
昆明云内动力股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨波、主管会计工作负责人屠建国及会计机构负责人(会计主管人员)朱国友声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半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，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	124

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
高特佳	指	深圳市高特佳投资集团有限公司
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
同润投资	指	云南同润投资有限公司
杨林机械	指	云南云内杨林机械制造有限公司
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨波（代行）	
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,195,324,380.04	1,309,830,636.97	-8.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,975,269.38	80,079,466.94	7.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,750,227.10	46,188,735.80	18.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,174,722.52	201,258,148.90	-39.79%
基本每股收益（元/股）	0.126	0.118	6.78%
稀释每股收益（元/股）	0.126	0.118	6.78%
加权平均净资产收益率	3.11%	3.03%	上升 0.08 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,470,857,257.26	5,535,042,849.99	-1.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,805,473,172.19	2,719,497,902.81	3.16%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	230,669.03	
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）	28,098,200.00	
对外委托贷款取得的损益	8,250,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404,848.41	
减：所得税影响额	5,308,760.56	
少数股东权益影响额（税后）	449,914.60	
合计	31,225,042.28	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年受我国经济增速换挡期和结构调整阵痛期叠加的影响，特别是4月份工信部27号文的发布，车用柴油机行业开始进入了由国III向国IV产品转型的时期，导致市场持续低迷。上半年商用车柴油机销量1,572,340台，同比下降5.64%。报告期内，公司累计销售各型柴油机113,683台，同比下降1.98%，低于行业3.66个百分点，公司产品市场占有率有所提高。

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标，继续坚持走“调结构、上水平、促升级”的二次创业道路。通过进一步打好“五大攻坚战”，继续加快产品创新和结构升级，加强质量控制，提升制造能力，优化管理流程；继续坚持以市场为核心、以产品结构调整和提高产品盈利能力为目标、以降本增效为主线、以运用财务杠杆为手段，通过精心组织生产经营，提高了公司单台产品的盈利水平，使公司总体竞争力进一步增强；继续加大产品的市场开拓力度，确保在市场环境不容乐观的情况下产品市场占有率的提升；继续加快公司新产品的研发进程和加强人才培养力度，以更加充足的准备迎接行业国IV时代的来临。

报告期内，公司实现营业收入119,532.44万元，同比降低8.74%，其中主营业务收入113,244.66万元，同比降低1.96%；利润总额9,585.72万元，同比增长4.93%；归属于上市公司股东的净利润8,597.53万元，同比增长7.36%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为多缸小缸径柴油机及配件的开发、生产和销售。报告期内，主营业务收入为113,244.66万元，比上年同期降低1.96%；主营业务成本91,627.24万元，比上年同期降低5.03%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,195,324,380.04	1,309,830,636.97	-8.74%	主要原因是本期公司其他业务收入比上年同期减少9,187.55万元，同比下降59.37%。
营业成本	944,605,831.63	1,033,270,577.34	-8.58%	主要原因是本期营业收入减少，但公司通过降成本等手段，主营业务成本降幅大于主营业务收入。
销售费用	59,873,169.12	50,784,721.41	17.90%	主要原因是本期公司加大了高附加值产品市场开拓力度。
管理费用	94,175,509.85	97,102,874.97	-3.01%	主要原因是本期公司通过了优化管理流程等手段。
财务费用	28,465,144.66	51,585,266.06	-44.82%	主要原因是本期归还了2亿元的银行借款，利息支出减少。
所得税费用	14,298,300.60	16,381,524.12	-12.72%	主要原因是本期公司营业收入同比减少。
研发投入	46,862,708.18	30,157,008.21	55.40%	主要原因是本期公司加大了研发投入。

经营活动产生的现金流量净额	121,174,722.52	201,258,148.90	-39.79%	主要原因是本期购买商品支付的现金增加及支付员工工资增加。
投资活动产生的现金流量净额	-67,861,879.14	-606,876,079.85	88.82%	主要原因是上期进行了委托贷款。
筹资活动产生的现金流量净额	-201,248,824.05	-1,793,913.48	-11,118.42%	主要原因是本期归还了 2 亿元的银行借款。
现金及现金等价物净增加额	-147,935,980.67	-407,411,844.43	63.69%	主要原因是上期进行了委托贷款。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 营销工作取得新进展：上半年公司重点对产品结构和客户结构进行了调整。通过加强与汽车厂的沟通、交流，积极参与汽车厂的产品规划等工作，进一步与汽车厂构建长期、稳定的战略合作关系；通过借助公司D系列及天然气发动机的技术优势和先发优势，加大了新产品的市场开拓力度；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；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；通过配件业务的转型调整，进一步推进配件品牌建设，提高顾客的忠诚度和依赖度；同时大幅加强国四服务能力建设，为国四产品大幅上量做好准备。

