

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈鹰	独立董事	因公出差	申立中

公司负责人杨波、主管会计工作负责人杨阳及会计机构负责人(会计主管人员)屠建国声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000903	B 股代码	
A 股简称	云内动力	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	昆明云内动力股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	云内动力		
公司的法定英文名称	KUNMING YUNNEI POWER CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	KUNMING YUNNEI POWER CO., LTD.		
公司法定代表人	杨波		
注册地址	云南省昆明市穿金路 715 号		
注册地址的邮政编码	650224		
办公地址	云南省昆明市穿金路 715 号		
办公地址的邮政编码	650224		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.yunneidongli.com">http://www.yunneidongli.com</a>		
电子信箱	assets@yunneidongli.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡建明	——
联系地址	云南省昆明市穿金路 715 号公司办公室	——

电话	(0871) 5625802	—
传真	(0871) 5633176	—
电子信箱	assets@yunneidongli.com	—

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,160,804,323.65	1,157,899,817.21	0.25%
营业利润 (元)	41,321,889.83	19,529,486.42	111.59%
利润总额 (元)	42,954,776.95	20,849,625.09	106.02%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,429,809.65	24,829,360.01	70.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	41,120,966.58	23,768,076.81	73.01%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	475,987.52	33,765,711.50	-98.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	4,306,650,895.98	4,444,838,768.29	-3.11%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,580,866,818.53	2,572,474,429.87	0.33%
股本 (股)	680,760,000.00	680,760,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.062	0.036	72.22%
稀释每股收益 (元/股)	0.062	0.036	72.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.035	71.43%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.64%	0.95%	0.69%
加权平均净资产收益率 (%)	1.64%	0.95%	0.69%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.59%	0.91%	0.68%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.59%	0.91%	0.68%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.001	0.05	-98%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.79	3.79	-0.03%
资产负债率 (%)	40.12%	41.92%	-1.8%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	313,634.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	1,994,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-675,047.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	159,118.84	
所得税影响额	164,925.21	
合计	1,308,843.07	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 74,205.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
云南内燃机厂	国有法人	38.14%	259,640,640.00	0.00	限售	255,150,000.00
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担	境内非国有法	1.99%	13,556,624.00	0.00		
保账户	境内自然人	0.33%	2,258,487.00	0.00		
招商证券股份有限公司客	境内非国有法	0.27%	1,860,000.00	0.00		
户信用交易担保证券	境内自然人	0.25%	1,676,359.00	0.00		
账户						
杨明孝	境内自然人	0.23%	1,535,299.00	0.00		
陈莉莉	境内自然人	0.21%	1,436,405.00	0.00		
王旭芬	境内自然人	0.21%	1,432,360.00	0.00		
中国农业银行—南方中证	境内非国有法	0.2%	1,394,074.00	0.00		
500 指数证券投资基	境内自然人	0.19%	1,269,900.00	0.00		
金账户						
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担	13,556,624.00	A 股	13,556,624.00
保账户			
云南内燃机厂	4,490,640.00	A 股	4,490,640.00
黄朝广	2,258,487.00	A 股	2,258,487.00
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券	1,860,000.00	A 股	1,860,000.00
账户			
黄敏	1,676,359.00	A 股	1,676,359.00
杨明孝	1,535,299.00	A 股	1,535,299.00

陈莉莉	1,436,405.00	A 股	1,436,405.00
王旭芬	1,432,360.00	A 股	1,432,360.00
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基 金(L.OF)	1,394,074.00	A 股	1,394,074.00
熊银花	1,269,900.00	A 股	1,269,900.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

报告期末持有公司 5%以上股份的股东仅有云南内燃机厂，云南内燃机厂与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

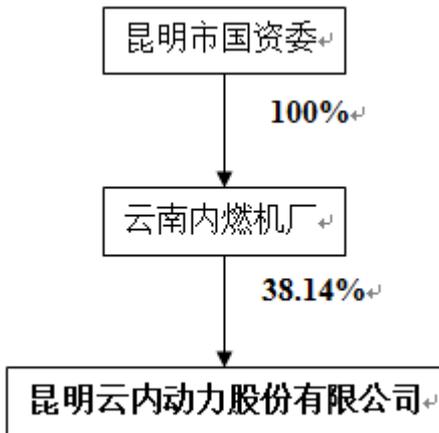
是  否  不适用

实际控制人名称	昆明市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司的实际控制人为昆明市国有资产监督管理委员会，其持有公司大股东云南内燃机厂 100% 产权，云南内燃机厂持有公司 38.14% 股权。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
杨波	董事长	男	43.00	2012年03月 19日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
胡贵昆	董事	男	51.00	2008年03月 28日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨永忠	总经理;董事	男	48.00	2008年03月 28日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王祝铭	董事	男	56.00	2008年03月 28日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
余杰	独立董事	男	48.00	2009年06月 12日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
陈鹰	独立董事	男	59.00	2008年03月 28日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
申立中	独立董事	男	56.00	2008年03月 28日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨勇	独立董事	男	46.00	2008年03月 28日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨先明	独立董事	男	58.00	2009年06月 12日	2012年09月 10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
游从云	监事	男	52.00	2010年03月	2012年09月	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

昆明云内动力股份有限公司 2012 年半年度报告全文

				24 日	10 日								
奎伟	监事	男	39.00	2008年03月28日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李健雯	监事	女	34.00	2008年03月28日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
施郭健	监事	男	46.00	2008年03月28日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨建	监事	男	36.00	2010年02月17日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
蔡建明	董事会秘书	男	46.00	2008年03月28日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
代云辉	副总经理	女	47.00	2008年10月21日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨阳	副总经理	男	38.00	2008年05月26日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨绍同	副总经理	男	43.00	2010年06月04日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张送	副总经理	男	41.00	2010年06月04日	2012年09月10日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李映昆	董事长	男	49.00	2008年03月28日	2012年02月28日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
张洪彦	副总经理	男	46.00	2008年10月21日	2012年05月04日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨波	云南内燃机厂	厂长	2012年02月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈鹰	云南变压器电气股份有限公司	副董事长	2008年03月28日	2012年09月10日	是
申立中	昆明理工大学	教授、博士生导师	2008年03月28日	2012年09月10日	是
余杰	云南冶金集团股份公司、昆明正基房地产有限公司、云南冶金集团投资有限公司	总经理、助理总经理、总经理	2009年06月12日	2012年09月10日	是
杨勇	云南天赢投资咨询有限公司、云南注册会计师协会	总经理、副会长	2008年03月28日	2012年09月10日	是
杨先明	云南大学	发展研究院院长、博士生导师	2009年06月12日	2012年09月10日	是
游从云	昆明市国资委	第六监事会主席	2010年03月24日	2012年09月10日	是
李健雯	昆明市国资委	第六监事会监事	2008年03月28日	2012年09月10日	是
奎伟	昆明市国资委	第六监事会监事	2008年03月28日	2012年09月10日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（不含独立董事）、监事（不含股东监事）和高级管理人员的年度薪酬根据昆明市国资委与公司签订的《目标责任书》完成情况核定，并报股东大会审议通过后授权公司董事会薪酬与
---------------------	--

	考核委员会执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	股东大会授权公司董事会薪酬考核委员会根据《昆明市国资营运机构产权代表薪酬管理暂行办法》（昆国资发[2008]15号）、《昆明市国资营运机构产权代表经营业绩考核暂行办法》（昆国资发[2008]18号）等文件规定，按照《年度国资营运机构产权代表年度经营业绩责任书》考核指标完成情况，兑现董事（不含独立董事）、监事（不含股东监事）高管人员年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012年公司支付的董事、监事和高级管理人员报酬合计为97.34万元。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李映昆	董事长	离任	2012年02月28日	因个人工作原因，不再担任公司董事长
杨波	董事长	聘任	2012年03月19日	股东大会、董事会选举产生
张洪彦	质量总监	离任		因个人工作原因，不再担任公司高级管理人员

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,593.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	890.00
销售人员	163.00
技术人员	271.00
财务人员	20.00
行政人员	249.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6.00
本科	428.00
大专	168.00
高中及以下	991.00

公司员工情况说明

无

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

受宏观环境及供求关系影响，我国汽车市场在经历了产销爆发式增长的黄金十年之后，增速大幅放缓。在复杂的国外经济形势及国内宏观经济的下行压力下，汽车产销短期内缺乏快速增长动力。受此影响，今年上半年，商用车行业及汽车用柴油机行业延续了2011年的低迷态势，产品销售同比出现了较大幅度的下滑。其中，商用车累计销量198万辆，同比下降10.4%；汽车用柴油机累计销量183万台，同比下降13.15%。

面对前所未有的困难与挑战，公司从产品、市场营销、成本、管理及员工凝聚力等方面入手，紧紧围绕“五大攻坚战”要求以及年度经营目标，调结构、精管理、降成本、抓产品、促营销、转观念，攻坚克难，不断加快各项工作改革调整步伐，稳步、快速的采取了产品、营销体系优化，采购、财务、生产成本控制，子公司人员、产品结构调整等工作，在行业销售大幅下滑的大环境下，公司市场份额得以提高，整体成本费用得到有效控制，子公司大幅减亏，盈利能力显著增强，经营质量得到明显提高。

报告期内，公司实现营业收入116,080.43万元，同比增长0.25%；实现利润总额4,295.48万元，同比增长106.02%；归属于上市公司股东的净利润4,242.98万元，同比增长70.89%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、成都公司

报告期内，着力加强成都公司体系、结构、人员调整力度，精干主体，提高效率，降低各项营业成本，同时通过成本分析，加大盈利产品的市场开拓力度，并逐步将成本管控延伸至生产经营的各个方面。1-6月，成都公司亏损3,029万元，同比减亏858万元；

#### 2、雷默公司

报告期内，对雷默公司进行了体系、架构、人员调整和完善，控制运营成本，提高运营效率，增强盈利能力。1-6月，雷默公司实现利润1,731万元，同比增长66.83%。目前，雷默动力生产系统建立的计划纲要已经完成，生产启动目标已经明确，五年规划目标正在制定。

#### 3、达州公司

报告期内，充分利用现有资源，积极寻求对外协作，切实做好“开源节流”工作，努力增加对外协作收入，控制亏损，同时积极寻求对外合作，从根源解决达州公司长期亏损问题。1-6月，达州公司亏损527万元，同比减亏487万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、受宏观环境及供求关系影响，汽车市场表现低迷，商用车需求较为乏力。针对市场需求减少的不利局面，公司将通过新产品开发、产品结构调整以及多样化的营销手段，使产品销量及市场份额保持稳定；

2、商用车柴油机厂家众多，产品同质化局面日趋严重，价格竞争激烈。对此，公司将充分发挥自身的优势，针对各细分市场，走差异化发展道路，一方面巩固并迅速扩大现有产品的市场占有率，另一方面加快现有产品的技术升级和换代步伐，积极推进国IV乃至国V商用车柴油机、轿车柴油机新产品的市场化、产业化工作；

