,674.22	31,892,674.22
未分配利润	136,548,187.40	162,234,068.04
所有者权益合计	968,810,099.77	999,947,455.41
负债和所有者权益总计	1,455,420,042.97	1,556,781,092.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	522,785,135.74	404,521,584.18
其中：营业收入	522,785,135.74	404,521,584.18

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	460,430,339.09	365,723,406.58
其中：营业成本	396,375,583.54	314,106,382.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,291,007.97	1,854,148.19
销售费用	16,222,560.65	9,444,832.08
管理费用	31,125,544.79	27,454,485.79
财务费用	4,000,280.99	11,934,852.20
资产减值损失	10,415,361.15	928,705.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	965,672.43	3,395.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	591,996.91	3,395.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,320,469.08	38,801,573.28
加：营业外收入	5,790,634.99	5,784,972.75
其中：非流动资产处置利得	153,648.85	34,328.63
减：营业外支出	1,554,295.74	130,268.40
其中：非流动资产处置损失	1,538,471.47	12,413.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,556,808.33	44,456,277.63
减：所得税费用	10,437,385.83	7,698,175.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,119,422.50	36,758,101.97
归属于母公司所有者的净利润	59,086,746.53	37,260,534.36
少数股东损益	-1,967,324.03	-502,432.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,119,422.50	36,758,101.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,086,746.53	37,260,534.36
归属于少数股东的综合收益总额	-1,967,324.03	-502,432.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.24
（二）稀释每股收益	0.28	0.24

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：朱堂福

主管会计工作负责人：丁家海

会计机构负责人：刘利

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	460,155,419.11	393,942,960.16
减：营业成本	379,450,173.97	307,253,205.25

营业税金及附加	2,286,731.97	1,239,531.08
销售费用	10,975,892.00	6,936,564.27
管理费用	26,944,917.04	26,368,464.63
财务费用	4,211,999.63	9,398,439.75
资产减值损失	10,181,073.31	885,766.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	805,398.46	3,395.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	344,871.94	3,395.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,910,029.65	41,864,383.87
加：营业外收入	5,790,634.99	5,504,972.75
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,554,295.74	15,238.90
其中：非流动资产处置损失	1,538,471.47	12,413.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,146,368.90	47,354,117.72
减：所得税费用	4,832,249.54	7,538,522.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,314,119.36	39,815,594.85
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	26,314,119.36	39,815,594.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.26
（二）稀释每股收益	0.13	0.26

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	205,978,871.41	283,571,785.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		15,233,259.34
收到其他与经营活动有关的现金	1,195,892.89	997,840.85
经营活动现金流入小计	207,174,764.30	299,802,886.14
购买商品、接受劳务支付的现金	182,844,108.78	131,828,390.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,489,741.19	57,008,375.45



支付的各项税费	41,944,401.76	36,000,275.26
支付其他与经营活动有关的现金	20,086,512.61	17,904,857.96
经营活动现金流出小计	301,364,764.34	242,741,899.50
经营活动产生的现金流量净额	-94,190,000.04	57,060,986.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	373,675.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,384,070.90	222,048.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	120,000,000.00	2,490,000.00
投资活动现金流入小计	122,757,746.42	2,712,048.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,847,313.54	15,330,322.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	140,000,000.00
投资活动现金流出小计	188,847,313.54	155,330,322.07
投资活动产生的现金流量净额	-66,089,567.12	-152,618,273.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		358,214,686.80
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	138,000,000.00	158,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,630,000.00	11,718,113.20
筹资活动现金流入小计	140,630,000.00	527,932,800.00
偿还债务支付的现金	138,000,000.00	157,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,125,291.16	54,697,660.59
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	5,451,475.00	6,024,168.10
筹资活动现金流出小计	200,576,766.16	218,221,828.69

筹资活动产生的现金流量净额	-59,946,766.16	309,710,971.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,651.38	-2,243,749.79
五、现金及现金等价物净增加额	-220,265,984.70	211,909,934.98
加：期初现金及现金等价物余额	270,623,265.91	31,540,650.14
六、期末现金及现金等价物余额	50,357,281.21	243,450,585.12

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	259,453,908.85	270,327,468.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	986,936.91	659,680.03
经营活动现金流入小计	260,440,845.76	270,987,148.22
购买商品、接受劳务支付的现金	194,752,722.76	119,670,484.02
支付给职工以及为职工支付的现金	45,472,567.21	54,558,244.94
支付的各项税费	40,218,189.81	38,929,441.16
支付其他与经营活动有关的现金	15,111,704.47	13,101,615.72
经营活动现金流出小计	295,555,184.25	226,259,785.84
经营活动产生的现金流量净额	-35,114,338.49	44,727,362.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	213,401.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,384,070.90	222,048.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	2,490,000.00
投资活动现金流入小计	92,597,472.45	2,712,048.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,260,341.47	8,490,859.22
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	142,000,000.00	140,000,000.00
投资活动现金流出小计	161,260,341.47	148,490,859.22
投资活动产生的现金流量净额	-68,662,869.02	-145,778,810.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		358,214,686.80
取得借款收到的现金	138,000,000.00	158,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,630,000.00	11,718,113.20
筹资活动现金流入小计	140,630,000.00	527,932,800.00
偿还债务支付的现金	138,000,000.00	157,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,125,291.16	54,697,660.59
支付其他与筹资活动有关的现金	5,451,475.00	6,024,168.10
筹资活动现金流出小计	200,576,766.16	218,221,828.69
筹资活动产生的现金流量净额	-59,946,766.16	309,710,971.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,651.38	113,903.11
五、现金及现金等价物净增加额	-163,763,625.05	208,773,426.47
加：期初现金及现金等价物余额	198,407,145.28	21,477,746.59
六、期末现金及现金等价物余额	34,643,520.23	230,251,173.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	208,000,000.00				598,573,798.18				31,892,674.22		159,883,695.72	22,124,313.69	1,020,474,481.81
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	208,000,000.00				598,573,798.18				31,892,674.22		159,883,695.72	22,124,313.69	1,020,474,481.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,451,475.00						7,086,746.53	-1,967,324.03	-332,052.50
(一)综合收益总额											59,086,746.53	-1,967,324.03	57,119,422.50
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-52,000,000.00		-52,000,000.00
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											-52,000,000.00		-52,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取								1,247,056.00					1,247,056.00
2. 本期使用								1,247,056.00					1,247,056.00
(六) 其他					-5,451,475.00								-5,451,475.00
四、本期期末余额	208,000,000.00				593,122,323.18			31,892,674.22		166,970,442.25	20,156,989.66		1,020,142,429.31

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	156,000,000.00				253,846,011.38				24,201,180.54		140,331,982.29	20,957,324.08	595,336,498.29	
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	156,000,000.00				253,846,011.38				24,201,180.54		140,331,982.29	20,957,324.08	595,336,498.29	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,000,000.00				306,214,686.80				3,981,559.49		-13,521,025.13	-502,432.39	348,172,788.77	
（一）综合收益总额											37,260,534.36	-502,432.39	36,758,101.97	
（二）所有者投入和减少资本	52,000,000.00				306,214,686.80								358,214,686.80	

1. 股东投入的普通股	52,000,000.00				306,214,686.80							358,214,686.80
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								3,981,559.49		-50,781,559.49		-46,800,000.00
1. 提取盈余公积								3,981,559.49		-3,981,559.49		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-46,800,000.00		-46,800,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,205,244.00				1,205,244.00
2. 本期使用								1,205,244.00				1,205,244.00
(六) 其他												
四、本期期末余额	208,000,000.00				560,060,698.18			28,182,740.03		126,810,957.16	20,454,891.69	943,509,287.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,000,000.00				597,820,713.15				31,892,674.22	162,234,068.04	999,947,455.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,000,000.00				597,820,713.15				31,892,674.22	162,234,068.04	999,947,455.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,451,475.00					-25,685,880.64	-31,137,355.64
（一）综合收益总额										26,314,119.36	26,314,119.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-52,000,000.00	-52,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,000,000.00	-52,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,247,056.00			1,247,056.00
2. 本期使用								1,247,056.00			1,247,056.00
（六）其他					-5,451,475.00						-5,451,475.00
四、本期期末余额	208,000,000.00				592,369,238.15				31,892,674.22	136,548,187.40	968,810,099.77