(2) 产品研发工作取得新突破：上半年公司同步加快了老产品的改造升级及新产品的开发工作，加强了D系列、YN系列国四和天然气发动机产品变商品的推进工作；通过提升产品同步开发、审计标准化、竞品分析、CAE分析、仿真等能力进一步提升公司产品精益研发能力；启动了东部技术中心建设，持续提升公司整车标定能力；通过优化公司管理流程，加强了研发项目的管理与监督；按照国四排放标准的要求，紧跟汽车厂家需求的变化，梳理了公司产品的配套车型、配套范围和技术路线；通过加强技术人才培养力度，提升了公司整体研发实力。

(3) 降成本工作取得新成效：上半年公司通过深挖技术降本潜力、提升设备生产效率、加强产品全价值链管理、管理漏洞、培养员工的成本意识、缩短物流环节、降低采购成本、严控费用支出等工作，有效的控制了公司生产经营成本。

(4) 管理工作取得新提升：通过精益管理和全价值链的增值，实现了公司管理水平的综合提升；深入推进标准化班组管理，使得标准化管理在公司内有效实施；通过加强财务预算管理，严格控制风险点；通过建立健全SQE管理职能，推进供应链体系整合优化，提升了供应商的保供能力；通过推进公司信息化建设项目，提高了公司整体运行效率；按照上市公司内控工作的要求，通过加强制度化建设和风险管理等工作，提高了公司整体管控能力。

(5) 员工凝聚力进一步增强：上半年公司进一步优化薪酬、绩效管理方式、加大培训和培养力度、

拓展员工的职业生涯通道等工作，按照公司实际完善了员工岗位体系，通过“岗位大练兵”等工作，提高了员工对公司的忠诚度。报告期内，公司员工收入同比有较大幅度增加，2014年上半年公司员工队伍整体保持稳定，进一步实现了员工和企业的和谐发展。

（6）公司再融资工作取得新进展：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，主营业务盈利能力亟待提高，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月启动了非公开发行股票项目，按照监管部门的要求，通过与中介机构的共同努力，非公开发行股票工作正在有条不紊的向前推进。截至目前，公司已按照《反馈意见通知书》的要求报送了补充材料。

非公开发行股票工作公司后续将按照监管机构的要求，结合资本市场的变化有序的向前推进，并严格按照信息披露要求及时履行信息披露义务。

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	1,132,446,554.97	916,272,391.76	19.09%	-1.96%	-5.03%	2.62%
分产品						
柴油机	976,937,754.22	787,178,792.52	19.42%	-1.28%	-4.35%	2.58%
配件及其他	155,508,800.75	129,093,599.24	16.99%	-6.03%	-8.97%	2.68%
分地区						
西部地区	541,582,663.43	448,709,426.62	17.15%	-1.37%	2.58%	-3.18%
东部及其他地区	590,863,891.54	467,562,965.14	20.87%	-2.50%	-11.34%	7.89%

四、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。

报告期内，公司持续推进自身核心竞争力的提升。公司拥有富于精湛的研发技术及敢于拼搏的员工队伍、具有行业影响力的“云内动力”品牌、优良的产品品质、广泛的营销网络、持续改进的管理体系，这些构成了公司持续快速发展的核心竞争力。

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、国家国际

联合研究中心及国家燃气汽车工程技术研究中心分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，随着将来YNF40产品的投放市场，公司将在商用车行业的核心竞争力进一步增强；D系列中的D09、D16、D19、D20、D25、D30等系列产品，已经成为代表中国最领先的柴油机技术，随着公司目前D系列产品市场的进一步打开和产品型号的进一步延伸，D系列产品将在乘用车及商用车两个市场大放光彩；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。随着山东公司非道路发动机大面积投放市场和混合动力发动机的进一步研发，将成为公司未来新的经济增长点；公司天然气发动机是目前中国市场最先进、排放水平最高的发动机产品，随着国家对节能减排政策的日益提高，天然气发动机将成为云内动力未来业绩增长的新引擎。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20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个燃气发动机研制实验室、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；中国汽车工程研究院授予公司“国家燃气汽车工程技术研究中心分中心”，对推动天然气汽车产业化的可持续发展具有里程碑意义。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。

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，“云内及图”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标。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”和“中国内燃机工业诞辰百年成就

