

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人张兴海、主管会计工作负责人刘联及会计机构负责人(会计主管人员)刘德林保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

	单位:元 币种:人民币	
总资产	27,440,888,178.05	28,563,894,130.19
归属于上市公司股东的净资产	5,189,324,249.53	5,218,988,027.72
归属于上市公司股东的净资产较年初增加或减少额	105,074,300.45	569,419,388.04
归属于上市公司股东的净资产较年初增加或减少额的比例	2.03%	10.91%
归属于上市公司股东的净资产较年初增加或减少额的比例	-401,373,838.94	-140,000,497.73
归属于上市公司股东的净资产较年初增加或减少额的比例	-7.83%	1.06%
归属于上市公司股东的净资产较年初增加或减少额的比例	-40.85%	6.08%
归属于上市公司股东的净资产较年初增加或减少额的比例	-4.62%	6.08%

### 1、营业收入变动的主要原因:

汽车行业积极响应国家蓝天保卫战号召,上半年排放标准国五升级到国六,各大主要汽车厂家和品牌均积极主动去库存,出台各种临时性的市场手段消化国五库存车辆,消费者短期内持币观望,汽车行业整体下降,对中国自主品牌的影响尤为明显。

公司2019年1—9月整车销量同比下降15.69%,发动机销量同比下降下降17.33%,但整车和发动机销量较上半年下降幅度收窄。

### 2、归属于上市公司股东的净利润变动的主要原因:

2019年1—9月整车与发动机销量同比下降的负面影响所致。

公司持续投入新能源汽车业务,已经具有领先的技术、有市场竞争力的产品与先进的智能制造能力。

### 3、经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因:

2019年1—9月,整车与发动机销量下降,本期销售商品、提供劳务收到现金同比减少所致。

### 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

项目	本期金额(元)	年初至本报告期末金额(元)	说明
计入当期损益的政府补助,与公司正常经营业务密切相关,符合政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助	-6,098,200.67	-1,316,676.96	
计入上述各项之外的其他非经常性收入和支出	4,399,468.12	12,426,596.44	
少数股东损益(税后)	-61,426,382.04	-146,962,033.03	
所得税影响额	-20,762,446.70	-70,773,233.14	
合计	69,129,221.81	179,914,022.36	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

项目	单位:股	
股东总数(P)	31,663	
前十名股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持股数量	比例(%)
重庆小康工业集团有限公司	515,684,078	54.83
重庆康威汽车工业有限公司	67,000,360	7.13
东风汽车集团股份有限公司	64,883,890	6.88
重庆两江新区国有资产监督管理委员会(有限合伙)	30,545,056	3.24
德盛	27,986,260	2.97
德光	13,983,000	1.49
魏兆忠	13,983,000	1.49
张兴海	13,983,000	1.49
重庆两江新区国有资产监督管理委员会(有限合伙)	10,671,000	1.13
张勇	9,321,760	0.98
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称	持股数量	持股比例
重庆小康控股有限公司	515,684,078	54.83%
重庆康威汽车工业有限公司	67,000,360	7.13%
东风汽车集团股份有限公司	64,883,890	6.88%
重庆两江新区国有资产监督管理委员会(有限合伙)	30,545,056	3.24%
德盛	27,986,260	2.97%
德光	13,983,000	1.49%
魏兆忠	13,983,000	1.49%
张兴海	13,983,000	1.49%
重庆两江新区国有资产监督管理委员会(有限合伙)	10,671,000	1.13%
张勇	9,321,760	0.98%

上述股东关联关系或一致行动的说明

## 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动情况及原因

√适用 □不适用

### 3.1.1 资产及负债项目变动情况

序号	项目	2019年9月30日	2018年12月31日	增减比例
1	应收账款	2,469,426,285.57	4,247,526,246.22	-41.03%
2	其他应收款	544,990,617.43	135,098,151.28	303.40%
3	其他流动资产	719,382,797.38	480,089,696.36	48.34%
4	长期股权投资	244,344,593.58	182,214,562.36	34.10%
5	在建工程	3,708,062,497.29	2,787,287,139.23	33.06%
7	开发支出	2,425,228,827.13	1,417,626,717.67	71.07%
8	商誉	129,744,164.00	159,010,642.89	-20.21%
9	应付职工薪酬	68,689,702.39	340,339,054.87	-79.77%
10	应交税费	589,727,164.86	523,247,489.89	12.67%
11	一年内到期的非流动负债	5,480,000.00	17,667,407.66	-68.98%
12	长期应付款项	1,067,699,230.11	121,364,262.49	2110.68%
13	其他综合收益	48,483,760.70	15,729,463.32	448.01%

