



昆明云内动力股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

本报告经营计划并不代表公司对 2014 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很多的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

目 录

| | |
|---------------------------|-----|
| 一、重要提示、目录和释义 | 1 |
| 二、公司简介..... | 5 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 四、董事会报告..... | 8 |
| 五、重要事项..... | 28 |
| 六、股份变动及股东情况 | 37 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 42 |
| 八、公司治理..... | 49 |
| 九、内部控制..... | 56 |
| 十、财务报告..... | 58 |
| 十一、备查文件目录 | 136 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司、本公司或云内动力 | 指 | 昆明云内动力股份有限公司 |
| 昆明市国资委 | 指 | 昆明市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 集团公司 | 指 | 云南云内动力集团有限公司 |
| 成都公司 | 指 | 成都云内动力有限公司 |
| 达州公司 | 指 | 云内动力达州汽车有限公司 |
| 高特佳 | 指 | 深圳市高特佳投资集团有限公司 |
| 中发联 | 指 | 中发联（北京）技术投资有限公司 |
| 毕节公司 | 指 | 毕节云内动力有限公司 |
| 山东公司 | 指 | 山东云内动力有限责任公司 |
| 董事会 | 指 | 昆明云内动力股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 昆明云内动力股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 昆明云内动力股份有限公司股东大会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《昆明云内动力股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |

重大风险提示

1、公司在本年度报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中，描述了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重大风险，敬请查阅；

2、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险；

3、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司的指定信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 云内动力 | 股票代码 | 000903 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 昆明云内动力股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 云内动力 | | |
| 公司的外文名称（如有） | KUNMING YUNNEI POWER CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YUNNEI POWER | | |
| 公司的法定代表人 | 杨波 | | |
| 注册地址 | 云南省昆明经济技术开发区经景路 66 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 650200 | | |
| 办公地址 | 云南省昆明经济技术开发区经景路 66 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 650200 | | |
| 公司网址 | http://www.yunneidongli.com | | |
| 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 | 云南省昆明经济技术开发区经景路 66 号 | |
| 电话 | 0871-65625802 | |
| 传真 | 0871-65633176 | |
| 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的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 发展计划部证券室 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--------|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1999 年 03 月 08 日 | 云南省昆明市穿金路 715 号 | 5300001008153 | 530111713404849 | 71340484-9 |
| 报告期末注册 | 2013 年 03 月 21 日 | 云南省昆明经济技术开发区经景路 66 | 530000000012122 | 530111713404849 | 71340484-9 |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|
| | 号 | | | |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 公司上市以来主营业务无变更 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2013 年，为实现集团化管控模式，优化企业治理结构，云南内燃机厂启动了国有企业改制的相关工作。2014 年 1 月 24 日，云南内燃机厂完成了变更登记手续，名称变更为云南云内动力集团有限公司，注册资本、法定代表人均未发生变化。2014 年 3 月 12 日，云南内燃机厂完成了持有本公司股份的股票过户手续，公司控股股东变为云南云内动力集团有限公司。 | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 云南省昆明市白塔路 131 号 |
| 签字会计师姓名 | 方自维、韦军 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减(%) | 2011 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入(元) | 2,571,150,905.02 | 2,381,710,410.86 | 7.95% | 2,199,920,516.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 | 117.52% | 39,921,117.57 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 57,336,634.56 | 47,315,206.49 | 21.18% | 10,877,796.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 358,864,083.56 | 257,075,775.87 | 39.59% | 118,015,466.75 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.216 | 0.1 | 116% | 0.059 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.216 | 0.1 | 116% | 0.059 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.54% | 2.62% | 上升 2.92 个百分点 | 1.54% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 总资产(元) | 5,535,042,849.99 | 5,497,511,194.02 | 0.68% | 4,444,838,768.29 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 2,719,497,902.81 | 2,606,179,845.01 | 4.35% | 2,572,474,429.87 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 6,380,533.96 | -21,510,021.66 | 515,222.14 | |
| 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) | 34,501,659.29 | 8,572,370.00 | 1,911,092.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 68,175,947.83 | 36,577,777.78 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,147,565.33 | -1,239,595.04 | 33,788,744.30 | |
| 减: 所得税影响额 | 15,874,841.35 | 4,877,812.00 | 3,993,656.43 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 16,311.49 | -2,904,910.56 | 3,178,080.62 | |
| 合计 | 90,019,422.91 | 20,427,629.64 | 29,043,321.39 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，国内经济增速缓中趋稳，汽车、工程机械等行业的发展出现了一定幅度的增长，柴油机行业在经过连续两年的调整后，实现了恢复性增长。但因受国内柴油机厂家同质化严重、柴油机需求结构性矛盾突出等诸多不利因素的影响，柴油机企业的生存环境愈加恶劣。

报告期内，公司经营班子在董事会的领导下，紧紧围绕年度经营目标，坚持走“调结构、上水平、促升级”的二次创业道路。通过打好“五大攻坚战”，继续加快产品创新和结构升级，加强质量管理，提升制造能力，优化管理流程。为进一步夯实基础，提升公司的综合竞争力，公司通过限制成都公司亏损产品的销售和加大配件业务的销售，使得公司在发动机销量略有下滑的基础上，实现了营业收入、营业利润及现金流等各项经营指标较2012年均有一定程度的好转，基本完成了年初董事会制定的全年经营目标，为公司长远发展奠定坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入257,115.09万元，同比增长7.95%；实现利润总额16,502.84万元，同比增长228.01%；归属于上市公司股东的净利润14,735.61万元，同比增长117.52%。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及监管部门的要求，继续推进公司内部控制体系建设，通过组织人员进行内控知识培训，明确内控建设目标，落实实施责任，逐步完善了内部控制体系架构。

报告期内，全体董事按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论的相关事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司法人治理和经营管理提供专业支持，为董事会科学决策提供有力保障。董事会对公司内部控制的有效性负责，董事会和经营管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证了公司的正常运行和健康发展。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 营业收入：报告期公司实现营业收入2,571,150,905.02元，同比增长7.95%，主要原因是报告期内公司通过产品结构调整，产品平均售价提高；公司加大了对配件业务的销售力度，配件销售收入增幅较大所致。

(2) 营业成本：报告期发生营业成本2,017,390,954.89元，同比增长3.01%，主要原因是报告期内公司营业收入同比增加7.95%所致，但公司通过降成本等手段，营业成本增幅低于营业收入。

(3) 期间费用：报告期销售费用98,958,895.34元，同比增长2.92%，主要原因是公司加大了高附加值产品市场开拓力度所致；管理费用198,332,814.45元，同比增长10.64%，主要原因是公司员工薪酬及研发投入支出增加所致；财务费用74,069,565.18元，同比增长74.84%，主要原因是2012年8月公司发行了10亿元公司债，导致公司债利息支出同比大幅增加所致。

(4) 研发支出：报告期末账面余额较年初增加71,511,288.74元，增长92.01%，主要原因是本期加大了“D19欧4/欧5项目”等研发项目的投入。

(5) 经营活动现金流净额：报告期内经营活动产生的现金流净额为358,864,083.56元，较去年同期增加101,788,307.69元，主要原因是报告期内公司强化资金管控及资金收支预算平衡，加强应收账款催收、降低采购成本、控制费用支出等措施，经营活动收到的现金净流量大幅增加；加之公司委托贷款利息收入增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司重点开展工作取得的进展情况：

(1) 产品攻坚战：2013年公司通过加强技术中心基础管理、加强产品质量管理，稳步推进了产品开发工作，其中D20国四和D25国四柴油机已具备上市推广条件；D19国四发动机搭载的丹东黄海旗胜已实现小批量上市销售，搭载的福田SUV已完成三高标定，预计2014年7月份批量上市销售；YNF40柴油机已完成首台样机装配并成功实现点火；YN30QNE、YN36QNE和YN38QNE天然气发动机已实现小批投放市场，并同多家整车厂建立了配套意向并开展了匹配搭载工作，研发项目取得较大进展。

(2) 营销攻坚战：2013年公司通过调整产品销售结构，加大市场开拓力度，进一步稳定了公司在终端市场的市场占有率和品牌影响力。通过深入了解汽车厂的产品规划和市场推广计划，并积极对公司的新产品进行推广，提高了公司产品公告的有效性。同时，公司通过建立客户服务公司，扩大了配件、整机零售和非道路市场，通过一年的努力公司产品已实现非道路市场的重大突破。公司同时强化了天然气发动机的销售与推广，目前YN30QNE已实现供货，YN36QND和YN36QNE已提供样机搭载并实现小批量供货，YN38QND已提供样机搭载。通过岗位培训等方式强化了营销队伍建设，提高了营销人员业务能力，增强了营销队伍的的实力，营销工作取得较大突破。

(3) 降成本攻坚战：2013年公司通过整合和优化采购体系、严格订单管理、加强生产协调、有效控制存货、严格实施《物流体系彻底改革方案》、职能部门严格控制各项成本和费用开支等方式，大幅降低了各项成本，并已超额完成2013年年度降本目标，降本工作取得较大成效。

(4) 管理攻坚战：2013年公司通过进一步加强内部控制建设，使得公司管理水平取得较大提升。通过资金的有效控制和平衡，内部银行核算机制的推行，使得公司流动资金充足并使得成本费用管控取得成效。同时通过组织实施《标准化及班组建设实施方案》，并在全公司范围内推广运行，使得管理水平取得较大提升。

(5) 员工凝聚力攻坚战：2013年公司通过技术中心的试点运行情况和检查师带徒的“传、帮、带”作用和徒弟的学习效果，取得了较好的人才培养效果。同时通过建立健全了企业文化体系、积极开展合理化建议、积极主动解决员工反映突出问题等多种方式，整体提升了员工凝聚力，让云内成为员工幸福生活

的源泉，员工凝聚力取得较大提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司的营业收入分为主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入主要是多缸小缸径柴油机及配件的销售收入，其他业务收入包括销售废料、呆滞物资及委托贷款收入等。

单位：元

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减情况(%) |
|--------|------------------|------------------|-----------|
| 主营业务收入 | 2,294,212,800.90 | 2,222,379,981.11 | 3.23% |
| 其他业务收入 | 276,938,104.12 | 159,330,429.75 | 73.81% |
| 合计 | 2,571,150,905.02 | 2,381,710,410.86 | 7.95% |

营业收入因素分析：

(1) 公司主营业务收入：报告期主营业务收入同比增长3.23%，主要原因是报告期内公司通过产品结构调整，产品平均售价提高；公司加大了对配件业务的销售力度，配件销售收入增幅较大所致。

(2) 公司其他业务收入：报告期其他业务收入同比增长73.81%，主要原因是委托贷款收入增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减(%) |
|----------|----------|---------|---------|---------|
| 汽车用柴油机行业 | 销售量 | 232,429 | 236,348 | -1.66% |
| | 生产量 | 220,495 | 243,095 | -9.3% |
| | 库存量 | 25,412 | 37,328 | -31.92% |
| | 市场占有率(%) | 6.49% | 6.96% | -0.47% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量：报告期内库存量同比减少31.92%，主要原因是报告期内公司严格控制存货，消耗了大量库存。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额(元) | 544,149,316.12 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%) | 20.98% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额(元) | 占年度销售总额比例(%) |
|----|-------------------|----------------|--------------|
| 1 | 昆明滇莅柴油机配件有限公司 | 136,954,453.88 | 5.28% |
| 2 | 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 109,989,164.52 | 4.24% |
| 3 | 四川现代汽车有限公司 | 108,957,275.24 | 4.2% |
| 4 | 中国重汽集团成都王牌商用车有限公司 | 103,284,769.09 | 3.98% |
| 5 | 北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂 | 84,963,653.39 | 3.28% |
| 合计 | -- | 544,149,316.12 | 20.98% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减(%) |
|---------|------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 内燃机行业 | 原材料 | 1,692,932,732.51 | 83.92% | 1,637,355,985.33 | 83.44% | 3.39% |
| 内燃机行业 | 人工工资 | 89,191,704.68 | 4.42% | 85,402,139.73 | 4.35% | 4.44% |
| 内燃机行业 | 折旧 | 57,670,166.47 | 2.86% | 49,421,496.93 | 2.52% | 16.69% |
| 内燃机行业 | 能源 | 27,682,404.41 | 1.37% | 23,640,038.53 | 1.2% | 17.10% |
| 内燃机行业 | 其他 | 34,105,264.02 | 1.69% | 39,266,747.87 | 2% | -13.14% |
| 轻型载货车行业 | 原材料 | 0.00 | 0% | 10,936,657.19 | 0.56% | -100% |
| 轻型载货车行业 | 人工工资 | 0.00 | 0% | 1,449,107.08 | 0.07% | -100% |
| 轻型载货车行业 | 折旧 | 0.00 | 0% | 656,199.43 | 0.03% | -100% |
| 轻型载货车行业 | 能源 | 0.00 | 0% | 587,845.32 | 0.03% | -100% |
| 轻型载货车行业 | 其他 | 0.00 | 0% | 41,012.46 | 0% | -100% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减(%) |
|-------|------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 柴油机 | 原材料 | 1,374,008,837.07 | 68.11% | 1,417,941,076.23 | 72.26% | -3.10% |
| 柴油机 | 人工工资 | 89,191,704.68 | 4.42% | 85,402,139.73 | 4.35% | 4.44% |
| 柴油机 | 折旧 | 57,670,166.47 | 2.86% | 49,421,496.93 | 2.52% | 16.69% |
| 柴油机 | 能源 | 27,682,404.41 | 1.37% | 23,640,038.53 | 1.2% | 17.10% |
| 柴油机 | 其他 | 34,105,264.02 | 1.69% | 39,266,747.87 | 2% | -13.14% |
| 轻型载货车 | 原材料 | 0.00 | 0% | 10,936,657.19 | 0.56% | -100% |
| 轻型载货车 | 人工工资 | 0.00 | 0% | 1,449,107.08 | 0.07% | -100% |
| 轻型载货车 | 折旧 | 0.00 | 0% | 656,199.43 | 0.03% | -100% |
| 轻型载货车 | 能源 | 0.00 | 0% | 587,845.32 | 0.03% | -100% |
| 轻型载货车 | 其他 | 0.00 | 0% | 41,012.46 | 0% | -100% |
| 配件及其他 | 原材料 | 318,923,895.44 | 15.81% | 219,414,909.10 | 11.18% | 45.35% |

说明：无

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 337,454,351.13 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 16.06% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-----------------|----------------|--------------|
| 1 | 山东康达精密机械制造有限公司 | 90,042,301.72 | 4.28% |
| 2 | 成都银河动力有限公司 | 79,857,407.28 | 3.8% |
| 3 | 无锡威孚高科技集团股份有限公司 | 60,455,210.19 | 2.88% |
| 4 | 昆明锡通机械有限公司 | 57,581,694.56 | 2.74% |
| 5 | 云南金马机械总厂 | 49,517,737.38 | 2.36% |
| 合计 | -- | 337,454,351.13 | 16.06% |

4、费用

单位：元

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减情况 (%) |
|------|----------------|----------------|------------|
| 销售费用 | 98,958,895.34 | 96,149,739.57 | 2.92% |
| 管理费用 | 198,332,814.45 | 179,259,685.53 | 10.64% |
| 财务费用 | 74,069,565.18 | 42,364,215.59 | 74.84% |
| 所得税 | 34,199,980.77 | 7,292,226.59 | 368.99% |
| 合计 | 427,415,110.20 | 325,065,867.28 | 31.49% |

费用变动原因分析：

- (1) 销售费用同比增长2.92%，主要原因是公司加大了高附加值产品市场开拓力度所致；
- (2) 管理费用同比增长10.64%，主要原因是公司员工薪酬及研发投入支出增加所致；
- (3) 财务费用同比增长74.84%，主要原因是2012年8月公司发行了10亿元公司债，导致公司债利息支出同比大幅增加所致；
- (4) 所得税同比增长368.99%，主要原因是本期利润的增长所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额119,667,314.58元，占公司最近一期经审计净资产的4.35%，占营业收入的4.65%，本期研发费用的增加主要原因是公司报告期内加大了“D19欧4/欧5项目”等研发项目的投入。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2013年 | 2012年 | 同比增减 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,861,949,527.16 | 2,260,436,844.97 | -17.63% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,503,085,443.60 | 2,003,361,069.10 | -24.97% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 358,864,083.56 | 257,075,775.87 | 39.59% |
| 投资活动现金流入小计 | 568,987,905.47 | 42,553,328.72 | 1,237.12% |
| 投资活动现金流出小计 | 157,957,731.07 | 1,055,982,183.15 | -85.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 411,030,174.40 | -1,013,428,854.43 | 140.56% |
| 筹资活动现金流入小计 | 34,924,000.00 | 1,598,444,000.00 | -97.82% |
| 筹资活动现金流出小计 | 486,358,391.35 | 689,157,831.96 | -29.43% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -451,434,391.35 | 909,286,168.04 | -149.65% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 318,459,866.61 | 152,933,089.48 | 108.23% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加39.59%，主要原因是报告期内公司强化资金管控及资金收支预算平衡，加强应收账款催收、降低采购成本、控制费用支出等措施，经营活动收到的现金净流量大幅增加；加之公司委托贷款利息收入增加所致。

(2) 投资活动现金流入小计同比增加1,237.12%，主要原因是本报告期公司收回10亿元委托贷款所致。

(3) 投资活动现金流出小计同比减少85.04%，主要原因是2013年公司在2012年的基础上追加5亿元委

托贷款所致。

(4) 筹资活动现金流入小计同比减少97.82%，主要原因是2012年公司发行公司债所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 内燃机行业 | 2,294,212,800.90 | 1,901,582,272.09 | 17.11% | 3.78% | 3.62% | 0.12% |
| 轻型载货车行业 | 0.00 | 0.00 | 0% | -100% | -100% | -100% |
| 分产品 | | | | | | |
| 柴油机 | 1,921,907,411.04 | 1,582,658,376.65 | 17.65% | -1.36% | -2.04% | 0.57% |
| 轻型载货车 | 0.00 | 0.00 | 0% | -100% | -100% | -100% |
| 配件及其他 | 372,305,389.86 | 318,923,895.44 | 14.34% | 41.98% | 45.35% | -1.98% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西部地区 | 1,055,192,694.37 | 871,836,070.48 | 17.38% | -2.09% | -0.45% | -1.36% |
| 东部及其他地区 | 1,239,020,106.53 | 1,029,746,201.61 | 16.89% | 8.24% | 5.83% | 1.9% |

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 年末 | | 比重增减(%) | 重大变动说明 |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 货币资金 | 1,073,610,785.02 | 19.4% | 755,150,918.41 | 13.74% | 5.66% | |
| 应收账款 | 362,149,257.23 | 6.54% | 234,720,011.93 | 4.27% | 2.27% | |
| 存货 | 396,849,602.74 | 7.17% | 400,686,246.24 | 7.29% | -0.12% | |
| 长期股权投资 | 52,000,000.00 | 0.94% | 52,000,000.00 | 0.95% | -0.01% | |
| 固定资产 | 1,897,451,426.18 | 34.28% | 1,874,422,255.92 | 34.1% | 0.18% | |
| 在建工程 | 137,043,189.79 | 2.48% | 155,636,489.68 | 2.83% | -0.35% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减(%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | | |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 3.61% | 550,000,000.00 | 10% | -6.39% | |

五、核心竞争力分析

公司自成立以来一直从事柴油发动机的生产与销售，公司以市场化运作为依托，结合柴油发动机行业的特点及公司的实际情况，历经半个多世纪几次大的经济浪潮的洗礼，通过公司几代人的精心打造，已逐步形成并确立了具有“云内动力”特色的竞争优势。

1、技术研发及人才优势

公司通过自主创新、合作开发、引进消化、产学研合作等多种方式进行技术创新，目前被认定为：国家乘用车柴油机高新技术产业化基地、云南省柴油机工程技术研究中心、国家级高新技术企业及国家国际联合研究中心等多个雄厚技术实力的认定。公司经近60年的柴油机开发经验积累及沉淀，已实现乘用车柴油机、商用车柴油机、混合动力柴油机、天然气柴油机、非道路工程机械柴油机五大系列产品型谱。其中：商用车柴油机中的100、102、YN系列柴油机是云内发展的根基，目前该系列产品普遍达到国四排放水平，在同排量市场一直稳居前列；乘用车柴油机中的D09、D16、D19、D25等系列产品，已经成为代表中国最领先的乘用车柴油机技术，随着国家对节能减排政策支持的日益提高，乘用车柴油化必将成为中国汽车业的发展趋势，公司乘用车产品优势将会日益凸显；混合动力柴油机、非道路工程机械柴油机是在原有柴油机基础上进行的适应市场性技术改造，此项改造充分显现了公司技术能力对市场的高度适应性；天然气发动机主要包括YN36、YN38系列，目前是中国市场最先进、排放水平最高的发动机产品。公司一直致力于技术创新引领企业发展，并将技术研发作为企业生存发展的根本。

除了拥有欧五水平的研发平台，还拥有一支高水平的技术研发团队。公司建厂58年，受国内外环境的影响，经历了多次市场波动，始终坚持专业化发展道路，重视人才培养，积淀并形成了实力雄厚的研发团队、富有拼搏进取精神的营销团队、技术过硬的生产团队和具有丰富行业经验的管理团队，为公司快速发展奠定了坚实的人才基础。

2、平台优势

公司拥有19个独立试验室，包括12个测试台架试验室和1个冷启动试验室，1个高压共轨电子喷射系统试验室、1个发动机气道试验室、1个快速原型试验室、1个发动机电器试验室、1个三维光学扫描系统、1个多功能的发动机部件试验室。公司针对研发场地、软件及硬件设备的建设，已经完全具备了欧IV、欧V柴油发动机开发平台，实现了柴油机、混合动力柴油机的设计、开发、试验及测试等功能。同时公司还先后与北京理工大学、浙江大学、天津大学、同济大学、昆明理工大学、无锡油泵油嘴研究所等大学、科研机构建立了长期、紧密的合作关系，并获批设立苏万华院士工作站、博士后扶持流动站。其中，公司与昆明理工大学合作，共建了“内燃机产品开发研究与试验中心”，实施了被列为国家“863/CIMS应用示范工程”的YN-CIMS工程。此外，公司研发的各类柴油机和生产工艺，也屡次获得国家重点新产品称号、云南省技术创新优秀新产品奖、云南省科技进步奖、昆明市进步奖等荣誉。

公司通过自主研发，申报各型专利99项，其中发明专利9项；获得授权专利88项，其中发明专利2项，起草企业技术标准备案56项，承担省级以上国家科技项目12项（包含国家863项目，国家火炬计划项目）。

3、行业及品牌优势

公司是中国汽车零部件发动机行业龙头企业，中国内燃机行业排头兵企业，国家第二批创新型试点企

业及云南省首批创新型企业，高新技术企业，科技部认定的“国家乘用车柴油机高新技术产业化基地骨干企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”和国际科技合作基地。公司于2008年-2009年分别被中国内燃机工业协会评为“对中国内燃机工业作出突出贡献企业”、被中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”、被中国汽车工业协会评为“中国汽车零部件发动机行业龙头企业”，被中国机械工业联合会授予“中国内燃机工业诞辰百年成就奖”，2010年被中国内燃机工业协会评为“中国内燃机行业排头兵企业”。“云内”牌四缸柴油机于2004年达到国家质量监督检验检疫总局的免检标准，“云内”牌柴油机已成为同行业知名品牌，在国内及国际市场享有较高的知名度。

4、西部大开发和云南桥头堡的区位优势及政策优势

近两年来，由国务院批复的《西部大开发“十二五”规划》已经进入深化布局和实施阶段，未来西部发展将成为中国经济持续增长的核心动力。2013年，国家工信部和国家发改委先后发布政策，将汽车整车制造列为西部鼓励类项目，进一步推动汽车产能布局加速挺进西部。国内众多汽车生产厂商自2013年起纷纷将各自的重点产业布局落户西部，例如2013年福田汽车在云南瑞丽建立生产基地，计划开拓东南亚、南亚汽车市场，预计产能将达15万辆；2013年安徽江淮汽车股份有限公司入驻四川遂宁建立西南生产基地，预计形成约100亿元的产值；2013年现代汽车将客车生产基地落户在四川资阳，形成约70万辆商用车的产能；北京现代和上汽通用五菱也计划2014年在重庆布局生产基地，后者计划建成约40万辆的整车产能；浙江吉利控股集团有限公司继先后在兰州、成都设厂后于2013年在陕西宝鸡建设产业基地项目，年产整车20万辆；比亚迪近年来先后在西安开建第一、第二厂；同时，本部位于西部云南的一汽通用红塔云南汽车制造有限公司计划将进一步扩大整车产能。