3、国内轿车柴油发动机市场尚处于推广阶段，大规模的市场化还有一个过程。为此，公司将加大市场开拓力度，积极谋求与主流汽车厂的合作，拓宽道路。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
内燃机行业	1,136,992,436.57	944,082,570.33	16.97%	1.87%	-0.98%	2.38%
轻型载货车行业	7,644,058.25	9,611,774.72	-25.74%	-54.27%	-56.26%	5.71%
农机行业	387,232.43	322,922.96	16.61%	14.89%	-9.34%	22.29%
分产品						
柴油机	1,026,253,566.64	855,536,990.52	16.63%	9.51%	7.88%	1.27%
轻型载货车	7,644,058.25	9,611,774.72	-25.74%	-54.27%	-56.26%	5.71%
配件及其他	110,738,869.93	88,545,579.81	20.04%	-38.15%	-44.77%	9.58%
农机	387,232.43	322,922.96	16.61%	14.89%	-9.34%	22.29%

主营业务分行业和分产品情况的说明

2012年上半年，公司通过架构、人员、产品结构等方面的调整，努力加强市场推广，控制运营成本，提高了公司运营效率及产品盈利能力。报告期内，公司分行业及分产品毛利率均有所提高。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司分行业—农机行业及分产品—农机产品毛利率比上年同期增长22.29%，主要原因是上年度公司农机产品处于产品开发及试生产阶段，生产成本较高。但由于农机产品营业收入基数较小，对公司合并利润影响较小。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
西部地区	435,000,744.53	-19.05%
东部及其他地区	710,022,982.72	19.16%

主营业务分地区情况的说明

西部地区为云内动力工程车配套优势区域，东部地区主要为轻卡配套市场。由于宏观经济的增速放缓，工程项目开工有所减少，工程车市场需求逐步出现下滑，而在东部地区主要用途为城际物流、城乡物流的轻卡市场需求逐渐在增长。

报告期内，公司在市场需求结构发生变化的情况下，营业收入分地区发生相应变化，西部地区营业收入同比下降19.05%，东部及其他地区营业收入同比增长19.16%，在东部地区的增长幅度略高于西部地区的下降幅度。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司根据市场需求变化，对产品结构进行了相应调整，东部及其他地区价值量相对较低的490系列的销量有所收缩，同时加大力度推广了价值量较高的4100/4102产品，使得东部及其他地区营业收入同比有所增长。

西部地区所配套的工程车中4102增压中冷产品所占比例较大，由于该产品价值量较高，在工程车需求下降的情况下，公司西部地区营业收入有所下滑。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

①受宏观环境及供求关系影响，汽车市场表现低迷，商用车需求较为乏力； ②商用车柴油机厂家众多，产品同质化局面日趋严重，价格竞争激烈； ③国内轿车柴油发动机市场尚处于推广阶段，大规模的市场化还有一个过程。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**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	123,017.1
报告期投入募集资金总额	7,281.7
已累计投入募集资金总额	108,252.65
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
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会证监发行字[2007]408 号文核准，公司于 2007 年 12 月 24 日实施了公开增发 A 股，发行新股 7,850 万股，募集资金净额 123,017 万元，根据公司增发招股意向书披露的投资计划，本次增发募集资金全额投入“轿车柴油机产能建设项目”。截至本报告期末，项目供配电、给排水、煤气、道路等公用辅助设施已完成建设并投入使用，轿车柴油机机体、缸盖、下机体、主轴承盖的机加工生产线以及柴油机总装、试车生产线已投入试运行，铸造生产线正在进行联动调试；技测中心已完成主体工程建设，外部装修已经完成，正在进行内部装修；物流配送中心工程建设已竣工验收，正在进行物流系统设备的试运行；研发中心主体工程已经完成，即将开展设备安装。</p>	

## 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										
轿车柴油机产能建设项目	否	179,640	123,017.1	7,281.7	108,252.65	88%	2012年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	179,640	123,017.1	7,281.7	108,252.65	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	179,640	123,017.1	7,281.7	108,252.65	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 国内的轿车柴油化进程比预期有所滞后。虽然轿车柴油发动机市场在欧美发达国家已非常成熟，柴油发动机占轿车发动机很大比例，但在国内柴油发动机占轿车发动机的比例尚不足 1%，在拥有巨大的市场前景的同时，也必然面临一个市场逐步发育壮大的过程。由于政策、消费者认知等因素影响，目前国内轿车柴油化进程与预期相比暂时有所滞后，为避免项目完成后产能闲置，提高资金效率，在保障市场需求的情况下，公司有针对性的调整了募集资金项目的时间进度。(2) 在项目建设过程中，由于周边的道路、综合管网、水电气等市政配套设施的建设与预期相比有所滞后，一定程度上影响了项目建设进度。(3) 因国 IV 至国 V 的技术升级导致原“轿车柴油机产能建设项目”第二发动机联合车间中机体、缸盖机加工及装配、试验生产线工艺方案进行相应的调整，影响了募投项目的实施计划。(4) 由于项目可研报告中部分规划场地的地质条件不能满足实际建设要求，使得上述项目规划方案重新调整，影响了募投项目的实施计划。(5) 受 2008 年全球金融危机影响，项目涉及的主要设备供货厂家设备交货延迟，导致公司工程实施进度延</p>									

	缓。(6) 截止目前, 轿车柴油机产能建设项目投资进度 88%。公司严格按照合同资金支付条款分期进行项目资金的支付, 故项目形象进度与实际工程付款投资进度存在一定的差异。
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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 根据公司四届董事会第二十一次会议决议对募投项目建设进度进行调整, 本次调整后项目拟于 2012 年 12 月完成, 具体调整情况详见 2011 年 8 月 25 日披露的《云内动力董事会关于前次募集资金使用情况的报告》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司增发募集资金于 2007 年 12 月 28 日到位。截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司利用自筹资金预先投入募集资金项目 3,834.47 万元。募集资金到位后, 经公司四届董事会第一次会议审议批准, 公司于 2008 年 4 月 26 日划转募集资金 3,834.47 万元以抵补前期投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金已按照《募集资金使用管理办法》的规定进行了专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
累计净利润的预计数 (万元)	4,804	--	5,044	2,402	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	100%	--	110%
基本每股收益 (元/股)	0.071	--	0.074	0.035	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	102.86%	--	111.43%
业绩预告的说明	董事会关于业绩发生大幅变动的原因说明如下：1、通过有针对性的加强管理、调整产品结构，子公司亏损大幅减少；2、2012 年公司紧紧围绕“五大攻坚战”，抓产品、促营销、提管理、降成本，整体生产经营取得良好成效，产品销售优于行业平均水平；3、2012 年公司因贷款利率下降导致财务费用减少。							

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、为高度重视广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益，公司严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案，对分红标准和比例明确、清晰。公司 2011 年年度利润分配方案，经 2011 年年度股东大会审议通过后已于 2012 年 6 月 12 日实施完毕。独立董事对 2011 年年度利润分配方案发表了独立意见。

2、根据中国证监会下发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，上市公司应明确现金分红政策，在公司章程中明确规定现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等，健全分红决策机制，完善分红监督约束机制。据此，公司召开 2012 年第三次董事会临时会议，对《公司章程》的相关规定进行修订，具体内容如下：

将《公司章程》第一百五十九条 公司利润分配政策：公司利润分配政策为现金或者股票方式分配股利。公司可进行中期现金分红，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

修订为：第一百五十九条 公司利润分配政策为：（一）利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。（二）利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。公司可以进行中期现金分红。（三）现金分红比例及条件：公司在未分配利润为正且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。（四）股票股利分配条件：若公司营收增长快速，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时，可以在满足每年最低现金股利分配之余，进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。（五）利润分配的决策机制与程序：公司有关利润分配的议案，需事先征询监事会意见、取得全体外部监事过半数同意、全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。（六）利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见、取得全体外部监事过半数同意、全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分红比例的，该议案在提交股东大会批准时，公司还应同时安排网络投票方式进行表决。

3、根据本次章程利润分配政策修订情况，公司制定了《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，并拟与本次公司章程修正案一并提交最近一期股东大会审议。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

无

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及有关上市公司治理的规范性文件要求规范运作，进一步巩固公司作为内控试点单位已取得的成绩，加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》。公司结合实际情况，制定了公司全年内控工作计划；按照中国证监会、云南证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》修改了《公司章程》，在《公司章程》中明确了现金分红政策以及不进行现金分红的例外情形等相关条款，进一步完善了公司法人治理结构，公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，公司2011年实现归属于母公司所有者的净利润39,921,117.57元，根据《公司法》、《公司章程》、会计准则的有关规定，扣除以母公司净利润85,403,575.11元为基数提取的10%的法定盈余公积金8,540,357.51元，加上上年度结转的未分配利润473,161,240.78元，扣除2010年度利润分配75,640,000.00元，报告期末公司未分配利润余额为428,902,000.84元。

由于2011年汽车行业增幅放缓，公司生产经营业绩也随之有所下滑，但综合考虑投资者回报及发展的需要等因素，结合公司现金流情况，公司董事会拟定2011年度利润分配预案为：

（1）公司拟以2011年度年末的股本总数680,760,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元（含税）红利，合计派发现金34,038,000元，剩余未分配利润转入以后年度分配。

（2）2011年度公司不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配方案已于2011年6月12日实施完毕。公司2011年度分红派息公告刊登在2011年6月6日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

#### **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

##### **1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### **(六) 资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

2010年12月28日，中国兵器装备集团公司旗下中国长安汽车集团股份有限公司（以下简称“中国长安”）与昆明市国资委签订了《云南内燃机厂国有产权划转协议》，协议约定昆明市国资委将其所拥有的云南内燃机厂100%产权无偿划转给中国长安，云南内燃机厂持有云内动力38.14%的股份，本次国有产权划转完成后，中国长安将间接控制云内动力38.14%的权益（详见公司2011年1月7日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的相关公告）。

2012年3月21日，公司收到中国长安《关于撤回<昆明云内动力股份有限公司收购报告书备案>和<昆明云内动力股份有限公司要约收购义务豁免核准（简易）>的通知》，由于中国证监会行政受理处定期清理未完成补正文件资料的需要，要求中国长安尽快撤回《昆明云内动力股份有限公司收购报告书备案》和《昆明云内动力股份有限公司要约收购义务豁免核准（简易）》的申请文件，因此，中国长安已按中国证监会要求撤回了上述申请文件资料。截止目前，上述事项暂无其他进展。

上述事项对公司报告期经营成果及财务状况无影响。公司将持续关注上述事项的进展情况，并及时履行信息披露义务。

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
云南方舟集团杨林铸业有限公司	同一实际控制人	关联销售	销售废铁等	市场定价	0.21	631	100%	现款现货	影响较小	0.21	无差异
云南方舟集团杨林铸业有限公司	同一实际控制人	关联采购	采购铸件等	市场定价	0.0095	485	0.64%	货到付款	影响较小	0.001	无差异
合计				--	--	1,116		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				1、公司与关联方交易均按照市场定价；2、公司与关联方关联销售非公司产品，仅为公司生产废料；3、受地域及市场供求关系影响，公司生产旺季部分中小铸铁件采购较困难，采购成本高，故选择离公司生产基地较近，采购成本相对较低的关联方中小铸铁件产品；4、公司中小铸铁件采购有多家供方且关联交易占同类交易金额的比重较小，对关联方不存在依赖性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				由于与关联方关联交易金额较小，对公司独立性无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				与关联方交易均按照市场定价，交易金额较小，且关联销售、采购均有其他交易对象备选，不存在依赖关联方情况							
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				经公司四届董事会第二十四次会议审议通过，公司于5月16日披露了《2012年日常关联交易公告》，其中，与云南方舟集团杨林铸业有限公司预计全年累计交易金额为5,800万元，截止本报告期末，实际发生金额为1,116万元。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)