奖”、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”和“全国百家优秀汽车零部件供应商”，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年福田汽车为了开拓东南亚、南亚汽车市场在云南瑞丽建立了年产15万辆的生产基地；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，预计未来投产后形成约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，投产后将形成约70万辆商用车的产能；北京现代和上汽通用五菱也计划将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，投产后年产整车20万辆；比亚迪近年来生产基地已逐渐西移陕西西安；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已开始了进一步扩大整车产能建设。

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、客户服务、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。近两年来，公司在整车厂的大力支持下，通过营销战士的奋力拼搏，公司产品的市场占有率

率稳中有升。

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控制，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。

7、公司D系列及天然气发动机先发优势

为了抢占乘用车柴油机市场，公司于2002年开始与德国FEV公司合作研发出乘用车柴油机，但因诸多外部因素的影响，乘用车柴油机市场一直未打开，为拓宽原轿车用柴油发动机的配套机型范围，提高公司生产线的产能利用率，公司在原轿车柴油发动机（D16/D19）平台和技术基础上开发了D09轿车柴油发动机、D20/D25/D30商用车柴油发动机等新产品，通过质量万里行活动，这些产品获得了众多客户的好评，目前公司已在部分汽车厂家的商用车实现了搭载试验，未来D系列产品将在乘用车及商用车两个市场大放光彩。报告期内，公司D系列发动机在乘用车上的销量与去年相比有较大幅度的增加，随着广东福田搭载云内D19发动机的上市，公司D系列发动机预计全年将在乘用车市场取得实质性突破。

天然气发动机具有较强的环保和经济优势，随着国家对节能减排政策的日益提高和中缅天然气管道、中俄天然气管道的相继贯通，预计未来天然气汽车将在中国市场的销量突飞猛进。公司从2005年开始研发天然气发动机，目前主要有4100QL，4102QN-2，4105QN和YN36QND、YN38QND国四系列增压中冷型天然气发动机，上半年众多整车厂家对公司天然气发动机提出了采购意向，上半年天然气发动机的销量与去年同期相比已有大幅增长，但因公司天然气发动机产能限制，不能满足客户的需求。随着公司非公开发行股票募集资金到位后用于天然气发动机产能的建设，天然气发动机将成为云内动力未来业绩增长的新引擎。截止目前，公司天然气发动机已在多家汽车厂实现搭载，已上公告80多个。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	30,000	12.00%	应收账款质押	企业自身资金周转
合计	--	30,000	--	--	--
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 17 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
无		

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	909,428,568.70	55,919,651.66	205,542,783.34	-14,962,567.89	-13,427,405.26
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	224,371,794.38	67,017,046.34	71,360,363.54	-3,144,416.85	-3,087,599.10
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	618,591,703.53	369,455,233.42	3,278,301.89	-366,371.76	-366,371.76

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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，经公司 2013 年年度股东大会审议，公司对《公司章程》中利润分配政策进行了修订，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。

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，经公司五届董事会第六次会议和 2013 年年度股东大会审议通过 2013 年利润分配方案为：

（1）公司以 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。

本次利润分配方案已于 2014 年 7 月 7 日实施完毕。公司 2013 年度权益分派公告刊登在 2014 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

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

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 04 月 24 日	公司办公楼六楼会议室	实地调研	机构	上海润杉投资管理有限公司	公司生产经营情况
2014 年 05 月 12 日	公司办公楼六楼会议室	实地调研	机构	太平资产管理有限公司、西南证券、中信证券、安信证券、信诚基金、上海泽熙投资、安邦资产管理有限责任公司、东方证券资产管理有限公司	公司生产经营情况及公司非公开发行股票募投项目相关情况

备注：

以上为公司现场接待投资者情况，报告期内，公司通过投资者现场调研、深圳证券交易所投资者互动平台及投资者电话采访累计回答投资者提问 200 余条。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的规定，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，制定了《对外投资管理制度》。公司积极加强信息披露工作和投资者关系管理工作，充分维护广大投资者的利益，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至本报告期末，公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会均依法履行职责，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理现状进一步符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取监管措施的文件和限期整改的要求，亦不存在尚未解决的治理问题。

1、关于股东与股东大会：

公司已经严格按照《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、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。报告期内，公司共召开2次股东大会，股东大会会议记录完整，保存安全，股东大会决议进行了及时充分的披露。

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。报告期内，公司共召开5次董事会，董事会会议记录完整，保存安全，董事会决议进行了及时充分的披露。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。