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	156,000,000.00				253,092,926.35				24,201,180.54	139,810,624.91	573,104,731.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	156,000,000.00				253,092,926.35				24,201,180.54	139,810,624.91	573,104,731.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,000,000.00				306,214,686.80				3,981,559.49	-10,965,964.64	351,230,281.65
（一）综合收益总额										39,815,594.85	39,815,594.85
（二）所有者投入和减少资本	52,000,000.00				306,214,686.80						358,214,686.80



1. 股东投入的普通股	52,000,000.00				306,214,686.80						358,214,686.80
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									3,981,559.49	-50,781,559.49	-46,800,000.00
1. 提取盈余公积									3,981,559.49	-3,981,559.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,800,000.00	-46,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									1,205,244.00		1,205,244.00
2. 本期使用									1,205,244.00		1,205,244.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	208,000,000.00				559,307,613.15				28,182,740.03	128,844,660.27	924,335,013.45

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由其前身重庆市蓝黛实业有限公司整体变更发起设立的股份有限公司。其前身蓝黛实业系由朱堂福、熊敏共同出资于1996年5月8日在重庆市璧山县工商行政管理局登记注册，设立时注册资本100万元。蓝黛实业以2011年8月31日为基准日，整

体变更为股份有限公司，于2011年10月18日在重庆市璧山县工商行政管理局办理变更登记，变更后股本总额为156,000,000股，由蓝黛实业全体股东计31名作为发起人认购，注册资本增加至156,000,000元。

经公司2011年年度股东大会、2014年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会于2015年5月21日《关于核准重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]968号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,200万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格7.67元，公司股票于2015年6月12日在深交所挂牌上市。2015年7月2日，公司取得重庆市工商行政管理局璧山区分局换发的《营业执照》，注册资本增加至208,000,000元。截至2016年6月30日，公司累计股本总数为208,000,000股，其中无限售流通股为71,447,071股，占股本总数的34.35%；限售流通股为136,552,929股，占股本总数的65.65%。公司注册地址及总部地址为重庆市璧山区璧泉街道剑山路100号；公司控股股东为朱堂福，实际控制人为朱堂福、熊敏、朱俊翰。

## 2、公司经营范围

在《中华人民共和国进出口企业资格证书》有效期及核定进出口商品目录内经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。机械加工，生产塑料制品，生产机械模具，包装制品。生产销售：汽车齿轮、轴、变速器总成；摩托车齿轮、轴；汽车用精密铸件。

## 3、公司业务性质和主要经营活动

公司属汽车零部件及配件制造行业。主营业务为乘用车变速器齿轮及壳体等零部件、变速器总成、摩托车主副轴组件研发、生产与销售，产品主要应用于主机市场。报告期内公司主业未发生变更。

## 4、公司财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2016年8月27日批准报出。

## 5、公司合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司具体主要包括：

序号	子公司全称	子公司简称	子公司类型	持股比例%		表决权比例
				直接	间接	
1	重庆蓝黛科博传动技术有限公司	科博传动	全资子公司	100	-	100%
2	重庆帝瀚动力机械有限公司	帝瀚机械	控股子公司	32	32	64%
3	重庆蓝黛变速器有限公司	蓝黛变速器	全资子公司	100	-	100%
4	重庆蓝黛自动化科技有限公司	蓝黛自动化	全资子公司	100	-	100%
5	重庆北齿蓝黛汽车变速器有限公司	北齿蓝黛	控股子公司	20	59	79%

注：本期纳入合并财务报表范围的上述子公司相关情况参见本附注“九、在其他主体中的权益”之说明。

(2) 本公司本期的合并财务报表范围未发生变化。

## 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》

及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本公司在过去三年中经营及盈利情况良好，从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，本公司认为自报告期末起未来12个月持续经营能力良好，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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货计量、投资性房地产计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、职工薪酬会计处理方法、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指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。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

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

#### （1）同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益；对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围包括本公司及公司全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

公司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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目余额按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人

民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## （2）外币财务报表折算

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。公司采用市场法、收益法和成本法等估值技术，对金融资产和金融负债进行公允价值计量后续计量，并且使用多种估值技术计量公允价值。

#### (5) 金融资产（不包括应收款项）的减值测试和会计处理方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

##### ②可供出售金融资产

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

(6) 如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 500 万元的应收账款和 50 万元其他应收
------------------	----------------------------------

	款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货类别

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品，处在生产过程中的在产品，在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料、委托加工物资等。

## （2）发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，能直接对应成本项目的原材料、库存商品按个别计价法，其余按加权平均法。

## （3）确定不同类别存货可变现净值的依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽项目预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个(或类别)存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## （4）存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈得利和盘亏损失计入当期损益。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。

### （2）长期股权投资的初始投资成本确定

①长期股权投资的投资成本按取得的方式不同分别采用如下方式确认：

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分调整留存收益。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券



的公允价值。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也应将其计入初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

② 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B. 以付出的非货币性资产或发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为对债务人的初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

① 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。

② 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，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。但是公司对通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，选择以公允价值计量且其变动计入损益。

公司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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的其他综合收益的份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。

公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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以及已出租的房屋建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，投资性房地产按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产或无形资产相同的会计政策计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法和工作量法。

### (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	20 年	5%	4.75%
房屋附属设施	年限平均法	5 年、10 年	5%	19%、9.5%
机器设备	年限平均法	5 年、10 年	5%	19%、9.5%
交通运输工具	年限平均法	4 年、5 年、10 年	5%	23.75%、19%、9.5%
其他设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	31.67%、19%
其他设备	工作量法			

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远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承租人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承租人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；出租人在租赁

开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

计价和折旧方法：融资租赁方式租入的固定资产，能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按上项“（2）固定资产的折旧方法”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按上项“（2）固定资产的折旧方法”计提折旧。

## 17、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“18、长期资产减值”。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）借款费用资本化期间

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一

般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司无形资产采用直线法摊销，使用年限如下：

项目类别	使用期间
土地使用权	50年
办公软件	5年
专利权许可	5年
内部开发形成的无形资产	5-10年

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“18、长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置或产品等期间确认为开发阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

本公司于资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 25、收入

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

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

根据公司的主要业务情况，本公司具体收入确认标准和确认时点如下：

①对于国内销售，公司根据与客户签订的销售合同的约定，于客户验收入库或生产领用后与公司定期完成书面结算确认时确认收入，同时向客户开具发票；

②对于国外销售，公司根据所使用的国际贸易术语对于风险转移的规定，于产品完成出口报关时确认收入，出口时点以海关“中国电子口岸执法系统”查询结果为准。

## （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量，确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，公司将其划分为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司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应纳

税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 安全费用

自2012年度起，公司根据财政部、安全生产监管总局新颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（“财企[2012]16号”文）的相关规定，以机械制造企业上期销售收入为计提依据，采用超额累退方式提取安全生产费用。比例如下：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	2%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	1%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.2%
4	主营业务收入（100,000万元至500,000万元（含）的部分）	0.1%
5	主营业务收入（500,000万元以上的部分）	0.05%