云南方舟集团杨林铸业有限公司			485	0.64%
合计			485	0.64%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (1) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
云南内	云内动力	122,456.40 平方米的	1999.3.8	2029.3.8	7,350,000.00	《土地租赁	3,675,000.00
燃机厂 动力	云南内燃机厂	办地铺房权	2010.3.9	2013.3.9	51,540.00	《房屋租赁合同》	-

注：（1）本公司与云南内燃机厂之间的土地和房屋租赁按双方签订的《土地租赁合同》和《房屋租赁合同》计算支付土地租金和房屋租赁费，本年已支付土地租赁费3,675,000.00元。

### (2) 生活服务情况

根据本公司与云南内燃机厂签定的《生活服务协议》的约定，本公司本期和上期分别为云南内燃机厂代扣代付职工房租水电费等399,619.62元和390,025.01元。

### (3) 关联担保情况

截止2012年6月30日，本公司和全资子公司及控股子公司均无对外提供担保事项。

### (4) 关联资金提供情况

截止2012年6月30日，本公司和全资子公司及控股子公司均无对外拆出资金事项。

## (十) 重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

为确保公司的生产经营工作顺利进行，确保在发生资金需求的时候，能够适时、适量到位，满足生产经营所需资金，根据公司2012年度资金预算的年度计划安排，经2011年年度股东大会审议通过，公司2012年度申请银行融资额度情况如下：

(1) 办理截至时间：2013年7月30日

(2) 考虑2012年经营业务的实际情况，建议2012年的银行总授信额度不超过25亿元，主要用于银行贷款与其他金融服务。

(3) 前述申请的银行授信额度中包括转授信给子公司使用的额度。该额度授权控股子公司使用，子公司每次申办授信额度内的相关业务时，根据股东大会授权，由经理层办理，并需获得本公司董事长出具的相应单项授权委托书。

截止2012年6月30日，公司2010年年度股东大会审批的25亿元授信额度已办理17.5亿元。

#### 5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

2010年8月31日，公司与上海汽车集团股份有限公司签署了《产品联合开发合同》，按照合同约定，双方将就乘用车用小排量柴油发动机产品的开发开展合作。目前该项目正按合同约定有序推进。

#### (十一) 发行公司债的说明

√ 适用 □ 不适用

经公司2011年年度股东大会审议，通过了《关于审议公司符合发行公司债券条件的议案》、《逐项审议关于发行公司债券方案的议案》，具体内容如下：

##### 1、发行规模

本次发行的公司债券本金总额不超过人民币10亿元（含10亿元），具体发行规模由股东大会授权董事会在前述范围内确定。

##### 2、向公司股东配售安排

本次发行的公司债券可向公司股东配售，具体配售安排（包括是否配售、配售比例等）由股东大会授权董事会根据市场状况以及发行具体事宜确定。

##### 3、债券期限

本次发行的公司债券期限为不超过6年（含6年），可以为单一期限品种，也可以为多种期限的混合品种，具体期限构成和各期限品种的发行规模由股东大会授权董事会根据相关规定及市场情况确定。

##### 4、债券利率

本次发行的公司债券票面利率及其付息方式由公司和保荐机构（主承销商）根据市场询价协商确定。

##### 5、募集资金用途

本次发行公司债券募集资金将用于补充流动资金，偿还公司债务，调整负债结构。

##### 6、决议有效期

本决议自股东大会批准之日起24个月内有效。

2012年7月27日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了昆明云内动力股份有限公司关于发行公司债券的申请，根据会议审核结果，公司本次发行公司债券申请获得通过。

公司将持续关注上述事项进展情况，并按照证监会、深交所及公司相关信息披露相关规定及时履行信息披露义务。

**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

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
2012 年 05 月 19 日	公司办公楼	实地调研	机构	第一财经日报	公司生产经营情况及发展战略

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

2010年12月28日，中国兵器装备集团公司旗下中国长安汽车集团股份有限公司（以下简称“中国长安”）与昆明市国资委签订了《云南内燃机厂国有产权划转协议》，协议约定昆明市国资委将其所拥有的云南内燃机厂100%产权无偿划转给中国长安，云南内燃机厂持有云内动力38.14%的股份，本次国有产权划转完成后，中国长安将间接控制云内动力38.14%的权益（详见公司2011年1月7日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的相关公告）。

2012年3月21日，公司收到中国长安《关于撤回<昆明云内动力股份有限公司收购报告书备案>和<昆明云内动力股份有限公司要约收购义务豁免核准（简易）>的通知》，由于中国证监会行政受理处定期清理未完成补正文件资料的需要，要求中国长安尽快撤回《昆明云内动力股份有限公司收购报告书备案》和《昆明云内动力股份有限公司要约收购义务豁免核准（简易）》的申请文件，因此，中国长安已按中国证监会要求撤回了上述申请文件资料。截止目前，上述事项暂无其他进展。

公司将持续关注上述事项的进展情况，并及时履行信息披露义务。

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于中国长安延期提交收购报告书备案及豁免要约收购补正材料的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 10 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于董事长李映昆先生辞职的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次董事会临时会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第二次董事会临时会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重要事项公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重要事项更正公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 23 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四届监事会第二十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 31 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 16 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年日常关联交易公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 16 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 06 日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：昆明云内动力股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		375,304,892.56	602,217,828.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		665,696,741.87	740,458,344.92
应收账款		327,922,164.10	202,884,593.53
预付款项		96,100,096.13	67,462,623.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,995,138.89	1,938,472.22
应收股利		5,500,000.00	5,500,000.00
其他应收款		16,110,681.77	11,164,839.15
买入返售金融资产			
存货		387,613,992.46	459,352,380.03
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		1,876,243,707.78	2,090,979,082.07
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		925,663,254.55	958,230,379.41
在建工程		1,025,584,596.48	931,067,644.12
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		328,152,574.25	334,342,075.51
开发支出		84,415,543.73	63,628,367.99
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		14,591,219.19	14,591,219.19
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,430,407,188.20	2,353,859,686.22
资产总计		4,306,650,895.98	4,444,838,768.29
流动负债：			
短期借款		0.00	60,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		249,439,094.00	398,405,867.97
应付账款		766,776,880.60	707,290,451.09
预收款项		18,080,220.76	17,462,524.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,769,129.25	1,450,184.83

应交税费		17,966,688.57	15,982,160.06
应付利息		26,500,000.00	11,898,804.45
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		65,898,043.49	73,297,552.10
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			
一年内到期的非流动负债		0.00	1,670,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		1,646,430,056.67	1,787,457,544.80
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		81,336,000.00	75,636,000.00
非流动负债合计		81,336,000.00	75,636,000.00
负债合计		1,727,766,056.67	1,863,093,544.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		680,760,000.00	680,760,000.00
资本公积		1,264,783,491.95	1,264,783,491.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		198,028,937.08	198,028,937.08
一般风险准备			
未分配利润		437,294,389.50	428,902,000.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,580,866,818.53	2,572,474,429.87
少数股东权益		-1,981,979.22	9,270,793.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,578,884,839.31	2,581,745,223.49
负债和所有者权益（或股东权益）		4,306,650,895.98	4,444,838,768.29

总计			
----	--	--	--

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：屠建国

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		293,114,750.83	489,082,390.80
交易性金融资产			
应收票据		1,178,821,817.42	1,124,178,783.81
应收账款		225,695,548.38	130,409,904.16
预付款项		85,329,487.33	59,884,516.74
应收利息		1,995,138.89	1,938,472.22
应收股利		5,500,000.00	5,500,000.00
其他应收款		8,933,611.90	4,489,108.07
存货		249,511,087.24	291,202,760.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		249,511,087.24	291,202,760.22
流动资产合计		2,048,901,441.99	2,106,685,936.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		246,530,000.00	246,530,000.00
投资性房地产			
固定资产		366,330,186.59	381,137,673.94
在建工程		1,000,938,347.46	908,719,157.22
工程物资			
固定资产清理		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		287,446,719.01	293,273,808.69
开发支出		84,415,543.73	63,628,367.99
商誉			

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		14,434,142.35	14,434,142.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,000,094,939.14	1,907,723,150.19
资产总计		4,048,996,381.13	4,014,409,086.21
流动负债：			
短期借款			60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		174,294,320.47	241,458,512.86
应付账款		566,811,447.41	488,221,832.07
预收款项		56,337,275.36	7,729,500.26
应付职工薪酬		685,455.87	499,001.98
应交税费		9,283,229.45	9,476,577.36
应付利息		26,500,000.00	11,898,804.45
应付股利			
其他应付款		29,496,719.96	28,957,498.31
一年内到期的非流动负债		0.00	1,670,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		1,363,408,448.52	1,349,911,727.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		81,336,000.00	75,636,000.00
非流动负债合计		81,336,000.00	75,636,000.00
负债合计		1,444,744,448.52	1,425,547,727.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		680,760,000.00	680,760,000.00
资本公积		1,262,293,618.16	1,262,293,618.16
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		198,028,937.08	198,028,937.08
一般风险准备			
未分配利润		463,169,377.37	447,778,803.68
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,604,251,932.61	2,588,861,358.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,048,996,381.13	4,014,409,086.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,160,804,323.65	1,157,899,817.21
其中：营业收入		1,160,804,323.65	1,157,899,817.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,119,482,433.82	1,138,370,330.79
其中：营业成本		960,869,637.40	981,110,716.99
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		4,620,284.38	2,808,989.14
销售费用		55,808,091.08	53,434,240.69
管理费用		87,292,644.00	92,398,961.12
财务费用		10,891,776.96	8,617,422.85
资产减值损失		0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,321,889.83	19,529,486.42
加：营业外收入		2,741,715.17	1,912,345.94
减：营业外支出		1,108,828.05	592,207.27
其中：非流动资产处置损失		13,655.84	168,349.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,954,776.95	20,849,625.09
减：所得税费用		11,777,740.14	12,120,291.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,177,036.81	8,729,333.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		42,429,809.65	24,829,360.01
少数股东损益		-11,252,772.84	-16,100,026.24
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.062	0.036
（二）稀释每股收益		0.062	0.036
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		31,177,036.81	8,729,333.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,429,809.65	24,829,360.01
归属于少数股东的综合收益总额		-11,252,772.84	-16,100,026.24

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。

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：杨阳

会计机构负责人：屠建国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		914,709,754.53	913,219,767.13
减：营业成本		728,381,843.18	737,242,537.88