7、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。

8、关于监管机构相关文件的落实情况：

报告期内，公司落实了中国证监会《上市公司监管指引第4号-上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》及云南监管局《关于上市公司承诺及履行事项相关工作的通知》（云证监【2014】19号）等文件要求，对公司尚在履行承诺进行梳理并披露了进展情况。落实了中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》要求，修订完善了《公司章程》中利润分配政策条款，进一步保护了中小股东的利益。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续的改进和提高。公司将继续积极落实有关规定要求，不断完善和健全公司的内部制度，发现问题及时解决，夯实管理基础，加强科学决策与内部控制，不断提高公司规范运作和法人治理水平，促进公司的平稳健康发展。

二、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。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
成都内燃 机总厂	成都内燃 机总厂持 有的成都 公司 28.62%的 股权	4,520.86	公司于 2014 年 7 月 17 日完 成付款,截 止本报告 披露日成 都公司已 完成过户 手续	无	无		是	同一母公 司	2014 年 04 月 28 日	董 2014-017 号

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可比交易市价	披露日期	披露索引
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联租赁	办公楼租赁	市场原则		2.75	57.41%	按合同约定		2014 年 04 月 28 日	巨潮资讯网《2014 年日常关联交易公告》（董 2014-016 号）
云南云内动力集团有限公司	母公司	生活服务	代扣代缴水电费	市场原则		8.61	100.00%	按合同约定		2014 年 04 月 28 日	上同
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		2.04	42.59%	按合同约定		2014 年 04 月 28 日	上同
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		43.8	100.00%	按合同约定		2014 年 04 月 28 日	上同
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		979.64	100.00%	按合同约定		2014 年 04 月 28 日	上同
合计				--	--	1,036.84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				按照公司 2014 年 4 月 24 日召开的五届董事会第六次会议审议通过的公司 2014 年日常关联交易事项的议案，公司预计 2014 年全年与集团公司发生的办公楼租赁费、代扣代缴水电费分别不超过 10 万元、70 万元，截止本报告期末已累计发生 2.75 万元、8.61 万元，分别占年初预计金额的 27.50%、12.30%；与同润投资发生的办公楼租赁费不超过 5 万元，截止本报告期末已累计发生 2.04 万元，占年初预计金额的 40.80%；与杨林机械发生的销售金额、采购金额分别不超过人民币 50 万元、2,000 万元，截止本报告期末已累计发生 43.80 万元、979.64 万元，分别占年初预计采购总额的 87.60%、48.98%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	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
成都内燃机总厂	同一母公司		收购成都内燃机总厂持有的成都公司 28.62% 的股权	评估机构出具的评估报告	1,984.71	4,520.86		4,520.86	按合同约定	-2,536.15	2014 年 04 月 28 日	巨潮资讯网、董 2014-01 7 号
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				主要原因是评估基准日成都公司宗地的市场价值远高于土地取得时的成本。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、本次交易增强了公司对成都公司的控制权，有利于整合公司资源，提升成都公司管理水平和经营能力，从而扭转成都公司常年亏损的局面，并无损害广大股东特别是中小股东的利益，符合公司的长远发展战略以及股东的利益。 2、本次交易不会对公司的财务状况和经营成果造成重大影响，不会导致公司合并报表范围变更。 3、本次交易解决了与关联方潜在的同业竞争，增强了公司独立性。								

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

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						30,000	否		按合同约定正在进行中

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	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
	云南云内动力集团有限公司	自昆明云内动力 2014 年度非公开发行股票自发行结束之日（即新增股份上市首日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次认购的云内	2014 年 01 月 03 日	2014 年公司非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内	正在履行

		动力股票，也不由云内动力回购该部分股份。			
	云南云内动力集团有限公司	以现金方式且与其他认购对象相同的价格认购本次公开发行的股票，认购数量不低于本次非公开发行股份总数7%。	2014年01月03日	2014年公司非公开发行股票认购期间	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）	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）关于控股股东变更的相关事宜

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，2013年4月公司原控股股东云南内燃机厂启动了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。

改制后的云南云内动力集团有限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；云南云内动力集团有限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，主营业务盈利能力亟待提高，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。

2014年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。

2014年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相关事宜，募集资金金额不超过人民币7.45亿元。

2014年5月4日，公司向中国证监会报送了非公开发行股票的申请材料，并于2014年5月6日收到了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140432号）。

2014年5月29日，公司收到中国证监会《反馈意见通知书》，公司已根据相关要求报送了补充材料。

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。

非公开发行股票工作公司后续将按照监管机构的要求，结合资本市场的变化有序的向前推进，并严格按照信息披露要求及时履行信息披露义务。

（三）关于开展委托贷款的相关事宜

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，经公司董事会及股东大会审议通过，公司开展了委托贷款业务。

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，对方均能按照合同约定按时按季度付息。

（四）毕节云内动力有限公司暂缓筹建事宜

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%。

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，公司延迟了毕节公司的筹建进度。公司董事会将尽快根据贵州地区发动机市场和公司实际情况就毕节公司是否继续筹建给出决定。