提取的安全生产费，计入“制造费用”，同时记入“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。



### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
近年来，由于公司加大产品研发投入和新客户拓展，固定资产类别中其他设备压铸模具品种类别增加，所对应生产的压铸产品品种和客户均增加，所涉产品产量波动较大，造成压铸模具的使用频率不均衡，公司原来采用的固定资产的折旧方法不能准确反映目前该类别资产（其他设备压铸模具）的经营状况。根据《企业会计准则》的规定，为了能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司自 2016 年 1 月 1 日起对固定资产类别中其他设备压铸模具折旧方法由年限平均法变更为工作量法，以使该类别固定资产折旧与产量一致。	相关会计估计变更事项业经公司第二届董事会第十次会议审议通过	2016 年 01 月 01 日	根据《企业会计准则第 28 号 会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整。对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

## 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	17%
营业税	应税收入	5%
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	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费用附加	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
本公司	15%
科博传动	15%
帝瀚机械	15%
蓝黛变速器	15%

## 2、税收优惠

### (1) 所得税优惠

①公司从2002年起享受国家西部大开发优惠政策，所得税减按15%征收。公司符合当期国家重点鼓励发展产品目录的主营业务收入已超过总收入的70%，根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)的文件精神，经税务机关备案，本公司2015年度所得税税率减按15%计缴，2016年1-6月的所得税税率暂按 15%计缴。

②子公司科博传动从2008年04月21日起享受国家西部大开发优惠政策，所得税减按15%征收。该公司符合当期国家重点鼓励发展产品目录的主营业务收入已超过总收入的70%，根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)的文件精神，经税务机关备案，该公司2015年度所得税税率减按 15%计缴，2016年1-6月的所得税税率暂按 15%计缴。

③子公司帝瀚机械从2013年起享受国家西部大开发优惠政策，所得税减按15%征收。该公司符合当期国家重点鼓励发展产品目录的主营业务收入已超过总收入的70%，根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)的文件精神，2经税务机关备案，该公司2015年度所得税税率减按 15%计缴，2016年1-6月的所得税税率暂按 15%计缴。

④子公司蓝黛变速器于2015年7月成立，由于该公司经营业务符合国家西部大开发优惠政策，且符合当期国家重点鼓励发展产品目录的主营业务收入已超过总收入的70%，根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)的文件精神，经税务机关备案，该公司2015年度所得税税率减按 15%计缴，2016年1-6月的所得税税率暂按 15%计缴。

### (2) 增值税优惠

公司及子公司科博传动为有进出口经营权的生产企业，增值税适用“免、抵、退”的政策。

## 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	19,207.52	5,740.20
银行存款	50,338,073.69	270,617,525.71
其他货币资金	5,965,000.00	38,595,000.00
合计	56,322,281.21	309,218,265.91

其他说明

其他货币资金系公司开具的银行承兑汇票、信用证保证金以及定期存款，2016年6月30日、2015年12月31日银行承兑汇票、信用证保证金及银行定期存款合计分别为5,965,000.00元、38,595,000.00元。报告期末，本公司货币资金不存在抵押、质押或冻结，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、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	149,563,224.06	154,641,446.73
合计	149,563,224.06	154,641,446.73

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	29,606,612.20
合计	29,606,612.20

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	253,866,111.45	
合计	253,866,111.45	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,488,004.94	100.00%	19,520,830.00	5.13%	360,967,174.94	257,346,326.42	100.00%	13,181,236.64	5.12%	244,165,089.78
合计	380,488,004.94	100.00%	19,520,830.00	5.13%	360,967,174.94	257,346,326.42	100.00%	13,181,236.64	5.12%	244,165,089.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	373,290,225.92	18,664,511.28	5.00%
1 至 2 年	6,777,572.22	677,757.22	10.00%
2 至 3 年	251,037.83	50,207.57	20.00%
3 至 4 年	81,630.07	40,815.03	50.00%
5 年以上	87,538.90	87,538.90	100.00%
合计	380,488,004.94	19,520,830.00	5.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,339,593.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
第一名	79,069,222.55	1年以内	20.78%	3,953,461.13
第二名	64,914,393.10	1年以内	17.06%	3,245,719.66
第三名	29,110,468.70	1年以内	7.65%	1,455,523.44
第四名	28,867,885.89	1年以内	7.59%	1,443,394.29
第五名	25,545,307.65	1年以内	6.71%	1,277,265.38
合计	227,507,277.89	--	59.79%	11,375,363.90

## 4、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	16,492,145.91	97.64%	11,542,143.69	95.89%
1 至 2 年	254,300.45	1.51%	272,983.05	2.27%

2至3年	31,076.53	0.18%	119,377.91	0.99%
3年以上	113,460.47	0.67%	102,079.52	0.85%
合计	16,890,983.36	--	12,036,584.17	--

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：

无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年限	期末余额	占预付账款合计数的比例
第一名	供应商	1年以内	7,984,608.37	47.27%
第二名	供应商	1年以内	4,317,875.45	25.56%
第三名	供应商	1年以内	886,555.36	5.25%
第四名	供应商	1年以内	742,544.00	4.40%
第五名	供应商	1年以内	697,473.86	4.13%
合计			14,629,057.04	86.61%

其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,846,733.46	100.00%	588,063.17	15.29%	3,258,670.29	1,643,715.27	100.00%	370,649.47	22.55%	1,273,065.80
合计	3,846,733.46	100.00%	588,063.17	15.29%	3,258,670.29	1,643,715.27	100.00%	370,649.47	22.55%	1,273,065.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	3,105,044.80	155,252.24	5.00%
1 至 2 年	142,500.00	14,250.00	10.00%
2 至 3 年	72,000.00	14,400.00	20.00%
3 至 4 年	89,500.00	44,750.00	50.00%
4 至 5 年	391,388.66	313,110.93	80.00%
5 年以上	46,300.00	46,300.00	100.00%
合计	3,846,733.46	588,063.17	15.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 217,413.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

本期无重要坏账准备转回或收回金额。

## (3) 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
借款及备用金	428,387.03	328,000.00
保证金、押金	1,718,298.71	11,300.00
租金	86,802.00	394,800.00
其他	1,613,245.72	909,615.27
合计	3,846,733.46	1,643,715.27

## (4) 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
重庆市璧山区财政资金管理 部	保证金	1,351,532.71	1 年以内	35.13%	67,576.64
中国人民人寿保险股份有 限公司重庆市分公司	其他	379,003.06	1 年以内	9.85%	18,950.15
重庆市坤达建筑工程有限	保证金	366,766.00	1 年以内	9.53%	18,338.30

公司					
璧山县医疗工伤保险中心	其他	257,814.38	1 年以内	6.70%	12,890.72
吴志兰	备用金	110,000.00	1-2 年	2.86%	10,500.00
合计	--	2,465,116.15	--	64.07%	128,255.81

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,108,968.60	11,381.72	39,097,586.88	53,780,802.50	11,381.72	53,769,420.78
在产品	22,148,394.19	203,596.10	21,944,798.09	15,217,654.31	128,996.57	15,088,657.74
库存商品	94,247,292.56	6,885,330.88	87,361,961.68	71,135,623.98	5,351,717.70	65,783,906.28
周转材料	26,457,827.79		26,457,827.79	20,180,177.80		20,180,177.80
发出商品	49,926,783.15	898,443.36	49,028,339.79	80,331,989.82	589,525.81	79,742,464.01
委托加工物资	2,225,265.44		2,225,265.44	859,218.83		859,218.83
合计	234,114,531.73	7,998,752.06	226,115,779.67	241,505,467.24	6,081,621.80	235,423,845.44

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,381.72					11,381.72
在产品	128,996.57	185,912.70		111,313.17		203,596.10
库存商品	5,351,717.70	2,915,017.24		1,381,404.06		6,885,330.88
发出商品	589,525.81	757,424.15		448,506.60		898,443.36
合计	6,081,621.80	3,858,354.09		1,941,223.83		7,998,752.06