营业税金及附加		3,031,169.64	2,514,553.04
销售费用		44,008,331.12	41,654,194.27
管理费用		70,074,642.37	73,737,385.51
财务费用		11,846,687.67	7,927,451.03
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	4,739,830.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,367,080.55	54,883,475.74
加：营业外收入		1,860,378.60	1,713,208.44
减：营业外支出		1,076,877.19	576,584.77
其中：非流动资产处置损失		13,655.84	152,602.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,150,581.96	56,020,099.41
减：所得税费用		8,722,587.28	8,661,104.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,427,994.68	47,358,995.08
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,427,994.68	47,358,995.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,239,097,325.12	1,259,884,372.37
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	11,228,932.39	52,066,123.35
经营活动现金流入小计	1,250,326,257.51	1,311,950,495.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,018,062,232.22	1,024,440,302.84
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	103,902,547.76	131,113,988.91
支付的各项税费	66,312,242.82	58,157,023.73
支付其他与经营活动有关的现金	61,573,247.19	64,473,468.74
经营活动现金流出小计	1,249,850,269.99	1,278,184,784.22
经营活动产生的现金流量净额	475,987.52	33,765,711.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	363,691.39	73,485,710.19
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	363,691.39	73,485,710.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,384,654.02	206,472,962.31
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	132,384,654.02	206,472,962.31
投资活动产生的现金流量净额	-132,020,962.63	-132,987,252.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		220,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,897,327.64	79,709,494.19
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	470,633.62	679,261.16
筹资活动现金流出小计	95,367,961.26	140,388,755.35
筹资活动产生的现金流量净额	-95,367,961.26	79,611,244.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-226,912,936.37	-19,610,295.97
加：期初现金及现金等价物余额	602,217,828.93	737,220,144.16
六、期末现金及现金等价物余额	375,304,892.56	717,609,848.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	965,480,229.74	919,280,332.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,451,995.82	28,795,255.41

经营活动现金流入小计	974,932,225.56	948,075,588.14
购买商品、接受劳务支付的现金	768,424,338.99	713,868,892.80
支付给职工以及为职工支付的现金	77,437,816.18	100,872,203.64
支付的各项税费	49,914,775.47	43,987,328.14
支付其他与经营活动有关的现金	50,932,368.61	48,268,085.74
经营活动现金流出小计	946,709,299.25	906,996,510.32
经营活动产生的现金流量净额	28,222,926.31	41,079,077.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		4,739,830.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,590.39	161,710.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,590.39	4,901,540.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,828,195.41	190,266,843.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	128,828,195.41	190,266,843.46
投资活动产生的现金流量净额	-128,822,605.02	-185,365,302.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		220,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,897,327.64	78,630,858.33
支付其他与筹资活动有关的现金	470,633.62	679,261.16
筹资活动现金流出小计	95,367,961.26	139,310,119.49

筹资活动产生的现金流量净额	-95,367,961.26	80,689,880.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-195,967,639.97	-63,596,344.60
加：期初现金及现金等价物余额	489,082,390.80	635,981,889.47
六、期末现金及现金等价物余额	293,114,750.83	572,385,544.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	680,760,000.00	1,264,783,491.95			198,028,937.08		428,902,000.84		9,270,793.62	2,581,745,223.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	680,760,000.00	1,264,783,491.95			198,028,937.08		428,902,000.84		9,270,793.62	2,581,745,223.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							8,392,388.66		-11,252,772.84	-2,860,384.18
（一）净利润							42,429,809.65		-11,252,772.84	31,177,036.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,429,809.65		-11,252,772.84	31,177,036.81
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,037,420.99	0.00	0.00	-34,037,420.99

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							-34,037,420.99			-34,037,420.99
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	680,760,000.00	1,264,783,491.95			198,028,937.08		437,294,389.50		-1,981,979.22	2,578,884,839.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	378,200,000.00	1,567,325,016.39			189,488,579.57		473,161,240.78		48,020,343.71	2,656,195,180.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	378,200,000.00	1,567,325,016.39			189,488,579.57		473,161,240.78		48,020,343.71	2,656,195,180.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	302,560,000.00	-302,541,524.44			8,540,357.51		-44,259,239.94		-38,749,550.09	-74,449,956.96
（一）净利润							39,921,139.92		-38,701,039.22	1,220,043.70

							17.57		74.53	04
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							39,921,17.57		-38,701,074.53	1,220,043.04
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	18,475.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-48,475.56	-30,000.00
1. 所有者投入资本									-30,000.00	-30,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		18,475.56							-18,475.56	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,540,357.51	0.00	-84,180,357.51	0.00	0.00	-75,640,000.00
1. 提取盈余公积					8,540,357.51		-8,540,357.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-75,640,000.00			-75,640,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	302,560,000.00	-302,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	302,560,000.00	-302,560,000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	680,760,000.00	1,264,783,491.95			198,028,937.08		428,902,000.84		9,270,793.62	2,581,745,223.49

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	680,760,00 0.00	1,262,293, 618.16			198,028,93 7.08		447,778,80 3.68	2,588,861, 358.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	680,760,00 0.00	1,262,293, 618.16			198,028,93 7.08		447,778,80 3.68	2,588,861, 358.92
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							15,390,573 .69	15,390,573 .69
（一）净利润							49,427,994 .68	49,427,994 .68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,427,994 .68	49,427,994 .68
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-34,037,42 0.99	-34,037,42 0.99
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							-34,037,42 0.99	-34,037,42 0.99
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	680,760,00 0.00	1,262,293, 618.16			198,028,93 7.08		463,169,37 7.37	2,604,251, 932.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	378,200,00 0.00	1,564,853, 618.16			189,488,57 9.57		446,555,58 6.08	2,579,097, 783.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	378,200,00 0.00	1,564,853, 618.16			189,488,57 9.57		446,555,58 6.08	2,579,097, 783.81
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	302,560,00 0.00	-302,560,0 00.00			8,540,357. 51		1,223,217. 60	9,763,575. 11
(一) 净利润							85,403,575 .11	85,403,575 .11
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							85,403,575 .11	85,403,575 .11
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,540,357. 51	0.00	-84,180,35 7.51	-75,640,00 0.00
1. 提取盈余公积					8,540,357. 51		-8,540,357. 51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-75,640,00 0.00	-75,640,00 0.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	302,560,000.00	-302,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	302,560,000.00	-302,560,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	680,760,000.00	1,262,293,618.16			198,028,937.08		447,778,803.68	2,588,861,358.92

### (三) 公司基本情况

昆明云内动力股份有限公司（以下简称本公司）是1998年7月2日经云南省人民政府云政复（1998）49号文批准，由云南内燃机厂独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)11、12、13号文批准，于1999年1月27日向社会公开发行6,000万股人民币普通股，并于1999年4月15日在深圳证券交易所上市交易，发行后总股本18,000万股。2002年9月本公司成功实施了2001年度配股方案，配股完成后股本增至19,980万股。2006年2月13日本公司实施股权分置改革后，有限售条件股份合计为9,450万股，占总股本的47.30%；无限售条件流通股合计为10,530万股，占总股本的52.70%。2007年4月12日本公司实施资本公积金转增股本方案，本公司总股本由19,980股增加至29,970万股，2007年5月9日本公司办理了工商变更登记，变更后注册资本人民币29,970万元。2007年12月24日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]408号文核准，公司实施了公开增发A股股票，增发完成后股本增至37,820万股，注册资本为人民币37,820万元。2011年5月本公司根据2010年度股东大会决议，按照2010年末的股本总数37,820万股为基数，向全体股东每10股转增8股的方案转增股本，转增完成后股本增至68,076万股，注册资本为人民币68,076万元。

本公司注册地：云南昆明；法定代表人：杨波；经营范围为：柴油机和轻型载货车的开发、生产和销售，是目前国内最大的小缸径多缸柴油发动机生产企业之一，开发和生产能力居国内同行业前列。2005年11月26日，本公司向社会正式公布了国内第一台从自己生产线下线的、拥有自主知识产权的环保、节能型D16TCI、D19TCI电控、高压共轨柴油机新产品，该产品综合性能指标达到国际同类型产品先进水平，可适用于轿车、SUV、MPV、高档商用车等车型。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司的财务报表编制以持续经营假设作为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及其他相关规定编制。

本财务报表附注的披露同时也遵照了中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)制订的《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(2011年修订)》。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无

## 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) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。本公司在合并中取得的资产、负债，按照合并日相关资产、负债在被合并方的账面价值入账。本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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

对于同一控制下的企业合并，被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整后按上述原则进行账务处理。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其资料为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司采用的会计政策应与母公司保持一致。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

合并会计报表将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，由母公司合并编制。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

#### 1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生外币交易时，按交易发生日的即期汇率（即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

#### 2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币专门借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## **9、金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

## (1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④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。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

a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。

b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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

a在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

b金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注“二.11”。

③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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。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。

④其他

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，计入当期损益。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

坏账的确认标准：

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

坏账损失核算方法：

本公司采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的计提方法及计提比例：

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按账龄和关联方进行组合，对按账龄进行组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备，对按关联方进行组合的关联方款项不计提坏账准备；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额达到（含）500 万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分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	如无客观证据表明其发生减值情况异于其账龄情况的按照账龄分析法计提的坏账的；否则按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备，确认减值损失

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	其他方法	除有客观情况表明发生了减值的应收款项外，不计提坏账准备

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%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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

组合名称	方法说明
关联方组合	关联方关系和内部职工备用金，除有客观情况表明发生了减值的应收款项外，不计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项。

坏账准备的计提方法：

采用个别认定法计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。存货的加工成本包括直接人工以及按照一定方法分配的为公司生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。存货的其他成本指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

原材料采用计划成本核算，领用或发出时通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品、在产品、低值易耗品按实际成本计价核算，库存商品领用或发出时采用“加权平均法”核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

每年年度终了存货成本按照成本与可变现净值孰低计量。年度结束，本公司的存货由于毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④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，本公司将其计入合并成本。

2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，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。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认

1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损, 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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

本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。若符合下列条件, 本公司以被投资单位的账面净利润为基础, 计算确认投资收益:

- ① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比, 两者之间的差额不具有重要性的。
- ③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料, 不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资损益。本公司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, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定, 与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的, 认定为共同控制。

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的, 认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的, 进行减值测试, 估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产的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。

## 13、投资性房地产

本公司对能够单独计量和出售、且是为赚取租金或资本增值、或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产核算。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权;
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权;
- (3) 已出租的建筑物。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度且单位价值较高的有形资产。

固定资产在取得时按实际成本计价。与固定资产有关的后续支出，如果有与该固定资产有关的经济利益可能流入企业并且成本能可靠计量的，计入固定资产成本。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40 年	3%	2.43-3.88
机器设备	10—18 年	3%	5.39-9.70
电子设备	8—10 年	3%	9.70-12.13
运输设备	7-12 年	3%	8.08-13.86
其他设备	7-12 年	3%	8.08-13.86
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产的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。

## **(5) 其他说明**

无

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

在建工程按实际成本核算，其实际成本包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括符合《企业会计准则第17号——借款费用》资本化条件的借款费用。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产的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。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

本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购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### **(2) 借款费用资本化期间**

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，借款费用开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### **(3) 暂停资本化期间**

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，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。

停止资本化：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，借款费用停止资本化。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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；

②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，按下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率  
 所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数  
 所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

**17、生物资产**

无

**18、油气资产**

无

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按照实际成本进行初始计量。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
专利技术	10	
财务软件	5	

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无

**(4) 无形资产减值准备的计提**

公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计

入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产的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。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

对于自行进行的研究开发项目，本公司将为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段划分为研究阶段。