后续事项的进展情况公司将严格按照信息披露要求及时履行信息披露义务。

（五）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，昆明市国资委与中国长安终止合作的协议尚未签订，后续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。

（六）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%的股份，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。2014年6月5日，该笔分红款已汇入公司账户。

（七）公司收购成都内燃机总厂持有的成都公司28.62%股权的相关事宜

为了进一步增强公司对成都公司的控制权，提高决策效率，避免潜在的同业竞争，公司已于2014年4月24日召开的五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司收购控股子公司股权涉及关联交易事项的议案》。2014年4月25日，公司与成都内燃机总厂签订了股权转让协议。具体情况详见公司2014年4月28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。

2014年7月17日，公司已将此收购款汇至成都内燃机总厂账户。截止本报告披露日，成都公司完成了股权变更的工商变更手续，成为了本公司的全资子公司。

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	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	680,760,000	100.00%						680,760,000	100.00%
1、人民币普通股	680,760,000	100.00%						680,760,000	100.00%
三、股份总数	680,760,000	100.00%						680,760,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		64,441		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的股东或前 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
云南云内动力集	国有法人	38.14%	259,651,140		0	259,651,140		

团有限公司								
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	4,068,534		0	4,068,534		
中国工商银行股份有限公司－招商安盈保本混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	3,499,939		0	3,499,939		
黄朝广	境内自然人	0.33%	2,258,487		0	2,258,487		
林宜龙	境内自然人	0.29%	1,950,951		0	1,950,951		
杨明孝	境内自然人	0.27%	1,835,490		0	1,835,490		
安徽润泽投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.24%	1,626,992		0	1,626,992		
海拉提·阿不力米提	境内自然人	0.21%	1,449,661		0	1,449,661		
孙照华	境内自然人	0.19%	1,313,686		0	1,313,686		
熊银花	境内非国有法人	0.19%	1,269,900		0	1,269,900		
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		云南云内动力集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，其他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	
云南云内动力集团有限公司	259,651,140					人民币普通股	259,651,140	
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	4,068,534					人民币普通股	4,068,534	
中国工商银行股份有限公司－招商安盈保本混合型证券投资基金	3,499,939					人民币普通股	3,499,939	
黄朝广	2,258,487					人民币普通股	2,258,487	
林宜龙	1,950,951					人民币普通股	1,950,951	
杨明孝	1,835,490					人民币普通股	1,835,490	
安徽润泽投资咨询有限公司	1,626,992					人民币普通股	1,626,992	
海拉提·阿不力米提	1,449,661					人民币普通股	1,449,661	

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
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	云南云内动力集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，其他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）	安徽润泽投资咨询有限公司通过海通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 1,626,992 股，未通过普通证券账户持有公司股票。 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 648,500 股，合计持有公司股票 1,449,661 股。 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。		

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128,300股，占公司总股份的0.019%；

（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%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新控股股东名称	云南云内动力集团有限公司
变更日期	2014 年 03 月 12 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网，公告编号：董 2014-012 号
指定网站披露日期	2014 年 03 月 14 日

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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					2014 年 01 月 04 日	

其他情况说明

公司正在进行非公开发行股票，募集资金不超过 7.45 亿元，控股股东云南云内动力集团有限公司承诺以现金方式且与其他认购对象相同的价格认购公司非公开发行的股票，认购数量不低于本次非公开发行股份总数 7%。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨波	副董事长、董秘（代行）	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡贵昆	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨永忠	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡建明	董事、董秘、财务总监、副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
屠建国	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
楼狄明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨先明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨勇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张彤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
游从云	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘应祥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李健雯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许建中	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张士海	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
WANG JIAN	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王祝铭	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
代云辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨绍同	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨勇	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 20 日	任期已满
张彤	独立董事	被选举	2014 年 05 月 20 日	增补独立董事
杨波	副董事长	被选举	2014 年 05 月 20 日	董事会选举
蔡建明	董事、财务总监、 董事会秘书、副 总经理	离任	2014 年 07 月 14 日	工作调动
屠建国	财务总监	聘任	2014 年 07 月 17 日	聘任
屠建国	董事	被选举	2014 年 08 月 04 日	增补董事