注：公司原材料、在产品、库存商品及发出商品确定可变现净值的具体依据为预计可收回价值。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	6,204,761.81	10,261,232.20
预缴税费	66,340.26	66,340.26
租赁费	46,365.83	

合计	6,317,467.90	10,327,572.46
----	--------------	---------------

其他说明：

## 8、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买银行理财产品	60,000,000.00		60,000,000.00			
合计	60,000,000.00		60,000,000.00			

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
黛荣传动	3,160,252 .36			591,996.9 1						3,752,249 .27	
小计	3,160,252 .36			591,996.9 1						3,752,249 .27	
合计	3,160,252 .36			591,996.9 1						3,752,249 .27	

其他说明

黛荣传动系由本公司与两名自然人股东彭荣、秦荣华于2014年2月共同出资设立，本公司持有其34%股权，两名自然人股东各持有该公司33%股权。

## 10、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	2,754,715.98	1,091,383.06		3,846,099.04
2.本期增加金额	2,756,592.98	1,091,314.59		3,847,907.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,756,592.98	1,091,314.59		3,847,907.54
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,511,308.96	2,182,697.65		7,694,006.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	385,619.97	151,883.88		537,503.85
2.本期增加金额	518,546.57	157,331.49		675,878.06
(1) 计提或摊销	130,893.59	21,826.98		152,720.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	904,166.54	309,215.37		1,213,381.91
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	4,607,142.42	1,873,482.28		6,480,624.70
2.期初账面价值	2,369,096.01	939,499.18		3,308,595.19

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输设备	其他设备	合计
----	-------	------	--------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	186,824,288.28	547,544,179.83	11,590,746.42	24,636,372.40	770,595,586.93
2.本期增加金额		23,789,641.18	2,400,287.67	1,038,960.83	27,228,889.68
(1) 购置		4,293,162.49	1,163,412.95	175,212.81	5,631,788.25
(2) 在建工程转入		19,496,478.69	1,236,874.72	863,748.02	21,597,101.43
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,756,592.98	33,142,154.54	753,828.15	23,108.13	36,675,683.80
(1) 处置或报废		33,142,154.54	753,828.15	23,108.13	33,919,090.82
(2) 转到投资性房地产	2,756,592.98				2,756,592.98
4.期末余额	184,067,695.30	538,191,666.47	13,237,205.94	25,652,225.10	761,148,792.81
二、累计折旧					
1.期初余额	44,757,043.47	249,512,773.66	6,028,063.39	14,381,171.58	314,679,052.10
2.本期增加金额	4,401,444.70	27,454,684.37	671,392.89	1,109,465.00	33,636,986.96
(1) 计提	4,401,444.70	27,454,684.37	671,392.89	1,109,465.00	33,636,986.96
3.本期减少金额	518,546.57	27,695,489.35	372,987.90	21,714.79	28,608,738.61
(1) 处置或报废		27,695,489.35	372,987.90	21,714.79	28,090,192.04
(2) 转到投资性房地产	518,546.57				518,546.57
4.期末余额	48,639,941.60	249,271,968.68	6,326,468.38	15,468,921.79	319,707,300.45
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,427,753.70	288,919,697.79	6,910,737.56	10,183,303.31	441,441,492.36
2.期初账面价值	142,067,244.81	298,031,406.17	5,562,683.03	10,255,200.82	455,916,534.83

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
租赁房屋建筑物	4,607,142.42

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目	15,703,928.26		15,703,928.26	9,690,481.65		9,690,481.65
年产 160 万件乘用车自动变速器零部件扩产项目	9,882,717.50		9,882,717.50			
年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目	16,446,266.99		16,446,266.99	949,743.60		949,743.60
蓝黛变速器办公楼	13,023,071.54		13,023,071.54			
其他零星项目	14,920,939.62		14,920,939.62	7,528,382.30		7,528,382.30
合计	69,976,923.91		69,976,923.91	18,168,607.55		18,168,607.55

## (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
年产 600 万件乘用车手动变速器齿轮扩产项目	362,594,200.00	9,690,481.65	12,561,893.99	12,369,658.14		9,882,717.50	24.92%	24.92%				募股资金
年产 160 万件	201,580,000.00		16,618,900.00	172,649,000.00		16,446,200.00	11.32%	11.32%				募股资

万件乘用车自动变速器零部件扩产项目	400.00		16.57	58		66.99						金
年产 10 万台乘用车手动变速器总成扩产项目	116,230,500.00	949,743.60	12,073,327.94			13,023,071.54	37.84%	37.84%				募股资金
蓝黛变速器办公楼	33,650,000.00		14,920,939.62			14,920,939.62						其他
合计	714,055,100.00	10,640,225.25	56,175,078.12	12,542,307.72		54,272,995.65	--	--				--

### 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废设备	52,312.95	
合计	52,312.95	

其他说明：

### 14、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	94,919,016.94	2,200,000.00	2,100,000.00	4,328,919.39	103,547,936.33
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,091,314.59				1,091,314.59
(1) 处置					

(2) 转到投资性房地产	1,091,314.59				1,091,314.59
4. 期末余额	93,827,702.35	2,200,000.00	2,100,000.00	4,328,919.39	102,456,621.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,525,124.48	805,263.17		1,354,607.33	14,684,994.98
2. 本期增加金额	1,003,616.04	52,631.58	245,000.00	199,800.42	1,501,048.04
(1) 计提	1,003,616.04	52,631.58	245,000.00	199,800.42	1,501,048.04
3. 本期减少金额	166,739.73			514.56	167,254.29
(1) 处置				514.56	514.56
(2) 转到投资性房地产	166,739.73				166,739.73
4. 期末余额	13,362,000.79	857,894.75	245,000.00	1,553,893.19	16,018,788.73
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	80,465,701.56	1,342,105.25	1,855,000.00	2,775,026.20	86,437,833.01
2. 期初账面价值	82,393,892.46	1,394,736.83	2,100,000.00	2,974,312.06	88,862,941.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、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
公司 A5 厂房装修支出	646,380.65		110,808.12		535,572.53
合计	646,380.65		110,808.12		535,572.53

其他说明

## 16、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	28,107,645.23	4,216,146.79	19,633,507.91	2,945,026.18
内部交易未实现利润	3,455,804.40	518,370.66	2,897,470.39	434,620.56
可抵扣亏损	9,174,987.59	1,376,248.14	5,664,008.11	849,601.22
预提费用影响额	1,172,880.87	175,932.13	750,556.99	112,583.55
应付职工薪酬影响额	6,413,804.26	962,070.64	6,413,804.21	962,070.63
递延收益	62,884,237.60	9,432,635.64	67,542,671.20	10,131,400.68
合计	111,209,359.95	16,681,404.00	102,902,018.81	15,435,302.82

## (2) 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		16,681,404.00		15,435,302.82

## (3) 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
可抵扣亏损		1,682.60
合计		1,682.60

## (4) 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		1,682.60	
合计		1,682.60	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	274,700.00	14,047,500.00
预付设备款	40,445,673.82	11,507,426.39
预付其他与长期资产有关的款项	1,320,000.00	1,375,215.00
合计	42,040,373.82	26,930,141.39

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	138,000,000.00	138,000,000.00
合计	138,000,000.00	138,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、本公司以房地产作为抵押物与农行璧山支行营业部签订最高额抵押合同（合同编号：NO.55100620140002745），取得短期借款5,000.00万元（其中2,000.00万元借款期限为2016年1月15日至2017年1月14日、2,000.00万元借款期限为2016年1月26日至2017年1月25日、1,000.00万元借款期限为2015年7月9日至2016年7月8日）。

2、本公司以房地产作为抵押物与农行璧山支行营业部签订最高额抵押合同（合同编号：NO:55100620150000860），取得短期借款3,000.00万元（3,000.00万元借款期限为2016年4月8日至2017年4月7日）。