- 1、应收票据较年初减少的主要原因:销量下降,收到货款减少所致。
- 2、其他应收款较年初增加的主要原因:本期应收股权投资款增加所致。
- 3、其他流动资产较年初增加的主要原因:增值税留抵增加所致。
- 4、可供出售金融资产较年初减少的主要原因:执行新金融工具准则,调整至交易性金融资产和其他权益工具投资科目所致。
- 5、长期股权投资较年初增加的主要原因:公司新增持有Tiveni Merged Co Inc 45%股权(对其具有重大影响),所致。
- 6、在建工程较年初增加的主要原因:十堰基地迁建项目、智能电动汽车高性能电驱动系统项目等投入所致。
- 7、开发支出较年初增加的主要原因:智能电动汽车研发项目持续投入增加所致。
- 8、商誉较年初减少的主要原因:SF MOTORS以子公司InEvit LLC置换Tiveni Merged Co Inc 45%股权(对其具有重大影响)所致。
- 9、应付职工薪酬较年初减少的主要原因:上年未计提年终奖考核奖并在今年发放所致。
- 10、应交税费较年初减少的主要原因:销量下降,计提增值税、所得税减少所致。
- 11、一年内到期的非流动负债较年初减少的主要原因:偿还到期的长期借款所致。
- 12、长期应付款较年初增加的主要原因:创格融资租赁有限公司收购子公司潜金融租赁有限公司债权所致。
- 13、其他综合收益较年初增加的主要原因:外币报表折算所致。

### 3.1.2 利润表项目变动情况

序号	项目	2019年1-9月	2018年1-9月	增减比例
1	财务费用	195,426,538.06	165,429,615.07	88.09%
2	信用减值损失	26,786,389.29	60,588,231.44	-56.11%
3	资产减值损失	12,721,742.14	149,863,566.08	-91.49%
4	投资收益	-506,826.71	119,111,768.95	-100.79%
5	其他收益	387,309,338.61	90,306,742.52	676.09%
6	资产处置收益	-1,354,276.16	51,240,561.04	-102.64%
7	营业外收支净额	1,743,686,183.34	35,051,164.33	188.07%
8	所得税	145,035,244.24	225,093,634.14	-35.52%

- 1、财务费用较上年同期增加的主要原因:银行借款利息增加所致。
- 2、信用减值损失较上年同期减少的主要原因:长期应收款余额减少所致。
- 3、资产减值损失较上年同期减少的主要原因:上年同期计提商誉减值所致。
- 4、投资收益较上年同期减少的主要原因:上年同期取得处置子公司收益所致。
- 5、其他收益较上年同期增加的主要原因:本期收到政府补助增加所致。
- 6、资产处置收益较上年同期减少的主要原因:上年同期处置子公司资产所致。
- 7、营业外收支净额较上年同期减少的主要原因:上年同期InEvit LLC不再支付尚未支付的股份对价转入营业外收入所致。
- 8、所得税较上年同期减少的主要原因:销量下降,利润减少所致。

### 3.1.3 现金流量项目变动情况

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	105,074,300.45	569,419,388.04	-81.72%
投资活动产生的现金流量净额	-2,096,507,663.29	-1,442,814,624.83	-46.33%
筹资活动产生的现金流量净额	1,743,686,183.34	88,071,013.99	188.07%

- 1、经营活动产生的现金流量净额与上年同期减少的主要原因:整车和发动机销量下降导致收到现金同比减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因:本期支付厂房和设备进度款增加以及上年同期收到十堰基地迁建款所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因:本期收到股权投资款以

公司代码:601127 公司简称:小康股份

# 重庆小康工业集团股份有限公司

## 【2019】第三季度报告

及收到债权转让融资款所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2019年6月24日,公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于全资子公司重庆金康新能源汽车有限公司引入投资者的议案》,具体内容详见公司《关于全资子公司引入投资者的公告》(公告编号2019-056)。重庆金新股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“金新基金”)拟对子公司重庆金康新能源汽车有限公司(以下简称“金康新能源”)增资为9.6亿元,并签署了《增资协议》。本次增资完成后,金康新能源注册资本为40亿元增加至49.6亿元,新进股东金新基金持股比例为19.35%,小康股份持股比例为80.645%。

截至目前,根据《增资协议》相关约定,金新基金已将第一笔投资款人民币6亿元汇付至金康新能源指定的账户。金康新能源已办理完成了相关工商登记变更手续。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变化的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	重庆小康工业集团股份有限公司
法定代表人	张兴海
日期	2019年10月30日

证券代码:601127 证券简称:小康股份 公告编号:2019-104  
特设代码:113016 转债简称:小康转债  
转股代码:191016 转股简称:小康转股