云南是我国通往东南亚和南亚的重要陆上通道，战略地位十分重要。2011年5月，国务院批准出台了《国务院关于支持云南省加快建设面向西南开放重要桥头堡的意见》，提出加快将云南“桥头堡”建设成为沿边开放开发的合作试验区和西部实施“走出去”的先行区，深化云南与柬埔寨、老挝、缅甸、泰国、越南五国的大湄公河次区域合作，进一步激活与东盟、南盟的合作能量。

公司地处云南昆明，具有“东连黔桂通沿海，北经川渝进中原，南下越老达泰柬，西接缅甸连印巴”的独特区位优势，处在南北国际大通道和以深圳为起点的第三座东西向亚欧大陆桥的交汇点，是中国面向南亚、东南亚的前沿通道。公司的主要生产基地分布在四川、云南等西部区域，在战略布局上已拥有得天独厚的区位优势和政策优势，近十年来，西部地区一直是公司的优势区域，虽然西部地区汽车产业基础相对薄弱，但公司在西部地区的销售占销售总额的比例不断提高，目前已接近50%。未来，公司将进一步综合利用各项优势，与下游各大客户形成更加紧密、稳定的战略合作关系，从而在汽车产业西部大开发的进程中获得先机，取得快速发展。

5、营销网络和服务优势

公司在全国共设立了25个驻外机构以及覆盖区域广阔的特约售后服务网点。经多年优化和调整，现有1,200余家特约售后服务站点和40余家配件代理商，形成了集产品销售、用户服务、配件供应、技术支持、信息收集为一体的营销网络和服务体系。公司对于发动机及关键零部件的供货均采用驻厂服务，即委派专业人员到客户生产现场进行现场服务，从而极大提升了服务的质量和效率。

目前公司与许多国内整车厂家已经建立了相对稳定的配套关系。近年来公司客户较为稳定，公司良好的服务赢得了客户的好评和信赖，体现出公司长期积累的客户资源和销售网络及服务优势，并进一步促进了公司的发展。

6、产品质量优势

公司拥有国内领先水平的生产线和国际先进水平的高精尖设备，并把生产管理系统、在线检验检测试验系统、质量控制系统等融合于整个生产过程中，从而提高制造的一致性水平，确保产品质量，公司产能和产品制造工艺优势明显。

公司始终重视产品的质量，建立了完善的质量保证体系，按照系统化的质量管理体系文件和作业指导书，对原材料入库、零部件加工、成品装配、产品检验试验和交付的全部生产过程进行有效的质量控制。目前，公司已经全面贯彻国际汽车行业最先进的ISO-9001、TS16949标准并通过认证，其中“云内”牌四缸柴油机达到国家免检标准。公司产品广泛配套于福田汽车、江淮汽车、东风汽车、一汽通用红塔、四川南骏汽车集团有限公司、云南力帆骏马车辆有限公司、现代汽车等汽车厂，产品质量得到了众多下游客户的广泛认可。2013年7月，公司进行了历时43天的“云内D系列产品质量万里行巡展活动”活动，已有23家整车厂商达成意向，对公司D系列及天然气产品起到了积极的宣传效果，必将有力促进公司柴油机产品销量的进一步提升。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|-----------------|------------------------------|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 72,276,000.00 | 0 | — |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 山东云内动力有限责任公司 | 从事柴油机及零配件、柴油机发电机组及零配件等 | 81.43% |
| 中发联（北京）技术投资有限公司 | 从事投资和车用关键零部件和相关产品的工程开发、生产和经营 | 5% |
| 成都云内动力有限公司 | 从事生产、销售柴油机、内燃机配件、发电机组 | 71.38% |

备注：山东公司系公司与区域经销商合资成立的控股子公司，公司投资金额为5,700万元；中发联系报告期内公司新参股成立的公司，公司投资金额为100万元；成都公司系本公司的控股子公司，报告期内与其他其他股东对其进行了同比例增资，其中本公司增资1,427.6万元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|----------------|-------|--------|------|---------|----------|
| 昆明城建投资开发有限责任公司 | 否 | 50,000 | 12% | 应收账款质押 | 企业自身资金周转 |
| 昆明产业开发投资有限责任公司 | 否 | 50,000 | 12% | 应收账款质押 | 企业自身资金周转 |
| 昆明市新都投资有限公司 | 否 | 10,000 | 12% | 应收账款质押 | 偿还借款 |

| | | | | | |
|------------------------|-------------|---------|-----|----------------|----------|
| 昆明农业发展投资有限公司 | 否 | 10,000 | 12% | 应收账款质押 | 偿还借款 |
| 昆明金马粮物流有限公司 | 否 | 10,000 | 11% | 昆明交通投资有限责任公司担保 | 企业自身资金周转 |
| 合计 | -- | 130,000 | -- | -- | -- |
| 展期、逾期或诉讼事项（如有） | 无 | | | | |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有） | 无 | | | | |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期（如有） | 2012年09月18日 | | | | |
| | 2013年04月02日 | | | | |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期（如有） | 2013年05月17日 | | | | |

备注：截至目前，公司委托贷款余额为3亿元，贷款方为昆明城建投资开发有限责任公司。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|------|--------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 成都云内动力有限公司 | 子公司 | 机械制造 | "90、95"系列柴油机 | 188,147,100 | 838,700,614.52 | 69,347,056.92 | 479,379,045.04 | -58,034,177.24 | -57,816,553.66 |
| 山东云内动力有限责任公司 | 子公司 | 机械制造 | 非道路系列柴油机及配件 | 70,000,000 | 157,446,379.36 | 70,104,645.44 | 63,246,380.34 | 90,926.84 | 104,645.44 |
| 深圳市高特佳投资集团有限公司 | 参股公司 | 投资行业 | 资产管理、直接投资业务等 | 259,600,000 | 639,515,170.00 | 395,959,146.03 | 61,408,234.39 | 24,645,602.89 | 21,546,678.80 |

主要子公司、参股公司情况说明

（1）成都公司

本公司持有成都公司71.38%股权。报告期内成都公司通过限制亏损产品的销售、降成本等诸多措施，整体经营能力有所提升。

成都公司2013年实现营业收入47,938万元，利润总额-5,782万元，亏损较去年同期减少1,493万元。

（2）山东公司

山东公司是公司与区域经销商合资成立的，本公司持有其81.43%股权。2013年5月，山东公司配件已小规模生产，2013年第三季度公司已将山东公司纳入合并报表的范围。2013年12月29日，山东公司首台柴油机下线，发动机生产线正式投产运营。

本报告期内，山东公司实现营业收入6,324.64万元，利润总额15.16万元。

（3）高特佳

公司为高特佳并列第一大股东，出资额5,000万元，持有高特佳19.26%股份。高特佳2013年实现营业收入6,140.82万元，净利润总额2,154.67万元，归属于母公司所有者的净利润为1,855.31万元。

经高特佳2013年股东大会审议，2013年度公司应得分红款250万元。截止目前，此笔分红款尚未到账。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|--------------|---|----------------|----------------------------|
| 山东云内动力有限责任公司 | 为拓展和巩固公司原有华北、东北市场，进一步提升公司产品在上述市场的影响力和市场份额，通过商业模式的探索和创新，着力提升目标市场的影响和反应能力，同时进一步降低生产经营成本，积极拓展和维护好终端市场。 | 新设成立 | 生产经营成本降低，公司整体业务发展和盈利水平有所提高 |

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------------|---------------------------|----------|----------------|------|--------|
| 投资成立山东公司 | 5,700 | 5,700 | 5,700 | 100% | 15.16 |
| 对控股子公司成都公司增资 | 1,427.6 | 1,427.6 | 1,427.6 | 100% | -- |
| 合计 | 7,127.6 | 7,127.6 | 7,127.6 | -- | -- |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2012年10月29日、2013年04月17日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 董 2012-034 号、董 2013-013 号 | | | | |

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的的主体。

八、公司未来发展的展望

一、行业竞争格局和发展趋势

我国柴油发动机行业呈现多头竞争的格局，行业集中度较高。根据柴油机的机型来划分，国内车用柴油机厂家可大致划分为三大类型，第一类是生产全系列机型的企业，以广西玉柴、锡柴股份和康明斯为代表；第二类是以生产重型机（六缸）为主的企业，以潍柴、中国重汽、上柴股份为代表；第三类是以生产轻型机（四缸）为主的企业，以云内动力、全柴动力、朝柴动力、山东莱动、扬柴动力等为代表。

在轻型机领域，尤其是四缸机第一阵营市场的竞争，一直是广西玉柴、全柴动力、云内动力、锡柴股份、朝柴动力等几大企业相互竞争，占据市场绝大部分份额的局面。

在重型机领域，市场集中度较轻型机更高，市场份额基本被以广西玉柴、潍柴动力等为代表的三至五家柴油机企业所垄断。

近年来，外资品牌柴油机企业纷纷与各大国产品牌柴油机企业合资或合作进入国内市场，比如德国道依茨与一汽集团，德国FEV与云内动力，美国康明斯与北汽福田，日本日产汽车公司与东风汽车，美国纳威司达万国与朝柴，意大利VM与江铃汽车、潍柴等，整个柴油机行业的竞争在围绕技术和资金两个主要方面日益激烈。

汽车内燃机是内燃机行业最重要的子行业，中国汽车工业经过数年的快速发展，总销量已跃居世界第二，仅次于美国。从国内汽车内燃机产业链格局来看，柴油机领域独立发动机公司所占市场份额较高，达到57.4%，从柴油机行业的各个特征分析，与国外发达国家柴油机行业一样，目前我国柴油机行业处于成

熟阶段，行业发展前景广阔。预计2018年中国柴油机行业需求量达到870万台以上，产值达到4000亿元以上，在国民经济增长方式仍以传统产业为主的大格局下，柴油机行业自然会呈现供需两旺的发展态势。

从产品发展趋势来看：产品路线主要为SCR技术路线和EGR技术路线两种，欧洲大多数发动机制造商采用SCR技术，由于优化了喷油规律，所欲扣除增加尿素的费用，仍然具有一定的节油优势。以美国为代表的一些国家和地区的环保部门和发动机制造商倾向于采用EGR+DPF/DOC的技术路线，EGR可以有效地降低NOX排放量，同时增加DPF以减少PM的排放量。通过采取不同的技术路线，实现满足国家排放法规的要求。

从技术更新趋势来看：为了解决柴油机燃油压力变化的缺陷，现代柴油机采用了一种称为“共轨”的技术。通过大幅度减小柴油机供油压力随发动机转速的变化，进一步减小传统柴油机的缺陷。柴油机采用电喷控制技术是节能的一个重要环节和发展趋势。

二、未来发展战略

结合国家产业政策、行业发展形势和公司自身的要求，2014年是公司跨越发展之年。4100/4102系列产品性能和结构优化行业领先，D系列产品成为乘用车柴油机推动者和引导者，高效商用柴油机和天然气发动机紧抓市场发展先机，成为新的利润增长点，将公司发展成为中国多缸小缸径柴油机的专业研发制造基地和行业引领者，使公司单一产品产业转型升级为高端制造产业和科技创新型产业。

三、未来发展机遇

近年来，轻卡行业稳步增长，一直占据着卡车市场半壁江山。受低速汽车升级换代，二、三级市场、农村市场和中西部市场开发力度加大等因素影响，轻卡行业呈现出稳定增长的态势，特别是随着部分低速汽车企业的加入和各企业产能的不断扩张，可配套市场得空间将进一步增大，公司市场机遇良好。

从行业政策方面来看：1) 2013年2月，中国政府网发布了《国务院办公厅关于加强内燃机工业节能减排的意见》。根据意见要求，到2015年，节能型内燃机产品占全社会内燃机产品保有量的60%，与2010年相比，内燃机燃油消耗率降低6%—10%，实现节约商品燃油2000万吨，减少二氧化碳排放6200万吨，减少氮氧化物排放10%，采用替代燃料节约商品燃油1500万吨。为达到上述目标，《意见》提出六大重点工程及其目标，对于未来乘用车市场必将产生深远的影响。2) 2013年9月，国务院发布了《大气污染防治行动计划》十条措施，《大气污染防治行动计划》被认为是迄今为止中国为防治空气污染制定的最严厉、最具综合性的计划，也被业内称为大气治污“国十条”。根据国十条要求，城市发展规划将合理控制机动车保有量，北京、上海、广州等特大城市要严格限制机动车保有量。通过鼓励绿色出行、增加使用成本等措施，降低机动车使用强度，对整个汽车产业提出了挑战，同时也带来机遇。3) 2014年4月，国家工信部发布了2014年第27号公告，为落实《节能减排“十二五”规划》和《大气污染防治行动计划》，促进大气污染防治，减少汽车尾气排放，保护消费者权益，定于2014年12月31日废止适用于国家第三阶段汽车排放标准柴油车产品《公告》，2015年1月1日起国三柴油车产品将不得销售。这一公告的发布，为公司迎来了新的发展机遇。

从区域发展形式来看：2013年12月江淮汽车项目落户遂宁，2016年全部建成后，形成100亿元能力；10月，北汽集团云南瑞丽15万辆商用车、SUV基地签约，总投资36亿元，一期2015年建成；成都王牌012新工厂12月建成投产，形成10万辆重、中、轻、微卡年产能。按照国家对西部大开发的要求，西部将会有更

大的增长空间。

从公司产品布局来看：1) 公司轿车柴油发动机产品目前已搭载MG6轿车在英国上市，公司将把握节能减排的政策机遇和出口欧盟的市场机遇，把D系列柴油机培育成为公司的新增长点。2) 公司通过成立国家燃气汽车工程技术研究分中心，进一步推动公司天然气产品的产业布局，实现细分市场的准确定位。3) YNF40高效商用车柴油发动机是公司在国四的平台上全新开发的一款商用车柴油机，具有升级到国五排放标准的潜力，配套对象主要为轻卡、中巴等车型。4) 公司在传统发动机的基础上成功开发的YN30/36/38QNE系列燃气发动机产品，能够丰富公司的产品线，增强公司在燃气发动机细分市场的竞争力。

四、新年度经营计划

2013年，面对复杂多变的经济形势，公司进一步解放思想、改革创新、锐意进取、攻坚克难，以市场为导向、以客户为中心、以回报广大股东为己任，加快产品调整的力度，使得公司在行业内保持了应有的地位。通过产品结构调整，扩大配件和零售整机的销售市场，在营业收入同比增长7.95%的基础上，公司利润总额同比增长228.01%，使得公司核心竞争力有所增强，为公司快速发展奠定了基础。2014年，是公司跨越发展之年，公司将围绕全年的经营指标，针对2013年存在的突出问题，持续不断地推进“五大攻坚战”，通过实施精益管理，引进卓越绩效管理模式，做细做实标准化班组建设，推进公司信息化建设等方式，不断提升公司核心竞争力，2014年主要经营计划如下：

(1) 精益营销

①积极应对柴油机排放标准升级，加大产品结构调整力度，加大市场开拓力度，进一步提升市场占有率和品牌影响力。

②在营销管理上细节处求突破，精准把握客户需求，强化营销队伍建设，增强营销团队活力，做好精益营销。

③加强营销基础管理，优化管理制度，合理配置人员，提升市场敏锐度。

④提高老产品售后服务水平，加快电控新产品的服务能力建设，拓展非道路市场。

⑤推进配件品牌建设，通过配件业务的转型调整，提高顾客的忠诚度和依赖度。

(2) 精益研发

①加强D系列、YN系列国四和天然气发动机产品变商品推进工作。

②提升公司精益研发能力，通过提升产品同步开发、审计标准化、竞品分析、CAE分析、仿真等能力来进一步实现产品精益研发能力的综合提升。

③加强研发项目的管理与监督。

④狠抓产品质量管理，持续推进质量整顿。

⑤启动东部技术中心建设，着力提升整车标定能力。

⑥启动柴油机搭载乘用车的轻量化工作。

(3) 精益成本

①深挖技术降本潜力，通过产品设计、工艺优化等方式寻求成本的进一步降低。

②提高生产效率降本，通过提升设备生产效率，实施精益生产，减少浪费。

③加强产品全价值链管理，实现零部件降本。

（4）精益管理

①提高公司管理水平，通过精益管理和全价值链的增值，实现公司管理水平的综合提升。

②深入推进标准化班组管理，让标准化管理在公司内有效施行。

③加强财务预算管理，严格控制风险点。

④加强采购管理工作，建立健全SQE管理职能，通过推进供应链体系整合优化，提升供应商的保供能力。

⑤加快信息化建设工作，通过推进公司信息化建设项目，提高公司整体运行效率。

⑥进一步加强内部控制建设，提升公司管理水平。

（5）提升员工凝聚力

①加强团队建设，形成部门间沟通交流机制。

②加强公司人才培养，通过完善员工职业生涯，制定有针对性的培训计划，为员工打造成长的平台。

③加强企业文化的宣贯，让员工充分理解企业文化的精髓，并使其成为员工工作中的行动指南。

④关心员工生活和发展，通过调整薪酬体系、关心员工生活居住问题，激励实现企业和员工共同进步。

五、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风险因素及对策

1、风险因素

（1）原材料价格上涨

2009年以来，水、电、石油、煤和铁矿石等基础原材料价格大幅反弹，通过产业链逐级传导。国家统计局数据显示，2010年工业生产者购进价格指数同比上涨19.0%。虽然2012年以来，我国物价水平得到了有效控制，但工业生产者出厂价格中原料工业价格上涨0.8%，工业生产者购进价格中燃料动力类价格上涨5.1%，柴油机企业原材料价格上涨的压力还很大。

（2）计重收费制度

在公路上行驶的车辆轴载质量应当符合公路工程技术标准、《道路车辆外廓尺寸、轴荷及质量限值》（国家强制标准GB1589-2004）及交通部《印发关于收费公路试行计重收费指导意见的通知》（交公路发[2005]492号）的要求。在实行计重收费的公路上行驶的载货类汽车如超过规定的认定标准，则被视为已超过公路的承载能力。目前计重收费模式已在全国华东、华北、华南、东北20多个省份施行。专家认为，计重收费对重型车已经产生了如下影响：第一，计重收费使“大吨小标”得以遏制，准重卡市场逐渐萎缩；第二，计重收费使重卡向多轴化、重型化发展；第三，计重收费使重卡动力升级；第四，计重收费使重卡轻量化水平逐渐提高，大吨位、大功率、高效率、自重轻的重型卡车得到市场追捧，销售量大幅增加，重型柴油发动机的发展空间进一步扩大。随着我国实施计重收费地区的增多，其对重型车市场影响也将逐步深入，从而影响柴油机行业。

2、对策

通过调整产品结构，利用已有市场、品牌优势，进一步扩大市场份额；通过精益管理，控制好产品成本；通过精益研发，提升产品竞争力；通过企业文化建设，进一步树立“云内动力”品牌形象。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内，公司财务报告与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算办法均未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司无会计差错更正事项。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度相比，本期合并范围增加了山东云内动力有限责任公司：根据公司2012年10月25日召开的五届董事会第二次会议《关于成立山东云内动力有限公司的议案》的决议，公司与经销商共同出资成立山东云内动力有限公司（公告编号：董2012—034号）。山东公司注册资本为人民币7,000万元，其中：本公司以现金方式出资5,700万元，占注册资本的81.43%，为山东公司的控股股东。本期本公司将其纳入合并财务报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项通知》（证监发【2012】37号）、云南证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（云证监【2012】122号）、《公司章程》及相关制度规定，并结合公司实际情况，经公司2011年年度股东大会审议，公司对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订，明晰了具体分红标准和比例，制订完善了相关的决策程序和机制，明确规定了利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策，符合公司《章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，独立董事尽职履责，发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分保护了其合法权益。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的文件要求，并结合公司的实际情况，公司对《公司章程》中利润分配政策再次进行了修订，该议案已经公司于2014年4月24日召开的五届董事会第六次会议审议通过，独立董事及监事会均发表了意见，尚需提交公司2013年年度股东大会审议批准。公司本次对利润分配政策的修订，进一步明确了现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，突出了现金分红的优先性，完善了现金分红机制，强化了回报意识，有利于保护投资者合法权益，不存在损害公司利益和中小股东利益的情况。

报告期内，公司董事会制订并提交五届董事会第三次会议、2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案；2013年5月29日，公司顺利完成了权益分派实施工作。公司利润分配方案的制定、执行均符合《公司章程》及相关分红政策的规定，审议程序合法合规，维护了全体股东的利益。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013年利润分配预案：经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年实现归属于母公司所有者的净利润147,356,057.47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188,540,302.15元为基数提取的10%的法定盈余公积金18,854,030.22元，加上上年度结转的未分配利润457,583,720.09元，扣除2012年度利润分配34,037,999.67元，报告期末公司未分配利润余额为552,047,747.67元。2013年，公司坚持走“调结构、上水平、促升级”的二次创业道路，公司总体运营水平有所提高，公司盈利水平比2012年有大幅提升，但受国内外行业的复杂环境以及市场竞争剧烈等因素的影响，公司面临的行业竞争环境更加激烈。在不影响2014年公司正常生产经营的情况下，结合公司现金流情况和公司快速发展的需要，综合考虑股东回报等因素，公司董事会拟定2013年度利润分配预案为：

（1）公司拟以2013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0.70元（含税）红利，合计派发现金47,653,200元，剩余未分配利润转入以后年度分配。

（2）2013年度公司不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需提交2013年年度股东大会审议通过。

2、2012年利润分配方案：经中审亚太会计师事务所有限公司审计，公司2012年实现归属于母公司所有者的净利润67,742,836.13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50,236,958.92元为基数提取的10%的法定盈余公积金5,023,695.89元，加上上年度结转的未分配利润428,902,000.84元，扣除2011年度利润分配34,037,420.99元，报告期末公司未分配利润余额为457,583,720.09元。2012年公司通过抓产品、促营销、提管理、降成本，公司生产经营业绩虽比2011年有大幅提升，但由于受到国内外宏观经济形势的影响，公司面临的市场竞争格局日趋激烈，在不影响2013年公司正常生产经营的情况下，结合公司现金流情况和公司发展的需要，综合考虑股东回报等因素，公司董事会确定2012年度利润分配方案为：

（1）公司以2012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）2012年度公司不进行资本公积金转增股本。

3、2011年利润分配方案：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，公司董事会确定2011年度利润分配方案为：

(1) 公司以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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013年 | 47,653,200.00 | 147,356,057.47 | 32.34% |
| 2012年 | 34,037,999.67 | 67,742,836.13 | 50.25% |
| 2011年 | 34,037,420.99 | 39,921,117.57 | 85.26% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.70 |
| 分配预案的股本基数（股） | 680,760,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 47,653,200.00 |
| 可分配利润（元） | 552,047,747.67 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年实现归属于母公司所有者的净利润 147,356,057.47 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 188,540,302.15 元为基数提取的 10% 的法定盈余公积金 18,854,030.22 元，加上上年度结转的未分配利润 457,583,720.09 元，扣除 2012 年度利润分配 34,037,999.67 元，报告期末公司未分配利润余额为 552,047,747.67 元。</p> <p>2013 年，公司坚持走“调结构、上水平、促升级”的二次创业道路，公司总体运营水平有所提高，公司盈利水平比 2012 年有大幅提升，但受国内外行业的复杂环境以及市场竞争剧烈等因素的影响，公司面临的行业竞争环境更加激烈。在不影响 2014 年公司正常生产经营的情况下，结合公司现金流情况和公司快速发展的需要，综合考虑股东回报等因素，公司董事会拟定 2013 年度利润分配预案为：</p> <p>(1) 公司拟以 2013 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 0.70 元（含税）红利，合计派发现金 47,653,200 元，剩余未分配利润转入以后年度分配。</p> <p>(2) 2013 年度公司不进行资本公积金转增股本。</p> | |