3、本公司以机器设备作为抵押物与农行璧山支行营业部签订最高额抵押合同（合同编号NO:55100620160000486）取得短期借款2,800.00万元（2,800.00万元借款期限为2016年3月8日至2017年3月7日）。

4、本公司以房地产及机器设备作为抵押物与招行重庆大学城支行签订授信协议，在该授信协议下取得短期借款3000.00万元（3,000.00万元短期借款期限为2016年5月31日至2017年5月31日）。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,876,000.00	78,100,000.00
合计	34,876,000.00	78,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	115,999,895.70	99,679,960.53
设备款	28,760,721.76	32,053,795.71
工程及其他款项	5,551,163.70	39,174.66
合计	150,311,781.16	131,772,930.90

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	655,426.43	645,235.63
开发费	105,600.00	105,600.00
合计	761,026.43	750,835.63

## 22、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	6,331,694.78	57,168,629.74	56,541,819.57	6,958,504.95
二、离职后福利-设定提存计划	82,109.43	2,245,284.70	1,950,231.86	377,162.27
合计	6,413,804.21	59,413,914.44	58,492,051.43	7,335,667.22

### (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	5,797,065.80	51,303,945.54	50,792,979.01	6,308,032.33
2、职工福利费		1,959,191.24	1,959,191.24	
3、社会保险费	28,696.26	1,843,010.50	1,740,192.76	131,514.00
其中：医疗保险费	28,696.26	1,606,518.71	1,523,276.21	111,938.76
工伤保险费		156,587.21	143,099.13	13,488.08
生育保险费		79,904.58	73,817.42	6,087.16
4、住房公积金	27,510.10	2,039,232.00	2,026,206.10	40,536.00
5、工会经费和职工教育经费	478,422.62	23,250.46	23,250.46	478,422.62
合计	6,331,694.78	57,168,629.74	56,541,819.57	6,958,504.95

### (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	75,541.60	2,083,546.76	1,794,234.04	364,854.32
2、失业保险费	6,567.83	161,737.94	155,997.82	12,307.95
合计	82,109.43	2,245,284.70	1,950,231.86	377,162.27

其他说明：

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,527,270.00	7,254,253.74
企业所得税	12,861,751.26	14,279,642.16
个人所得税	577,140.38	100,116.93
城市维护建设税	242,534.88	559,215.06
教育费附加	103,943.52	239,663.60
地方教育费附加	69,295.68	159,775.73
合计	17,381,935.72	22,592,667.22

### 24、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
佣金	2,207,568.03	1,627,893.66
保证金	954,855.00	719,855.00
其他	1,490,005.15	246,021.90
合计	4,652,428.18	2,593,770.56

#### (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
重庆市涪陵区云腾物流有限公司	100,000.00	保证金期内未结算
璧山县第三建筑公司	254,000.00	保证金期内未结算
合计	354,000.00	--

### 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	50,000,000.00

合计	40,000,000.00	50,000,000.00
----	---------------	---------------

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	35,000,000.00	25,000,000.00
合计	35,000,000.00	25,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司以房地产为抵押物与农行璧山支行签订的最高额抵押合同取得长期借款7,500.00万元，其中4,000.00万元将于2016年到期，剩余3,500.00万元长期借款将于2017年9月21日以后到期，借款利率为借款日中国人民银行贷款基准利率。

## 27、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
政府补助	103,816,136.10		5,443,036.14	98,373,099.96	本期减少主要系公司收到璧山区财政局拨付的基础建设资金、下拨的技改补助资金确认递延收益于本期摊销所致。
合计	103,816,136.10		5,443,036.14	98,373,099.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轿车变速箱齿轮加工自动生产线	9,336,600.00				9,336,600.00	与资产相关
基础建设资金	27,067,054.90		914,792.54		26,152,262.36	与资产相关
技改补助资金	67,012,481.20		4,528,243.60		62,484,237.60	与资产相关
电控车用无级变速器 EVT 开发	400,000.00				400,000.00	与资产相关
合计	103,816,136.10		5,443,036.14		98,373,099.96	--

其他说明：

(1) 根据工业和信息化部《关于“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2011年度立项课题的批

复》(工信部装[2011]187号),公司作为“轿车变速箱齿轮加工自动生产线”项目的科技重大专项牵头组织单位,根据“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室《关于下达数控机床专项2011年度第一批经费的通知》(数控专项办函[2011]037号),公司于2011年6月10日收到财政部下拨的第一批经费886.00万元、2012年6月29日收到财政部下拨的第二批经费1,486万元,2013年6月4日收到财政部下拨的第三批经费89.00万元。根据公司与重庆机床(集团)有限公司、重庆大学分别签订的《关于轿车变速箱齿轮加工自动生产线设计组建合作协议》,重庆机床(集团)有限公司、重庆大学作为课题联合单位,公司收到财政部下拨的经费后按照合作协议约定分别拨付重庆机床(集团)有限公司1,230.50万元、重庆大学295.32万元,2014年5月根据项目财政专项预算调整,退还财政共计4万元,其中重庆大学退还0.48万元,重庆机床(集团)有限公司2.00万元。本项目中,轿车变速箱齿轮加工自动生产线和基础建设资金为专款专用的政府划拨项目建设款项,经向主管税务机关申请并获取批复同意,上述资金作为专项拨款,免交所得税,相应形成的资产及产生的折旧费用也不得在所得税前列支。

(2) 根据璧山县财政局出具的璧财非税[2012]8号文件,公司2012年7-8月期间先后收到璧山县财政局拨付的基础建设资金23,872,400.00元;根据璧山县财政局出具的璧财非税[2013]4号文件,公司2013年1-2月期间先后收到璧山县财政局拨付的基础建设资金合计4,907,900.00元;根据璧山县财政局出具的璧财非税[2012]90号文件,公司2013年1月收到璧山县财政局拨付的倒班房配套费返还合计2,603,800.00元。根据上述拨付基础建设资金所对应基础设施的转固时间,在其预计使用年限内分摊确认收益,其中2016年1-6月分摊转入营业外收入914,792.54元。

(3) 2014年1月22日,璧山县财政局下发《关于拨付重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司“技改补助资金”的通知》(璧财文[2014]14号),同意拨付公司“技改补助资金”85,000,000.00元,用于对公司已实施建设的“投改扩建生产汽车零部件项目”进行补助。2014年2月至5月,公司收到璧山县财政局下拨的上述技改补助资金,确认为递延收益。根据上述拨付技改补助资金所对应资产,在其预计剩余可使用年限内分摊确认收益,其中2016年1-6月分摊转入营业外收入4,528,243.60元。

(4) 2015年9月22日重庆市财政局下发《重庆市财政局关于拨付2015年第二批民营经济发展专项资金的通知》,本公司收到重庆市财政局安排下发的电控车用无级变速器EVT开发补贴400,000.00元。

## 28、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	208,000,000.00						208,000,000.00

## 29、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)	501,568,899.80			501,568,899.80

其他资本公积	97,004,898.38		5,451,475.00	91,553,423.38
其中：（1）其他	92,171,221.16		5,451,475.00	86,719,746.16
（2）权益结算的股份支付	4,833,677.20			4,833,677.22
合计	598,573,798.18		5,451,475.00	593,122,323.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据重庆市璧山区财政局下发的璧财发[2015]257 号《关于收回国有建设用地使用权停产停业损失补偿费的通知》，2014年，国家审计署重庆特派办对璧山区土地出让收支和耕地保护情况进行审计，认为给予公司位于璧山区璧泉街道双星大道8号的国有建设用地使用权停产停业损失补偿费计 641.35 万元理由不充分，经璧山区人民政府审查同意收回前述给予公司的停产停业损失补偿费，并要求公司于2016年1月8日前将停产停业损失补偿费641.35万元划回重庆两山建设投资有限公司并由其解缴入库。根据相关规定，公司收到前述停产停业损失补偿费时记入资本公积-其他资本公积；根据《通知》精神，公司本次在退回停产停业损失补偿费641.35万元时，相应冲减资本公积-其他资本公积。