## 重庆小康工业集团股份有限公司 第三届董事会第三十二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 一、董事会会议召开情况

重庆小康工业集团股份有限公司(以下简称“公司”、“上市公司”、“小康股份”)第三届董事会第三十二次会议于2019年10月19日以短信、电话及邮件形式发出通知,于2019年10月29日以书面传签的方式召开。本次会议由公司董事长张兴海先生召集。会议出席董事9名,实际出席董事9名。本次会议的召集、召开及表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件以及《重庆小康工业集团股份有限公司章程》的有关规定,决议合法有效。

### 二、董事会会议审议情况

- (一)审议通过了《关于本次发行股份购买资产方案调整构成重大调整的议案》
- 表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。
- 本议案尚须提交股东大会审议。
- 具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司公告。
- (二)逐项审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》
- 本议案经逐项审议了本次发行股份购买资产调整后的具体方案,内容如下:

#### 1、交易对方

本次发行股份购买资产的交易对方为东风汽车集团有限公司(以下简称“东风汽车集团”)

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 2、交易标的

本次发行股份购买资产的交易标的为东风汽车集团持有的东风小康汽车有限公司(以下简称“东风小康”或“标的资产”)50%的股权。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 3、交易价格

根据中京民信(北京)资产评估有限公司(以下简称“中京民信”)出具的《资产评估报告》(京信评报字(2019)第439号),截至评估基准日,即2019年6月30日,东风小康100%的股权的评估值为769,888.20万元,上述评估结果已经东风汽车集团作为国有资产授权经营单位予以备案确认。在此基础上,经各方协商一致,本次交易标的资产的最终交易价格为385,000万元。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 4、发行股份的种类和面值

本次交易中拟发行的股票种类为境内上市人民币A股普通股,每股面值为人民币1.00元。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 5、发行方式及发行对象

本次发行股份购买资产的发行方式为向特定对象非公开发行,发行对象为东风汽车集团。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 6、发行股份的定价原则及发行价格

根据《重组管理办法》第四十五条规定,上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的90%。市场参考价为本次交易董事会决议公告日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一。董事会决议公告日前若干个交易日公司股票交易均价=决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额/决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量。

本次交易的定价基准日为审议相关议案的首次董事会决议公告日,即公司2019年9月17日。经公司与交易对方协商确认,本次发行股份购买资产发行价格选择首次董事会决议公告日前60个交易日上市公司股票交易均价为市场参考价,本次发行股份购买资产发行价格按照不低于首次董事会决议公告日前60个交易日公司股票交易均价的90%的原则,经双方协商一致确定为11.76元/股。本次交易涉及的发行股票的最终发行价格或定价原则尚须经上市公司股东大会批准。

在本次发行的定价基准日至本次发行完成日期间,上市公司如有派息、送股、配股、资本公积转增股本等除权、除息事项,发行价格将按下述公式进行调整,计算结果向上进位并精确至分。发行价格的调整公式为:

$$P_1 = P_0 \div (1 + n)$$

$$P_1 = P_0 \div (1 + n) + k$$

$$P_1 = P_0 \div (1 + n) + k$$

$$P_1 = P_0 \div (1 + n) + k$$

其中:P0为调整前有效的发行价格,n为该次送股率或转增股本率,k为配股率,A为配股价,D为该次每股派送现金股利,P1为调整后有效的发行价格。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 7、发行股份数量

本次发行股份购买资产的发行数量的计算公式为:本次非公开发行的发行数量=标的资产的交易价格/本次非公开发行的发行价格,如按照前述公式计算后所能换取的公司股份数不为整数时,依据上述公式计算的发行数量应精确至个位,不足一股的部分去尾处理。

本次发行股份购买资产的交易价格为人民币385,000万元,以发行价格11.76元/股计算,将向东风汽车集团发行32,738.10万股股份,最终发行数量将以公司股东大会批准并经中国证监会核准的结果为准。在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,本次发行价格及发行数量将做相应调整。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 8、上市地点

本次发行的股票拟在上海证券交易所上市。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 9、股份锁定情况

东风汽车集团在本次交易中获得的对价股份,本次发行结束之日(即股份登记在认购方名下且经批准在上海证券交易所上市之日)起36个月内不得转让。东风汽车集团在本次交易中取得的上市公司股份,在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述36个个月的限制,但应当遵守《上市公司收购管理办法》等相关法律法规。

在上述股份锁定期限内,东风汽车集团通过本次交易取得的股份因上市公司发生配股、送股、转增股本等原因而导致增持的股份亦应遵守上述股份锁定安排。

如东风汽车集团所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交小康股份董事会,由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送东风汽车集团的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司身份信息和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,东风汽车集团承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

如果中国证监会或上交所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的,东风汽车集团将按照中国证监会或上海证券交易所的意见或要求对上述锁定期安排进行修订并予执行。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