本公司的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

在开发阶段，本公司将有关支出资本化确认为无形资产时，必须同时满足下列条件：

- 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；
- 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计量。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益，即费用化；开发阶段的支出，确认为无形资产，即资本化。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

## **21、附回购条件的资产转让**

无

## **22、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠计量。

## **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照清偿该负债所需支出的最佳估计数计量。如果所需支出存在一个金额区间，按该区间的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额区间，预计负债只涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；预计负债涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## **23、股份支付及权益工具**

无

### **(1) 股份支付的种类**

无

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

无

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

## **24、回购本公司股份**

无

## **25、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

采用递延方式分期收款、具有融资性质的商品销售，业务发生时按应收的合同或协议价的公允价值确认收入时，按应收合同或协议价款与公允价值的差额，确认“未实现融资收益”，在合同期或协议期内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；出租有形资产、无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确认应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法即在收入金额能够可靠计量、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，已经发生的成本和将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异，因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应缴所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

除下列交易产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	17%、13%	应税营业收入
消费税		
营业税	5%	应税营业收入
城市维护建设税	7%、5%	应纳流转税额

企业所得税	15%	应纳税所得额

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司全资子公司及控股子公司2012年可继续享受西部大开发企业所得税按15%征收的优惠税率。

## 2、税收优惠及批文

根据“财税[2001]202号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》、“云地税二字[2003]12号”《云南省地方税务局关于云内动力股份有限公司实行西部大开发税收优惠政策问题的通知》，本公司从2002年1月1日起执行15%的所得税税率，期限截止到2010年12月31日。

根据“财税[2011]58号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局《关于印发云南省2008年第一批高新技术企业名单的通知》(云科工发[2009]3号)，本公司2008年12月15日被认定为高新技术企业，证书编号：GR200853000035，有效期：三年。

根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局《关于印发云南省2011年第二批认定高新技术企业和通过复审及更名高新技术企业名单的通知》(云科高发[2011]49号)，本公司2011年9月29日通过高新技术企业复审，证书编号：GR201153000030，有效期：三年。

## 3、其他说明

无

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
昆明雷默动力系统有限公司	有限公司	云南昆明	机械制造	5,000.00	CNY	乘用车柴油发动机及机组的生产和销售	5,000.00	5,000.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都云内动力有限公司	有限公司	成都	机械制造	16,814.71	CNY	柴油机的开发、生产和销售等	12,003.00	12,003.00	71.38%	71.38%	是	42,816,770.93	8,669,328.88	
云内动力达州汽车有限公司	有限公司	达州	机械制造	5,000.00	CNY	轻型载货车的生产和销售	2,550.00	2,550.00	51%	51%	是	-44,798,750.15	2,583,443.96	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上年度相比，本期合并范围无变化。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	252,655.11	--	--	68,522.21
人民币	--	--	252,655.11	--	--	68,522.21
银行存款:	--	--	320,081,929.03	--	--	541,097,863.94
人民币	--	--	320,081,929.03	--	--	541,097,863.94
其他货币资金:	--	--	54,970,308.42	--	--	61,051,442.78
人民币	--	--	54,970,308.42	--	--	61,051,442.78
合计	--	--	375,304,892.56	--	--	602,217,828.93

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

其他货币资金期末账面余额主要是银行承兑汇票保证金。

#### 2、交易性金融资产

##### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	633,069,825.52	740,458,344.92
商业承兑汇票	32,626,916.35	
合计	665,696,741.87	740,458,344.92

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

应收票据期末账面余额中无已抵押的应收票据情况。

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

本报告期无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 02 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	4,000,000.00	银行承兑汇票
毕节地区力帆骏马振兴车辆有限公司	2012 年 04 月 28 日	2012 年 10 月 27 日	4,000,000.00	银行承兑汇票
昆明滇莅柴油机配件有限公司	2012 年 06 月 28 日	2012 年 12 月 28 日	4,000,000.00	银行承兑汇票
保山金马中运有限责任公司	2012 年 03 月 07 日	2012 年 09 月 06 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
保山金马中运有限责任公司	2012 年 04 月 19 日	2012 年 10 月 18 日	2,500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	17,500,000.00	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	5,500,000.00	0.00	0.00	5,500,000.00

其中：	--	--	--	--
深圳市高特佳投资集团有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00
合计	5,500,000.00	0.00	0.00	5,500,000.00

说明：

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	1,938,472.22	1,778,833.33	1,722,166.66	1,995,138.89
合计	1,938,472.22	1,778,833.33	1,722,166.66	1,995,138.89

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	349,985,447.89	93.85%	33,757,755.03	9.65%	231,609,303.76	93.43%	33,757,755.03	14.58%

关联方组合	11,694,471.24	3.14%			5,033,044.80	2.03%		
组合小计	361,679,919.13	96.99%	33,757,755.03	9.33%	236,642,348.56	95.46%	33,757,755.03	14.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,241,135.22	3.01%	11,241,135.22	100%	11,241,135.22	4.54%	11,241,135.22	100%
合计	372,921,054.35	--	44,998,890.25	--	247,883,483.78	--	44,998,890.25	--

应收账款种类的说明：

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	306,961,821.94	87.71%	9,674,113.48	187,724,857.58	81.05%	9,386,242.88
1 年以内小计	306,961,821.94	87.71%	9,674,113.48	187,724,857.58	81.05%	9,386,242.88
1 至 2 年	1,965,023.23	0.56%	357,425.68	3,234,711.64	1.4%	646,942.33
2 至 3 年	2,757,478.91	0.79%	898,603.12	19,765,266.61	8.54%	5,929,579.99
3 年以上	38,301,123.81	10.94%	22,827,612.75	20,884,467.93	9.01%	17,794,989.83
3 至 4 年	18,335,706.12	5.24%	5,589,404.94	3,504,121.50	1.51%	1,401,648.60
4 至 5 年	3,722,185.17	1.06%	1,574,428.34	815,104.30	0.35%	407,552.15
5 年以上	16,243,232.52	4.64%	15,663,779.47	16,565,242.13	7.15%	15,985,789.08
合计	349,985,447.89	--	33,757,755.03	231,609,303.76	--	33,757,755.03

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	11,694,471.24	0.00

合计	11,694,471.24	0.00
----	---------------	------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明云内零星客户 141 家	4,576,360.93	4,576,360.93	100%	收回可能性很小
成都云内零星客户 13 家	2,622,792.02	2,622,792.02	100%	收回可能性很小
东风四川汽车发动机有限公司	758,750.00	758,750.00	100%	收回可能性很小
沈阳天菱机械有限责任公司	539,300.00	539,300.00	100%	收回可能性很小
四川什邡远大商贸发展有限公司	831,308.70	831,308.70	100%	判决执行不到位
四川阆中祥隆经贸有限公司	712,220.00	712,220.00	100%	判决执行不到位
陕西咸阳秦兴汽车贸易公司	150,240.00	150,240.00	100%	收回可能性很小
陕西镇巴农机管理站	132,920.00	132,920.00	100%	收回可能性很小
达州公司零星客户 25 家	917,243.57	917,243.57	100%	收回可能性很小
合计	11,241,135.22	11,241,135.22	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	外部单位	26,008,666.62	1 年以内	6.97%
北汽福田车辆股份有限公司长沙汽车厂	外部单位	22,116,416.67	1 年以内	5.93%
台州市东协汽车配件有限公司	外部单位	16,241,053.08	1 年以内	4.36%
成都王牌汽车集团股份有限公司	外部单位	14,502,696.10	1 年以内	3.89%
成都利云工贸有限公司	外部单位	13,174,739.57	5 年以内	3.53%
合计	--	92,043,572.04	--	24.68%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
云南方舟集团杨林铸业有限公司	同一母公司	11,694,471.24	3.14%
合计	--	11,694,471.24	3.14%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	15,928,074.20	53.64%	5,112,712.97	32.1%	12,378,498.40	50.02%	5,112,712.97	41.3%
关联方组合	5,295,320.54	17.84%			3,899,053.72	15.76%		
组合小计	21,223,394.74	71.48%	5,112,712.97	24.09%	16,277,552.12	65.78%	5,112,712.97	31.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,467,001.35	28.52%	8,467,001.35	100%	8,467,001.35	34.22%	8,467,001.35	100%

合计	29,690,396.09	--	13,579,714.32	--	24,744,553.47	--	13,579,714.32	--
----	---------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明：

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,789,044.53	36.34%	111,698.44	2,558,705.20	20.67%	127,935.26
1 年以内小计	5,789,044.53	36.34%	111,698.44	2,558,705.20	20.67%	127,935.26
1 至 2 年	1,600,891.21	10.05%	271,467.76	1,282,001.16	10.36%	256,400.22
2 至 3 年	2,072,370.77	13.01%	621,126.58	2,071,995.25	16.74%	621,598.57
3 年以上	6,465,767.69	40.6%	4,108,420.19	6,465,796.79	52.23%	4,106,778.92
3 至 4 年	462,450.53	2.9%	184,433.12	456,979.63	3.69%	182,791.85
4 至 5 年	3,624,750.93	22.76%	1,812,375.47	3,647,251.88	29.46%	1,823,625.95
5 年以上	2,378,566.23	14.94%	2,111,611.60	2,361,565.28	19.08%	2,100,361.12
合计	15,928,074.20	--	5,112,712.97	12,378,498.40	--	5,112,712.97

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	5,295,320.54	
合计	5,295,320.54	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

华川集团有限公司	3,707,086.59	3,707,086.59	100%	收回可能性很小
西南农机市场	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	收回可能性很小
昆明云内零星款项 27 家	2,081,262.05	2,081,262.05	100%	收回可能性很小
其他零星款项	1,178,652.71	1,178,652.71	100%	收回可能性很小
合计	8,467,001.35	8,467,001.35	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

合计	0.00	--	0%
----	------	----	----

说明：

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华川集团公司	外部单位	3,707,086.59	5 年以上	12.49%
昆明市供电局	外部单位	3,178,998.45	1 年以内	10.71%
待索赔三包费	外部单位	2,403,598.08	5 年以上	8.1%
西南农机市场	外部单位	1,500,000.00	5 年以上	5.05%
昆明市自来水公司	外部单位	372,050.97	1 年以内	1.25%
合计	--	11,161,734.09	--	37.6%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	

负债小计	0.00
------	------

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	66,573,800.86	69.28%	38,496,987.87	57.07%
1 至 2 年	25,863,912.92	26.91%	25,555,236.88	37.88%
2 至 3 年	429,740.15	0.45%	243,465.60	0.36%
3 年以上	3,232,642.20	3.36%	3,166,932.94	4.69%
合计	96,100,096.13	--	67,462,623.29	--

预付款项账龄的说明：

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海汽车集团股份有限公司技术中心	外部单位	75,000,000.00	2010 年 07 月 01 日	票未到，未结算
成都市金甲机械有限公司	外部单位	1,283,642.62	2011 年 07 月 01 日	票未到，未结算
供应科购新产品零星配件	外部单位	1,168,998.33	2011 年 07 月 01 日	票未到，未结算
重庆车辆检测研究院有限公司	外部单位	1,000,000.00	2011 年 07 月 01 日	票未到，未结算
南京威孚金宁有限公司	外部单位	759,225.35	2011 年 07 月 01 日	票未到，未结算
合计	--	79,211,866.30	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明**