### 30、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
安全生产费		1,247,056.00	1,247,056.00	
合计		1,247,056.00	1,247,056.00	

### 31、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	31,892,674.22			31,892,674.22
合计	31,892,674.22			31,892,674.22

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	159,883,695.72	140,331,982.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,086,746.53	74,043,207.11
减：提取法定盈余公积		7,691,493.68
应付普通股股利	52,000,000.00	46,800,000.00
期末未分配利润	166,970,442.25	159,883,695.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、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	492,342,622.88	372,189,496.91	364,352,377.03	282,167,826.38
其他业务	30,442,512.86	24,186,086.63	40,169,207.15	31,938,555.96
合计	522,785,135.74	396,375,583.54	404,521,584.18	314,106,382.34

### 34、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	98,152.17	354,647.00
城市维护建设税	1,535,192.41	1,042,062.07
教育费附加	657,663.39	457,439.12
合计	2,291,007.97	1,854,148.19

### 35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,253,435.22	3,663,091.76
业务费	1,075,336.97	3,043,429.73
三包维修费	4,367,181.17	593,339.45
职工薪酬	1,805,232.42	1,223,750.61
中储费	923,252.64	348,343.03
广告宣传费	163,092.00	37,506.50
其他	635,030.23	535,371.00
合计	16,222,560.65	9,444,832.08

### 36、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,386,158.61	4,916,798.75

差旅费	1,907,258.53	886,561.36
业务招待费	2,035,130.75	1,929,366.45
税金	2,744,421.49	2,532,638.62
折旧费	3,274,162.81	4,397,212.07
无形资产摊销	1,468,389.32	1,225,068.00
新产品开发费	9,511,125.67	6,363,403.44
办公费	658,633.73	1,445,924.63
其他	3,140,263.88	3,757,512.47
合计	31,125,544.79	27,454,485.79

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,169,696.66	9,740,879.73
减：利息收入	812,670.02	335,829.88
加：汇兑净损失	-416,671.26	2,243,749.79
加：金融机构手续费	59,925.61	286,052.56
合计	4,000,280.99	11,934,852.20

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,557,007.06	-563,094.72
二、存货跌价损失	3,858,354.09	1,491,800.70
合计	10,415,361.15	928,705.98

### 39、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	591,996.91	3,395.68
处置长期股权投资产生的投资收益	31.68	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	373,643.84	
合计	965,672.43	3,395.68

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	153,648.85	34,328.63	153,648.85
其中：固定资产处置利得	153,648.85	34,328.63	153,648.85
政府补助	193,950.00	370,800.00	193,950.00
递延收益分摊	5,443,036.14	5,377,941.12	5,443,036.14
违约、罚款收入		1,903.00	
合计	5,790,634.99	5,784,972.75	5,790,634.99

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
企业发展等 各项奖金	重庆市财政 局及重庆市 璧山区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	30,000.00	370,800.00	与收益相关
新产品财政 补贴	重庆市璧山 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	63,000.00	0.00	与收益相关
其他		补助		是	是	100,950.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	193,950.00	370,800.00	--

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,538,471.47	12,413.04	1,538,471.47
其中：固定资产处置损失	1,538,471.47	12,413.04	1,538,471.47
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
罚款支出	5,824.27	117,855.36	5,824.27
合计	1,554,295.74	130,268.40	1,554,295.74

#### 42、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	11,601,948.74	7,380,862.87
递延所得税费用	-1,164,562.91	317,312.79
合计	10,437,385.83	7,698,175.66

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,556,808.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,195,433.85
调整以前期间所得税的影响	784,872.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,493.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-98,820.80
加计扣除影响	-632,593.58
所得税费用	10,437,385.83

## 43、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
政府补助	193,950.00	370,800.00
利息收入	543,671.23	187,703.63
经营活动等其他往来收入	458,271.66	439,337.22
合计	1,195,892.89	997,840.85

### (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
销售费用	9,502,973.49	7,052,521.23
管理费用	8,292,589.07	8,202,833.78
银行手续费	59,925.61	277,052.56
其他	2,231,024.44	2,372,450.39
合计	20,086,512.61	17,904,857.96



## (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
定期存单到期收回资金	40,000,000.00	
购买理财产品收回现金	80,000,000.00	
收回法院冻结资金		2,490,000.00
合计	120,000,000.00	2,490,000.00

## (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
定期存款支付的现金	10,000,000.00	140,000,000.00
购买理财产品支付现金	140,000,000.00	
合计	150,000,000.00	140,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑、信用证保证金	2,630,000.00	
收到的发行费		11,718,113.20
合计	2,630,000.00	11,718,113.20

## (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
银行承兑汇票保证金等		1,700,000.00
支付与股票发行有关费用		4,324,168.10
退回老厂区停产停业补偿款	5,451,475.00	
合计	5,451,475.00	6,024,168.10

## 44、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	57,119,422.50	36,758,101.97
加：资产减值准备	6,532,913.50	-175,587.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,676,363.88	29,978,954.30
无形资产摊销	1,501,048.04	1,225,068.00
长期待摊费用摊销	110,808.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,384,822.62	-21,915.60
财务费用（收益以“-”号填列）	5,164,942.54	10,141,410.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-965,672.43	-3,395.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,284,743.95	1,270,055.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,671,882.09	-12,486,075.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-205,129,763.92	87,098,352.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,972,023.03	-96,723,981.63
经营活动产生的现金流量净额	-94,190,000.04	57,060,986.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	50,357,281.21	243,450,585.12
减：现金的期初余额	270,623,265.91	31,540,650.14
现金及现金等价物净增加额	-220,265,984.70	211,909,934.98

## （2）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	50,357,281.21	270,623,265.91
其中：库存现金	19,207.52	5,740.20
可随时用于支付的银行存款	50,338,073.69	270,617,525.71
三、期末现金及现金等价物余额	50,357,281.21	270,623,265.91

## 45、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	5,965,000.00	用于银行承兑汇票及信用证保证金
应收票据	29,606,612.20	质押用于银行承兑汇票保证金

固定资产	216,226,442.86	用于抵押借款
无形资产	60,663,493.88	用于抵押借款
持有至到期投资	60,000,000.00	用于购买银行理财产品
合计	372,461,548.94	--

#### 46、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	--	--	3,528.63
其中：美元	0.42	6.6312	2.79
欧元	478.08	7.3750	3,525.84
应收账款	--	--	9,727,648.94
其中：美元	8,611.78	6.6312	57,106.44
欧元	1,311,260.00	7.375	9,670,542.50
预收账款	--	--	490,898.05
其中：美元	74,028.54	6.6312	490,898.05
其他应付款	--	--	2,207,568.03
其中：欧元	299,331.26	7.3750	2,207,568.03

#### 八、合并范围的变更

#### 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	
科博传动	重庆市璧山区	重庆市璧山区	销售	100.00%		同一控制下企业合并
帝瀚机械	重庆市璧山区	重庆市璧山区	生产、销售	32.00%	32.00%	设立
蓝黛自动化	重庆市璧山区	重庆市璧山区	生产、销售	100.00%		设立
蓝黛变速器	重庆市璧山区	重庆市璧山区	生产、销售	100.00%		设立
北齿蓝黛	重庆市璧山区	重庆市璧山区	生产、销售	20.00%	59.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 报告期内，公司及公司全资子公司科博传动分别持有帝瀚机械32%的股权，合计持有帝瀚机械64%的股权。