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	925,674,804.35	1,073,610,785.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	553,569,483.56	787,637,436.11
应收账款	534,991,275.34	362,149,257.23
预付款项	80,299,636.14	46,688,953.60
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
应收股利		
其他应收款	10,586,185.45	5,058,598.34
买入返售金融资产		
存货	506,450,830.36	396,849,602.74
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	2,611,572,215.20	2,673,489,952.81
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	1,859,721,473.74	1,897,451,426.18
在建工程	172,738,336.89	137,043,189.79
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	299,874,457.33	306,640,168.63
开发支出	155,767,890.94	149,235,229.42
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,182,883.16	19,182,883.16
其他非流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00
非流动资产合计	2,859,285,042.06	2,861,552,897.18
资产总计	5,470,857,257.26	5,535,042,849.99
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
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		
应付票据	589,170,150.50	366,840,100.12
应付账款	776,143,123.61	887,936,699.45
预收款项	19,416,164.14	13,338,421.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	725,349.15	21,306,102.46
应交税费	-196,440.36	52,019,024.15
应付利息	50,416,666.70	20,451,666.68

应付股利		
其他应付款	122,967,756.69	127,264,189.38
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
其他流动负债		
流动负债合计	1,558,642,770.43	1,690,826,203.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	994,851,686.62	992,918,781.64
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	83,446,000.00	98,940,000.00
非流动负债合计	1,078,297,686.62	1,091,858,781.64
负债合计	2,636,940,457.05	2,782,684,985.39
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	221,906,663.19
一般风险准备		
未分配利润	638,023,017.05	552,047,747.67
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,805,473,172.19	2,719,497,902.81
少数股东权益	28,443,628.02	32,859,961.79
所有者权益（或股东权益）合计	2,833,916,800.21	2,752,357,864.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,470,857,257.26	5,535,042,849.99

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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	909,601,713.51	977,191,019.05
交易性金融资产		
应收票据	901,855,677.82	1,162,600,004.53
应收账款	484,443,300.87	273,933,411.17
预付款项	129,546,337.26	54,982,427.74
应收利息		900,000.00
应收股利		
其他应收款	6,161,960.18	3,582,815.06
存货	261,192,538.71	278,365,050.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,692,801,528.35	2,751,554,727.70
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	243,306,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,371,328,116.96	1,397,438,447.63
在建工程	115,610,630.44	93,296,415.38
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	270,043,516.13	276,457,680.83
开发支出	155,767,890.94	149,235,229.42
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,182,883.16	19,182,883.16

其他非流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00
非流动资产合计	2,475,239,037.63	2,478,916,656.42
资产总计	5,168,040,565.98	5,230,471,384.12
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	505,086,173.91	269,669,573.03
应付账款	475,980,998.69	635,763,133.97
预收款项	12,967,899.98	11,013,176.05
应付职工薪酬	394,648.00	21,120,413.68
应交税费	21,155,013.93	49,418,571.06
应付利息	50,416,666.70	20,451,666.68
应付股利		
其他应付款	121,455,375.94	125,293,905.77
一年内到期的非流动负债		1,670,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,187,456,777.15	1,334,400,440.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	994,851,686.62	992,918,781.64
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	83,446,000.00	98,940,000.00
非流动负债合计	1,078,297,686.62	1,091,858,781.64
负债合计	2,265,754,463.77	2,426,259,221.88
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	221,906,663.19
一般风险准备		

未分配利润	737,325,820.86	639,251,880.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,902,286,102.21	2,804,212,162.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,168,040,565.98	5,230,471,384.12

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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	1,195,324,380.04	1,309,830,636.97
其中：营业收入	1,195,324,380.04	1,309,830,636.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,130,700,861.27	1,240,455,575.04
其中：营业成本	944,605,831.63	1,033,270,577.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,581,206.01	7,712,135.26
销售费用	59,873,169.12	50,784,721.41
管理费用	94,175,509.85	97,102,874.97
财务费用	28,465,144.66	51,585,266.06
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号	2,500,000.00	6,000,000.00

填列)		
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）	67,123,518.77	75,375,061.93
加：营业外收入	29,077,435.29	16,080,312.40
减：营业外支出	343,717.85	106,196.62
其中：非流动资产处置损失	300,959.68	32,868.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,857,236.21	91,349,177.71
减：所得税费用	14,298,300.60	16,381,524.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,558,935.61	74,967,653.59
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	85,975,269.38	80,079,466.94
少数股东损益	-4,416,333.77	-5,111,813.35
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.126	0.118
（二）稀释每股收益	0.126	0.118
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	81,558,935.61	74,967,653.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,975,269.38	80,079,466.94
归属于少数股东的综合收益总额	-4,416,333.77	-5,111,813.35