预付账款期末账面余额较年初增加28,637,472.84元，增长42.45%，主要原因是预付外部单位合作研发费用增加。

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	111,294,919.84	9,557,931.96	101,736,987.88	112,062,550.63	16,883,152.13	95,179,398.50
在产品	96,723,960.20	3,837,425.57	92,886,534.63	124,122,860.31	3,837,425.57	120,285,434.74
库存商品	232,245,580.98	39,255,111.03	192,990,469.95	283,518,940.21	39,631,393.42	243,887,546.79
周转材料	7,658,349.04	7,658,349.04		7,658,349.04	7,658,349.04	
消耗性生物资产						
合计	447,922,810.06	60,308,817.60	387,613,992.46	527,362,700.19	68,010,320.16	459,352,380.03

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,883,152.13			7,325,220.17	9,557,931.96
在产品	3,837,425.57				3,837,425.57
库存商品	39,631,393.42			376,282.39	39,255,111.03
周转材料	7,658,349.04				7,658,349.04
消耗性生物资产					
合计	68,010,320.16	0.00	0.00	7,701,502.56	60,308,817.60

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	资产负债表日确定的原材料的可变现净值低于账面价值		

库存商品	资产负债表日确定的在产品的可变现净值低于账面价值		
在产品	资产负债表日确定的库存商品的可变现净值低于账面价值		
周转材料	资产负债表日确定的周转材料的可变现净值低于账面价值		
消耗性生物资产	资产负债表日确定的周转材料的可变现净值低于账面价值		

存货的说明：

存货期末账面余额中无利息资本化金额。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		

合计	0.00	0.00
----	------	------

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

#### 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市高特佳投资集团有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	21.1864%	21.1864%				
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.53%	0.53%				
北汽福田环保动力股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.25%	0.25%				
合计	--	52,000,000.00	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

(1) 因本公司对深圳市高特佳投资集团有限公司的财务和经营决策不具备共同控制和重大影响，故对该公司的投资采用成本法核算；

(2) 本期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况；

(3) 本公司本期长期股权投资不存在减值迹象。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,572,827,507.22	9,092,790.41		593,986.41	1,581,326,311.22
其中：房屋及建筑物	463,083,694.06				463,083,694.06
机器设备	981,253,356.47	6,750,354.05			988,003,710.52
运输工具	38,875,204.03	1,198,649.16		496,435.50	39,577,417.69
电子设备	42,267,402.87	623,274.40		97,550.91	42,793,126.36
其他设备	47,347,849.79	520,512.80			47,868,362.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	593,347,210.74	0.00	41,613,087.71	516,139.04	634,444,159.41

其中：房屋及建筑物	109,531,876.13		7,932,818.21		117,464,694.34
机器设备	413,345,971.69		29,122,080.49		442,468,052.18
运输工具	23,630,867.01		1,416,231.24	446,169.46	24,600,928.79
电子设备	26,471,000.34		882,131.95	69,969.58	27,283,162.71
其他设备	20,367,495.57		2,259,825.82		22,627,321.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	979,480,296.48		--		946,882,151.81
其中：房屋及建筑物	353,551,817.93		--		345,618,999.72
机器设备	567,907,384.78		--		545,535,658.34
运输工具	15,244,337.02		--		14,976,488.90
电子设备	15,796,402.53		--		15,509,963.65
其他设备	26,980,354.22		--		25,241,041.20
四、减值准备合计	21,249,917.07		--		21,218,897.26
其中：房屋及建筑物	4,875,284.13		--		4,875,284.13
机器设备	12,347,735.19		--		12,347,735.19
运输工具	2,132,170.25		--		2,101,150.44
电子设备	1,826,068.94		--		1,826,068.94
其他设备	68,658.56		--		68,658.56
五、固定资产账面价值合计	958,230,379.41		--		925,663,254.55
其中：房屋及建筑物	348,676,533.80		--		340,743,715.59
机器设备	555,559,649.59		--		533,187,923.15
运输工具	13,112,166.77		--		12,875,338.46
电子设备	13,970,333.59		--		13,683,894.71
其他设备	26,911,695.66		--		25,172,382.64

本期折旧额 41,613,087.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,087,192.12 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无

**18、在建工程**

**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,025,584,596.48		1,025,584,596.48	931,067,644.12		931,067,644.12
合计	1,025,584,596.48	0.00	1,025,584,596.48	931,067,644.12	0.00	931,067,644.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
厂房建设及 其他		16,345,533.81	2,955,429.12	862,915.19				694,554.76			自筹、贷款	18,438,047.74
工业园项目- 轿车柴油机 产能建设项 目	125,600.00	834,318,281.4 4	88,764,058.37	466,666.66		87.86%	90.4%	4,789,208.44			募集资金	922,615,673.1 5
工业园项目- 搬迁改造项 目		3,999,540.42									自筹	3,999,540.42
工业园项目- 其他		9,954,579.92	3,653,000.00								自筹	13,607,579.92
商用车产能 建设		44,101,221.63	4,505,975.28	6,826,324.79							自筹	41,780,872.12
CRM 项目			496,634.11								自筹	496,634.11
生产线改造		45,148.00	613,786.11		294,775.11						自筹、贷款	364,159.00
搬迁建设工 程		18,040,638.89	3,711,436.31	710,639.64	2,924,522.98						自筹、贷款	18,116,912.58
其他		4,262,700.01	2,304,513.27	220,645.84	181,390.00						自筹	6,165,177.44

合计	125,600.00	931,067,644.12	107,004,832.57	9,087,192.12	3,400,688.09	--	--	5,483,763.20	0.00	--	--	1,025,584,596.48
----	------------	----------------	----------------	--------------	--------------	----	----	--------------	------	----	----	------------------

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

- 1) 本报告期在建工程完工转入固定资产金额总计9,087,192.12元;
- 2) 本期在建工程其他减少额3,400,688.09元为转入期间费用的金额;
- 3) 本期在建工程无减值迹象。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	375,366,122.84	0.00	0.00	375,366,122.84
土地使用权-达州	11,299,062.65			11,299,062.65
土地使用权-成都	33,682,707.58			33,682,707.58
土地使用权-昆明	269,828,252.16			269,828,252.16
财务软件	164,600.00			164,600.00
专利技术-昆明	60,391,500.45			60,391,500.45
<b>二、累计摊销合计</b>	41,024,047.33	6,189,501.26	0.00	47,213,548.59
土地使用权-达州	1,811,628.94			1,811,628.94
土地使用权-成都	2,135,240.97	347,311.56		2,482,552.53
土地使用权-昆明	15,937,640.11	2,700,963.90		18,638,604.01
财务软件	131,233.50	15,100.02		146,333.52
专利技术-昆明	21,008,303.81	3,126,125.78		24,134,429.59
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	334,342,075.51	0.00	0.00	328,152,574.25
土地使用权-达州	9,487,433.71			9,487,433.71
土地使用权-成都	31,547,466.61			31,200,155.05
土地使用权-昆明	253,890,612.05			251,189,648.15
财务软件	33,366.50			18,266.48
专利技术-昆明	39,383,196.64			36,257,070.86
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-达州				
土地使用权-成都				
土地使用权-昆明				
财务软件				
专利技术-昆明				
<b>无形资产账面价值合计</b>	334,342,075.51	0.00	0.00	328,152,574.25
土地使用权-达州	9,487,433.71			9,487,433.71
土地使用权-成都	31,547,466.61			31,200,155.05
土地使用权-昆明	253,890,612.05			251,189,648.15
财务软件	33,366.50			18,266.48
专利技术-昆明	39,383,196.64			36,257,070.86

本期摊销额 6,189,501.26 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
D25TCI 电控共轨项目	7,326,578.05	7,824,442.19			15,151,020.24
国 3 柴油机开发	8,929,459.50	1,132,987.00			10,062,446.50
欧 4 柴油机开发	1,835,044.36				1,835,044.36
欧 5 柴油机开发	27,177,657.53	4,207,629.16			31,385,286.69
微型车柴油机开发	7,562,179.41	4,005,485.00			11,567,664.41
混合动力柴油机开发	1,236,717.49	222,692.70			1,459,410.19
国 4 柴油机开发	4,394,764.13	3,390,056.19			7,784,820.32
欧 4 平台开发	2,585,967.52	3,883.50			2,589,851.02
YNC45TCID 柴油机开发	2,580,000.00				2,580,000.00
合计	63,628,367.99	20,787,175.74	0.00	0.00	84,415,543.73

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 92.37%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：  
无

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无

**24、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,668,702.91	9,668,702.91
开办费		
可抵扣亏损		
尚未支付的商务费用	4,922,516.28	4,922,516.28
小 计	14,591,219.19	14,591,219.19
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备-云内达州	45,180,621.19	45,180,621.19
资产减值准备-成都云内	38,200,201.17	38,200,201.17
经营亏损-云内达州	91,436,923.26	91,436,923.26

经营亏损-成都云内	258,203,973.72	258,203,973.72
合计	433,021,719.34	433,021,719.34

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	期末数	期初数	备注
2012 年	17,450,784.86	17,450,784.86	子公司经税务认定的亏损额
2013 年	71,863,135.30	71,863,135.30	子公司经税务认定的亏损额
2014 年	109,214,177.58	109,214,177.58	子公司经税务认定的亏损额
2015 年	79,097,737.77	79,097,737.77	子公司经税务认定的亏损额
2016 年	72,015,061.47	72,015,061.47	子公司经税务认定的亏损额
合计	349,640,896.98	349,640,896.98	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	64,458,019.44	64,458,019.44
尚未支付的商务费用	32,816,775.18	32,816,775.18
小计	97,274,794.62	97,274,794.62
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	58,578,604.57				58,578,604.57
二、存货跌价准备	68,010,320.16	0.00	0.00	7,701,502.56	60,308,817.60

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	21,249,917.07			31,019.81	21,218,897.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	147,838,841.80	0.00	0.00	7,732,522.37	140,106,319.43

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		60,000,000.00
抵押借款		

保证借款		
信用借款		
合计	0.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	481,299.86	
银行承兑汇票	248,957,794.14	398,405,867.97
合计	249,439,094.00	398,405,867.97

下一会计期间将到期的金额 249,439,094.00 元。

应付票据的说明：

应付票据期末账面余额较年初减少148,966,773.97元，降低37.39%，主要原因是本期本公司归还已到期的应付票据。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	744,673,441.93	674,989,705.32
1 至 2 年	8,198,810.83	10,493,506.17
2 至 3 年	8,260,258.08	12,409,789.14
3 年以上	5,644,369.76	9,397,450.46
合计	766,776,880.60	707,290,451.09

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	账龄	期末账面余额
四川都江堰机械有限责任公司	3年以上	1,942,756.87
昆明农力机械销售有限公司	2至3年	1,406,800.00
四川省名驰轮胎有限公司	1至2年	1,306,366.84
应达工业（上海）有限公司	2至3年	1,226,000.00
德阳川德交通机械有限公司	2至3年	843,797.14
合 计		6,725,720.85

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,640,793.30	11,906,172.75
1 至 2 年	1,855,540.87	3,435,372.43
2 至 3 年	3,201,174.03	883,620.25
3 年以上	1,382,712.56	1,237,358.87
合计	18,080,220.76	17,462,524.30