十五、社会责任情况

公司以“为客户创造满意、为员工创造价值、为股东创造效益、为社会创造和谐”为使命，坚持科学发展观，加大技术改造，坚持自主创新，积极推进结构调整，加快转变企业发展方式，不断提升企业竞争力，把履行社会责任全面融入公司发展战略、生产经营和企业文化，作为落实科学发展观，建设和谐社会的自觉行动。公司在关注企业利益的同时，充分关注包括国家和社会、环境、职工、股东、客户及消费者

在内的利益相关者的共同利益，促进社会经济的可持续发展。

报告期内的社会责任工作主要体现在如下几方面：

一、股东和债权人权益保护

1、根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《上市公司治理准则》等有关法规要求，公司不断完善治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《总经理办公会工作细则》等法人治理方面的规范制度，从制度上规定了股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限，形成各司其职、相互制衡的组织机构。依法召集股东大会，平等的对待广大股东，保障股东能够充分行使自己的权利。

2、公司股东大会的召集召开和表决程序规范，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权利和义务，没有利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面完全独立分开，做到了“五独立”；公司董事会、监事会及内部机构独立运作；公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与关联方之间的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，控股股东没有利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司和社会公众股东的合法权益。

3、认真履行信息披露义务。公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等要求，在深圳证券交易所、云南证监局的指导和帮助下，结合《公司章程》的规定，制定了公司《信息披露管理制度》、《投资者关系工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露进行规范，确保信息披露的公平性。对来访的所有股东公司均热情接待，真实客观的回答股东咨询。

4、公司遵循回报股东的原则，制定相应合理的利润分配政策，积极的回报广大股东。自上市以来，公司现金分红比例在A股市场一直保持较高。

5、保障债权人利益，维护良好的资信水平。公司在追求股东利益最大化的同时，也力图确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，确保公司债持有人、银行及供应商等债权人的利益，公司的各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益。近年来公司在银行间市场、资本市场的资信评级一直保持稳定，并有提升的趋势。

二、与产业链上下游精诚合作

1、完善的供应商管理体系

公司采购有关物料，均严格执行企业《物资采购管理办法》，规范供应商的选择与评估，保证物资采购均符合法律法规和强制性标准，确保企业产品的质量信誉与消费者安全。公司鼓励供应商通过ISO9001管理体系认证。对供应商选择与考评更加侧重于供应商是否合法注册、合法纳税并具有完成采购项目所需充足资金来源；是否具备与采购方采购规模相匹配的生产制造设备。

2、理解客户，满足客户需求

公司的成功源自于不懈地为客户及消费者提供质优价廉的产品，帮助客户提高生产力，充分理解客户的业务和工艺，周而复始地帮助客户优化生产，有效地降低客户使用云内产品的成本。通过与客户持续的

沟通和交流，了解客户及消费者的期望和需求，评估公司的客户满意度和忠诚度，找出影响公司客户满意度的关键要素，并制定改进计划，通过持续的监测和改进，不断提升客户的满意度和忠诚度。

三、尊重自然、保护环境

公司一直以来都高度重视环保工作，在抓生产、抓效益的同时也加强环保工作的管理，近年来公司从未发生环境污染事故，未被上级政府环保部门行政处罚。公司积极按照各级党委及政府和相关环保部门的相关文件精神要求，努力做好公司环保工作及规划。

公司近年来在所有项目建设中一直按照环评审批程序进行，投入相应的成本使之符合保护生态环境的要求，公司所有项目竣工后均顺利通过环保部门的验收。

在公司日常管理中一直提倡厉行节约，提高生产设备、办公设施及办公用品的使用效率，对办公耗材（如纸张）提倡反复使用。

四、保障职工权益合法，建立和谐的劳资关系

1、职工利益得到保障

公司根据《劳动法》等法律法规的规定，经公司职工代表大会审议，公司制定了《员工管理办法》、《薪酬管理制度》等，从制度上保障了员工的合法权益。多年来，公司每月按时足额发放工资、奖金，从未出现过拖欠职工工资的情况。按照国家有关规定，公司为每位职工办理了社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金，并按时足额缴纳。

2、注重职工安全保护

根据《安全生产法》等相关法律法规制定了完备的职工安全生产条例，定期组织职工进行安全知识培训，为生产一线职工配备了齐全的安全防护用品。同时对每个新进厂职工进行入厂安全知识培训，做到每位职工持证安全上岗。

3、员工关爱

为增强员工凝聚力，丰富员工业余文化生活，工会举办多项文体活动，如：篮球赛、年度运动会、迎春晚会等。工会除了组织开展活动外，还对生育员工、困难员工进行慰问，并发动向困难员工募捐等活动，充分体现公司对员工的关爱。为保证职工身体健康，公司定期组织职工进行身体健康检查，加强健康知识的宣传和普及，提高职工的自我保健意识。

4、注重职工培训，为职工成才创造机会

坚持员工培训与生产需要相结合，通过聘请专家授课、技术人员讲解、组织技术比赛、师带徒等形式开展多层次、多主题的培训。并完善了培训计划的拟定、实施，重视培训成本投入的效果。建立了一套完备的培训制度和培训管理体系，使培训工作制度化、规范化。近几年公司加大了对职工培训方面的投入，制定了《职业生涯管理制度》，按照研发、生产、销售、管理等序列为每位员工成才创造了机会。

5、切实保障员工在公司治理中享有充分的权利

公司依据《公司法》和《公司章程》规定，建立了职工监事的选任制度，公司监事会的5名监事中有2名职工监事，由公司职工代表大会选举产生。公司每次职代会召开之前，公司工会广泛征集职工代表的提案，由职代会提案委员会对提案进行分析整理，确定立案内容和件数，提交职代会审议。公司经营层高度

重视职工代表提案，责成有关部门对职工代表提案进行研究，提出解决落实方案。同时公司坚持在广大职工中深入开展合理化建议活动，对所提合理化建议取得显著经济效应或大幅提高工作效率的职工，给予奖励，极大地激发了职工参与公司管理的积极性。

五、公共关系和社会公益事业

公司主动接受并积极配合政府部门和监管机关的监督和检查，在努力发展自身经济的同时，主动履行社会责任，促进公司所在地区的发展。多年来公司积极组织及参与社区活动，与业界及不同社团保持良好沟通，广泛与社会群体保持紧密联系合作，多渠道主动收集地方政府和社区意见，实现企业与社会和谐互动。公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济和社会发展。

六、社会贡献

公司自成立以来一直是当地的纳税大户，积极为国家财政税收作贡献，有力促进公司所在地区的发展。公司诚信经营，依法纳税，有力地支持了国家和地方财政，不仅让发展成果惠及全体员工，还努力回报社会，极大地彰显其社会责任。

2013年公司在以上诸多方面履行了一定的社会责任，但公司仍认识到与利益相关者和受益人的期望存在一定差距，公司还需长期秉承回报社会的理念，更好地履行社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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 |
|-------------|---------|------|--------|------------|---------------|
| 2013年04月09日 | 公司六楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中银基金管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年04月25日 | 公司六楼会议室 | 实地调研 | 个人 | 陈倡 | 公司生产经营情况 |
| 2013年08月14日 | 公司六楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月28日 | 公司六楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 西南证券 | 公司生产经营情况 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间(月份) |
|---|------|------|-----|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
| 无 | | | | | | | | | |
| 合计 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%) | | | | | | | | | 0% |
| 相关决策程序 | | | 不适用 | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | | | 不适用 | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | | | 不适用 | | | | | | |

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|----------------------------|---------|----------------------|----------|------|
| 无 | | | | | | | | | | |

2、出售资产情况

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%) | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|----------------------------|--------------|-----------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------|------|
| 无 | | | | | | | | | | | | | |

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施有关股权激励事项。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-------|--------|---------|--|----------|------------|---------------|----------|------------|------|------|
| 云南云内动力集团有限公司(原云南内燃机厂) | 母公司 | 关联租赁 | 办公楼租赁 | 市场原则定价 | 5.5 | 5.5 | 59.72% | 按合同约定 | | | |
| 云南云内动力集团有限公司(原云南内燃机厂) | 母公司 | 生活服务 | 代扣代缴水电费 | 市场原则定价 | 24.18 | 24.18 | 100% | 按合同约定 | | | |
| 云南同润投资有限公司 | 同一母公司 | 关联租赁 | 办公楼租赁 | 市场原则定价 | 3.71 | 3.71 | 40.28% | 按合同约定 | | | |
| 云南云内杨林机械制造有限公司 | 同一母公司 | 关联销售 | 销售废铁 | 市场原则定价 | 36.86 | 36.86 | 0.32% | 按合同约定 | | | |
| 云南云内杨林机械制造有限公司 | 同一母公司 | 关联采购 | 采购零部件 | 市场原则定价 | 1,028.83 | 1,028.83 | 19.98% | 按合同约定 | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,099.08 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | | | | 公司与云南云内动力集团有限公司、云南同润投资有限公司发生的关联交易为租赁公司办公楼办公所产生的租赁费用;与云南云内杨林机械制造有限公司发生的关联交易为公司出售废铁给杨林公司或公司采购杨林公司的零部件。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 关联交易对公司的独立性不产生影响 | | | | | | | |
| 公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有) | | | | 无 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 无 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|------|--------|--------|--|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|-------------|----------------------------|
| 云南云内动力集团有限公司(原云南内燃机厂) | 控股股东 | | 搬迁补偿 | 成本定价 | | 5,960.17 | | 5,960.17 | 一次性支付 | | 2013年06月29日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | | 无 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | <p>1、公司搬迁后,新厂区面积较大,使得公司生产经营较以前集中,有利于整合资源,优化管理体系、管理模式,提高管理效率,降低管理成本。</p> <p>2、昆明市经济开发区对企业的优惠政策较多,搬迁后,政府扶持力度的加大,有利于企业长远发展。</p> <p>3、本次搬迁补偿所涉及的补偿费,是对公司因搬迁所造成的房屋建筑物的损失和搬迁费用进行的补偿,有利于公司的长远发展,但对公司生产经营不构成影响。</p> <p>4、本次关联交易未损害上市公司的利益,不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生大的影响,也不会影响上市公司的独立性。</p> | | | | | | | | |

3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定价原则 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-----------------------|-------|----------|------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 成都内燃机总厂 | 同一母公司 | 同比例增资 | 成都云内动力有限公司 | 柴油机的开发、生产和销售等 | 18,814.71万元 | 83,870.06 | 6,934.71 | -5,781.66 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) | | 无 | | | | | | |

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|-----------------------|-------|---------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 云南云内杨林机械制造有限责任公司 | 同一母公司 | 应收关联方债权 | | 否 | 11,176,925.95 | -731,594.6 | 10,445,331.35 |
| 云南云内杨林机械制造有限责任公司 | 同一母公司 | 应付关联方债务 | | 否 | 11,081.85 | 2,359,790.44 | 2,370,872.29 |
| 成都内燃机总厂 | 同一母公司 | 应付关联方债务 | | 否 | 10,923,243.3 | -9,108,559.6 | 1,814,683.7 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | |

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内公司无重大托管或其他公司托管上市公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内公司无重大承包或其他公司承包上市公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内公司无重大租赁或其他公司租赁上市公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、其他重大合同

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|--------------|-------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|-------------|--------|------|--------------|
| 昆明云内动力股份有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司 | 2010年08月31日 | | | | | | | 否 | | 按合同约定项目正在进行中 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 中信银行昆明分行、昆明市城建投资开发有限责任公司 | 2012年09月17日 | | | | | | 300,000,000 | 否 | | 按合同约定正在进行中 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 中信银行昆明分行、昆明产业开发投资有限责任公司 | 2012年09月17日 | | | | | | 500,000,000 | 否 | | 履行完毕 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 光大银行昆明分行、昆明金马粮物流有限公司 | 2013年06月05日 | | | | | | 100,000,000 | 否 | | 履行完毕 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 光大银行昆明分行、昆明农业发展投资有限公司 | 2013年06月05日 | | | | | | 100,000,000 | 否 | | 履行完毕 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 中国银行昆明市环城南路支行、昆明市城建投资开发有限责任公司 | 2013年06月02日 | | | | | | 200,000,000 | 否 | | 履行完毕 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 中信银行昆明分行、昆明新都投资有限公司 | 2013年06月09日 | | | | | | 100,000,000 | 否 | | 履行完毕 |

九、承诺事项履行情况

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

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|----------------------|--------------|---|-------------|---------------------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 昆明云内动力股份有限公司 | 当公司出现预计不能按期偿付公司债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，发行人将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。 | 2012年07月27日 | 2012年发行的公司债券未还本付息期间 | 正在履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-----------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 71.6 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 16年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 方自维、韦军 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期，公司聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙人）审计公司内部控制情况，期间共支付内部控制审计会计师事务所审计费用45万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况
□ 适用 √ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十四、其他重大事项的说明

（一）关于控股股东变更的相关事宜

2013年4月18日，公司接到控股股东云南内燃机厂通知，为实现集团化管控模式，优化企业治理结构，3月7日云南内燃机厂向昆明市国资委上报了《关于改制云南内燃机厂为云内动力集团有限公司的请示》。

昆明市国资委已于4月18日出具了《关于云南内燃机厂启动改制为国有独资公司有关事宜的批复》（昆国资复【2013】104号），主要内容如下：为构建现代企业，优化资源配置，实施科学管理，为企业长远发展奠定基础，昆明市国资委同意云南内燃机厂启动国有企业改制的相关工作。

2013年11月19日，公司收到了云南内燃机厂转来的昆明市国资委出具的《关于同意云南内燃机厂改制组建云南云内动力集团有限公司的批复》（昆国资复【2013】360号），昆明市人民政府同意云南内燃机厂按照《云南内燃机厂改制为云内动力集团公司的方案》改制组建国有独资公司—云南云内动力集团有限公司，并由昆明市国资委履行出资人职责。

2014年1月24日，云南内燃机厂完成了变更登记手续，名称变更为云南云内动力集团有限公司，注册资本、法定代表人均未发生变化。

2014年3月12日，云南内燃机厂完成了持有本公司股份的过户手续，公司控股股东变为云南云内动力集团有限公司。

本次公司控股股东改制更名后，其持有本公司股权比例未发生变化，公司与实际控制人之间的产权及控制关系未发生变化，公司实际控制人仍为昆明市国资委，不会对公司治理产生实质性影响。

改制后的集团公司与本公司之间在业务、人员、资产、财务等方面将继续保持各自的独立性和完整性；集团公司与本公司之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争。

具体内容详见公司于2013年4月20日、2014年1月27日及2014年3月14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。

（二）公司非公开发行股票的相关事宜

因目前公司行业综合竞争力有待提高，产品结构需进一步调整，主营业务盈利能力急待提高，为加大研发力度，调整产品结构，提高盈利水平，促进公司的持续快速发展，实现全体股东利益的最大化，公司于2014年1月3日召开的五届董事会第五次会议审议通过了公司非公开发行股票的相关事宜。

1月23日，公司收到云南省人民政府国有资产监督管理委员会下发的《关于昆明云内动力股份有限公司非公开发行股票有关事宜的批复》（云国资资运[2014]4号），同意向符合条件的特定对象发行股份。

2月14日，公司召开的2014年第一次临时股东大会批准了非公开发行股票，募集资金金额不超过人民币7.45亿元。

截止目前，公司正在积极准备非公开发行股票的申报材料。（有关本次非公开发行的具体情况详见《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)

公司后续将按照监管机构的要求有序推进该事项，并严格按照信息披露要求及时履行信息披露义务。

(三) 关于做好委托贷款的风险控制事宜

为了改善公司经营状况，提高公司综合竞争力，增加收益，为股东创造回报，在控制风险、不影响日常经营运作与主营业务发展的前提下，经2012年9月17日召开的公司五届董事会第一次会议、2013年3月30日召开的五届董事会第三次会议及2013年5月16日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司从2012年9月陆续开展了13亿元的委托贷款业务。

公司高度重视对委托贷款的风险控制。每笔委托贷款业务开展前，公司均要求贷款方提供前一期的财务报表，公司财务部门与公司聘请的会计师事务所在对贷款方财务状况进行分析，认为风险较小后方能放款。每笔委托贷款业务开展时，公司均要求贷款方提供质押或担保后通过银行进行；贷款业务开展后公司财务部门不定期向贷款方了解财务状况，并就相关情况及时向公司董事会及经营班子汇报。

为进一步降低委托贷款的风险，公司聘请了北京亚超资产评估有限公司对几家贷款方的质押物进行了评估，评估结果显示几家贷款方的质押物评估值均在向我公司贷款额的2倍以上；为进一步增强质押合同的法律效力，避免贷款方一物多押情况发生，几笔委托贷款质押合同公司已在中国人民银行征信系统进行了登记。

公司开展的委托贷款业务均能按照合同约定按时按季度付息。根据借贷双方的资金情况结合公司对委托贷款的风险控制，经借贷双方友好协商，贷款方（昆明产业开发投资有限责任公司）已提前向公司偿还5亿元的委托贷款。

按照与贷款方签订的委托贷款合同约定，截止2013年12月31日有10亿元的委托贷款偿还我公司。

截止目前，公司委托贷款余额为3亿元人民币，贷款方为昆明城建投资开发有限责任公司。

(四) 公司授信额度办理事宜

为确保公司的生产经营工作顺利进行，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2013年度资金预算的年度计划安排，为了维护公司与各家银行良好的合作关系，经2012年年度股东大会审议通过，2013年度公司申请办理了银行授信总金额为30亿元（含转授信子公司使用的额度），办理时间从2013年7月31日至2014年7月30日。截止本报告期末，银行授信额度已使用4.98亿元。

(五) 毕节云内动力有限公司和山东云内动力有限责任公司筹建事宜

(1) 公司根据业务发展规划和巩固毕节地区力帆骏马车辆有限公司（下称“毕节力帆”）的发动机市场，于五届董事会第三次临时会议审议通过了《关于成立毕节云内动力有限公司的议案》。公司将与毕节力帆在贵州省毕节市经济开发区合资成立毕节云内动力有限公司（以工商行政管理机关核准的名称为准），专为毕节力帆进行发动机配套，毕节公司注册资本为人民币6,000万元，其中我方投入4,800万元，公司以实物和现金的方式出资，占注册资本的80%。

截止目前，毕节公司筹建因受毕节力帆发动机需求等诸多因素的影响，经征询董事会成员意见后，公司决定延迟了毕节公司的筹建进度。

(2) 为拓展和巩固公司原有华北、东北市场，进一步提升公司产品在上述市场的影响力和市场份额，

公司拟在山东省青州市与区域经销商合资成立山东云内动力有限公司，通过商业模式的探索和创新，着力提升目标市场的影响和反应能力，同时进一步降低生产经营成本，积极拓展和维护好终端市场。公司于五届董事会第二次会议审议通过了《关于成立山东云内动力有限公司的议案》，山东公司注册资本为人民币 7,000 万元，其中我方以现金方式出资 5,700 万元，占注册资本的 81.43%。

2013 年 5 月，山东公司配件已小规模生产，2013 年第三季度公司已将山东公司纳入合并报表的范围。2013 年 12 月 29 日，山东公司首台柴油机下线，发动机生产线正式投产运营。

本报告期，山东公司实现营业收入 6,324.64 万元，利润总额 15.16 万元。

（六）公司债券付息事宜

为进一步降低融资成本及补充公司运营资金，公司于 2012 年 8 月 27 日发行了 10 亿元公司债券。

为更好的回报云内债券持有人，公司于 2013 年 8 月 27 日已按照相关规定支付了 2012 年 8 月 27 日至 2013 年 8 月 26 日期间利息，有关债券本次付息的具体情况详见公司 2013 年 8 月 21 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。

（七）公司暂停发行短期融资券的相关事宜

根据公司 2013 年生产经营的需要，经公司 2012 年第三次临时股东大会批准，公司拟在全国银行间债券市场发行金额不超过 10 亿元人民币的短期融资券。具体内容详见 2012 年 11 月 14 日公司在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的《2012 年第三次临时股东大会决议公告》。

2013 年 05 月 03 日，公司的发行申请已经获得中国银行间市场交易商协会（中市协注【2013】CP170 号）《接受注册通知书》核准。

2013 年，因公司通过产品结构调整，经营业绩取得良好成效，加之降成本等工作，使公司营业利润增加、现金流状况有所好转，加之考虑到 2013 年二季度以来短期融资券利率较高，会大幅增加公司的财务费用，经征询董事会成员意见后，公司决定暂停发行短期融资券。

（八）大股东云南内燃机厂产权划转事宜

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。

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。

协议签署后，协议双方做了大量工作，取得了一定进展，但随着内外部环境发生变化，该项目出现一些新的情况。

2013年7月1日，公司收到云南内燃机厂转来的昆明市国资委通知，中国长安已向昆明市人民政府提出了终止双方合作，昆明市国资委与中国长安已按有关程序着手办理终止合作的有关事项（具体情况详见公司2013年7月2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）。

截止目前，上述事项未有新的进展，公司将持续关注该事项的进展情况，并严格按照信息披露要求及时履行信息披露义务。

(九) 2013年度公司在参股公司高特佳分红情况

公司为高特佳并列第一大股东，出资额5,000万元，持有高特佳19.26%股份。根据2014年3月6日高特佳2013年度股东大会决议，公司2013年度应得分红款250万元。截至目前，该笔分红款尚未到账。

十五、公司子公司重要事项

本报告期内公司无其他应该披露而未披露的重大事项。

十六、公司发行公司债券的情况

为进一步降低融资成本及补充公司运营资金，公司于2012年4月20日召开的2011年年度股东大会批准公司发行不超过人民币10亿元的公司债券。

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通过了公司关于发行公司债券的申请；2012年8月13日，收到中国证券监督管理委员会《关于核准昆明云内动力股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1078号）；2012年8月23日，公司启动公司债券的发行工作，并刊登了公司公开发行公司债券募集说明书及发行公告，本期公司债券发行每张面值为100元，债券期限为3+3年。2012年8月27日，本期公司债券发行结束，最终确定票面利率为6.05%；2012年8月29日，公司债募集资金已到公司指定账户。云内动力债（证券简称：12云内债，证券代码：112107）已于2012年10月23日在深圳证券交易所挂牌上市。（有关本次债券的具体情况详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告）

中诚信证券评估有限公司对公司2012年公司债券的信用状况跟踪评级，主体信用等级是AA，债券信用等级是AA+。公司2012年公司债券受托管理人中信建投证券股份有限公司出具了受托管理事务报告（2012年度）。具体内容详见 2013 年5月23日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

为更好的回报云内债券持有人，公司于2013年8月27日已按照相关规定支付了2012年8月27日至2013年8月26日期间利息，有关债券本次付息的具体情况详见公司2013年8月21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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 255,150,000 | 37.48% | | | | -255,150,000 | -255,150,000 | 0 | 0% |
| 1、国家持股 | 255,150,000 | 37.48% | | | | -255,150,000 | -255,150,000 | 0 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 425,610,000 | 62.52% | | | | 255,150,000 | 255,150,000 | 680,760,000 | 100% |
| 1、人民币普通股 | 425,610,000 | 62.52% | | | | 255,150,000 | 255,150,000 | 680,760,000 | 100% |
| 三、股份总数 | 680,760,000 | 100% | | | | 0 | 0 | 680,760,000 | 100% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年12月13日，公司原控股股东云南内燃机厂申请解除有限售条件股份255,150,000股，并于2013年12月25日上市流通，其持有的云内动力259,651,140股股份全部为无限售条件股份。具体内容详见2013年12月23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。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

深圳证券交易所及中国结算深圳分公司于2013年12月22日完成了对公司原控股股东云南内燃机厂持有的本公司259,651,140股股份申请解除有限售条件股份的批复。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 股票类 | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债券 | 2012年08月27日 | 100元/股（6.05%） | 10,000,000 | 2012年10月23日 | 10,000,000 | 2018年10月23日 |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

为进一步降低融资成本及补充公司运营资金，公司于 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会批准公司发行不超过人民币 10 亿元的公司债券。

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通过了公司关于发行公司债券的申请；2012 年 8 月 13 日，收到中国证券监督管理委员会《关于核准昆明云内动力股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1078 号）；2012 年 8 月 23 日，公司启动公司债券的发行工作，并刊登了公司公开发行公司债券募集说明书及发行公告，本期公司债券发行每张面值为 100 元，债券期限为 3+3 年。2012 年 8 月 27 日，本期公司债券发行结束，最终确定票面利率为 6.05%；2012 年 8 月 29 日，公司债券募集资金已到公司指定账户。云内动力债（证券简称：12 云内债，证券代码：112107）已于 2012 年 10 月 23 日在深圳证券交易所挂牌上市。（有关本次债券的具体情况详见《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告）