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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	1,034,145,932.72	1,121,011,809.49
减：营业成本	800,268,581.33	856,249,140.23
营业税金及附加	3,320,909.28	7,435,988.91
销售费用	44,184,736.42	37,779,287.44
管理费用	76,905,265.09	82,121,278.94
财务费用	26,735,937.09	49,930,723.79
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,500,000.00	6,000,000.00
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）	85,230,503.51	93,495,390.18
加：营业外收入	27,407,803.29	15,820,967.19
减：营业外支出	266,066.23	106,196.62
其中：非流动资产处置损失	223,361.81	32,868.42
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	112,372,240.57	109,210,160.75
减：所得税费用	14,298,300.60	16,381,524.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	98,073,939.97	92,828,636.63
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	98,073,939.97	92,828,636.63

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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	1,053,712,343.03	818,210,794.78
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	23,290,494.66	76,233,098.75
经营活动现金流入小计	1,077,002,837.69	894,443,893.53
购买商品、接受劳务支付的现金	686,080,512.79	450,026,387.94
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	136,227,094.74	112,626,522.87
支付的各项税费	88,555,349.69	63,601,251.38
支付其他与经营活动有关的现金	44,965,157.95	66,931,582.44
经营活动现金流出小计	955,828,115.17	693,185,744.63
经营活动产生的现金流量净额	121,174,722.52	201,258,148.90
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	800,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,500,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	724,079.52	47,204,154.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,024,079.52	53,204,154.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,885,958.66	103,080,233.99
投资支付的现金		557,000,000.00
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	71,885,958.66	660,080,233.99
投资活动产生的现金流量净额	-67,861,879.14	-606,876,079.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,431,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		551,431,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,555.56	51,364,855.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	648,268.49	1,860,057.71
筹资活动现金流出小计	201,248,824.05	553,224,913.48
筹资活动产生的现金流量净额	-201,248,824.05	-1,793,913.48
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	-147,935,980.67	-407,411,844.43

加：期初现金及现金等价物余额	1,073,610,785.02	755,150,918.41
六、期末现金及现金等价物余额	925,674,804.35	347,739,073.98

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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	791,456,402.16	608,483,973.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,231,180.88	75,740,615.08
经营活动现金流入小计	813,687,583.04	684,224,588.17
购买商品、接受劳务支付的现金	411,302,876.86	292,990,938.46
支付给职工以及为职工支付的现金	103,277,135.31	85,442,534.44
支付的各项税费	78,839,082.61	55,516,006.49
支付其他与经营活动有关的现金	37,327,695.99	58,771,883.35
经营活动现金流出小计	630,746,790.77	492,721,362.74
经营活动产生的现金流量净额	182,940,792.27	191,503,225.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,500,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	398,603.76	47,189,559.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,898,603.76	53,189,559.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,179,877.52	98,798,289.24
投资支付的现金		560,569,000.00
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	52,179,877.52	659,367,289.24
投资活动产生的现金流量净额	-49,281,273.76	-606,177,730.10
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		550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		550,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,555.56	51,364,855.77
支付其他与筹资活动有关的现金	648,268.49	1,860,057.71
筹资活动现金流出小计	201,248,824.05	553,224,913.48
筹资活动产生的现金流量净额	-201,248,824.05	-3,224,913.48
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	-67,589,305.54	-417,899,418.15
加：期初现金及现金等价物余额	977,191,019.05	728,165,275.17
六、期末现金及现金等价物余额	909,601,713.51	310,265,857.02

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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
	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			221,906,663.19		552,047,747.67		32,859,961.79
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	1,264,783,491.95			221,906,663.19		552,047,747.67		32,859,961.79	2,752,357,864.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							85,975,269.38		-4,416,333.77	81,558,935.61
（一）净利润							85,975,269.38		-4,416,333.77	81,558,935.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							85,975,269.38		-4,416,333.77	81,558,935.61
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（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										
四、本期期末余额	680,760,000.00	1,264,783,491.95			221,906,663.19		638,023,017.05		28,443,628.02	2,833,916,800.21

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			203,052,632.97		457,583,720.09		30,663,625.33	2,636,843,470.34
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			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				5,652,603.72						
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

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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			221,906,663.19		639,251,880.89	2,804,212,162.24
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			221,906,663.19		639,251,880.89	2,804,212,162.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							98,073,939.97	98,073,939.97
（一）净利润							98,073,939.97	98,073,939.97
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							98,073,939.97	98,073,939.97
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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								
四、本期期末余额	680,760,000.00	1,262,293,618.16			221,906,663.19		737,325,820.86	2,902,286,102.21

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			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					18,854,030		135,648,27	154,502,30

“—”号填列)					.22		2.26	2.48
(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

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

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、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。

（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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）发生外币交易时的折算方法

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

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

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债两大类。

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) 金融工具的确认依据

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。

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。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

a与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

b不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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