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收账款中账龄超过1年的款项属于未结算货款。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	353,816.26	68,585,202.24	68,522,054.42	416,964.08
二、职工福利费		2,658,912.44	2,652,402.40	6,510.04
三、社会保险费	0.00	19,423,077.94	19,200,498.03	222,579.91
其中：1. 医疗保险费		6,413,377.58	6,463,804.17	-50,426.59
2. 养老保险费		10,571,485.97	10,374,444.56	197,041.41
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,275,802.75	1,222,425.81	53,376.94
5. 工伤保险费		615,354.00	603,688.67	11,665.33
6. 生育保险费		428,669.24	417,746.42	10,922.82
7. 大病医疗互助保险		118,388.40	118,388.40	
四、住房公积金		6,138,775.80	6,113,736.20	25,039.60
五、辞退福利				
六、其他	1,096,368.57	1,447,062.80	1,445,395.75	1,098,035.62
其中：1. 工会经费和职工教育经费	1,096,368.57	1,337,554.80	1,335,743.75	1,098,179.62
2. 因解除劳动关系给予的补偿		109,508.00	109,508.00	
3. 其他			144.00	-144.00
合计	1,450,184.83	98,253,031.22	97,934,086.80	1,769,129.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,098,179.62，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 109,508.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,277,447.89	727,913.31
消费税		
营业税	16,906.11	32,302.50
企业所得税	7,913,805.30	8,063,288.46
个人所得税	2,087,312.20	101,551.71
城市维护建设税	704,497.78	790,310.13
房产税	290,556.02	995,226.02
土地使用税	897,594.76	3,955,257.39
印花税	44,253.41	79,455.92
教育费附加及地方教育费附加	512,988.05	1,046,856.89
副调基金	218,955.51	181,201.62
其他	2,371.54	8,796.11
合计	17,966,688.57	15,982,160.06

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	26,500,000.00	11,836,666.67
短期借款应付利息		62,137.78
合计	26,500,000.00	11,898,804.45

应付利息说明：

应付利息期末账面余额较年初增加 14,601,195.55 元，增长 122.71%，主要原因是 2011 年本公司发行 2011 年第一期 500,000,000.00 元的短期融资券，计提相应的应付利息增加。

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

**38、其他应付款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,792,940.38	35,805,783.74
1 至 2 年	5,277,635.61	3,738,299.38
2 至 3 年	603,115.44	2,686,998.45
3 年以上	24,224,352.06	31,066,470.53
合计	65,898,043.49	73,297,552.10

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
成都内燃机总厂	14,213,738.20	17,466,428.03
合计	14,213,738.20	17,466,428.03

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	账龄	期末余额
国有资产管理有限公司	3 年以上	15,500,000.00
技术保密保证金	3 年以上	5,120,000.00
合 计		20,620,000.00

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	账龄	期末余额

国有资产管理有限公司	3年以上	15,500,000.00
成都内燃机总厂	1年以内	14,213,738.20
技术保密保证金	3年以上	5,120,000.00
质量保证金	2年以内	2,927,372.23
运输保证金	2年以内	1,050,000.00
合 计		38,811,110.43

### 39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
1年内到期的其他非流动负债	0.00	1,670,000.00
合计	0.00	1,670,000.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付债券-短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

其他流动负债说明：

期末应付债券的全称为昆明云内动力股份有限公司2011年度第一期短期融资券，发行日期为2011年8月18日，期限为1年，发行金额为500,000,000.00元，面值为100.00元，计息方式为到期一次还本付息，应计利息为26,500,000.00元。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	81,336,000.00	75,636,000.00
合计	81,336,000.00	75,636,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

政府补助的种类	以前年度 计入损益 的金额	计入当期损益 的金额	尚需递延的金额		备注
			尚需递延的总 金额	其中：预计下 一年度转损益	
一、与资产相关的政府补助	4,940,000.00	1,670,000.00	81,336,000.00	1,670,000.00	
1. 多缸小缸径柴油机开发	2,430,000.00	810,000.00	4,860,000.00	810,000.00	其他非流动负债
2. 国3、国4排放的柴油机产品			6,400,000.00		其他非流动负债
3. 柴油发动机生产线建设	1,500,000.00	500,000.00	3,000,000.00	500,000.00	其他非流动负债
4. 云内动力工业园建设			37,766,000.00		其他非流动负债
5. D25TCI柴油机开发			6,000,000.00		其他非流动负债
6. 高压电控共轨技术	870,000.00	290,000.00	1,740,000.00	290,000.00	其他非流动负债
7. D19TCI柴油机开发			3,600,000.00		其他非流动负债
8. 零星产品开发	140,000.00	70,000.00	490,000.00	70,000.00	其他非流动负债
9. 欧4、欧5排放的轿车柴油机			6,500,000.00		其他非流动负债
10. 混合动力柴油机开发			1,160,000.00		其他非流动负债
11. 微型车柴油机开发			3,000,000.00		其他非流动负债
12. 国四排放YN系列项目			2,000,000.00		其他非流动负债
13. 昆明市环保局中水回用项			520,000.00		其他非流动负债
14. 技术中心建设-创新平台建设项			600,000.00		其他非流动负债
15. 节能环保乘用车柴油机研发			300,000.00		其他非流动负债
16. 节能环保乘用车柴油机研发中心			600,000.00		其他非流动负债
17. 轻型车柴油机863项目			2,800,000.00		其他非流动负债
二、与收益相关的政府补助		324,300.00			
1. 其他零星政府补助		324,300.00			营业外收入
合计	4,940,000.00	1,994,300.00	81,336,000.00	1,670,000.00	

(1) 期末与资产相关的政府补助金额为81,336,000.00元，其中：预计在下一年内转损益的金额为1,670,000.00元；

(2) 本期收到与收益相关的政府补助金额为324,300.00元，全部转为营业外收入；本期收到与资产相关的政府补助为5,700,000.00元；本期由递延收益转入本期损益的政府补助金额为1,670,000.00元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	680,760,000.00					0.00	680,760,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,262,297,445.37			1,262,297,445.37
其他资本公积	2,486,046.58			2,486,046.58
合计	1,264,783,491.95	0.00	0.00	1,264,783,491.95

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	198,028,937.08			198,028,937.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	198,028,937.08	0.00	0.00	198,028,937.08

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	428,902,000.84	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	428,902,000.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,429,809.65	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,037,420.99	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	437,294,389.50	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,145,023,727.25	1,133,192,968.98
其他业务收入	15,780,596.40	24,706,848.23
营业成本	960,869,637.40	981,110,716.99

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机行业	1,136,992,436.57	944,082,570.33	1,116,140,503.64	953,387,718.56
轻型载货车行业	7,644,058.25	9,611,774.72	16,715,429.95	21,972,606.09
农机行业	387,232.43	322,922.96	337,035.39	356,177.61
合计	1,145,023,727.25	954,017,268.01	1,133,192,968.98	975,716,502.26

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	1,026,253,566.64	855,536,990.52	937,092,585.28	793,067,363.42
轻型载货车	7,644,058.25	9,611,774.72	16,715,429.95	21,972,606.09
配件及其他	110,738,869.93	88,545,579.81	179,047,918.36	160,320,355.14
农机	387,232.43	322,922.96	337,035.39	356,177.61
合计	1,145,023,727.25	954,017,268.01	1,133,192,968.98	975,716,502.26

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西部地区	435,000,744.53	343,255,151.69	537,348,504.23	453,798,191.45
东部及其他地区	710,022,982.72	610,762,116.32	595,844,464.75	521,918,310.81
合计	1,145,023,727.25	954,017,268.01	1,133,192,968.98	975,716,502.26

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北汽福田车辆股份有限公司长沙汽车厂	98,546,837.26	8.49%
四川南骏汽车集团有限公司	95,746,394.03	8.25%

一汽通用红塔云南汽车制造有限公司	60,437,264.13	5.21%
成都王牌汽车集团股份有限公司	56,163,575.94	4.84%
北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂	55,524,022.66	4.78%
合计	366,418,094.02	31.57%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	26,373.97	242,603.50	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,912,100.44	1,640,759.39	应交流转税的 7%
教育费附加	1,283,615.52	730,855.63	应交流转税的 3%
资源税			
副食调节基金	133,938.55	190,221.03	
其他	264,255.90	4,549.59	
合计	4,620,284.38	2,808,989.14	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期数较上期增加1,811,295.24元，增长64.48%，主要原因是本期应交增值税增加，使得以其为计算基数的城建税、教育费附加增加。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

## 59、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		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	0.00

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	327,320.77	157,476.24
其中：固定资产处置利得	327,320.77	157,476.24
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,994,300.00	1,706,692.00

其他	420,094.40	48,177.70
合计	2,741,715.17	1,912,345.94

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
多缸小缸技术开发	810,000.00	810,000.00	总额 810 万与资产相关的政府补助分十年摊入损益
高压电控共轨技术开发	290,000.00	290,000.00	总额 290 万与资产相关的政府补助分十年摊入损益
柔性机加工线建设	500,000.00	500,000.00	总额 500 万与资产相关的政府补助分十年摊入损益
零星产品开发	70,000.00	70,000.00	总额 70 万与资产相关的政府补助分十年摊入损益
企业扶持资金	316,000.00		与收益相关的政府补助
其他与收益相关政府补助	8,300.00	36,692.00	与收益相关的政府补助
合计	1,994,300.00	1,706,692.00	--

## 营业外收入说明

营业外收入本期数较上期增加 829,369.23 元，增长 43.37%，主要原因是本期固定资产处置利得及政府补助增加。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	13,655.84	168,349.53
其中：固定资产处置损失	13,655.84	168,349.53
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	164,400.00	
其他	930,772.21	423,857.74
合计	1,108,828.05	592,207.27

## 营业外支出说明：

营业外支出本期数较上期增加 516,620.78 元，增长 87.24%，主要原因是本期缴纳的税收滞纳金增加。

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,777,740.14	12,120,291.32
递延所得税调整		
合计	11,777,740.14	12,120,291.32

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## (1) 基本每股收益

项目	序号	本期数	上期数
期初股份总数	a	680,760,000.00	378,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配	b		302,560,000.00
报告期因增发新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e		
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	680,760,000.00	680,760,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	42,429,809.65	24,829,360.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	k	41,120,966.58	23,768,076.81
基本每股收益	$l=j \div i$	0.062	0.036
稀释每股收益	$m=k \div i$	0.060	0.035

## (2) 稀释每股收益

项目	序号	本期数	上期数
期初股份总数	a	680,760,000.00	378,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股	b		302,560,000.00
报告期因增发新股或债转股等增加	c		
增加股份次月起至报告期期末的累	d		
报告期月份数	e		
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	680,760,000.00	680,760,000.00

认股权证、股份期权、可转换债券等	j		
增加的普通股等价物的净利润	K	42,429,809.65	24,829,360.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	l	41,120,966.58	23,768,076.81
稀释每股收益	$m=k \div (i+j)$	0.062	0.036
归属于公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.060	0.035