中诚信证券评估有限公司对公司 2012 年公司债券的信用状况跟踪评级，主体信用等级是 AA，债券信用等级是 AA+。公司 2012 年公司债券受托管理人中信建投证券股份有限公司出具了受托管理事务报告（2012 年度）。具体内容详见 2013 年 5 月 23 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

为更好的回报云内债券持有人，公司于 2013 年 8 月 27 日已按照相关规定支付了 2012 年 8 月 27 日至 2013 年 8 月 26 日期间利息，有关债券本次付息的具体情况详见公司 2013 年 8 月 21 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。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 67,283 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | 65,199 | | |
|-------------------------|-------|----------|-------------|-----------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 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% | 259,651,140 | 10,500 | 0 | 259,651,140 | | |
| 黄朝广 | 境内自然人 | 0.33% | 2,258,487 | 0 | 0 | 2,258,487 | | |
| 杨明孝 | 境内自然人 | 0.27% | 1,835,490 | 300,191 | 0 | 1,835,490 | | |
| 林宜龙 | 境内自然人 | 0.24% | 1,608,534 | 601,407 | 0 | 1,608,534 | | |
| 海拉提·阿不力米提 | 境内自然人 | 0.21% | 1,404,061 | 1,004,061 | 0 | 1,404,061 | | |
| 孙照华 | 境内自然人 | 0.19% | 1,313,686 | 未知 | 0 | 1,313,686 | | |

| 熊银花 | 境内自然人 | 0.19% | 1,269,900 | 0 | 0 | 1,269,900 | | |
|--|---|--------|-------------|----------|---|-----------|--|--|
| 李光辉 | 境内自然人 | 0.19% | 1,269,535 | 未知 | 0 | 1,269,535 | | |
| 蔡旭生 | 境内自然人 | 0.18% | 1,200,000 | -212,740 | 0 | 1,200,000 | | |
| 沈敏敏 | 境内自然人 | 0.17% | 1,170,200 | 未知 | 0 | 1,170,200 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 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。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 云南内燃机厂 | 259,651,140 | 人民币普通股 | 259,651,140 | | | | | |
| 黄朝广 | 2,258,487 | 人民币普通股 | 2,258,487 | | | | | |
| 杨明孝 | 1,835,490 | 人民币普通股 | 1,835,490 | | | | | |
| 林宜龙 | 1,608,534 | 人民币普通股 | 1,608,534 | | | | | |
| 海拉提·阿不力米提 | 1,404,061 | 人民币普通股 | 1,404,061 | | | | | |
| 孙照华 | 1,313,686 | 人民币普通股 | 1,313,686 | | | | | |
| 熊银花 | 1,269,900 | 人民币普通股 | 1,269,900 | | | | | |
| 李光辉 | 1,269,535 | 人民币普通股 | 1,269,535 | | | | | |
| 蔡旭生 | 1,200,000 | 人民币普通股 | 1,200,000 | | | | | |
| 沈敏敏 | 1,170,200 | 人民币普通股 | 1,170,200 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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。 | | | | | | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>海拉提·阿不力米提通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 801,161 股，通过普通证券账户持有公司股票 602,900 股，合计持有公司股票 1,404,061 股。</p> <p>孙照华通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,313,686 股，未通过普通证券账户持有公司股票。</p> <p>李光辉通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 599,535 股，通过普通证券账户持有公司股票 670,000 股，合计持有公司股票 1,269,535 股。</p> | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司上述前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东在报告期末不存在约定购回交易，其他股东存在约定购回交易，具体情况如下：

（1）报告期内，股东赵水友通过信达证券股份有限公司约定购回专用账户约定购回公司股份 98,300 股，占公司总股份的 0.014%；

（2）报告期内，股东张鸣撼通过中航证券有限公司约定购回专用账户约定购回公司股份 35,500 股，占公司总股份的 0.005%。

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|-------------|------------|---------|----------------------------|
| 云南云内动力集团有限公司 | 杨波 | 2014年01月24日 | 21657672-X | 5,627万元 | 柴油机及机组、柴油发电机组；兼营：汽车配件、农机配件 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等 | <p>云南云内动力集团有限公司为原公司控股股东云南内燃机厂改制而来。2013年，为实现集团化管控模式，优化企业治理结构，云南内燃机厂启动了国有企业改制的相关工作。2014年1月24日，云南内燃机厂完成了变更登记手续，名称变更为云南云内动力集团有限公司，注册资本、法定代表人均未发生变化。2014年3月12日，云南内燃机厂完成了持有公司股份的股票过户手续，公司控股股东变为云南云内动力集团有限公司。</p> <p>集团公司2013年实现营业收入262,014.20万元，实现净利润9,434.67万元，截止2013年末，其净资产310,665.75万元，总资产602,890.32万元。</p> | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

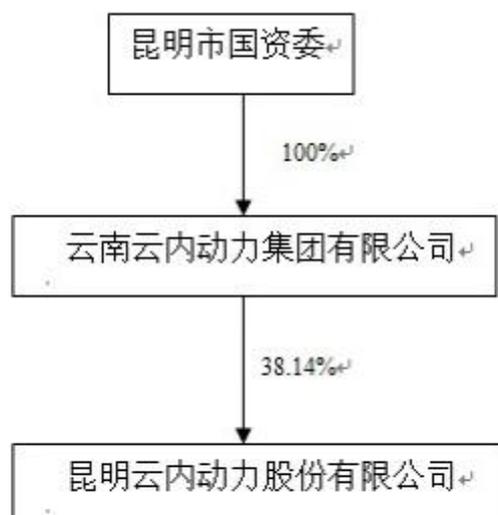
法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|---|------|------------|------|--------|
| 昆明市人民政府国有资产监督管理委员会 | 李强 | | 76388485-2 | | |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等 | 不适用 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | <p>公司实际控制人昆明市国资委通过昆明市无交通投资有限责任公司持有上海科技（600608）3,948.63万股，占上海科技总股本的12.01%，为其第一大股东；通过昆明产业开发投资有限责任公司持有上海科技2,078.54万股，占上海科技总股本的6.32%，为其第二大股东。</p> <p>昆明市交通投资有限责任公司和昆明产业开发投资有限责任公司为昆明市国资委的全资子公司，故昆明市国资委间接持有上海科技6,027.17万股，占上海科技总股本的18.33%，为上海科技的实际控制人。</p> | | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|--------|-----------------|------|--------|------|-----------------|
| 无 | | | | | |

四、公司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情况

| 股东名称/一致行 动人姓名 | 计划增持股份数 量 | 计划增持股份比 例 (%) | 实际增持股份数 量 | 实际增持股份比 例 (%) | 股份增持计划初 次披露日期 | 股份增持计划实 施结束披露日期 |
|--------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 云南云内动力集 团有限公司 (原 云南内燃机厂) | 12,184,579 | 1.43% | | | 2014 年 01 月 04 日 | |

其他情况说明

公司因筹划非公开发行股票事项，于 2013 年 12 月 19 日向深圳证券交易所申请了停牌。股票停牌期间，公司与控股股东云南云内动力集团有限公司（原云南内燃机厂）进行了对接，集团公司拟认购不低于本次非公开发行股份总数的 7%。

本次非公开发行 A 股股票预计募集资金金额不超过 7.45 亿元，发行数量不超过 174,065,420 股（含 174,065,420 股）。最终发行数量提请股东大会授权公司董事会根据发行对象实际认购情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----------|-----------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 杨波 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡贵昆 | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨永忠 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡建明 | 董事、董秘、财务总监、副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 楼狄明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨先明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2012年09月17日 | 2015年06月11日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2012年09月17日 | 2014年05月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 游从云 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 54 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘应祥 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李健雯 | 监事 | 现任 | 女 | 37 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许建中 | 职工监事 | 现任 | 男 | 51 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张士海 | 职工监事 | 现任 | 男 | 35 | 2013年01月18日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 施郭健 | 监事 | 离任 | 男 | 48 | 2012年09月01日 | 2013年01月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| WANG JIAN | 副总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王祝铭 | 副总经理 | 现任 | 男 | 59 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 代云辉 | 副总经理 | 现任 | 女 | 50 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨绍同 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2012年09月17日 | 2015年09月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

| 姓名 | 职务 | 近五年主要工作经历 |
|-----|--------------------|---|
| 杨波 | 董事 | 公司董事，法定代表人。现任云南云内动力集团有限公司董事、法定代表人，曾任云南西南仪器厂经营管理处处长，副厂长，云南西仪工业有限公司副总经理，云南西仪工业股份有限公司董事、副总经理、总经理，重庆西仪汽车连杆有限公司董事长，昆明台正精密机械有限公司副董事长，云南西仪安化发动机连杆有限公司副董事长等职务。2012年2月调入昆明市，任云南内燃机厂厂长，2012年3月至2012年8月任公司第四届董事会董事长，2012年9月至2013年5月任公司第五届董事会董事长，2012年9月至今任公司第五届董事会董事、法定代表人。 |
| 胡贵昆 | 董事、党委书记 | 公司董事。现任云南云内动力集团有限公司董事、党委书记，2000年4月至2006年12月任昆明云内动力（集团）公司党委副书记、纪委书记，2008年3月至2012年8月任公司第四届董事会董事，2012年9月至今任公司第五届董事会董事。 |
| 杨永忠 | 董事、总经理 | 公司董事兼总经理。现任云南云内动力集团有限公司董事，1999年3月至2002年3月任公司副总经理，2002年3月至2005年4月任公司二届董事会董事兼副总经理，2005年4月至2008年3月任公司三届董事会副董事长兼副总经理，2008年3月至2012年8月任公司四届董事会董事兼总经理，2012年9月至今任公司第五届董事会董事兼总经理。 |
| 蔡建明 | 董事、董事会秘书、财务总监、副总经理 | 公司董事、董事会秘书、财务总监兼副总经理。现任云南云内动力集团有限公司董事，1999年2月至2002年3月任公司首届董事会董事兼董事会秘书。2002年3月至2004年4月任公司财务总监，2004年4月至2006年7月任云内动力达州汽车有限公司董事长，2006年7月至2008年3月任公司三届董事会秘书，2008年3月至2012年8月任公司四届董事会秘书。2012年9月至今任公司第五届董事会董事、董事会秘书、财务总监兼副总经理。 |
| 楼狄明 | 独立董事 | 公司独立董事。1986年毕业于浙江大学内燃机专业本科毕业，获工学学士学位，1989年毕业于原上海铁道学院机车车辆专业，获工学硕士学位，2007年毕业于同济大学车辆工程专业，在职获工学博士学位。历任上海铁道学院机械工程系副系主任、党总支书记；同济大学机械工程学院分党委副书记兼机车车辆工程系党总支书记、铁道与城市轨道交通研究院常务副院长、中共同济大学第二联合委员会书记。现任同济大学教授、博士生导师、汽车学院汽车发动机设计研究所所长；上海市内燃机学会副理事长；中国能源学会常务理事；中国内燃机学会理事、中小功率柴油机分会副主任委员、油品与清洁燃料分会副主任委员；全国内燃机标准化技术委员会专家技术委员会委员、中国内燃机工业协会专家委员会委员、全国变性燃料乙醇和燃料乙醇标准化技术委员会委员、浙江省汽车及零部件产业科技创新服务平台专家咨询委员会委员、江苏省（无锡）发动机节能减排公共技术服务中心委员会委员等。2012年9月至今任公司第五届董事会独立董事。 |
| 杨先明 | 独立董事 | 公司独立董事。曾以访问学者、交流学者、高级访问学者身份到英国莱斯特大学、美国本特利商学院、美国哥伦比亚大学等院校进行交流、合作研究。曾任云南大学经济学系教授、系主任，云南省经济研究所教授、所长，云南大学经济学院教授、博导、副院长，现任云南大学发展研究院教授、博导、院长，云南省经济研究中心特邀研究员，云南省经济学会副会长兼秘书长，云南省金融发展专家委员会专家。2009年6月至2012年8月任公司四届董事会独立董事，2012年9月至今任公司第五届董事会独立董事。 |
| 杨勇 | 独立董事 | 公司独立董事。现任云南天赢投资咨询有限公司总经理、云南注册会计师协会副会长，曾任云南会计师事务所涉外部主任、副主任会计师、中瑞岳华会计师事务所有限公司云南分所主任会计师，2008年3月至2012年8月任公司四届董事会独立董事，2012年9月至2014年3月任公司第五届董事会独立董事。 |
| 游从云 | 监事会主席 | 公司监事会主席。现任昆明市国资委第六监事会主席，曾任武警文山边防支队正连站长、军事教研室副主任、训练处正团长；昆明指挥学校正团职副政委；昆明市机械行业协会副会长、党组成员；2010年3月至2012年8月任公司四届监事会主席，2012年至今任公司五届监事会主席。 |
| 刘应祥 | 监事 | 公司监事。1987年10月参加工作，武警文山州边防支队、大队、武警专科学校学员，2002年3月任武警云南总队司令部档案室主任、副团职秘书，后任市国资委第三监事会专职监事，现任市国资委第六监事会专职监事。2012年9月至今任公司五届监事会股东监事。 |
| 李健雯 | 监事 | 公司监事。现任昆明市国资委第六监事会监事，曾在云南华益会计师事务所有限公司工作，2008年3月至2012年8月任公司四届监事会股东监事，2012年9月至今任公司五届监事会股东监事。 |

| | | |
|-----------|------|--|
| 许建中 | 职工监事 | 公司职工监事。现任公司纪委书记、工会主席、研发院院长。曾任公司工艺所所长、综合办主任，成都云内动力有限公司副董事长、党委书记、董事长，成都内燃机总厂厂长等职务。2012年9月至今任公司五届监事会职工监事。 |
| 张士海 | 职工监事 | 公司职工监事。现任公司审计部负责人、纪检监察室副主任。曾任昆明云内动力股份有限公司团委书记、党委工作办公室副主任、党群工作部副部长。2013年1月至今任公司五届监事会职工监事。 |
| WANG JIAN | 副总经理 | 公司副总经理。澳大利亚国籍，毕业于澳大利亚悉尼科技大学，金融和经济学硕士，高级经济师。曾任通用汽车全球采购主管和质量经理，中法合资宁波安通林汽车内饰件有限公司总经理，香港华晨集团副总裁兼中华轿车和金杯面包车生产厂副总经理，金杯汽车销售公司副总经理、香港华晨业务拓展部经理，安徽省政府信息贸易部上海代表处经理，中国轻工工艺品进出口公司上海分公司经理等职务。2012年9月至今任公司副总经理。 |
| 王祝铭 | 副总经理 | 公司副总经理。曾任公司副总经理、工会副主席、工会主席、四届董事会董事，2007年3月至2008年3月任公司三届董事会董事兼昆明云内动力（集团）公司工会主席。2012年9月至今任公司副总经理。 |
| 代云辉 | 副总经理 | 公司副总经理。2005年4月至2008年10月任公司质量总监兼质量保证科科长。2008年10月至今任公司副总经理。 |
| 杨绍同 | 副总经理 | 公司副总经理。曾任公司综合办主任，成都云内动力有限公司工艺所所长、副总经理，昆明云内动力股份有限公司二届董事会董事、副总经理，云内动力达州汽车有限公司董事长，成都云内动力有限公司董事长，公司总经理助理。2010年6月至今任公司副总经理。 |

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 | 云南云内动力集团有限公司 | 董事、法定代表人 | | | 否 |
| 胡贵昆 | 云南云内动力集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 杨永忠 | 云南云内动力集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 蔡建明 | 云南云内动力集团有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 云南云内动力集团有限公司为原云南内燃机厂改制而来，系昆明市市属国有独资企业，杨波先生担任集团公司董事、法定代表人，胡贵昆先生、杨永忠先生、蔡建明先生担任集团公司董事，均系中共昆明市委、昆明市国资委任命干部。 | | | | |

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 |
|--------------|--|---------------|--------|--------|---------------|
| 楼狄明 | 同济大学 | 教授、博士生导师 | | | 是 |
| 杨先明 | 云南大学 | 发展研究院院长、博士生导师 | | | 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 | | | 是 |
| 游从云 | 昆明市国资委 | 第六监事会主席 | | | 是 |
| 刘应祥 | 昆明市国资委 | 第六监事会监事 | | | 是 |
| 李健雯 | 昆明市国资委 | 第六监事会监事 | | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 楼狄明先生、杨先明先生、杨勇先生系公司股东大会选举产生的独立董事；游从云先生、刘应祥先生、李健雯女士系控股股东云南云内动力集团有限公司（原云南内燃机厂）、实际控制人昆明市国资委推荐的股东监事。 | | | | |

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、确定依据、实际支付情况

公司董事（不含独立董事）、监事（不含职工监事）和高级管理人员的年度薪酬由昆明市国资委根据与公司签订的《目标责任书》完成情况核定，并报股东大会审议通过。报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬，公司董事、监事及高级管理人员薪酬合计人民币 346.9 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----------|-----------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 杨波 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 40.79 | 0 | 40.79 |
| 胡贵昆 | 董事 | 男 | 54 | 现任 | 39.7 | 0 | 39.7 |
| 杨永忠 | 董事、总经理 | 男 | 51 | 现任 | 39.45 | 0 | 39.45 |
| 蔡建明 | 董事、董秘、财务总监、副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 33.2 | 0 | 33.2 |
| 楼狄明 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 5.17 | 0 | 5.17 |
| 杨先明 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 5.17 | 0 | 5.17 |
| 杨勇 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 5.17 | 0 | 5.17 |
| 游从云 | 监事会主席 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 刘应祥 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 李健雯 | 监事 | 女 | 37 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 许建中 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 32.05 | 0 | 32.05 |
| 张士海 | 职工监事 | 男 | 35 | 现任 | 14.58 | 0 | 14.58 |
| 施郭健 | 监事 | 男 | 48 | 离任 | 0.5 | 0 | 0.5 |
| WANG JIAN | 副总经理 | 男 | 58 | 现任 | 35 | 0 | 35 |
| 王祝铭 | 副总经理 | 男 | 59 | 现任 | 32.05 | 0 | 32.05 |
| 代云辉 | 副总经理 | 女 | 50 | 现任 | 32.04 | 0 | 32.04 |
| 杨绍同 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 32.03 | 0 | 32.03 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 346.9 | 0 | 346.9 |

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----------|
| 施郭健 | 职工监事 | 解聘 | 2013 年 01 月 18 日 | 职工代表大会罢免 |
| 杨波 | 董事长 | 离任 | 2013 年 05 月 09 日 | 辞职 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

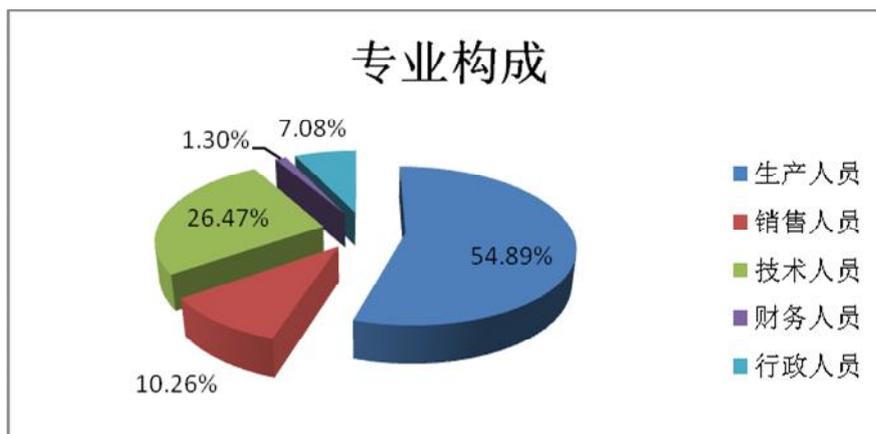
报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无重大变化。

六、公司员工情况

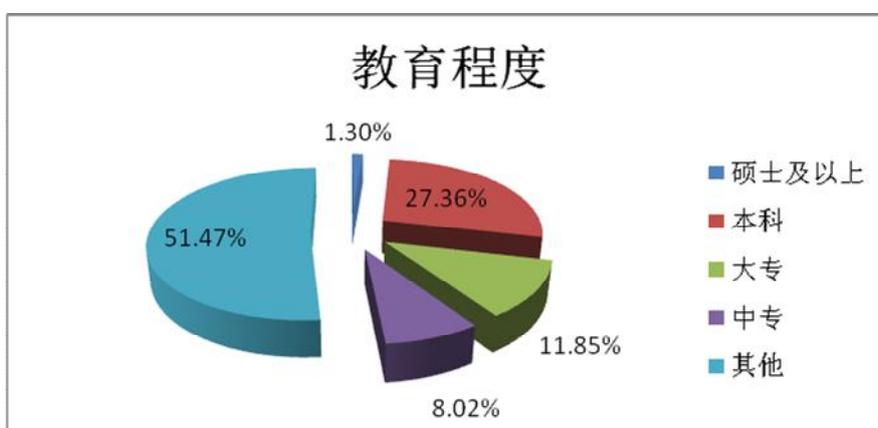
1、母公司员工情况

(1) 人员构成：截止 2013 年 12 月 31 日，公司在职职工总数为 1696 人。其中：生产人员 931 人，

销售人员 174 人，技术人员 449 人，财务人员 22 人，行政人员 120 人。



(2) 学历构成：硕士及以上22人，本科464人，大专201人，中专136人，其他873人。

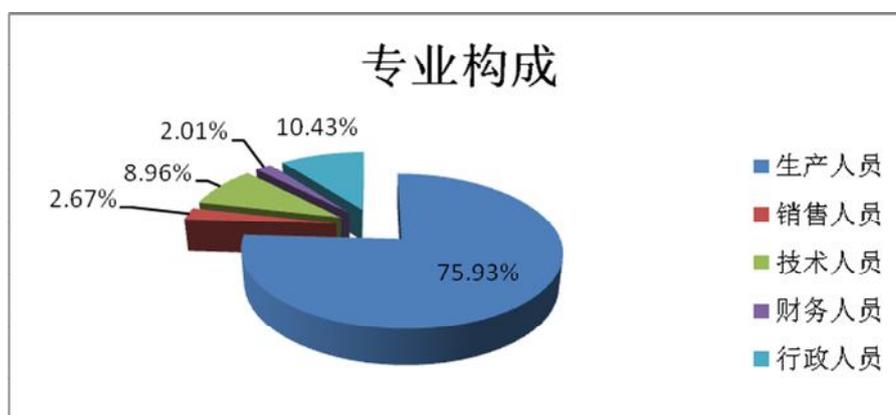


(3) 公司退岗职工共 50 人。

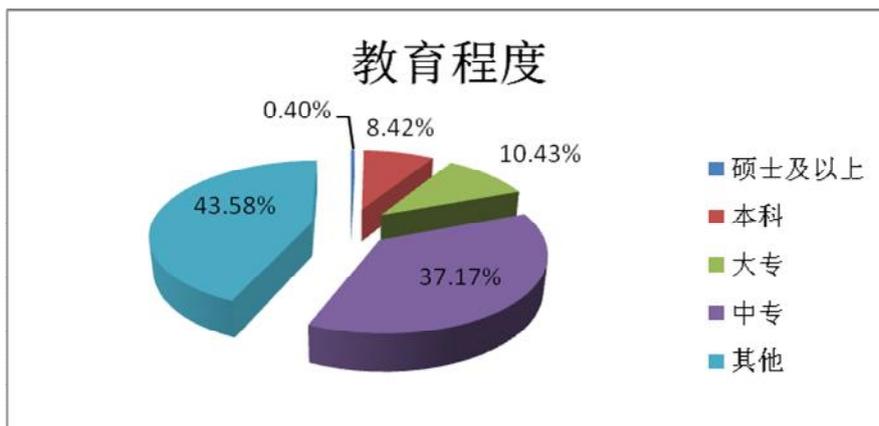
(4) 公司退休职工共 463 人。

2、子公司成都公司员工情况

(1) 人员构成：截止 2013 年 12 月 31 日，公司在职职工总数为 748 人。其中：生产人员 568 人，销售人员 20 人，技术人员 67 人，财务人员 15 人，行政人员 78 人。