(2) 报告期，公司及公司全资子公司科博传动、蓝黛自动化、蓝黛变速器分别持有北齿蓝黛20%、20%、19%、20%的股权，合计持有北齿蓝黛79%的股权。

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
帝瀚机械	36.00%	-1,901,852.13		18,122,563.13
北齿蓝黛	21.00%	-65,471.90		2,034,426.53
合计		-1,967,324.03		20,156,989.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (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
帝瀚机械	104,356,330.12	52,472,647.27	156,828,977.39	106,488,524.26		106,488,524.26	45,009,998.71	53,798,995.11	98,808,993.82	43,185,618.10		43,185,618.10
北齿蓝黛	16,775,296.56	3,700,103.75	20,475,400.31	10,787,654.92		10,787,654.92	7,900,140.99	2,100,085.35	10,000,226.34	710.00		710.00

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
帝瀚机械	94,163,274.80	-5,282,922.59	-5,282,922.59	-3,889,056.09	13,945,504.01	-1,395,645.54	-1,395,645.54	8,790,175.09
北齿蓝黛	4,194,020.34	-311,770.95	-311,770.95	-6,145,523.38				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：	--	--
投资账面价值合计	3,752,249.27	3,160,252.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	591,996.91	-164,408.25
--综合收益总额	591,996.91	-164,408.25

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“五、重要会计政策及会计估计”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司及下属子公司科博传动以美元或欧元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止2016年6月30日，除下表所述资产及负债的欧元和美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

涉及外汇的主要会计报表项目：

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	0.42	0.42
货币资金-欧元	478.08	1,358,709.95
应收账款-美元	8,611.78	24,380.95
应收账款-欧元	1,311,260.00	1,093,120.00
预收账款-美元	74,028.54	74,028.54

其他应付款-欧元	299,331.26	139,037.33
----------	------------	------------

公司将密切关注汇率变动对本公司经营的影响。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末余额，本公司的带息债务为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为213,000,000.00元。

## (3) 信用风险

于报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司总经理办公会议负责确定信用额度、进行信用审批，并执行相应的监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:227,507,277.89元。

## (4) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款以及银行票据作为主要资金来源。于报告期末，本公司尚未使用的银行长短期借款及银行票据额度为5,725.00万元

于2016年6月30日,本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	56,322,281.21				56,322,281.21
应收票据	149,563,224.06				149,563,224.06
应收账款	380,488,004.94				380,488,004.94
其他应收款	3,846,733.46				3,846,733.46
金融负债					
短期借款	138,000,000.00				138,000,000.00
应付票据	34,876,000.00				34,876,000.00

应付账款	150,311,781.16				150,311,781.16
其它应付款	4,652,428.18				4,652,428.18
应付职工薪酬	7,335,667.22				7,335,667.22
一年内到期的非流动 负债	40,000,000.00				40,000,000.00
长期借款		35,000,000.00			35,000,000.00

## 2、金融资产转移

本报告期，本公司向供应商背书银行承兑汇票人民币 292,930,332.82元，由于与这些银行承兑汇票所有权相关的主要风险与报酬已转移给了供应商，因此本公司终止确认已背书未到期的银行承兑汇票，根据规定，如该银行承兑汇票到期未能承兑，本公司承担连带被追索责任。本公司认为，承兑银行信誉良好，到期日发生承兑银行不能兑付的风险较低，于2016年6月30日，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 253,866,111.45元。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东朱堂福先生，其直接持有本公司股份110,167,200股，占本公司总股本的52.965%。本公司实际控制人为朱堂福、熊敏、朱俊翰，朱堂福、熊敏为夫妻关系，朱俊翰为朱堂福、熊敏夫妇之子，熊敏直接持有本公司股份14,632,800股，占公司总股本的7.035%，朱俊翰通过本公司股东重庆黛岑投资管理有限公司间接持有本公司股份981,659股，占公司总股本的0.472%。

本企业最终控制方是朱堂福、熊敏、朱俊翰。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.在子公司中的权益”相关内容。

### 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“九、2.在合营安排或联营企业中的权益”相关内容。

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
黛荣传动	本公司联营企业

### 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
重庆艾凯机电有限公司	公司实际控制人朱俊翰实际控制的公司

重庆黛岑投资管理有限公司	公司实际控制人朱俊翰担任该公司执行董事并实际控制的公司
北京友合利华投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的股东
公司董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员

其他说明

重庆艾凯机电有限公司由公司实际控制人朱俊翰个人独资设立，报告期末，该公司注册资本为人民币 2,100 万元，自该公司成立以来，其股权未发生变更。

## 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
黛荣传动	代缴电费	287,772.95	54,147.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）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
黛荣传动	租赁本公司厂房	394,800.00	197,400.00

关联租赁情况说明

黛荣传动系本公司联营公司，主要从事传动轴等汽车零部件的生产、销售业务。经公司 2016 年 1 月 4 日总经理办公会议审议通过，2016 年度预计本公司与黛荣传动发生的日常关联交易金额不超过 158.96 万元，其中房屋租赁费 78.96 万元，代缴电费不超过 80 万元。2016 年 1 月 6 日，公司与黛荣传动签订《房屋租赁合同》，合同约定，本公司将位于重庆市璧山区璧泉街道剑山路 100 号的建筑面积为 4,700 平方米的厂房（A3 厂房）出租给黛荣传动使用，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止，租金按每月每平方米 14 元（含税）结算；由于电费是按厂区整体缴纳，公司按照承租方实际使用的电费据实向其收取代缴的电费。2016 年 1-6 月，租赁收入发生额为 394,800.00 元，代缴电费为 287,772.95 元（不含税）。

### （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



关键管理人员薪酬	1,016,980.00	913,277.00
----------	--------------	------------

## 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
其他应收款	黛荣传动			394,800.00	19,740.00
应收账款	黛荣传动	336,694.36	16,834.72	441,362.84	22,068.14

注：期末应收账款 336,694.36 元为应收黛荣传动电费款项，上述款项黛荣传动于 2016 年 7 月 28 日全部支付。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2016年7月25日公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司收购控股子公司股权的议案》，公司拟以自有资金人民币2,436万元收购重庆力帆汽车发动机有限公司持有的公司控股子公司帝瀚动力全部36%股权。本次股权收购完成后，公司将直接持有帝瀚机械68%股权，公司全资子公司科博传动仍有帝瀚机械32%股权。2016年8月4日，帝瀚机械完成了关于本次股权转让的工商变更登记手续；2016年8月4日，公司将全部股权转让款计人民币2,436万元支付至转让方重庆力帆汽车发动机有限公司指定账户。

2016年8月5日公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司对子公司增资的议案》，公司以自有资金人民币5,000万元对子公司帝瀚机械进行增资，本次增资完成后，公司对帝瀚机械注册资本出资额为8,400万元，直接持有帝瀚机械84%股权；公司全资子公司科博传动对帝瀚机械注册资本出资额为1,600万元，持有帝瀚机械16%股权。本次增资完成后，帝瀚机械注册资本由人民币5,000万元增加至人民币10,000万元，同时公司将压铸业务整体转移至帝瀚机械。截至报告日，公司已将增资款项人民币5,000万元支付至帝瀚机械账户，关于本次增资事项的工商变更登记手续正在办理中。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要在中国研发、生产与销售乘用车变速器齿轮及壳体等零部件、变速器总成、摩托车主副轴组件，且全部资金均位于中国境内。本公司按照《企业会计准则第35号-分部报告》和《企业会计准则解释第3号》的规定确定报告分部并披露分部信息，管理层根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。

**(2) 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**

由于本公司分配资源及评价业绩系以研发、生产与销售乘用车变速器齿轮及壳体等零部件、变速器总成、摩托车主副轴组件的整体运营为基础，是本公司内部报告的唯一经营分部。因此，本公司无需披露额外分部报告信息。本公司对外交易收入/成本信息如下：