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

无

**65、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	4,884,639.91
政府补助	6,016,000.00
其他	328,292.48
合计	11,228,932.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费	18,208,301.59
三包及售后维修服务	10,929,236.22
差旅办公业务招待费	8,534,751.91
土地使用费	3,675,000.00
其他	20,225,957.47
合计	61,573,247.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司债发行费	413,709.67
派现手续费	56,923.95
合计	470,633.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 66、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	31,177,036.81	8,729,333.77
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,505,272.65	40,034,936.60
无形资产摊销	6,189,501.26	6,033,918.36
长期待摊费用摊销		
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）	13,655.84	10,873.49

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	15,524,191.93	-3,032,529.89
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	71,738,387.57	13,822,750.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-221,862,591.70	-130,303,625.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	56,190,533.16	98,470,054.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	475,987.52	33,765,711.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	375,304,892.56	717,609,848.19
减：现金的期初余额	602,217,828.93	737,220,144.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-226,912,936.37	-19,610,295.97

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	375,304,892.56	602,217,828.93
其中：库存现金	252,655.11	68,522.21
可随时用于支付的银行存款	320,081,929.03	541,097,863.94
可随时用于支付的其他货币资金	54,970,308.42	61,051,442.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	375,304,892.56	602,217,828.93

现金流量表补充资料的说明

无

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
云南内燃机厂	控股股东	国有	云南昆明	杨波	柴油机及机组	562,700,000.00		38.14%	38.14%	昆明市国资委	21657672-X

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都云内动力有限公司	控股子公司	有限责任	四川成都	杨永忠	柴油机的开发、生产和销售等	16,814.71		71.38%	71.38%	730193561
云内动力达州汽车有限公司	控股子公司	有限责任	四川达州	陈勇航	轻型载货车的生产和销售	5,000.00		51%	51%	75662889-3
昆明雷默动力系统有限公司	控股子公司	有限责任	云南昆明	杨波	乘用车柴油发动机及机组的生产和销售	5,000.00		100%	100%	69569214-5

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南方舟集团杨林铸业有限公司	同一母公司	79723407-X

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南方舟集团杨林铸业有限公司	采购铸件等	市场定价	4,846,471.20	0.64%	5,198,434.57	0.61%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南方舟集团杨林铸业有限公司	销售废铁等	市场定价	6,313,067.58	100%	7,627,892.30	100%

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
昆明云内动力股份有限公司	云南内燃机厂	办公用房	办公用房	51,540.00	2010年03月09日	2013年03月09日	《房屋租赁合同》		

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
云南内燃机厂	昆明云内动力股份有限公司	土地使用权	122,456.40 平方米的 土地使用权	7,350,000.00	1999年03月08日	2029年03月08日	《土地租赁合同》	3,675,000.00	

关联租赁情况说明

本公司与云南内燃机厂之间的土地和房屋租赁按双方签订的《土地租赁合同》和《房屋租赁合同》计算支付土地租金和房屋租赁费，本年已支付土地租赁费3,675,000.00元。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易**

生活服务情况：

根据本公司与云南内燃机厂签定的《生活服务协议》的约定，本公司本期和上期分别为云南内燃机厂代扣代付职工房租水电费等399,619.62元和390,025.01元。

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	云南方舟集团杨林铸业有限公司	11,694,471.24	5,033,044.80

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

**5、股份支付的修改、终止情况**

无

**(十一) 或有事项**

**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

其他或有负债及其财务影响：

无

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**(十三) 资产负债表日后事项**

**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**(十四) 其他重要事项说明**

**1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	238,681,958.01	93.62%	24,680,880.87	10.34%	150,057,740.23	93.98%	24,680,880.87	16.45%
关联方组合	11,694,471.24	4.59%			5,033,044.80	3.15%		
组合小计	250,376,429.25	98.21%	24,680,880.87	9.86%	155,090,785.03	97.13%	24,680,880.87	15.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,576,360.93	1.79%	4,576,360.93	100%	4,576,360.93	2.87%	4,576,360.93	100%
合计	254,952,790.18	--	29,257,241.80	--	159,667,145.96	--	29,257,241.80	--

应收账款种类的说明：

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	204,021,186.81	85.48%	6,068,806.38	115,618,715.66	77.05%	5,780,935.78
1 年以内小计	204,021,186.81	85.48%	6,068,806.38	115,618,715.66	77.05%	5,780,935.78
1 至 2 年	682,780.24	0.29%	34,139.01	1,618,278.30	1.08%	323,655.66
2 至 3 年	1,579,254.30	0.66%	323,655.66	17,848,775.09	11.89%	5,354,632.53
3 年以上	32,398,736.66	13.57%	18,254,279.82	14,971,971.18	9.98%	13,221,656.90
3 至 4 年	17,748,775.09	7.44%	5,354,632.53	2,917,190.47	1.95%	1,166,876.19
4 至 5 年	2,917,190.47	1.22%	1,166,876.19			
5 年以上	11,732,771.10	4.91%	11,732,771.10	12,054,780.71	8.03%	12,054,780.71
合计	238,681,958.01	--	24,680,880.87	150,057,740.23	--	24,680,880.87

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	11,694,471.24	
合计	11,694,471.24	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明云内零星客户 141 家	4,576,360.93	4,576,360.93	100%	收回可能性很小
合计	4,576,360.93	4,576,360.93	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	外部单位	26,008,666.62	1 年以内	10.2%
北汽福田车辆股份有限公司长沙汽车厂	外部单位	22,116,416.67	1 年以内	8.67%
台州市东协汽车配件有限公司	外部单位	16,241,053.08	1 年以内	6.37%
成都王牌汽车集团股份有限公司	外部单位	14,502,696.10	1 年以内	5.69%
成都利云工贸有限公司	外部单位	13,174,739.57	5 年以内	5.17%
合计	--	92,043,572.04	--	36.1%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
云南方舟集团杨林铸业有限公司	同一母公司	11,694,471.24	4.59%
合计	--	11,694,471.24	4.59%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,014,950.04	40.6%	1,013,593.32	20.21%	2,412,671.93	30.52%	1,013,593.32	42.01%
关联方组合	4,932,255.18	39.94%			3,090,029.46	39.08%		
组合小计	9,947,205.22	80.54%	1,013,593.32	10.19%	5,502,701.39	69.6%	1,013,593.32	18.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,403,052.09	19.46%	2,403,052.09	100%	2,403,052.09	30.4%	2,403,052.09	100%
合计	12,350,257.31	--	3,416,645.41	--	7,905,753.48	--	3,416,645.41	--

其他应收款种类的说明：

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,734,958.87	74.48%	56,359.04	1,451,917.23	60.18%	72,595.86
1 年以内小计	3,734,958.87	74.48%	56,359.04	1,451,917.23	60.18%	72,595.86
1 至 2 年	324,736.47	6.48%	16,236.82	5,846.42	0.24%	1,169.28

2至3年	5,846.42	0.12%	1,169.28	5,470.90	0.23%	1,641.27
3年以上	949,408.28	18.92%	939,828.18	949,437.38	39.35%	938,186.91
3至4年	5,470.90	0.11%	1,641.27			
4至5年				22,500.95	0.93%	11,250.48
5年以上	943,937.38	18.81%	938,186.91	926,936.43	38.42%	926,936.43
合计	5,014,950.04	--	1,013,593.32	2,412,671.93	--	1,013,593.32

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	4,932,255.18	
合计	4,932,255.18	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明云内零星款项 27 家	2,081,262.05	2,081,262.05	100%	收回可能性很小
其他零星款项	321,790.04	321,790.04	100%	收回可能性很小
合计	2,403,052.09	2,403,052.09	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
昆明市供电局	外部单位	3,178,998.45	1 年以内	25.74%
昆明市自来水公司	外部单位	372,050.97	1 年以内	3.01%
胡定友	内部员工	321,719.20	1 年以内	2.6%
沈阳中心费用	内部营销部	260,000.00	5 年以上	2.11%
杨坤	内部员工	211,784.00	5 年以上	1.71%
合计	--	4,344,552.62	--	35.17%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都云内动力有限公司	成本法	120,030,000.00	120,030,000.00		120,030,000.00	71.38%	71.38%				
云内动力达州汽车有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51%	51%				
昆明雷默动力系统有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
深圳市高特佳投资集团有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	21.1864%	21.1864%				
福田重型机械股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.53%	0.53%				
合计	--	246,530,000.00	246,530,000.00	0.00	246,530,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	897,244,735.31	886,942,361.65

其他业务收入	17,465,019.22	26,277,405.48
营业成本	728,381,843.18	737,242,537.88
合计		

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机行业	897,244,735.31	719,652,403.39	886,942,361.65	728,700,720.41
合计	897,244,735.31	719,652,403.39	886,942,361.65	728,700,720.41

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	821,163,771.30	648,919,954.74	811,472,848.14	657,908,421.78
配件及其他	76,080,964.01	70,732,448.65	75,469,513.51	70,792,298.63
合计	897,244,735.31	719,652,403.39	886,942,361.65	728,700,720.41

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西部地区	417,237,363.58	334,653,255.31	448,493,885.09	369,992,820.29
东部及其他地区	480,007,371.73	384,999,148.08	438,448,476.56	358,707,900.12
合计	897,244,735.31	719,652,403.39	886,942,361.65	728,700,720.41

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

昆明雷默动力系统有限公司	120,960,769.14	13.22%
北汽福田车辆股份有限公司长沙汽车厂	85,376,762.14	9.33%
四川南骏汽车集团有限公司	84,199,022.20	9.2%
一汽通用红塔云南汽车制造有限公司	54,877,294.86	6%
北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂	52,617,640.77	5.75%
合计	398,031,489.11	43.5%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		4,739,830.34
合计	0.00	4,739,830.34

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

无

## 6、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	49,427,994.68	47,358,995.08
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,944,147.76	21,792,176.36
无形资产摊销	5,827,089.68	5,672,106.78
长期待摊费用摊销		
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）	13,655.84	147,449.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	15,523,239.98	-4,084,423.99
投资损失（收益以“－”号填列）		-4,739,830.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,691,672.98	19,955,190.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-179,874,818.92	-125,382,096.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,669,944.31	80,359,510.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,222,926.31	41,079,077.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	293,114,750.83	572,385,544.87
减：现金的期初余额	489,082,390.80	635,981,889.47

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-195,967,639.97	-63,596,344.60

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.062	0.062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.06	0.06

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末账面余额较年初减少226,912,936.37元，降低37.68%，主要原因是本期加大“轿车柴油机产能建设项目”的资金投入以及归还短期借款，使得期末银行存款余额减少。

(2) 应收账款期末账面余额较年初增加125,037,570.57元，增长50.44%，主要原因是本公司货款回笼账期时间差所致。

(3) 开发支出期末账面余额较年初增加20,787,175.74元，增长32.67%，主要原因是本期加大了“D25TCI电控共轨项目”等研发项目的投入。

(4) 短期借款期末账面余额较年初减少60,000,000.00元，降低100.00%，主要原因是本期本公司归还短期借款60,000,000.00元。

(5) 一年内到期的非流动负债期末账面余额较年初减少1,670,000.00元，降低100.00%，主要原因是本期本公司确认本年可计入营业外收入的与资产相关政府补助1,670,000.00元。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
四届董事会第二十六次会议决议
四届监事会第二十二次会议决议

董事长：杨波

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日