10、滚存未分配利润安排

东风汽车集团持有的标的资产过户至上市公司名下之日(以下简称“资产交割日”)前目标公司的滚存未分配利润,在资产交割后归属于上市公司享有。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

11、标的资产过渡期间损益归属

标的资产在评估基准日至资产交割日期间产生的损益由上市公司享有或承担。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

12、标的资产办理权属转移的合同义务和违约责任

根据双方于2019年9月16日签署的附生效条件的《发行股份购买资产协议》,上市公司

应在资产交割日后30个工作日内按照上海证券交易所和证券登记结算公司的要求完成对价股份登记至东风汽车集团名下的手续,东风汽车集团应提供必要的文件和帮助。

根据《发行股份购买资产协议》,如任何一方(以下简称“违约方”)违反该协议的相关规定,其他方(以下简称“非违约方”)有权要求违约方赔偿非违约方因其违约行为而遭受的所有损失(包括为避免损失而支出的合理费用)。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

13、业绩承诺及补偿安排

根据公司与重庆小康控股有限公司(以下简称“小康控股”)于2019年9月16日签署的附生效条件的《盈利预测补偿协议》,本次交易的业绩承诺期为2019年度、2020年度和2021年度。本次利润补偿义务主体为上市公司控股股小康控股。小康控股承诺,东风小康于承诺年度2019年度、2020年度及2021年度合并报表经审计归属于母公司净利润分别不低于2亿元、4亿元及5亿元。

在承诺年度中任何一个年度的专项审核报告出具后,如东风小康当年实际归属于母公司净利润数未达到当年承诺归属于母公司净利润数80%(不包含80%)的,则当年触发补偿义务人的补偿义务,小康股份应在需补偿当年年度报告公告后按照下述公式计算确定补偿义务人当年应补偿金额:

当年应补偿金额=当年承诺归属于母公司净利润数×80%—当年实际归属于母公司净利润数

在承诺年度中任何一个年度的专项审核报告出具后,如东风小康当年实际归属于母公司净利润数低于当年承诺归属于母公司净利润数,但完成比例达到80%的,则当年不触发补偿义务人的补偿义务。

在承诺年度中最后一个年度的专项审核报告出具后,如发生承诺年度内累计实际归属于母公司净利润数未达到承诺年度内各年度累计承诺归属于母公司净利润数的,小康股份应在承诺年度中最后一个年度的年度报告公告后按照下述公式计算并确定补偿义务人应补偿金额:

应补偿金额=承诺年度内各年度累计承诺归属于母公司净利润数总和—承诺年度内各年度实际归属于母公司净利润数总和—已补偿金额

如根据上述公式计算的应补偿金额小于或等于0时,按0取值,即承诺年度内已补偿金额不冲回。

补偿义务发生时,小康股份应以现金方式向小康股份进行补偿,并应按照小康股份发出的付款通知通过支付现金补偿。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

#### 14、决议有效期

本决议有效期为公司股东大会审议通过本次交易方案之日起12个月。如果公司已该有效期内取得中国证监会对本次交易的核准文件,则该有效期自动延长至本次发行股份购买资产完成之日。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

本议案尚须提交股东大会审议。

(三)审议通过了《关于(重庆)小康工业集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的议案》

按照《公司法》《上市公司重大资产重组管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》等相关法律法规、法规和规范性文件的规定,编制了《重庆小康工业集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》及其摘要。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

本议案尚须提交股东大会审议。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司公告。

(四)审议通过了《关于公司与交易对方签订附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉之补充协议的议案》

公司已于2019年9月16日与东风汽车集团签署附条件生效的《发行股份购买资产协议》。为进一步推动公司本次发行股份购买资产的顺利进行,充分体现公平、公正的交易原则,切实保障全体股东权益,公司拟与东风汽车集团签署《关于发行股份购买资产协议之补充协议》,就本次发行股份购买资产的交易价格等有关事项进行补充约定。

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

本议案尚须提交股东大会审议。

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公司公告。

(五)审议通过了《关于批准本次发行股份购买资产暨关联交易相关审计报告、备考审阅报告和评估报告的议案》

表决结果:9票同意,0 票弃权,0 票反对。

本议案尚须提交股东大会审议。

(六)审议通过了《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》

根据《公司法》《证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定,公司对评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性分析如下:

1、评估机构具有独立性

本次重大资产重组聘请的评估机构为中京民信,中京民信是具有证券期货相关业务资格的专业评估机构。中京民信及其经办评估师与公司、交易对方、标的公司除本次重组涉及的业务关系外,无其他关联关系,亦不存在现实的及预期的利害关系。因此,评估机构具有独立性。