(2) 学历构成：硕士及以上 3 人，本科 63 人，大专 78 人，中专 278 人，其他 326 人。

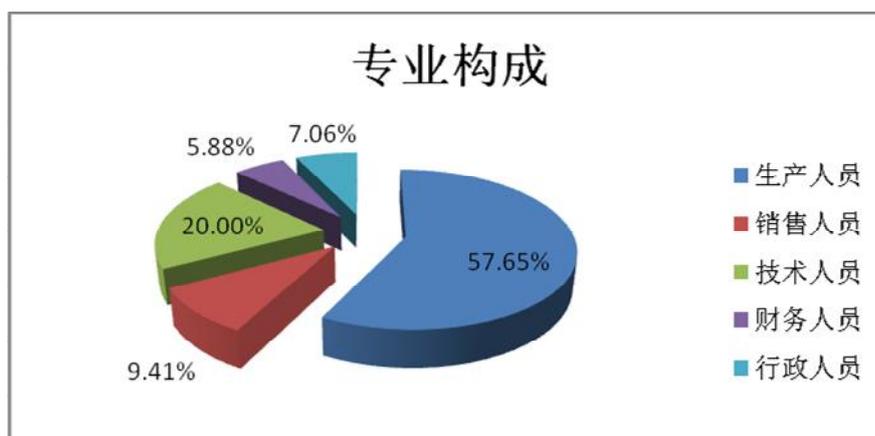


(3) 公司退岗职工共 64 人。

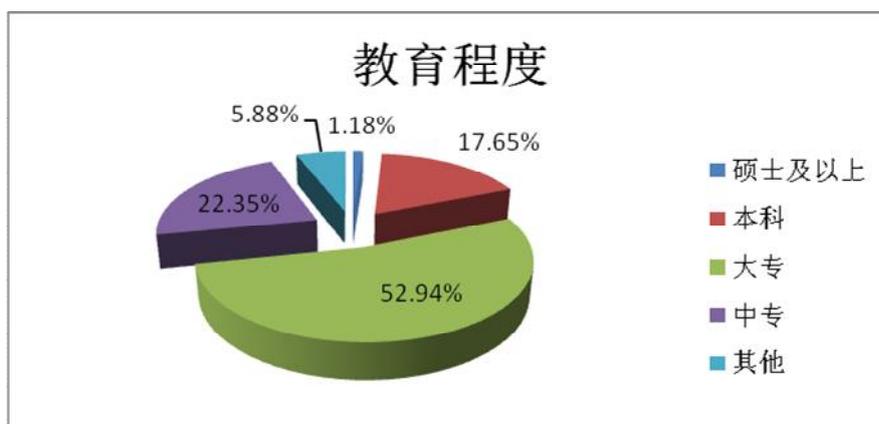
(4) 公司退休职工共 279 人。

3、子公司山东公司员工情况

(1) 人员构成：截止 2013 年 12 月 31 日，公司在职职工总数为 85 人。其中：生产人员 49 人，销售人员 8 人，技术人员 17 人，财务人员 5 人，行政人员 6 人。



(2) 学历构成：硕士及以上 1 人，本科 15 人，大专 45 人，中专 19 人，其他 5 人。



(3) 公司退岗职工共 0 人。

(4) 公司退休职工共 0 人。

4、员工薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效

考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制，使得薪资制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

5、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划。根据 2014 年培训需求调查统计结果分析，按照公司高层领导、公司中层领导、职能人员、操作人员、岗前职前培训、通用能力方面，整理出公司级培训项目，内容覆盖技术、营销、管理、安全、电气、技能等方面。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定指引及《公司章程》等文件要求，制定了相应的议事规则及工作制度，完善公司治理结构，规范公司运作；董事会、监事会以及董事会下设的三个专门委员会均认真履行职责，确保了公司规范运作和健康发展。

1、关于股东与股东大会：

公司已经严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证，公司与股东保持了有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。

2、关于控股股东与公司的关系：

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

3、关于董事与董事会：

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事会会议。公司有三名独立董事，占董事会总人数的七分之三，公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加监管机构组织的相关培训。公司及时向董事提供经营数据和业务开展情况，公司董事对公司项目进行了实地调研，并对公司战略实施、业务发展及内控建设等提出了指导意见。

4、关于监事和监事会：

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开监事会会议。公司监事积极参加监管机构组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并客观、真实地发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立公正的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，董事、监事的选举，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：

公司能够充分尊重和维持投资者、债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于关联交易：

公司的关联交易均是为了满足公司日常经营需要及增强公司综合竞争力，关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格确定。涉及的重大关联交易独立董事均发表了独立意见，并提交董事会审议，公司对关联交易的定价依据予以充分披露。

8、关于信息披露与透明度：

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；来访接待工作坚持公平、公正、公开的原则，有利于保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、 公司治理专项活动开展情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会有关加强上市公司治理专项活动的要求，进一步完善公司法人治理结构、提升公司治理规范化水平。报告期内，公司进一步强化规范运作意识，巩固专项治理活动的成果。

报告期内，在公司治理方面重点开展的工作有：

(1)继续推进公司内部控制规范工作的实施为稳步推进公司有效实施企业内部控制规范体系，确保内控体系建设落到实处、取得实效，防止出现走过场情况，根据《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规的要求，对公司内部控制规范实施工作方案的落实结果进行了总结和回顾，同时对公司内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，分析、识别内部控制缺陷，并提出进一步的落实整改和完善措施。报告期内，公司行为完全符合《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，不存在重要缺陷和重大缺陷。

(2)开展上市公司规范运作专项培训活动

为进一步加强公司治理的规范化和合规化水平，提升公司法人治理与信息披露质量，公司为员工专门举办了多次具有针对性的上市公司合规运作及规范治理培训。通过培训，公司各部门加深了对规范运作的重要性的必要性的认识，有效地促进了公司内幕信息管控及内幕交易防控的水平，进一步完善了公司治理水平。

2、 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照云南证监局《内幕信息监管工作规程》和公司《内幕信息知情人登记制度》，就公司内幕信息的流转、备案登记及保密等方面进行了严格的规定，加强了法定范围人员买卖股票的管理。同时，公司安排专人负责内幕信息管理，定期不定期对内幕信息知情人进行自查，及时向证券监管部门报送规范格式的内幕信息知情人登记表，没有内幕信息对外泄露，或者利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未出现受到监管部门查处的情况。公司及公司相关人员未出现因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、 董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况和决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

1、公司五届董事会第三次会议于 2013 年 3 月 30 日在公司办公大楼九楼会议室召开。会议认真审议并表决通过了《公司 2012 年度报告正文及摘要》的议案、《公司 2012 年董事会工作报告》的议案等 17 项议案。会议决议公告刊登在 2013 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司 2013 年第一次董事会临时会议于 2013 年 4 月 25 日以通信表决方式召开。会议认真审议并表决通过了《2013 年第一季度报告》及《关于公司向控股子公司成都云内动力有限公司增资》的议案。会议决议公告刊登在 2013 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司 2013 年第二次董事会临时会议于 2013 年 6 月 28 日以通信表决方式召开。会议认真审议并表决通过了《关于云南内燃机厂给予房屋搬迁损失补偿费的关联交易》的议案。会议决议公告刊登在 2013 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司五届董事会第四次会议于 2013 年 8 月 3 日在公司办公大楼九楼会议室召开。会议认真审议并表决通过了《2013 年半年度报告》的议案、《内部审计管理制度》的议案等 7 项议案。会议决议公告刊登在 2013 年 8 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。

5、公司 2013 年第三次董事会临时会议于 2013 年 10 月 24 日以通信表决方式召开。会议认真审议并表决通过了《2013 年第三季度报告》的议案。会议决议公告刊登在 2013 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年实现归属于母公司所有者的净利润 67,742,836.13 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 50,236,958.92 元为基数提取的 10% 的法定盈余公积金 5,023,695.89 元，加上上年度结转的未分配利润 428,902,000.84 元，扣除 2011 年度利润分配 34,037,420.99 元，报告期末公司未分配利润余额为 457,583,720.09 元。

2012 年公司通过抓产品、促营销、提管理、降成本，公司生产经营业绩虽比 2011 年有大幅提升，但由于受到国内外宏观经济形势的影响，公司面临的市场竞争格局日趋激烈，在不影响 2013 年公司正常生产经营的情况下，结合公司现金流情况和公司发展的需要，综合考虑股东回报等因素，公司五届董事会第三次会议提出 2012 年度利润分配预案，并于 2013 年 5 月 16 日经公司 2012 年年度股东大会审议通过，2012 年度公司利润分配方案为：

（1）公司以 2012 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）2012 年度公司不进行资本公积金转增股本。

按照 2012 年年度股东大会决议，公司董事会按照股东大会授权，执行公司 2012 年利润分配方案。上述利润分配方案已于 2013 年 5 月 29 日实施完毕。公司 2012 年度分红派息公告刊登在 2013 年 5 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

本次利润分配方案的制定及执行符合公司章程及审议程序的规定，分红标准和比例明确、清晰，独立

董事对此发表了“同意该利润分配预案并提交股东大会审议”的独立意见，切实维护了中小投资者的合法权益。

三、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------|--|---|------------------|--|
| 2012 年年度股东大会 | 2013 年 05 月 16 日 | 关于审议《公司 2012 年董事会工作报告》的议案、关于审议《公司 2012 年年度报告全文及摘要》的议案、关于审议《公司 2012 年财务决算报告》的议案、关于审议《公司 2013 年财务预算报告》的议案、关于审议《公司 2012 年利润分配方案》的议案等 12 项议案 | 所有议案：同意 259,853,060 股，同意股数占出席会议所有股东所持表决权的 99.19 % | 2013 年 05 月 17 日 | 2012 年年度股东大会决议公告（编号：董 2013-016 号）披露网站为巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|------|--------|------|------|------|
| 无 | | | | | |

四、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 楼狄明 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 杨先明 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 杨勇 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | | | | | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明
无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 在年报编制过程中, 听取公司管理层的汇报, 对于经营状况、管理和内部控制制度建设及执行方面进行实地了解, 关注公司重大事项进展和公告, 分析公司主业经营盈利不足的原因, 为公司加强内部管理、防范经营风险提出了客观意见。

(2) 积极关注公司在媒体上披露的重要信息, 保持与公司管理层及时沟通, 了解公司经营情况、规范运作情况、关联交易、担保等重大事项, 维护公司中小股东利益。

(3) 独立董事在公司董事会各专门委员会任主任委员、委员, 在报告期内, 均按各专业委员会议事规则的要求, 履行了相应的职责。在对聘任董事及高级管理人员等事项上, 对相关候选人的任职资格等进行了认真审查; 调查了解和关注公司的生产经营, 对公司治理结构、经营管理、财务管理、内部控制等方面, 运用自身的知识背景, 为公司的发展和规范化运作提供建议性的意见; 在审计沟通、监督、核查方面起到了很好的支持监督作用, 特别是在年度财务报告的审计工作中积极履行了监督、核查的职能, 维护了审计的独立性。

五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 公司董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会委员由 3 名董事组成, 为体现审计委员会监督工作的独立性, 3 名委员均为独立董事构成, 委员会成员由董事会聘任。

报告期内, 公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关文件及《审计委员会实施细则》的规定, 本着勤勉尽责的原则履行职责:

1、根据中国证监会及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2013 年度报告披露工作的通知》的精神, 与公司年审会计师事务所就公司 2013 年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排进行沟通后, 制定了关于审计公司年度报告的工作规程;

2、在年审注册会计师进场前, 认真审阅了公司初步编制的财务报表, 并提出审计意见。审计委员会认为: 公司财务基础工作规范, 内控制度健全有效, 经济行为真实, 会计资料完整, 会计政策选用恰当, 会计估计谨慎、合理, 未发现有虚假记载、重大错误漏报等情况;

3、监督公司财务信息的有关披露工作;

4、审查督促公司内控制度的建设;

5、在年审注册会计师进场后, 与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题 (包括财务和内控) 以及审计报告提交时间等问题进行了沟通和交流, 并跟踪会计师事务所审计进展情况;

6、公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会再一次审阅了公司 2013 年度财务报表及相关资料, 并形成书面意见, 认可年审会计师的审计意见;

7、审计机构出具 2013 年度审计报告后, 审计委员会对年审会计师事务所从事本年度审计工作进行了

总结，并就聘任公司 2014 年度审计机构等议案形成决议。

（二）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

公司董事会薪酬与考核委员会委员由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。委员会成员由董事会聘任。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规及《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，切实履行职责。

1、公司董事会薪酬与考核委员会根据《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《2013 年度国资运营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）、高管人员 2013 年年度薪酬。

2、公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责；董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；董事、监事及高管人员的业务创新能力、经营绩效等多方面内容，公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬进行了审核，并发表审核意见如下：

公司董事及高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制和薪酬体系规定；公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；公司董事会披露的董事及高级管理人员的薪酬情况与实际相符；公司 2013 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

（三）公司董事会提名委员会履职情况报告

公司董事会提名委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，委员会成员由董事会聘任。

报告期内，提名委员会各位委员能够按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《公司章程》、《董事会提名委员会实施制度》，认真勤勉地履行职责。对高级管理人员、独立董事候选人的任职资格和胜任能力进行了审核并对公司的董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序等事项提出了建议。

（四）公司董事会投资与决策咨询委员会履职情况报告

公司董事会投资与决策咨询委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 1 名，委员会成员由董事会聘任。

投资与决策咨询委员会在董事会的领导下，依照《昆明云内动力股份有限公司投资与决策咨询委员会实施细则》的规定，对公司长期发展战略和重大投资进行研究并提出建议，就发展战略、产品战略、技术与创新战略、投资战略等问题为董事会决策提供了有力的参考意见。

六、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东之间完善关联方资金往来管理制度，保护公司及股东的合法权益，在业务、人员、资产、机构、财务上一直做到分开，保持业务独立、人员独立、资产完整、机构完整、财务独立。

(1) 在业务方面，本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务与自主经营能力，控股股东未与本公司存在同业竞争，且本公司具有独立完整的采购、生产、销售、研发体系。

(2) 在人员方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪酬，不存在与控股股东交叉用人的情况。

(3) 在资产方面，本公司与控股股东产权关系明晰，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产；并拥有独立的采购和销售系统。

(4) 在机构方面，本公司具有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门，拥有独立的办公地点和生产场所。

(5) 在财务方面，本公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

八、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

九、高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规以及《薪酬考核委员会实施细则》的规定，切实履行职责。依据公司方针目标和与昆明市国资委签订的《2013 年度国资运营机构产权代表年度经营业绩责任书》完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；董事、监事及高管人员的业务创新能力、经营绩效等多方面内容，公司薪酬考核委员会对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬进行了审核，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式。为了提高高管人员工作的积极性，适应公司未来发展的需要，公司将不断完善和优化高管人员绩效考核、激励制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了提高公司经营管理水平和风险防范能力，继续加强和推进内部控制规范体系建设，不断完善内部控制机制，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财办会【2012】30号）和《公司章程》等法规性文件的要求，结合公司自身实际情况，已逐步建立了一系列较为完善的内部控制体系，开展了以完善内部控制为重点的治理专项活动、修订公司内部控制制度、查找资产安全风险点。

报告期内，公司内控建设主要由审计部作为牵头部门，会同财务部、发展计划部等各个部门和控股子公司共同开展内控建设的相关流程、风险的梳理，进行自我评价，落实缺陷整改。根据监管部门的要求，公司将披露 2013 年年度报告的同时，披露董事会对公司内部控制的自我评价报告及注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

公司在董事会审计委员会的牵头下，编制了公司内部控制实施工作方案，并根据工作方案的时间要求修订和完善了公司《内部控制手册》，从公司治理、经营管理、资金管理、资产管理、投融资管理、信息管理以及人力资源和行政管理几大方面，系统评价了公司内部控制体系，并完善了相应的制度和流程，确保内控体系建设落到实处、取得实效。公司已多次组织围绕《内部控制手册》等相关制度规范实施的培训，以《内部控制手册》为参照，稳步推进内控评价，逐一落实缺陷整改。报告期内，公司对纳入内部控制评价范围的相关业务流程均已建立了相应的内部控制制度体系，现行的内部控制体系已经较为完整、合理、有效，各项制度均得到了有效的执行，进一步提升了公司运作的科学性和规范性，有效地防范了公司经营决策和管理的风险。

公司按《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素内容，针对重要职能部门、重点业务流程开展了内部控制规范实施有效性和执行有效性的取样、测试和评价，对发现的内部控制缺陷整改情况进行检查。组织完成了公司内部控制评价工作底稿、公司内部控制自我评价报告的编制，系统反映了公司内部控制的整体情况。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进发展战略的实现。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保

证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，建立健全财务报告内部控制体系。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|-------------------------------|--------------------------|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 28 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------|
| 我们认为，云内动力于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 28 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，强化信息披露责任意识，加大对定期报告信息披露责任人的问责力度，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理办法》等规定，结合公司实际情况，经 2012 年第四次董事会临时会议审议通过，制定了《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》的要求规范公司年度报告及相关文件的编制与披露工作，没有发生年度报告披露存在重大差错的情况。报告期内，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中审亚太审【2014】020041 号 |
| 注册会计师姓名 | 方自维、韦军 |

审计报告正文

审 计 报 告

中审亚太审[2014]020041 号

昆明云内动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的昆明云内动力股份有限公司（以下简称“云内动力”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云内动力管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，云内动力财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云内动力 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方自维

中国注册会计师：韦 军

中国·北京

二〇一四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,073,610,785.02 | 755,150,918.41 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 787,637,436.11 | 666,701,544.91 |
| 应收账款 | 362,149,257.23 | 234,720,011.93 |
| 预付款项 | 46,688,953.60 | 126,890,224.02 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 900,000.00 | 3,624,461.12 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,058,598.34 | 5,083,927.43 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 396,849,602.74 | 400,686,246.24 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 595,319.77 | |
| 流动资产合计 | 2,673,489,952.81 | 2,192,857,334.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,897,451,426.18 | 1,874,422,255.92 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 137,043,189.79 | 155,636,489.68 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 306,640,168.63 | 322,586,135.90 |
| 开发支出 | 149,235,229.42 | 77,723,940.68 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 19,182,883.16 | 22,285,037.78 |
| 其他非流动资产 | 300,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,861,552,897.18 | 3,304,653,859.96 |
| 资产总计 | 5,535,042,849.99 | 5,497,511,194.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 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 | 366,840,100.12 | 237,822,965.01 |
| 应付账款 | 887,936,699.45 | 858,954,130.33 |
| 预收款项 | 13,338,421.51 | 15,255,458.80 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 21,306,102.46 | 16,114,773.74 |
| 应交税费 | 52,019,024.15 | 30,837,000.86 |
| 应付利息 | 20,451,666.68 | 21,531,944.47 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 127,264,189.38 | 54,861,391.03 |
| 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 | 1,670,000.00 | 1,670,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,690,826,203.75 | 1,787,047,664.24 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 992,918,781.64 | 989,210,059.44 |
| 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 | 98,940,000.00 | 84,410,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,091,858,781.64 | 1,073,620,059.44 |
| 负债合计 | 2,782,684,985.39 | 2,860,667,723.68 |
| 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 | 221,906,663.19 | 203,052,632.97 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 552,047,747.67 | 457,583,720.09 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,719,497,902.81 | 2,606,179,845.01 |
| 少数股东权益 | 32,859,961.79 | 30,663,625.33 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,752,357,864.60 | 2,636,843,470.34 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,535,042,849.99 | 5,497,511,194.02 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

2、母公司资产负债表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 977,191,019.05 | 728,165,275.17 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,162,600,004.53 | 1,054,318,687.32 |
| 应收账款 | 273,933,411.17 | 172,563,579.38 |
| 预付款项 | 54,982,427.74 | 118,333,149.90 |
| 应收利息 | 900,000.00 | 3,624,461.12 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,582,815.06 | 3,130,534.94 |
| 存货 | 278,365,050.15 | 318,805,412.85 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,751,554,727.70 | 2,398,941,100.68 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 243,306,000.00 | 171,030,000.00 |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,397,438,447.63 | 1,346,864,240.01 |
| 在建工程 | 93,296,415.38 | 142,548,978.48 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 276,457,680.83 | 291,717,921.58 |
| 开发支出 | 149,235,229.42 | 77,723,940.68 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 19,182,883.16 | 22,285,037.78 |
| 其他非流动资产 | 300,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,478,916,656.42 | 2,852,170,118.53 |
| 资产总计 | 5,230,471,384.12 | 5,251,111,219.21 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 269,669,573.03 | 182,271,983.09 |
| 应付账款 | 635,763,133.97 | 675,641,631.66 |
| 预收款项 | 11,013,176.05 | 11,509,447.29 |
| 应付职工薪酬 | 21,120,413.68 | 15,762,935.68 |
| 应交税费 | 49,418,571.06 | 26,611,675.42 |
| 应付利息 | 20,451,666.68 | 21,531,944.47 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 125,293,905.77 | 42,781,682.40 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,670,000.00 | 1,670,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,334,400,440.24 | 1,527,781,300.01 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 992,918,781.64 | 989,210,059.44 |
| 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 | 98,940,000.00 | 84,410,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,091,858,781.64 | 1,073,620,059.44 |
| 负债合计 | 2,426,259,221.88 | 2,601,401,359.45 |
| 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 | 221,906,663.19 | 203,052,632.97 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 639,251,880.89 | 503,603,608.63 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,804,212,162.24 | 2,649,709,859.76 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,230,471,384.12 | 5,251,111,219.21 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

3、合并利润表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,571,150,905.02 | 2,381,710,410.86 |
| 其中：营业收入 | 2,571,150,905.02 | 2,381,710,410.86 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,449,857,158.24 | 2,320,220,691.83 |
| 其中：营业成本 | 2,017,390,954.89 | 1,958,439,862.85 |
| 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 | 18,443,314.06 | 12,315,208.16 |
| 销售费用 | 98,958,895.34 | 96,149,739.57 |
| 管理费用 | 198,332,814.45 | 179,259,685.53 |
| 财务费用 | 74,069,565.18 | 42,364,215.59 |
| 资产减值损失 | 42,661,614.32 | 31,691,980.13 |
| 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） | 5,800,000.00 | -19,155,079.68 |
| 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） | 127,093,746.78 | 42,334,639.35 |
| 加：营业外收入 | 41,358,932.92 | 10,850,193.48 |
| 减：营业外支出 | 3,424,305.00 | 2,872,360.49 |
| 其中：非流动资产处置损 | 96,881.67 | 34,378.85 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 165,028,374.70 | 50,312,472.34 |
| 减：所得税费用 | 34,199,980.77 | 7,292,226.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 130,828,393.93 | 43,020,245.75 |
| 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 | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 |
| 少数股东损益 | -16,527,663.54 | -24,722,590.38 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.216 | 0.1 |
| （二）稀释每股收益 | 0.216 | 0.1 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 130,828,393.93 | 43,020,245.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -16,527,663.54 | -24,722,590.38 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

4、母公司利润表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,196,009,983.09 | 2,021,478,671.66 |
| 减：营业成本 | 1,678,702,437.36 | 1,591,392,670.38 |
| 营业税金及附加 | 16,613,097.78 | 10,176,407.69 |
| 销售费用 | 73,835,977.75 | 71,069,212.23 |
| 管理费用 | 166,050,709.25 | 146,475,912.95 |
| 财务费用 | 71,525,481.99 | 42,949,048.89 |
| 资产减值损失 | 10,245,281.78 | 27,329,518.69 |
| 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） | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 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） | 185,036,997.18 | 135,085,900.83 |
| 加：营业外收入 | 38,811,199.27 | 9,612,794.10 |
| 减：营业外支出 | 1,154,871.41 | 87,169,509.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 96,881.67 | 34,002.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 222,693,325.04 | 57,529,185.51 |
| 减：所得税费用 | 34,153,022.89 | 7,292,226.59 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 188,540,302.15 | 50,236,958.92 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 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 | 188,540,302.15 | 50,236,958.92 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