**1、主营业务收入、成本分产品类别如下：**

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
乘用车手动变速器总成	311,077,702.38	236,871,113.70	165,202,200.73	127,058,211.59
乘用车手动变速器齿轮	105,852,652.10	79,664,846.83	142,702,148.84	106,155,981.32
乘用车自动变速器零部件	4,278,682.53	3,668,582.83	2,150,203.53	1,112,879.42
汽配压铸产品	59,792,236.22	42,696,236.88	21,503,360.46	17,721,113.60
外协外购件	4,738,817.13	4,129,335.17	22,881,720.42	20,308,467.25
摩托车主副轴组件	6,414,702.96	4,763,909.12	9,678,618.65	9,742,638.52
其他	187,829.56	395,472.38	234,124.40	68,534.68
合计	492,342,622.88	372,189,496.91	364,352,377.03	282,167,826.38

**2、主营业务收入、成本分地区如下：**

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	481,263,208.26	365,347,317.09	327,242,152.14	249,800,506.92
国外销售	11,079,414.62	6,842,179.82	37,110,224.89	32,367,319.46
合计	492,342,622.88	372,189,496.91	364,352,377.03	282,167,826.38

**2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****(1) 控股股东股票质押事项**

2015年10月29日，公司控股股东朱堂福先生将其持有的本公司限售股股份23,100,000股（占公司总股本的11.11%）质押给万联证券有限责任公司，用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限为2015年10月29日至2018年6月14日。2016年4月7日，朱堂福先生将质押的23,100,000股限售股股份中的3,000,000股（占公司股份总数的1.44%）回购，并办理了相关股权质押解除手续。

2015年12月24日，公司控股股东朱堂福先生将其持有的本公司限售股股份12,000,000股（占公司总股本的5.77%）质押给西藏润阳投资有限公司用于借款的质押担保，质押期限为30个月。2016年5月6日，朱堂福先生将上述股份全部解除质押。

2016年5月17日，公司控股股东朱堂福先生将其持有的本公司限售股股份17,000,000股（占公司总股本的8.17%）质押给东兴证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务，质押期限为2016年5月13日至2018年9月12日。

## (2) 关于与中国农发重点建设基金有限公司合作的事项

2016年6月27日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于与中国农发重点建设基金有限公司合作的议案》，公司、蓝黛变速器拟与中国农发重点建设基金有限公司（以下简称“农发基金”）、重庆市璧山区人民政府合作，签署《中国农发重点建设基金投资协议》，约定农发基金拟以现金人民币30,000万元对蓝黛变速器进行增资，投资期限为14年，年投资固定收益率为1.2%。本次增资完成后，蓝黛变速器注册资本将由人民币10,000万元增加至40,000万元，公司持有蓝黛变速器25%股权，农发基金持有蓝黛变速器75%股权。投资期限届满后，农发基金有权要求重庆市璧山区人民政府或公司按照约定的收购交割日收购其持有的蓝黛变速器对应的本次增资的股权。农发基金不向蓝黛变速器派董事、监事和高级管理人员，不直接参与蓝黛变速器的日常经营管理；投资期间，农发基金收取的投资收益以年投资固定收益率1.2%为限，公司仍对蓝黛变速器构成实质控制；本次增资完成后，蓝黛变速器仍为公司合并报表范围内控股子公司。蓝黛变速器于近日收到农发基金投资款项计人民币30,000万元。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	325,982,647.57	100.00%	16,792,706.82	5.15%	309,189,940.75	287,147,025.59	100.00%	14,671,271.60	5.11%	272,475,753.99
合计	325,982,647.57	100.00%	16,792,706.82	5.15%	309,189,940.75	287,147,025.59	100.00%	14,671,271.60	5.11%	272,475,753.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	318,841,974.99	15,942,098.74	5.00%
1至2年	6,720,465.78	672,046.57	10.00%
2至3年	251,037.83	50,207.57	20.00%

3至4年	81,630.07	40,815.04	50.00%
5年以上	87,538.90	87,538.90	100.00%
合计	325,982,647.57	16,792,706.82	5.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,121,435.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
第一名	64,914,393.10	1年以内	19.91%	3,245,719.66
第二名	29,110,468.70	1年以内	8.93%	1,455,523.44
第三名	28,867,885.89	1年以内	8.86%	1,443,394.29
第四名	14,540,569.09	1年以内	4.46%	727,028.45
第五名	6,950,695.00	1年以内	2.13%	347,534.75
合计	144,384,011.78	--	44.29%	7,219,200.59

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,688,639.55	100.00%	5,130,158.47	5.42%	89,558,481.08	12,808,215.27	100.00%	928,874.47	7.25%	11,879,340.80
合计	94,688,639.55	100.00%	5,130,158.47	5.42%	89,558,481.08	12,808,215.27	100.00%	928,874.47	7.25%	11,879,340.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	93,946,950.89	4,697,347.54	5.00%
1 至 2 年	142,500.00	14,250.00	10.00%
2 至 3 年	72,000.00	14,400.00	20.00%
3 至 4 年	89,500.00	44,750.00	50.00%
4 至 5 年	391,388.66	313,110.93	80.00%
5 年以上	46,300.00	46,300.00	100.00%
合计	94,688,639.55	5,130,158.47	5.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,201,284.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 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
借款及备用金	89,985,482.52	10,772,500.00
保证金、押金	1,718,298.71	11,300.00
租金	1,371,612.60	1,114,800.00
其他	1,613,245.72	909,615.27
合计	94,688,639.55	12,808,215.27

**(4) 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
蓝黛变速器	借款	89,612,488.49	一年以内	94.64%	4,480,624.42
重庆市璧山区财政资金管理部	保证金	1,351,532.71	一年以内	1.43%	67,576.64
帝瀚机械	租金	1,284,810.60	一年以内	1.36%	64,240.53

中国人民人寿保险股份有限公司重庆市分公司	保险	379,003.06	一年以内	0.40%	18,950.15
璧山县医疗工伤保险中心	保险	366,766.00	一年以内	0.39%	18,338.30
合计	--	92,994,600.86	--	98.22%	4,649,730.04

### 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	142,996,375.83		142,996,375.83	142,996,375.83		142,996,375.83
对联营、合营企业投资	3,752,249.27		3,752,249.27	3,160,252.36		3,160,252.36
合计	146,748,625.10		146,748,625.10	146,156,628.19		146,156,628.19

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科博传动	19,246,914.97			19,246,914.97		
帝瀚机械	16,000,000.00			16,000,000.00		
蓝黛变速器	103,649,460.86			103,649,460.86		
蓝黛自动化	2,100,000.00			2,100,000.00		
北齿蓝黛	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	142,996,375.83			142,996,375.83		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
黛荣传动	3,160,252.36			591,996.91						3,752,249.27	
小计	3,160,252.36			591,996.91						3,752,249.27	

合计	3,160,252 .36			591,996.9 1						3,752,249 .27
----	------------------	--	--	----------------	--	--	--	--	--	------------------

#### 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	424,084,274.81	350,194,462.38	353,385,055.20	274,964,395.92
其他业务	36,071,144.30	29,255,711.59	40,557,904.96	32,288,809.33
合计	460,155,419.11	379,450,173.97	393,942,960.16	307,253,205.25

#### 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	591,996.91	3,395.68
处置长期股权投资产生的投资收益	31.68	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	213,369.87	
合计	805,398.46	3,395.68

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,384,822.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,636,986.14	
委托他人投资或管理资产的损益	373,643.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,824.27	
减：所得税影响额	691,497.46	
合计	3,918,485.63	--

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	5.80%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42%	0.27	0.27



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事长、法定代表人朱堂福先生签名的公司2016年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

重庆蓝黛动力传动机械股份有限公司

法定代表人：朱堂福

二〇一六年八月二十七日