5、合并现金流量表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

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 | 1,812,400,547.47 | 2,191,062,536.36 |
| 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 | 49,548,979.69 | 69,374,308.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,861,949,527.16 | 2,260,436,844.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,042,117,281.54 | 1,592,316,213.40 |
| 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 | 216,591,395.98 | 182,276,296.86 |
| 支付的各项税费 | 136,559,588.63 | 116,837,460.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 107,817,177.45 | 111,931,097.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,503,085,443.60 | 2,003,361,069.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 358,864,083.56 | 257,075,775.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 500,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 取得投资收益所收到的现金 | 6,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 62,987,905.47 | 8,592,121.57 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 25,461,207.15 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 568,987,905.47 | 42,553,328.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 156,957,731.07 | 255,982,183.15 |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 157,957,731.07 | 1,055,982,183.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 411,030,174.40 | -1,013,428,854.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,724,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 18,724,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 600,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 988,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 16,200,000.00 | 10,444,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 34,924,000.00 | 1,598,444,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 350,000,000.00 | 610,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 136,298,333.64 | 77,717,784.28 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 34,037,999.67 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 60,057.71 | 1,440,047.68 |
| 筹资活动现金流出小计 | 486,358,391.35 | 689,157,831.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -451,434,391.35 | 909,286,168.04 |
| 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 | 318,459,866.61 | 152,933,089.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 755,150,918.41 | 602,217,828.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,073,610,785.02 | 755,150,918.41 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

6、母公司现金流量表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

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 | 1,379,995,923.36 | 1,786,251,849.30 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 47,384,773.36 | 68,166,755.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,427,380,696.72 | 1,854,418,605.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 698,121,029.78 | 1,222,056,549.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 161,632,465.65 | 139,919,667.32 |
| 支付的各项税费 | 120,337,808.44 | 101,621,816.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 92,475,376.69 | 100,027,010.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,072,566,680.56 | 1,563,625,043.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 354,814,016.16 | 290,793,561.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 500,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 6,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 62,635,828.25 | 8,234,020.57 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 25,500,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 568,635,828.25 | 42,234,020.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 131,989,709.18 | 245,188,943.53 |
| 投资支付的现金 | 72,276,000.00 | 800,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 204,265,709.18 | 1,045,188,943.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 364,370,119.07 | -1,002,954,922.96 |
| 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 | | 600,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 988,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 16,200,000.00 | 52,402,077.98 |
| 筹资活动现金流入小计 | 16,200,000.00 | 1,640,402,077.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 350,000,000.00 | 610,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 136,298,333.64 | 77,717,784.28 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 60,057.71 | 1,440,047.68 |
| 筹资活动现金流出小计 | 486,358,391.35 | 689,157,831.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -470,158,391.35 | 951,244,246.02 |
| 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 | 249,025,743.88 | 239,082,884.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 728,165,275.17 | 489,082,390.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 977,191,019.05 | 728,165,275.17 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

7、合并所有者权益变动表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

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 | | | 203,052,632.97 | | 457,583,720.09 | | 30,663,625.33 | 2,636,843,470.34 |
| 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 | | | 203,052,632.97 | | 457,583,720.09 | | 30,663,625.33 | 2,636,843,470.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 18,854,030.22 | | 94,464,027.58 | | 2,196,336.46 | 115,514,394.26 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 147,356,057.47 | | -16,527,663.54 | 130,828,393.93 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 147,356,057.47 | | -16,527,663.54 | 130,828,393.93 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 18,724,000.00 | 18,724,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 18,724,000.00 | 18,724,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 18,854,030.22 | | -52,892,029.89 | | | -34,037,999.67 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,854,030.22 | | -18,854,030.22 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -34,037,999.67 | | | -34,037,999.67 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 5,652,60 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|--|--------------|----------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| | | | | 3.72 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | 5,652,603.72 | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,760,000.00 | 1,264,783,491.95 | | | 221,906,663.19 | | 552,047,747.67 | | 32,859,961.79 | 2,752,357,864.60 |

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 | 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：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) | | | | | 5,023,695.89 | | 28,681,719.25 | | 21,392,831.71 | 55,098,246.85 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 67,742,836.13 | | -24,722,590.38 | 43,020,245.75 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 67,742,836.13 | | -24,722,590.38 | 43,020,245.75 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 5,023,695.89 | | -39,061,116.88 | | | -34,037,420.99 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,023,695.89 | | -5,023,695.89 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 46,115,422.09 | 46,115,422.09 |
| 四、本期期末余额 | 680,760,000.00 | 1,264,783,491.95 | | | 203,052,632.97 | | 457,583,720.09 | 30,663,625.33 | 2,636,843,470.34 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

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 | 680,760,000.00 | 1,262,293,618.16 | | | 203,052,632.97 | | 503,603,608.63 | 2,649,709,859.76 |
| 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 | 1,262,293,618.16 | | | 203,052,632.97 | | 503,603,608.63 | 2,649,709,859.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 18,854,030.22 | | 135,648,272.26 | 154,502,302.48 |
| （一）净利润 | | | | | | | 188,540,302.15 | 188,540,302.15 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 188,540,302.15 | 188,540,302.15 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 18,854,030.22 | | -52,892,029.89 | -34,037,999.67 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 18,854,030.22 | | -18,854,030.22 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -34,037,999.67 | -34,037,999.67 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | 3,966,664.31 | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | 3,966,664.31 | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 680,760,000.00 | 1,262,293,618.16 | | | 221,906,663.19 | | 639,251,880.89 | 2,804,212,162.24 |

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 | 680,760,000.00 | 1,262,293,618.16 | | | 198,028,937.08 | | 447,778,803.68 | 2,588,861,358.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 680,760,000.00 | 1,262,293,618.16 | | | 198,028,937.08 | | 447,778,803.68 | 2,588,861,358.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 5,023,695.89 | | 55,824,804.95 | 60,848,500.84 |
| （一）净利润 | | | | | | | 50,236,958.92 | 50,236,958.92 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 50,236,958.92 | 50,236,958.92 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 5,023,695.89 | | -39,061,116.88 | -34,037,420.99 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,023,695.89 | | -5,023,695.89 | |
| 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 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 44,648,962.91 | 44,648,962.91 |
| 四、本期期末余额 | 680,760,000.00 | 1,262,293,618.16 | | | 203,052,632.97 | | 503,603,608.63 | 2,649,709,859.76 |

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：蔡建明

会计机构负责人：屠建国

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%；无限售条件流通股份合计为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19,980万股增加至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

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。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。母公司直接或间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2) 本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 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

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

(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。

（3）外币财务报表的折算方法

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。

10、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

1) 确认依据：

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。

2) 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，分别以下列情况处理：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

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1) 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。

2) 计提方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

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 | 40% | 40% |
| 3—4 年 | 40% | 40% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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 |

12、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

14、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。

15、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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(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 | 7-12年 | 3% | 8.08-13.86% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(5) 其他说明

16、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

17、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

1) 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。

2) 暂停资本化：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。

3) 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。

(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。

(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 = Σ （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）

18、生物资产

19、油气资产

20、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

(4) 无形资产减值准备的计提

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

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。

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

27、政府补助

(1) 类型

(1) 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。

(2) 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) 会计政策

(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。

28、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。在每个资产负债表日，本公司将

对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

29、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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本公司本报告期内无会计估计变更事项。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司本报告期内无会计差错更正事项。

(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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|--------------|--------|-----------|
| 增值税 | 应税营业收入 | 17% 、 13% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加及地方教育附加 | 应纳流转税额 | 5% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司控股子公司成都云内动力有限公司、山东云内动力有限公司所得税率均为25%。

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

六、企业合并及合并财务报表

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 | 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 |
|--------------|-------|------|------|------------|---------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 山东云内动力有限责任公司 | 有限公司 | 山东青州 | 机械制造 | 70,000,000 | 柴油机的开发、生产和销售等 | 57,000,000.00 | | 81.43% | 81.43% | 是 | 13,019,434.12 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 | 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

(3) 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 | 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 | 188,147,100 | 柴油机的开发、生产和销售等 | 134,306,000.00 | | 71.38% | 71.38% | 是 | 19,840,527.67 | 37,536,499.32 | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
|----|-----------|----------------------|

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

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，本期合并范围增加了山东云内动力有限责任公司：根据公司2012年10月25日召开的五届董事会《关于成立山东云内动力有限责任公司的议案》的决议，昆明云内动力与青州市富民农机有限公司、山东东虹工贸有限公司共同出资成立山东云内动力有限公司（公告编号：董2012—034号）。山东云内动力注册资本为人民币7,000万元，其中：昆明云内出资5,700万元，占注册资本的81.43%；青州市富民农机有限公司出资800万元，占注册资本的11.43%；山东东虹工贸有限公司出资500万元，占注册资本的7.14%。以上出资方式均为货币出资。山东云内动力有限公司为本公司的控股子公司，本期本公司将其纳入合并财务报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

根据公司2012年10月25日召开的五届董事会《关于成立山东云内动力有限责任公司的议案》的决议，昆明云内动力与青州市富民农机有限公司、山东东虹工贸有限公司共同出资成立山东云内动力有限公司（公告编号：董2012—034号）。山东云内动力注册资本为人民币7,000万元，其中：昆明云内出资5,700万元，占注册资本的81.43%；青州市富民农机有限公司出资800万元，占注册资本的11.43%；山东东虹工贸有限公司出资500万元，占注册资本的7.14%。以上出资方式均为货币出资。山东云内动力有限公司为本公司的控股子公司，本期本公司将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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

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的其他说明

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

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

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

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 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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： | -- | -- | 66,774.87 | -- | -- | 68,859.40 |
| 银行存款： | -- | -- | 1,015,274,787.71 | -- | -- | 735,775,596.89 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 58,269,222.44 | -- | -- | 19,306,462.12 |
| 合计 | -- | -- | 1,073,610,785.02 | -- | -- | 755,150,918.41 |

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

(1) 货币资金期末账面余额较年初增加318,459,866.61元,增长42.17%,主要原因是本公司收回2012年委托贷款资金所致;

(2) 其他货币资金期末账面余额主要是银行承兑汇票保证金及存出证券投资款。

2、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 | 690,679,942.12 | 586,701,544.91 |
| 商业承兑汇票 | 96,957,493.99 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 787,637,436.11 | 666,701,544.91 |

(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 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |

说明

- (1) 本期末无用于抵押或质押的应收票据情况；
- (2) 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 |
|----------------|-------------|-------------|---------------|--------|
| 上海驰风汽车销售服务有限公司 | 2013年11月18日 | 2014年02月18日 | 5,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司 | 2013年11月12日 | 2014年05月12日 | 2,500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 南京依维柯汽车有限公司 | 2013年11月26日 | 2014年05月26日 | 2,060,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 安徽江淮汽车股份有限公司 | 2013年10月22日 | 2014年04月22日 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 东风襄阳旅行车有限公司 | 2013年11月19日 | 2014年05月18日 | 1,729,917.31 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | -- | -- | 13,289,917.31 | -- |

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或抵押的商业承兑票据。

3、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 | 3,624,461.12 | 87,400,000.02 | 90,124,461.14 | 900,000.00 |
| 合计 | 3,624,461.12 | 87,400,000.02 | 90,124,461.14 | 900,000.00 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| 无 | | |

(3) 应收利息的说明

(1) 应收利息期末账面余额较年初减少2,724,461.12元，降低75.17%，主要原因是本期期末委托贷款的应收利息减少；

(2) 本公司期末无逾期应收利息情况。

4、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 | 20,219,612.64 | 4.65% | 20,219,612.64 | 100% | 20,219,612.64 | 6.79% | 20,219,612.64 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 385,809,749.96 | 88.8% | 34,105,824.08 | 8.84% | 248,832,227.44 | 83.52% | 25,289,141.46 | 10.16% |
| 关联方组合 | 10,445,331.35 | 2.4% | | | 11,176,925.95 | 3.75% | | |
| 组合小计 | 396,255,081.31 | 91.2% | 34,105,824.08 | 8.61% | 260,009,153.39 | 87.27% | 25,289,141.46 | 9.73% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 18,029,254.06 | 4.15% | 18,029,254.06 | 100% | 17,718,082.55 | 5.94% | 17,718,082.55 | 100% |
| 合计 | 434,503,948.01 | -- | 72,354,690.78 | -- | 297,946,848.58 | -- | 63,226,836.65 | -- |

应收账款种类的说明

应收账款期末账面余额较年初增加136,557,099.43元，增长45.83%，主要原因是本公司期末营业收入同比增长所致。

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

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 |
|------------|---------------|---------------|----------|-----------------|
| 成都利云工贸有限公司 | 13,174,739.57 | 13,174,739.57 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提坏账 |
| 成都金惠贸易有限公司 | 7,044,873.07 | 7,044,873.07 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提坏账 |
| 合计 | 20,219,612.64 | 20,219,612.64 | -- | -- |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末数 | | | 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 年以内小计 | 361,071,073.11 | 93.59% | 18,053,553.66 | 227,338,784.57 | 91.36% | 11,357,549.30 |
| 1 至 2 年 | 4,388,364.29 | 1.14% | 877,672.86 | 5,251,834.59 | 2.11% | 1,050,366.92 |
| 2 至 3 年 | 4,111,394.69 | 1.07% | 1,233,418.41 | 2,687,241.96 | 1.08% | 806,172.59 |
| 3 年以上 | 16,238,917.87 | 4.2% | 13,941,179.15 | 13,554,366.32 | 5.45% | 12,075,052.65 |
| 3 至 4 年 | 2,687,241.96 | 0.7% | 1,074,896.78 | 1,370,117.08 | 0.55% | 548,046.83 |
| 4 至 5 年 | 1,370,787.08 | 0.36% | 685,393.54 | 1,247,068.82 | 0.5% | 589,825.40 |
| 5 年以上 | 12,180,888.83 | 3.14% | 12,180,888.83 | 10,937,180.42 | 4.4% | 10,937,180.42 |
| 合计 | 385,809,749.96 | -- | 34,105,824.08 | 248,832,227.44 | -- | 25,289,141.46 |

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 (云南云内杨林机械制造有限公司) | 10,445,331.35 | |
| 合计 | 10,445,331.35 | |

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, 全额计提 |
| 昆明云内动力股份有限公司襄樊销售服务中心 | 3,899,978.91 | 3,899,978.91 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提 |
| 昆明金利达机械有限公司 | 3,562,170.80 | 3,562,170.80 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提 |
| 成都云内零星客户 13 家 | 2,787,812.06 | 2,787,812.06 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提 |
| 昆明云内动力股份有限公司合肥销售服务中心 | 1,774,881.36 | 1,774,881.36 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提 |
| 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, 全额计提 |
| 沈阳三菱机械有限责任公司 | 539,300.00 | 539,300.00 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提 |
| 昆明云内动力股份有限公司新疆销售服务中心 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100% | 收回可能性很小, 全额计提 |
| 合计 | 18,029,254.06 | 18,029,254.06 | -- | -- |

(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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |

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

单位：元

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

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 |
|----------------|--------|------|----------|------------------|-----------|
| 长沙梅花汽车制造有限公司 | 货款 | | 8,560.00 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 四川银河汽车集团有限责任公司 | 货款 | | 810.00 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 重庆中远特种车辆有限公司 | 货款 | | 20.00 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 重庆安第斯机电贸易有限公司 | 货款 | | 0.41 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | |
| 合计 | -- | -- | 9,390.41 | -- | -- |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(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(%) |
|---------------------|--------|----------------|---------|---------------|
| 汨罗市中天龙舟农机制造有限公司 | 外部单位 | 34,642,382.15 | 1 年以内 | 7.97% |
| 成都利云工贸有限公司 | 外部单位 | 19,444,737.50 | 1-5 年以上 | 4.48% |
| 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 外部单位 | 18,619,999.96 | 1 年以内 | 4.29% |
| 云南力帆骏马车辆有限公司 | 外部单位 | 18,505,754.12 | 1 年以内 | 4.26% |
| 北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂 | 外部单位 | 16,970,908.56 | 1 年以内 | 3.91% |
| 合计 | -- | 108,183,782.29 | -- | 24.91% |

(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(%) |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 云南云内杨林机械制造有限公司 | 同一母公司 | 10,445,331.35 | 2.4% |
| 合计 | -- | 10,445,331.35 | 2.4% |

5、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(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 8,884,085.18 | 53.16% | 7,768,523.96 | 87.44% | 9,417,938.63 | 56.85% | 7,595,115.51 | 80.65% |
| 关联方组合 | 3,143,037.12 | 18.8% | | | 3,261,104.31 | 19.69% | | |
| 组合小计 | 12,027,122.30 | 71.96% | 7,768,523.96 | 64.59% | 12,679,042.94 | 76.54% | 7,595,115.51 | 59.9% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,685,854.51 | 28.04% | 3,885,854.51 | 82.93% | 3,885,854.51 | 23.46% | 3,885,854.51 | 100% |
| 合计 | 16,712,976.81 | -- | 11,654,378.47 | -- | 16,564,897.45 | -- | 11,480,970.02 | -- |

其他应收款种类的说明

无

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年以内小计 | 1,024,862.24 | 11.54% | 51,243.11 | 758,991.63 | 8.06% | 37,949.58 |
| 1至2年 | 46,348.14 | 0.52% | 9,269.63 | 395,562.87 | 4.2% | 79,112.57 |
| 2至3年 | 20,200.00 | 0.23% | 6,060.00 | 386,453.37 | 4.1% | 115,936.01 |
| 3年以上 | 7,792,675 | 87.71% | 7,701,951.22 | 7,876,930.76 | 83.64% | 7,362,117.35 |
| 3至4年 | | | | 477,206.00 | 5.07% | 190,882.40 |
| 4至5年 | 181,447.16 | 2.04% | 90,723.58 | 456,979.63 | 4.85% | 228,489.82 |
| 5年以上 | 7,611,227.64 | 85.67% | 7,611,227.64 | 6,942,745.13 | 73.72% | 6,942,745.13 |
| 合计 | 8,884,085.18 | -- | 7,768,523.96 | 9,417,938.63 | -- | 7,595,115.51 |

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（备用金及代垫员工款项） | 3,143,037.12 | |
| 合计 | 3,143,037.12 | |

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 |
| 西南农机市场 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 100% | 收回可能性很小 |
| 其他零星款项 | 304,592.46 | 304,592.46 | 100% | 收回可能性很小 |
| 北京新兴保恒节能建材有限公司 | 800,000.00 | | | 成都公司转让北汽福田投资款，已于 2014 年 1 月收回 |
| 合计 | 4,685,854.51 | 3,885,854.51 | -- | -- |

（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 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |

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

单位：元

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

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 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| 无 | | | | | |

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款。

（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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(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(%) |
|------|----|----------|----------------|
| 无 | | | |

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(%) |
|--------------------|--------|--------------|-------------|----------------|
| 江西宝马实业有限公司 | 外部单位 | 4,237,001.20 | 4-5 年,5 年以上 | 25.35% |
| 昆明云内零星款项 27 家 | 外部单位 | 2,081,262.05 | 5 年以上 | 12.45% |
| 综合-西南农机市场 | 外部单位 | 1,500,000.00 | 5 年以上 | 8.98% |
| 昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队 | 外部单位 | 547,569.16 | 1 年以内 | 3.28% |
| 成都市铁流离合器商贸有限公司 | 外部单位 | 450,595.66 | 5 年以上 | 2.7% |
| 合计 | -- | 8,816,428.07 | -- | 52.76% |

6、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 | 20,950,940.61 | 44.78% | 71,272,075.64 | 56.17% |
| 1 至 2 年 | 22,130,074.87 | 45.25% | 27,354,487.98 | 21.55% |
| 2 至 3 年 | 2,187,927.67 | 4.25% | 25,222,113.16 | 19.89% |
| 3 年以上 | 1,420,010.45 | 5.72% | 3,041,547.24 | 2.39% |
| 合计 | 46,688,953.60 | -- | 126,890,224.02 | -- |

预付款项账龄的说明

预付账款期末账面余额较年初减少 75,404,067.87 元，降低 59.42%，主要原因是结算外部单位合作研发费用。

(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 | 17,705,604.95 | 1-2 年 | 项目未结束 |
| 辽宁北方曲轴有限公司 | 外部单位 | 4,797,139.86 | 1 年以内 | 货未到 |
| 云南电网公司昆明供电局 | 外部单位 | 3,357,842.30 | 1 年以内 | 电费未结算 |
| 祥云县鹰山冶炼有限责任公司 | 外部单位 | 2,645,023.40 | 1-2 年 | 对方未开票 |
| 昆明锡通机械有限公司 | 外部单位 | 1,554,835.82 | 1 年以内 | 对方未开票 |
| 合计 | -- | 30,060,446.33 | -- | -- |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(4) 预付款项的说明

期末预付账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

7、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 | 121,922,226.82 | 16,682,804.53 | 105,239,422.29 | 94,124,372.21 | 13,056,454.37 | 81,067,917.84 |
| 在产品 | 64,350,037.69 | 966,376.62 | 63,383,661.07 | 77,155,250.00 | 64,107.99 | 77,091,142.01 |
| 库存商品 | 253,348,459.36 | 25,121,939.98 | 228,226,519.38 | 267,690,634.82 | 25,163,448.43 | 242,527,186.39 |
| 合计 | 439,620,723.87 | 42,771,121.13 | 396,849,602.74 | 438,970,257.03 | 38,284,010.79 | 400,686,246.24 |

(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 | 13,056,454.37 | 10,564,548.36 | | 6,938,198.20 | 16,682,804.53 |
| 在产品 | 64,107.99 | 2,987,759.51 | | 2,085,490.88 | 966,376.62 |
| 库存商品 | 25,163,448.43 | 205,903.54 | | 247,411.99 | 25,121,939.98 |
| 合计 | 38,284,010.79 | 13,758,211.41 | | 9,271,101.07 | 42,771,121.13 |

(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 | | |

存货的说明

存货期末账面余额中无利息资本化金额。

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------|-----|
| 待抵扣增值税进项税额 | 595,319.77 | |
| 合计 | 595,319.77 | |

其他流动资产说明

无

9、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 | 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 | 19.26% | 16.26% | | | | 6,000,000.00 |
| 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 | 0.16% | 0.16% | | | | |
| 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% | | | | |
| 中发联（北京）技术投资有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 5% | 5% | | | | |
| 合计 | -- | 53,000,000.00 | 52,000,000.00 | | 52,000,000.00 | -- | -- | -- | | | 6,000,000.00 |

(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 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 无 | | |

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，故对该公司投资采用成本法核算；

(2) 根据本公司办公会议纪要[公司办2013DA17号]决定，公司同意向中发联（北京）技术投资有限公司投资100万元，该公司主要从事车用关键零部件和相关产品的工程开发和经营，注册资本2,000万元。本公司持股比例为5%，采用成本法核算；

(3) 本期本公司子公司成都云内根据董事会决议，同意将对北汽福田环保动力股份有限公司的投资

按每股0.8元人民币的转让价转让给北京新兴保恒节能建材有限公司，股权转让价为80万元，转让款已于2014年1月6日收到；

(4) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

10、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： | 2,460,916,231.37 | 210,209,734.44 | | 168,977,327.81 | 2,502,148,638.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,108,326,351.52 | 106,199,495.44 | | 151,872,394.76 | 1,062,653,452.20 |
| 机器设备 | 1,138,946,039.28 | 70,922,283.52 | | 8,510,969.88 | 1,201,357,352.92 |
| 运输工具 | 39,032,731.91 | 3,884,878.62 | | 8,082,821.43 | 34,834,789.10 |
| 电子设备 | 57,490,092.16 | 20,869,404.49 | | 449,141.74 | 77,910,354.91 |
| 其他设备 | 117,121,016.50 | 8,333,672.37 | | 62,000.00 | 125,392,688.87 |
| -- | 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： | 575,301,334.95 | 112,736,173.19 | | 102,835,957.52 | 585,201,550.62 |
| 其中：房屋及建筑物 | 114,770,179.42 | 26,409,314.74 | | 87,951,510.63 | 53,227,983.53 |
| 机器设备 | 401,917,677.85 | 71,787,519.88 | | 7,616,524.28 | 466,088,673.45 |
| 运输工具 | 22,209,967.10 | 2,448,569.73 | | 6,953,364.85 | 17,705,171.98 |
| 电子设备 | 19,506,573.43 | 6,162,560.63 | | 281,355.40 | 25,387,778.66 |
| 其他设备 | 16,896,937.15 | 5,928,208.21 | | 33,202.36 | 22,791,943.00 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,885,614,896.42 | -- | | | 1,916,947,087.38 |
| 其中：房屋及建筑物 | 993,556,172.10 | -- | | | 1,009,425,468.67 |
| 机器设备 | 737,028,361.43 | -- | | | 735,268,679.47 |
| 运输工具 | 16,822,764.81 | -- | | | 17,129,617.12 |
| 电子设备 | 37,983,518.73 | -- | | | 52,522,576.25 |
| 其他设备 | 100,224,079.35 | -- | | | 102,600,745.87 |
| 四、减值准备合计 | 11,192,640.50 | -- | | | 19,495,661.20 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,867,164.70 | -- | | | |
| 机器设备 | 2,895,576.96 | -- | | | 16,605,455.24 |
| 运输工具 | 1,668,349.35 | -- | | | 1,145,557.66 |
| 电子设备 | 1,761,549.49 | -- | | | 1,744,648.30 |
| 其他设备 | | -- | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,874,422,255.92 | -- | | | 1,897,451,426.18 |
| 其中：房屋及建筑物 | 988,689,007.40 | -- | | | 1,009,425,468.67 |
| 机器设备 | 734,132,784.47 | -- | | | 718,663,224.23 |
| 运输工具 | 15,154,415.46 | -- | | | 15,984,059.46 |
| 电子设备 | 36,221,969.24 | -- | | | 50,777,927.95 |
| 其他设备 | 100,224,079.35 | -- | | | 102,600,745.87 |

本期折旧额 112,736,173.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 208,703,003.67 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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(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 |
|----|------|------|--------|--------|
| 无 | | | | |

(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 |
|-------------|--|-----------------|
| 昆明云内动力房产 | 工业园项目规划建筑 25 项，目前建设完成 23 项，昆明规划局要求产权证需项目全部完成后进行规划验收后办理，正在沟通中 | 预计 2014 年完成产权办理 |
| 山东云内动力房产及土地 | 由青州政府无偿提供土地和厂房，由于青州政府每年对外招商引资提供办理土地证额度为 200 亩，无法及时办理土地证和房产证 | 预计 3-5 年 |
| 成都云内动力房产 | 项目验收资料已通过龙泉区审核交至市经委，待验收后方可办理房产证 | 预计 2014 年完成产权办理 |

固定资产说明

(1) 期末无抵押或暂时闲置的固定资产情况、无通过融资租赁租入的固定资产情况、无持有待售的固定资产情况；

(2) 本期计提固定资产减值准备 14,045,547.37 元，原因主要是本期子公司成都云内对待处理的机器设备计提的减值准备；同时本期本公司清理处置了老厂区部分固定资产，转销原已计提的固定资产减值准备金额 5,742,526.67 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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 | 137,793,189.79 | 750,000.00 | 137,043,189.79 | 155,636,489.68 | | 155,636,489.68 |

| | | | | | | |
|----|----------------|------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 137,793,189.79 | 750,000.00 | 137,043,189.79 | 155,636,489.68 | | 155,636,489.68 |
|----|----------------|------------|----------------|----------------|--|----------------|

(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 |
|-----------------------|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------|---------|--------------|-------------|------|----------------|
| 一、原价合计 | | 155,636,489.68 | 192,083,391.42 | 208,703,003.67 | 1,223,687.64 | | | | | | 企业自筹 | 137,793,189.79 |
| 厂房建设及其他项目 | | 17,379,341.51 | 40,589,401.55 | 43,766,557.62 | 834,677.44 | | | | | | 企业自筹 | 13,367,508.00 |
| CRM 项目 | | 1,573,615.48 | 789,291.14 | 981,316.80 | | | | | | | 企业自筹 | 1,381,589.82 |
| 毕节装配线项目 | | 2,107,398.19 | 3,478,691.19 | | | | | | | | 企业自筹 | 5,586,089.38 |
| 云内动力工业园项目 | | 86,400,068.66 | 83,255,721.47 | 112,358,491.76 | | | | | | | 企业自筹 | 57,297,298.37 |
| 其中：搬迁改造项目 | | 4,020,568.30 | 8,215,269.53 | 3,265,769.19 | | | | | | | 企业自筹 | 8,970,068.64 |
| 其他 | | 82,379,500.36 | 75,040,451.94 | 109,092,722.57 | | | | | | | 企业自筹 | 48,327,229.73 |
| 商用车产能建设 | | 35,088,554.64 | 11,186,408.36 | 33,574,679.13 | | | | | | | 企业自筹 | 12,700,283.87 |
| D 系列先进柴油机产能建设 | | | 4,745,283.00 | 1,026,282.06 | 5,355.00 | | | | | | 企业自筹 | 3,713,645.94 |
| 山东云内职工宿舍--土地款 | 3,000.00 | | 10,000,000.00 | | | 33.33% | 33.33% | | | | 企业自筹 | 10,000,000.00 |
| 15 万台柴油机总装生产线--水暖消防工程 | 584.98 | | 2,339,921.80 | | | 40% | 65% | | | | 企业自筹 | 2,339,921.80 |
| 15 万台柴油机总装生产线机器设备 | 7,221.41 | | 28,765,879.00 | 285,776.00 | | 38.24% | 65% | | | | 企业自筹 | 28,480,103.00 |
| 铝件批产项目 | 1,805.50 | | 3,572,761.22 | 2,431,159.98 | | 20% | 20% | | | | 企业自筹 | 1,141,601.24 |
| 天然气工程等技改工程 | | 1,489,206.30 | 2,502,352.44 | 3,010,401.38 | 7,732.42 | | | | | | 企业自筹 | 973,424.94 |
| 曲轴扩能项目 | 145.00 | | 653,656.71 | | | 45% | 45% | | | | 企业自筹 | 653,656.71 |
| 伊朗天然气发动机搭载用车 | 14.00 | | 132,158.55 | | | 94% | 94% | | | | 企业自筹 | 132,158.55 |
| YN27CRD 发动机技术改造 | | | 71,864.99 | 45,956.82 | | | | | | | 企业自筹 | 25,908.17 |
| 生产线改造 | | 11,598,304.90 | | 11,222,382.12 | 375,922.78 | | | | | | 企业自筹 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|----|----|--|--|----|----|----------------|
| 二、减值准备 | | | 750,000.00 | | | | | | | | | 750,000.00 |
| 三、账面价值合计 | | 155,636,489.68 | 191,333,391.42 | 208,703,003.67 | 1,223,687.64 | | | | | | | 137,043,189.79 |
| 合计 | 12,770.89 | 553,309,537.70 | 659,505,895.73 | 738,467,502.77 | 3,671,062.92 | -- | -- | | | -- | -- | 470,676,867.74 |

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 |
|-----------|-----|------------|------|------------|------------------------|
| 厂房建设及其他项目 | | 750,000.00 | | 750,000.00 | 预计不能使用, 经评估可变现净值低于账面价值 |
| 合计 | | 750,000.00 | | 750,000.00 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| 无 | | |

(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208,703,003.67元;

(2) 期末在建工程项目无利息资本化金额。

12、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 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 375,141,761.41 | 3,238,547.61 | 6,478,843.35 | 371,901,465.67 |
| 专利权 | 72,530,827.65 | 2,589,851.02 | 0.00 | 75,120,678.67 |
| 土地使用权 | 302,430,523.76 | 0.00 | 6,478,843.35 | 295,951,680.41 |
| 软件 | 180,410.00 | 648,696.59 | 0.00 | 829,106.59 |
| 二、累计摊销合计 | 52,555,625.51 | 13,346,732.35 | 641,060.82 | 65,261,297.04 |
| 专利权 | 28,261,386.37 | 7,253,082.56 | 0.00 | 35,514,468.93 |
| 土地使用权 | 24,136,999.97 | 6,020,876.73 | 641,060.82 | 29,516,815.88 |
| 软件 | 157,239.17 | 72,773.06 | 0.00 | 230,012.23 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 322,586,135.90 | -10,108,184.74 | 5,837,782.53 | 306,640,168.63 |
| 专利权 | 44,269,441.30 | -4,663,231.54 | 0.00 | 39,606,209.74 |
| 土地使用权 | 278,293,523.80 | -6,020,876.73 | 5,837,782.53 | 266,434,864.53 |
| 软件 | 23,170.80 | 575,923.53 | 0.00 | 599,094.36 |
| 无形资产账面价值合计 | 322,586,135.90 | -10,108,184.74 | 5,837,782.53 | 306,640,168.63 |
| 专利权 | 44,269,441.28 | -4,663,231.54 | 0.00 | 39,606,209.74 |

| | | | | |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 土地使用权 | 278,293,523.79 | -6,020,876.73 | 5,837,782.53 | 266,434,864.53 |
| 软件 | 23,170.83 | 575,923.53 | 0.00 | 599,094.36 |

本期摊销额 13,346,732.35 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 | |
| D25/D30 国 4 项目 | 16,449,922.03 | 2,471,264.61 | | | 18,921,186.64 |
| D19 欧 4/欧 5 项目 | 34,537,155.26 | 51,292,746.98 | | | 85,829,902.24 |
| D09 国 4 | 12,257,768.77 | 14,424,200.97 | | | 26,681,969.74 |
| 欧四研发平台 | 2,589,851.02 | | | 2,589,851.02 | |
| YN 系列国 4 柴油机开发 | 10,492,089.95 | 3,263,907.13 | | | 13,755,997.08 |
| D20TCI 国 4 | 73,710.66 | 1,282,814.18 | 222,858.93 | | 1,133,665.91 |
| 国 5 天然气 | 1,319,452.99 | 570,860.86 | | | 1,890,313.85 |
| 轻型车柴油机 863 项目 | | 989,931.70 | | | 989,931.70 |
| YNF40 柴油机开发及产业化 | | 32,262.26 | | | 32,262.26 |
| 省柴油机工程技术研究中心 | 3,990.00 | 101,866.54 | 105,856.54 | | |
| 合计 | 77,723,940.68 | 74,429,855.23 | 328,715.47 | 2,589,851.02 | 149,235,229.42 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 48.92%。

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 9.82%。

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

13、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

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 | 12,575,373.51 | 12,247,806.29 |
| 尚未支付的商务费用 | 6,607,509.65 | 10,037,231.49 |
| 小计 | 19,182,883.16 | 22,285,037.78 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备-成都云内 | 67,987,230.70 | 42,562,666.61 |
| 经营亏损-成都云内 | 236,429,725.92 | 271,358,323.97 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 304,416,956.62 | 313,920,990.58 |
|----|----------------|----------------|

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 |
|--------|----------------|----------------|--------------|
| 2014 年 | 93,120,058.77 | 60,114,620.88 | 子公司经税务认定的亏损额 |
| 2015 年 | 7,408,961.48 | 93,120,058.77 | 子公司经税务认定的亏损额 |
| 2016 年 | 53,926,419.10 | 7,408,961.48 | 子公司经税务认定的亏损额 |
| 2017 年 | 56,788,263.74 | 53,926,419.10 | 子公司经税务认定的亏损额 |
| 2018 年 | 25,186,022.83 | 56,788,263.74 | 该亏损额正在申报认定 |
| 合计 | 236,429,725.92 | 271,358,323.97 | -- |

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 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 83,835,823.43 | 81,652,041.91 |
| 尚未支付的商务费用 | 44,050,064.31 | 66,914,876.57 |
| 小计 | 127,885,887.74 | 148,566,918.48 |

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 19,182,883.16 | | 22,285,037.78 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| 无 | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

14、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 | 74,707,806.67 | 14,107,855.54 | | 9,390.41 | 88,806,271.80 |
| 二、存货跌价准备 | 38,284,010.79 | 13,758,211.41 | | 9,271,101.07 | 42,771,121.13 |
| 七、固定资产减值准备 | 11,192,640.50 | 14,045,547.37 | | 5,742,526.67 | 19,495,661.20 |
| 九、在建工程减值准备 | | 750,000.00 | | | 750,000.00 |
| 合计 | 124,184,457.96 | 42,661,614.32 | | 15,023,018.15 | 151,823,054.13 |

资产减值明细情况的说明

无

15、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 委托贷款 | 300,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 合计 | 300,000,000.00 | 800,000,000.00 |

其他非流动资产的说明

(1) 本期本公司委托中信银行向昆明市城建投资开发有限责任公司发放委托贷款3亿元，期限为2012年9月7日至2015年9月7日，利率为12%，每季末月的第20日结息，由昆明市城建投资开发有限责任公司提供质押担保，将《昆明市官渡区后所、龙马片区土地一级开发整理委托合同》涉及到的198亩土地一级开发全部应收账款作为质押标的，质押合同号为2012年环南质押字005号。

(2) 其他非流动资产期末账面余额较年初减少500,000,000.00元，降低62.50%，主要原因是本期收回委托贷款所致。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 550,000,000.00 |

短期借款分类的说明

无

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 362,566,625.09 | 235,883,981.92 |
| 银行承兑汇票 | 4,273,475.03 | 1,938,983.09 |
| 合计 | 366,840,100.12 | 237,822,965.01 |

下一会计期间将到期的金额 366,840,100.12 元。

应付票据的说明

应付票据期末账面余额较年初增加129,017,135.11元，上升54.25%，主要原因是本期本公司对供应商货款的结算增加使用了应付票据结算。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 869,293,814.42 | 841,905,126.54 |
| 1 至 2 年 | 6,279,149.99 | 8,660,934.20 |
| 2 至 3 年 | 6,923,389.80 | 1,648,554.93 |
| 3 年以上 | 5,440,345.24 | 6,739,514.66 |
| 合计 | 887,936,699.45 | 858,954,130.33 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无 | | |

(3) 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 |
|------------------|------|--------------|
| 中国机械工业第四建设工程有限公司 | 1-2年 | 1,558,066.47 |
| 长沙中心零星应付款 | 2-3年 | 1,383,393.58 |
| 银川中心零星 | 2-3年 | 713,410.51 |
| 石家庄中心零星 | 2-3年 | 596,990.68 |
| 广西金创汽车零部件制造有限公司 | 1-2年 | 560,031.24 |
| 合计 | | 4,811,892.48 |

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 9,212,131.12 | 11,636,427.46 |
| 1 至 2 年 | 1,788,471.36 | 1,475,873.48 |
| 2 至 3 年 | 1,402,119.18 | 1,271,769.91 |
| 3 年以上 | 935,699.85 | 871,387.95 |
| 合计 | 13,338,421.51 | 15,255,458.80 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 无 | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 单位名称 | 账龄 | 期末账面余额 | 未结算原因 |
|----------------|------|--------------|-------|
| 昆明云内动力北京销售服务中心 | 1-3年 | 1,485,829.78 | 未结算 |
| 成都金川配件经营部 | 1-3年 | 656,568.00 | 未结算 |

| | | | |
|----------------|------|--------------|-----|
| 昆明云内动力西安销售服务中心 | 1-2年 | 213,817.00 | 未结算 |
| 云南嘉富尔拍卖有限公司 | 1-2年 | 146,496.00 | 未结算 |
| 合计 | | 2,502,710.78 | |

20、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 | 15,000,000.00 | 152,850,084.20 | 152,850,084.20 | 15,000,000.00 |
| 二、职工福利费 | | 10,094,727.90 | 10,094,727.90 | |
| 三、社会保险费 | | 39,181,304.13 | 33,824,157.26 | 5,357,146.87 |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 10,095,595.45 | 10,095,595.45 | |
| 2. 养老保险费 | | 19,798,724.11 | 19,798,724.11 | |
| 3. 年金缴费 | | 5,365,561.25 | 8,414.38 | 5,357,146.87 |
| 4. 失业保险费 | | 1,810,471.05 | 1,810,471.05 | |
| 5. 工伤保险费 | | 1,002,147.22 | 1,002,147.22 | |
| 6. 生育保险费 | | 800,534.28 | 800,534.28 | |
| 7. 大病医疗互助保险 | | 308,270.77 | 308,270.77 | |
| 四、住房公积金 | | 10,355,955.00 | 10,355,955.00 | |
| 六、其他 | 1,114,773.74 | 3,365,481.60 | 3,531,299.75 | 948,955.59 |
| 合计 | 16,114,773.74 | 215,847,552.83 | 210,656,224.11 | 21,306,102.46 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,365,481.60 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,269,233.54 | 15,757,117.04 |
| 营业税 | 2,805,983.07 | 2,002,951.04 |
| 企业所得税 | 15,782,396.50 | 4,544,324.63 |
| 个人所得税 | 89,620.48 | 1,099,611.94 |
| 城市维护建设税 | 6,664,593.17 | 3,057,816.50 |
| 房产税 | 6,804,084.49 | 450,472.80 |
| 土地使用税 | 2,767,155.94 | 1,525,767.22 |
| 印花税 | 857,944.88 | 23,642.11 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 4,760,366.08 | 2,184,097.03 |
| 副调基金 | 214,431.15 | 165,708.30 |
| 其他 | 3,214.85 | 25,492.25 |
| 合计 | 52,019,024.15 | 30,837,000.86 |

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

应交税费期末账面余额较年初增加21,182,023.29元，增长68.69%，主要原因是公司本期利润的增长引起应交企业所得税增加。

22、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 20,166,666.68 | 20,670,833.35 |
| 短期借款应付利息 | 285,000.00 | 861,111.12 |
| 合计 | 20,451,666.68 | 21,531,944.47 |

应付利息说明

无

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 121,873,795.96 | 37,306,535.93 |
| 1至2年 | 838,308.76 | 13,037,899.66 |
| 2至3年 | 1,999,243.41 | 648,444.35 |
| 3年以上 | 2,552,841.25 | 3,868,511.09 |
| 合计 | 127,264,189.38 | 54,861,391.03 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|-----|
| 成都内燃机总厂 | 1,814,683.70 | |
| 合计 | 1,814,683.70 | |

(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 |
|---------|------|--------------|
| 质量保证金 | 2-3年 | 704,789.46 |
| 履约保证金 | 1-2年 | 568,106.52 |
| 技术保密保证金 | 3年以上 | 520,000.00 |
| 合计 | | 1,792,895.98 |

(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 |
|---------------------------|------|--------------|
| 无锡威孚高科技集团股份有限公司 喷油泵零部件 | 1年以内 | 6,300,000.00 |
| 辽宁北方曲轴有限公司 | 1年以内 | 5,740,000.00 |

| | | |
|----------------|------|---------------|
| 云南金马机械总厂 | 1年以内 | 5,540,000.00 |
| 企业年金（个人部分） | 1年以内 | 3,732,655.37 |
| 宁波威孚天力增压技术有限公司 | 1年以内 | 3,360,000.00 |
| 合 计 | | 24,672,655.37 |

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期应付款 | 1,670,000.00 | 1,670,000.00 |
| 合计 | 1,670,000.00 | 1,670,000.00 |

25、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 |
|--------|--------|-------------|------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 12 云内债 | 100.00 | 2012年08月27日 | 6年 | 1,000,000,000.00 | 20,670,833.35 | 59,933,397.33 | 60,437,564.00 | 20,166,666.68 | 992,918,781.64 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司于2012年度发行“12云内债”，发行金额为10亿元，债券期限自2012年8月27日至2018年8月27日，本期债券由中国证监会证监许可[2012]1078号文核准公开发行；债券面值100元，平价发行，本期债券存续期限为6年，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，债券票面利率6.05%，按年付息、到期一次还本；支付发行手续费1,200万元，实际利率为6.491%，按实际利率法计提利息费用，本期计入财务费用-利息支出63,642,119.53元（含利息调整3,708,722.20元），期末应付利息20,166,666.68元。

26、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 | 98,940,000.00 | 84,410,000.00 |
| 合计 | 98,940,000.00 | 84,410,000.00 |

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 多缸小缸径柴油机开发 | 4,050,000.00 | | 810,000.00 | | 3,240,000.00 | 与资产相关 |
| 国3、国4排放的柴油机产品产业化及开发 | 6,520,000.00 | | | | 6,520,000.00 | 与资产相关 |
| 柔性机加工生产线建设 | 2,500,000.00 | | 500,000.00 | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|-------|
| 云内动力工业园建设 | 37,766,000.00 | | | | 37,766,000.00 | 与资产相关 |
| D25TCI 柴油机开发 | 6,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 高压电控共轨技术 | 1,450,000.00 | | 290,000.00 | | 1,160,000.00 | 与资产相关 |
| D19TCI 柴油机开发 | 3,600,000.00 | | | | 3,600,000.00 | 与资产相关 |
| 零星产品开发 | 420,000.00 | | 70,000.00 | | 350,000.00 | 与资产相关 |
| 欧 4、欧 5 排放的轿车柴油机开发 | 6,500,000.00 | 10,000,000.00 | | | 16,500,000.00 | 与资产相关 |
| 混合动力柴油机开发 | 1,160,000.00 | 500,000.00 | | | 1,660,000.00 | 与资产相关 |
| 微型车柴油机开发 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 国四排放 YN 系列项目 | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 昆明市环保局中水回用项目补助金 | 520,000.00 | | | | 520,000.00 | 与资产相关 |
| 欧四平台建设-创新平台建设项目专项资金 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 节能环保乘用车柴油机研发-"节能环保乘用车柴油机研发"创新团队经费 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 轻型车柴油机 863 项目 | 2,324,000.00 | 3,000,000.00 | | | 5,324,000.00 | 与资产相关 |
| 省柴油机工程技术研究中心 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 昆明云内动力一联合厂房建设项目 | 4,500,000.00 | | | | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| D20TCI 国 4 | | 2,700,000.00 | | | 2,700,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 84,410,000.00 | 16,200,000.00 | 1,670,000.00 | | 98,940,000.00 | -- |

无

27、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 | | | | | | 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

28、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 | | | 1,264,783,491.95 |

资本公积说明

无

29、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 | 203,052,632.97 | 18,854,030.22 | | 221,906,663.19 |
| 储备基金 | | 5,652,603.72 | 5,652,603.72 | |
| 合计 | 203,052,632.97 | 24,506,633.94 | 5,652,603.72 | 221,906,663.19 |

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

30、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 | 457,583,720.09 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 457,583,720.09 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 147,356,057.47 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 18,854,030.22 | |
| 应付普通股股利 | 34,037,999.67 | |
| 期末未分配利润 | 552,047,747.67 | -- |

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

31、营业收入、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 | 2,294,212,800.90 | 2,222,379,981.11 |
| 其他业务收入 | 276,938,104.12 | 159,330,429.75 |
| 营业成本 | 2,017,390,954.89 | 1,958,439,862.85 |

(2) 主营业务（分行业）

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 | 2,294,212,800.90 | 1,901,582,272.09 | 2,210,666,757.12 | 1,835,086,408.38 |

| | | | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 轻型载货车行业 | | | 11,713,223.99 | 13,670,821.49 |
| 农机行业 | | | | |
| 合计 | 2,294,212,800.90 | 1,901,582,272.09 | 2,222,379,981.11 | 1,848,757,229.87 |

(3) 主营业务（分产品）

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 | 1,921,907,411.04 | 1,582,658,376.65 | 1,948,444,477.33 | 1,615,671,499.28 |
| 轻型载货车 | | | 11,713,223.99 | 13,670,821.49 |
| 配件及其他 | 372,305,389.86 | 318,923,895.44 | 262,222,279.79 | 219,414,909.10 |
| 农机 | | | | |
| 合计 | 2,294,212,800.90 | 1,901,582,272.09 | 2,222,379,981.11 | 1,848,757,229.87 |

(4) 主营业务（分地区）

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 | 1,055,192,694.37 | 871,836,070.48 | 1,077,728,896.14 | 875,734,393.50 |
| 东部及其他地区 | 1,239,020,106.53 | 1,029,746,201.61 | 1,144,651,084.97 | 973,022,836.37 |
| 合计 | 2,294,212,800.90 | 1,901,582,272.09 | 2,222,379,981.11 | 1,848,757,229.87 |

(5) 公司来自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(%) |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 昆明滇莅柴油机配件有限公司 | 136,954,453.88 | 5.33% |
| 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 109,989,164.52 | 4.28% |
| 四川现代汽车有限公司 | 108,957,275.24 | 4.24% |
| 中国重汽集团成都王牌商用车有限公司 | 103,284,769.09 | 4.02% |
| 北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂 | 84,963,653.39 | 3.3% |
| 合计 | 544,149,316.12 | 21.17% |

营业收入的说明

无

32、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 |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| 营业税 | 7,224,970.37 | 2,224,977.45 | 应税收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 7,410,565.18 | 6,568,203.88 | 应交流转税的 7% |
| 教育费附加 | 3,415,048.28 | 3,068,941.92 | 应交流转税的 3% |
| 副食调节基金 | 392,730.23 | 429,964.20 | |

| | | | |
|----|---------------|---------------|----|
| 其他 | | 23,120.71 | |
| 合计 | 18,443,314.06 | 12,315,208.16 | -- |

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6,128,105.90元,增长49.76%,主要原因是本期营业税应税收入增加。

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费及劳务费 | 62,172,856.50 | 59,849,774.17 |
| 薪酬 | 16,450,937.84 | 15,200,731.13 |
| 促销费 | 2,647,024.14 | 140,511.85 |
| 其他 | 17,688,076.86 | 20,958,722.42 |
| 合计 | 98,958,895.34 | 96,149,739.57 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 薪酬 | 62,447,293.37 | 63,898,983.41 |
| 折旧与摊销 | 30,824,144.80 | 26,359,636.62 |
| 技术开发费 | 45,237,459.35 | 34,177,962.97 |
| 税金 | 16,992,849.35 | 11,563,657.12 |
| 土地使用费 | | 7,350,000.00 |
| 差旅、办公、业务招待费 | 10,816,603.55 | 9,575,209.66 |
| 安全生产费 | 5,652,603.72 | |
| 其他 | 26,361,860.31 | 26,334,235.75 |
| 合计 | 198,332,814.45 | 179,259,685.53 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 83,067,505.40 | 55,788,637.12 |
| 减:利息收入 | -9,497,923.00 | -13,924,415.43 |
| 金融机构手续费 | 499,982.78 | 499,993.90 |
| 合计 | 74,069,565.18 | 42,364,215.59 |

36、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 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -200,000.00 | -22,155,079.68 |
| 合计 | 5,800,000.00 | -19,155,079.68 |

(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 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 深圳市高特佳投资集团有限公司 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- |

37、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 | 14,107,855.54 | 25,871,633.34 |
| 二、存货跌价损失 | 13,758,211.41 | 5,711,880.58 |
| 七、固定资产减值损失 | 14,045,547.37 | 108,466.21 |
| 九、在建工程减值损失 | 750,000.00 | |
| 合计 | 42,661,614.32 | 31,691,980.13 |

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,677,415.63 | 679,436.88 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,737,043.91 | 168,441.92 | |
| 无形资产处置利得 | 3,940,371.72 | 510,994.96 | |
| 政府补助 | 34,501,659.29 | 8,572,370.00 | |
| 其他 | 179,858.00 | 1,598,386.60 | |
| 合计 | 41,358,932.92 | 10,850,193.48 | |

营业外收入说明

- (1) 营业外收入本期数较上期增加30,508,739.44元，增长281.18%，主要原因是本期确认的与收益相关的政府补助增加。
(2) 营业外收入其他项目主要是罚款收入。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------------|------------|------------|-------------|------------|
| 多缸小缸技术开发 | 810,000.00 | 810,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 高压电控共轨技术开发 | 290,000.00 | 290,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 柔性机加工线建设 | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 | 是 |

| | | | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|-------|----|
| 零星产品开发 | 70,000.00 | 70,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 全省工业经济平稳增长专项补助资金 | 4,000,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 经开区财政局拨入基础设施配套补助资金 | 11,627,064.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 云南省 2013 年企业技术改造专项补贴资金/市经开区国库支付中心 | 4,200,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 收经开区财政分局拨付"云南省 2013 年进口贴息" | 592,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 收经开区财政分局拨付"云南省战略性新兴产业领军企业培育对象项目资金" | 8,000,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 收经开区财政分局拨付"经开区 2012 年度技术改造扶持资金" | 200,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 企业扶持资金 | 3,317,501.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 市长质量奖、名牌产品质量奖 | 400,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 其他与收益相关政府补助 | 495,094.29 | 6,902,370.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 34,501,659.29 | 8,572,370.00 | -- | -- |

无

39、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 96,881.67 | 34,378.85 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 96,881.67 | 34,378.85 | |
| 对外捐赠 | 1,004,340.00 | 1,790,400.00 | |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 16,138.47 | | |
| 其他 | 2,306,944.86 | 1,047,581.64 | |
| 合计 | 3,424,305.00 | 2,872,360.49 | |

营业外支出说明

无

40、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 | 31,097,826.15 | 14,986,045.18 |
| 递延所得税调整 | 3,102,154.62 | -7,693,818.59 |
| 合计 | 34,199,980.77 | 7,292,226.59 |

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

| 项目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|----|----------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | a | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 |

| | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--|------------------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | b | 57,336,634.56 | 47,315,206.49 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | c | 2,606,179,845.01 | 2,572,474,429.87 | |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | d | | | |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | e | 34,037,999.67 | 34,037,420.99 | |
| 报告期月份数 | f | 12 | 12 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | g | | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | h | 7 | 6 | |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | i | | | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | j | | | |
| 加权平均净资产收益率 | 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $l = a / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$ | 5.54% | 2.62% |
| | 按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 | $m = b / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$ | 2.16% | 1.83% |

(2) 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 | 680,760,000.00 | |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | b | | | |
| 报告期因发行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 | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | k | 57,336,634.56 | 47,315,206.49 | |
| 基本每股收益 | 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $l = j \div i$ | 0.216 | 0.100 |
| | 按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 | $m = k \div i$ | 0.084 | 0.070 |

(3) 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 | 680,760,000.00 | |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | b | | | |
| 报告期因发行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 | |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | j | | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | K | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | l | 57,336,634.56 | 47,315,206.49 | |
| 稀释每股收益 | 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $m=k \div (i+j)$ | 0.216 | 0.100 |
| | 按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 | $n=l \div (i+j)$ | 0.084 | 0.070 |

42、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 |
|-----------|---------------|
| 存款利息收入 | 9,497,923.00 |
| 本期收到的政府补助 | 32,831,659.29 |
| 收保证金净额 | 5,920,042.47 |
| 收回备用金 | 320,484.00 |
| 其他 | 978,870.93 |
| 合计 | 49,548,979.69 |

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 |
|------------|---------------|
| 三包修理费 | 32,990,068.88 |
| 差旅费、办公费 | 15,287,834.53 |
| 技术开发费、物料消耗 | 8,904,869.20 |

| | |
|---------------------|----------------|
| 劳动保险费、退休费等 | 8,512,616.35 |
| 广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传 | 8,628,690.12 |
| 车辆使用费、会务费等 | 5,689,923.57 |
| 其他 | 3,858,680.14 |
| 业务招待费 | 4,902,609.69 |
| 信息披露、审计咨询等 | 4,121,205.43 |
| 保险保安服务费等 | 2,268,293.34 |
| 租车费 | 904,286.00 |
| 试验检验费 | 1,055,579.35 |
| 银行手续费 | 499,982.78 |
| 滞纳金 | 16,138.47 |
| 捐赠支出 | 1,004,340.00 |
| 归还成内总厂借款及支付代扣水电费等 | 9,108,559.60 |
| 借备用金 | 63,500.00 |
| 合计 | 107,817,177.45 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 递延收益 | 16,200,000.00 |
| 合计 | 16,200,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|-----------|
| 派现手续费 | 60,057.71 |
| 合计 | 60,057.71 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

43、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 | 130,828,393.93 | 43,020,245.75 |
| 加：资产减值准备 | 42,661,614.32 | 31,691,980.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 112,736,173.19 | 82,031,579.10 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 13,346,732.35 | 13,370,231.59 |
| 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） | -6,580,533.96 | -645,058.03 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 83,067,505.40 | 55,788,637.12 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,800,000.00 | 19,155,079.68 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,102,154.62 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -650,466.84 | 88,392,443.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -165,414,075.87 | 44,802,399.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 153,236,586.42 | -111,167,943.17 |
| 其他 | -1,670,000.00 | -1,670,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 358,864,083.56 | 257,075,775.87 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,073,610,785.02 | 755,150,918.41 |
| 减：现金的期初余额 | 755,150,918.41 | 602,217,828.93 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 318,459,866.61 | 152,933,089.48 |

（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： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 25,461,207.15 |

（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 | 1,073,610,785.02 | 755,150,918.41 |
| 其中：库存现金 | 66,774.87 | 68,859.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,015,274,787.71 | 735,775,596.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 58,269,222.44 | 19,306,462.12 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,073,610,785.02 | 755,150,918.41 |

现金流量表补充资料的说明

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 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| 无 | | | | | | |

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 | 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 | 5,627.00 万元 | 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

| 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 | 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 | 18,814.71 万元 | 71.38% | 71.38% | 730193561 |
| 山东云内动力有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 山东青州 | 杨永忠 | 柴油机的开发、生产和销售等 | 7,000.00 万元 | 81.43% | 81.43% | 064364735 |

3、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 |
|----------------|--------|------------|
| 云南云内杨林机械制造有限公司 | 同一母公司 | 79723407-X |
| 云南同润投资有限公司 | 同一母公司 | 06981468-6 |
| 成都内燃机总厂 | 同一母公司 | 20197161-2 |

本企业的其他关联方情况的说明
无

4、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(%) |
| 云南云内杨林机械制造有限公司 | 铸件等 | 市场定价 | 10,288,260.42 | | 8,742,901.26 | |

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 (%) |
| 云南云内杨林机械制造有限公司 | 废铁等 | 市场定价 | 368,596.98 | | 7,556,799.15 | |

(2) 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 |
|--------------|------------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 昆明云内动力股份有限公司 | 云南内燃机厂 | 办公用房 | 2013年03月01日 | 2016年03月01日 | 《房屋租赁合同》 | 55,000.00 |
| 昆明云内动力股份有限公司 | 云南同润投资有限公司 | 办公用房 | 2013年06月01日 | 2014年06月01日 | 《房屋租赁合同》 | 37,142.86 |

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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| 无 | | | | | | |

关联租赁情况说明

无

(3) 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 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
| 无 | | | | | |

关联担保情况说明

截止2013年12月31日，本公司和控股子公司均无对外提供担保事项。

(4) 其他关联交易

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241,769.70元和657,649.80元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|----------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 云南云内杨林机械制造有限公司 | 10,445,331.35 | | 11,176,925.95 | |

上市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 |
|-------|------------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 云南云内杨林机械制造有限责任公司 | 2,370,872.29 | 11,081.85 |
| 其他应付款 | 成都内燃机总厂 | 1,814,683.70 | 10,923,243.30 |

十、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

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的为其他单位提供担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、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 | 47,653,200.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 47,653,200.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十三、其他重要事项

1、其他

(1) 根据2014年3月6日深圳高特佳投资集团有限公司宣告2013年度利润分配预案，云内动力获利润分配人民币250万元。

(2) 根据2014年1月3日召开的五届董事会第五次会议和2014年1月14日召开的2014年第一次临时股东大会批准，通过了公司非公开发行股票的相关事宜，发行金额不超过人民币7.45亿元。2014年1月23日获

得了省国资委的批复（云国资运【2014】4号）。截止目前，公司正在积极准备非公开发行股票申请材料。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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 | 20,219,612.64 | 6.11% | 20,219,612.64 | 100% | 20,219,612.64 | 9.05% | 20,219,612.64 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 286,358,473.00 | 86.52% | 22,870,393.18 | 7.99% | 178,201,053.59 | 79.77% | 16,814,400.16 | 9.44% |
| 关联方组合 | 10,445,331.35 | 3.16% | | | 11,176,925.95 | 5% | | |
| 组合小计 | 296,803,804.35 | 89.68% | 22,870,393.18 | 7.71% | 189,377,979.54 | 84.77% | 16,814,400.16 | 8.88% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,943,392.00 | 4.21% | 13,943,392.00 | 100% | 13,797,240.53 | 6.18% | 13,797,240.53 | 100% |
| 合计 | 330,966,808.99 | -- | 57,033,397.82 | -- | 223,394,832.71 | -- | 50,831,253.33 | -- |

应收账款种类的说明

无

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

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 |
|------------|---------------|---------------|----------|----------------|
| 成都利云工贸有限公司 | 13,174,739.57 | 13,174,739.57 | 100% | 收回可能性很小，全额计提坏账 |
| 成都金惠贸易有限公司 | 7,044,873.07 | 7,044,873.07 | 100% | 收回可能性很小，全额计提坏账 |
| 合计 | 20,219,612.64 | 20,219,612.64 | -- | -- |

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 | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | | 金额 | 比例 (%) | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 274,786,787.59 | 95.96% | 13,739,339.38 | | 166,849,400.52 | 93.63% | 8,342,470.02 | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 年以内小计 | 274,786,787.59 | 95.96% | 13,739,339.38 | 166,849,400.52 | 93.63% | 8,342,470.02 |
| 1 至 2 年 | 1,232,944.05 | 0.43% | 246,588.81 | 1,456,602.96 | 0.82% | 291,320.59 |
| 2 至 3 年 | 445,434.66 | 0.16% | 133,630.40 | 1,528,094.30 | 0.86% | 458,428.29 |
| 3 年以上 | 9,893,306.70 | 3.45% | 8,750,834.59 | 8,366,955.81 | 4.69% | 7,722,181.26 |
| 3 至 4 年 | 1,528,094.30 | 0.53% | 611,237.72 | 451,231.06 | 0.25% | 180,492.42 |
| 4 至 5 年 | 451,231.06 | 0.16% | 225,615.53 | 680,787.79 | 0.38% | 306,751.88 |
| 5 年以上 | 7,913,981.34 | 2.76% | 7,913,981.34 | 7,234,936.96 | 4.06% | 7,234,936.96 |
| 合计 | 286,358,473.00 | -- | 22,870,393.18 | 178,201,053.59 | -- | 16,814,400.16 |

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 |
|----------------|---------------|------|
| 云南方舟集团杨林铸业有限公司 | 10,445,331.35 | |
| 合计 | 10,445,331.35 | |

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 |
|----------------------|---------------|---------------|----------|---------|
| 昆明云内动力股份有限公司新疆销售服务中心 | 130,000.00 | 130,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 昆明云内动力股份有限公司合肥销售服务中心 | 1,774,881.36 | 1,774,881.36 | 100% | 收回可能性较小 |
| 昆明金利达机械有限公司 | 3,562,170.80 | 3,562,170.80 | 100% | 收回可能性较小 |
| 昆明云内动力股份有限公司襄樊销售服务中心 | 3,899,978.91 | 3,899,978.91 | 100% | 收回可能性较小 |
| 昆明云内零星客户 141 家 | 4,576,360.93 | 4,576,360.93 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 13,943,392.00 | 13,943,392.00 | -- | -- |

(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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |

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

单位：元

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

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 |
|----------------|--------|------|----------|------------------|-----------|
| 长沙梅花汽车制造有限公司 | 货款 | | 8,560.00 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 四川银河汽车集团有限责任公司 | 货款 | | 810.00 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 重庆中远特种车辆有限公司 | 货款 | | 20.00 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 重庆安第斯机电贸易有限公司 | 货款 | | 0.41 | 金额较小期限较长且收回可能性较小 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 9,390.41 | -- | -- |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(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(%) |
|---------------------|--------|----------------|---------|---------------|
| 汨罗市中天龙舟农机制造有限公司 | 外部单位 | 34,642,382.15 | 1 年以内 | 10.47% |
| 成都利云工贸有限公司 | 外部单位 | 19,444,737.50 | 1-5 年以上 | 5.88% |
| 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 外部单位 | 18,619,999.96 | 1 年以内 | 5.63% |
| 云南力帆骏马车辆有限公司 | 外部单位 | 18,505,754.12 | 1 年以内 | 5.59% |
| 北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂 | 外部单位 | 16,970,908.56 | 1 年以内 | 5.13% |
| 合计 | -- | 108,183,782.29 | -- | 32.7% |

(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(%) |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 云南云内杨林机械制造有限责任公司 | 同一母公司 | 10,445,331.35 | 3.16% |
| 合计 | -- | 10,445,331.35 | 3.16% |

(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

本报告期无以应收账款为标的的进行证券化。

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(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 2,216,824.12 | 30.66% | 1,566,679.46 | 70.67% | 1,608,158.45 | 23.75% | 1,558,401.82 | 96.91% |
| 关联方组合 | 2,932,670.40 | 40.56% | | | 3,080,778.31 | 45.51% | | |
| 组合小计 | 5,149,494.52 | 71.22% | 1,566,679.46 | 30.42% | 4,688,936.76 | 69.26% | 1,558,401.82 | 33.24% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,081,262.05 | 28.78% | 2,081,262.05 | 100% | 2,081,262.05 | 30.74% | 2,081,262.05 | 100% |
| 合计 | 7,230,756.57 | -- | 3,647,941.51 | -- | 6,770,198.81 | -- | 3,639,663.87 | -- |

其他应收款种类的说明

无

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 | 627,569.16 | 28.31% | 31,378.46 | 46,348.14 | 2.88% | 16,034.05 |
| 1 年以内小计 | 627,569.16 | 28.31% | 31,378.46 | 46,348.14 | 2.88% | 16,034.05 |
| 1 至 2 年 | 46,348.14 | 2.09% | 9,269.63 | 20,200.00 | 1.26% | 4,040.00 |
| 2 至 3 年 | 20,200.00 | 0.91% | 6,060.00 | | | |
| 3 年以上 | 1,522,706.82 | 68.69% | 1,519,971.37 | 1,541,610.31 | 95.86% | 1,538,327.77 |
| 3 至 4 年 | | | | 5,470.90 | 0.34% | 2,188.36 |
| 4 至 5 年 | 5,470.90 | 0.25% | 2,735.45 | | | |
| 5 年以上 | 1,517,235.92 | 68.44% | 1,517,235.92 | 1,536,139.41 | 95.52% | 1,536,139.41 |
| 合计 | 2,216,824.12 | -- | 1,566,679.46 | 1,608,158.45 | -- | 1,558,401.82 |

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（备用金及代垫职工款项） | 2,932,670.40 | |
| 合计 | 2,932,670.40 | |

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 |
| 合计 | 2,081,262.05 | 2,081,262.05 | -- | -- |

(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 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |

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

单位：元

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

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 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| 无 | | | | | |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 无 | | | | |

(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(%) |
|----------------------|------|--------------|-------|--------|
| 昆明云内零星款项 27 家 | 外部单位 | 2,081,262.05 | 5 年以上 | 28.78% |
| 昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队 | 外部单位 | 547,569.16 | 1 年以内 | 7.57% |
| 沈阳中心费用 | 外部单位 | 249,490.74 | 1-2 年 | 3.45% |
| 昆明云内动力股份有限公司沈阳销售服务中心 | 外部单位 | 195,828.53 | 1 年以内 | 2.71% |
| 昆明云内动力股份有限公司银川销售服务中心 | 外部单位 | 188,707.94 | 1 年以内 | 2.61% |
| 合计 | -- | 3,262,858.42 | -- | 45.12% |

(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(%) |
|------|--------|----|----------------|
| 无 | | | |

(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

本报告期无以其他应收款为标的进行证券化。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 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 | 134,306,000.00 | 120,030,000.00 | 14,276,000.00 | 134,306,000.00 | 71.38% | 71.38% | | | | |
| 山东云内动力有限责任公司 | 成本法 | 57,000,000.00 | | 57,000,000.00 | 57,000,000.00 | 81.43% | 81.43% | | | | |
| 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 | 19.26% | 19.26% | | | | 6,000,000.00 |
| 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 | 0.16% | 0.16% | | | | |
| 中发联(北京)技术投资有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 5% | 5% | | | | |
| 合计 | -- | 243,306,000.00 | 171,030,000.00 | 72,276,000.00 | 243,306,000.00 | -- | -- | -- | | | 6,000,000.00 |

长期股权投资的说明

(1) 根据成都云内动力《2013年第一次董事会临时会议决议》，同意为成都公司三个专项计划“铝件批产项目、曲轴扩能项目、伊朗天然气发动机搭载用车计划”增资。增资形式为货币，由原股东按原持股比例出资共计2,000万元，其中本公司增资1,427.6万元，持股比例仍为71.38%，成都内燃机总厂增资572.4万元，持股比例仍为28.62%。

(2) 根据公司2012年10月25日召开的五届董事会《关于成立山东云内动力有限公司的议案》的决议，昆明云内动力与青州市富民农机有限公司、山东东虹工贸有限公司共同出资成立山东云内动力有限公司（公告编号：董2012—034号）。山东云内动力注册资本为人民币7,000万元，其中：昆明云内出资5,700万元，占注册资本的81.43%；青州市富民农机有限公司出资800万元，占注册资本的11.43%；山东东虹工贸有限公司出资500万元，占注册资本的7.14%。以上出资方式均为货币出资。

(3) 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。

(4) 根据本公司办公会纪要[公司办2013DA17号]决定，公司同意向中发联（北京）技术投资有限公司投资100万元，该公司主要从事车用关键零部件和相关产品的工程开发和经营，注册资本2,000万元。本公司持股比例为5%，采用成本法核算。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,939,988,749.34 | 1,876,664,308.51 |
| 其他业务收入 | 256,021,233.75 | 144,814,363.15 |
| 合计 | 2,196,009,983.09 | 2,021,478,671.66 |
| 营业成本 | 1,678,702,437.36 | 1,591,392,670.38 |

(2) 主营业务（分行业）

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 | 1,939,988,749.34 | 1,563,095,073.79 | 1,876,664,308.51 | 1,483,862,222.33 |
| 合计 | 1,939,988,749.34 | 1,563,095,073.79 | 1,876,664,308.51 | 1,483,862,222.33 |

(3) 主营业务（分产品）

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 | 1,564,265,772.25 | 1,235,515,772.54 | 1,613,730,037.68 | 1,262,639,545.90 |
| 配件及其他 | 375,722,977.09 | 327,579,301.25 | 262,934,270.83 | 221,222,676.43 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 1,939,988,749.34 | 1,563,095,073.79 | 1,876,664,308.51 | 1,483,862,222.33 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(4) 主营业务（分地区）

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 | 912,167,082.20 | 734,954,712.05 | 999,464,145.12 | 790,267,647.12 |
| 东部及其他地区 | 1,027,821,667.14 | 828,140,361.74 | 877,200,163.39 | 693,594,575.21 |
| 合计 | 1,939,988,749.34 | 1,563,095,073.79 | 1,876,664,308.51 | 1,483,862,222.33 |

(5) 公司来自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(%) |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 昆明滇莅柴油机配件有限公司 | 136,954,453.88 | 6.24% |
| 一汽通用红塔云南汽车制造有限公司 | 109,989,164.52 | 5.01% |
| 四川现代汽车有限公司 | 108,957,275.24 | 4.96% |
| 中国重汽集团成都王牌商用车有限公司 | 103,284,769.09 | 4.7% |
| 北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂 | 84,963,653.39 | 3.87% |
| 合计 | 544,149,316.12 | 24.78% |

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 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |

(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的原因 |
|----------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| 深圳市高特佳投资集团有限公司 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | 深圳高特佳集团有限公司宣告发放2012年股利600万元 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- |

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 | 188,540,302.15 | 50,236,958.92 |
| 加：资产减值准备 | 10,245,281.78 | 27,329,518.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 81,289,637.92 | 48,212,844.17 |
| 无形资产摊销 | 12,645,005.83 | 12,652,002.80 |
| 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） | -4,438,862.50 | 617,186.82 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 79,326,201.72 | 55,489,213.94 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,000,000.00 | -3,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,102,154.62 | -7,850,895.43 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 40,440,362.70 | -27,602,652.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -144,028,245.84 | 80,457,473.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 95,362,177.78 | 55,921,910.42 |
| 其他 | -1,670,000.00 | -1,670,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 354,814,016.16 | 290,793,561.31 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 977,191,019.05 | 728,165,275.17 |
| 减：现金的期初余额 | 728,165,275.17 | 489,082,390.80 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 249,025,743.88 | 239,082,884.37 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 6,380,533.96 | |
| 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） | 34,501,659.29 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 68,175,947.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,147,565.33 | |
| 减：所得税影响额 | 15,874,841.35 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 16,311.49 | |
| 合计 | 90,019,422.91 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|--|---------------|-----|---------------|-----|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 按中国会计准则 | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 | 2,719,497,902.81 | 2,606,179,845.01 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 147,356,057.47 | 67,742,836.13 | 2,719,497,902.81 | 2,606,179,845.01 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、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 | 5.54% | 0.216 | 0.216 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.16% | 0.084 | 0.084 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2013年年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。