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。

（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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）坏账的确认标准

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

（2）坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

（3）坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价

值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按账龄和关联方进行组合，对按账龄进行组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备，对按关联方进行组合的关联方款项不计提坏账准备；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额达到（含）500 万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如无客观证据表明其发生减值情况异于其账龄情况的按照账龄分析法计提的坏账的；否则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	账龄状态
关联方组合	其他方法	关联方关系和内部职工备用金

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

取得和发出的计价方法：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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：

12、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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40 年	3.00%	2.43%-3.88%
机器设备	10—18 年	3.00%	5.39%-9.70%
电子设备	8—10 年	3.00%	9.70%-12.13%
运输设备	7-12 年	3.00%	8.08%-13.86%
其他	7-12 年	3.00%	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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

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 = $\sum$ (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

17、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

18、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。

19、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。

20、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

21、政府补助

(1) 类型

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

(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。

22、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。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

不满足融资租赁条件的，认定经营租赁。

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

24、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。

25、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

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 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 ,100.00	柴油机的开 发、生产 和销售等	134,306 ,000.00		71.38%	71.38%	是	15,997, 604.29	41,379, 422.71	

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 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, 000.00	柴油机 的开 发、生 产和销 售等	57,000, 000.00		81.43%	81.43%	是	12,446, 023.74	555,919 .67	

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
---------------	---------------	-------------	------------------	------------------	------------------	---------------------------------	---	------------------	-----------------------	----------------------------	----------------------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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，本期合并报表范围无变更情况。

☐ 适用 ☒ 不适用

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：	--	--	63,229.60	--	--	66,774.87
人民币	--	--	63,229.60	--	--	66,774.87
银行存款：	--	--	925,209,677.84	--	--	1,015,274,787.71
人民币	--	--	925,209,677.84	--	--	1,015,274,787.71
其他货币资金：	--	--	401,896.91	--	--	58,269,222.44
人民币	--	--	401,896.91	--	--	58,269,222.44
合计	--	--	925,674,804.35	--	--	1,073,610,785.02

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

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	448,404,712.82	690,679,942.12
商业承兑汇票	105,164,770.74	96,957,493.99
合计	553,569,483.56	787,637,436.11

(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
------	------	-----	----	----

(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
------	------	-----	----	----

说明

本期末无用于抵押或质押的应收票据情况；

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
东风汽车股份有限公司	2014 年 04 月 21 日	2014 年 10 月 18 日	9,795,000.00	银行承兑汇票
南京依维柯汽车有限公司	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	8,110,000.00	银行承兑汇票
湖南中天龙舟农机有限公司	2014 年 01 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	7,000,000.00	银行承兑汇票
南京依维柯汽车有限公司	2014 年 03 月 30 日	2014 年 09 月 30 日	5,290,000.00	银行承兑汇票
东风汽车股份有限公司	2014 年 05 月 27 日	2014 年 11 月 23 日	3,598,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	33,793,000.00	--

说明

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、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		2,500,000.00	2,500,000.00			否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		2,500,000.00	2,500,000.00		--	--

说明

4、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	900,000.00	12,000,000.00	12,900,000.00	
合计	900,000.00	12,000,000.00	12,900,000.00	

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

(1) 应收利息期末账面余额较年初减少900,000.00元，降低100.00%，主要原因是本期收回2013年末计提的委托贷款应收利息；

(2) 本公司期末无逾期应收利息情况。

5、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	3.33%	20,219,612.64	100.00%	20,219,612.64	4.65%	20,219,612.64	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	572,659,270.22	94.29%	37,667,994.88	6.58%	385,809,749.96	88.80%	34,105,824.08	8.84%
关联方组合					10,445,331.35	2.40%		
组合小计	572,659,270.22	94.29%	37,667,994.88	6.58%	396,255,081.31	91.20%	34,105,824.08	8.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,467,083.26	2.38%	14,467,083.26	100.00%	18,029,254.06	4.15%	18,029,254.06	100.00%
合计	607,345,966.12	--	72,354,690.78	--	434,503,948.01	--	72,354,690.78	--

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	100.00%	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	100.00%	收回可能性很小，全额计提坏账
合计	20,219,612.64	20,219,612.64	--	--

注：本期本公司加大对长期应收账款的催收力度，于2014年7月收回成都利云工贸有限公司、成都金惠贸易有限公司应收账款13,174,379.57元、7,044,873.07元。

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	546,105,897.95	95.36%	18,053,553.66	361,071,073.11	93.59%	18,053,553.66
1 年以内小计	546,105,897.95	95.96%	18,053,553.66	361,071,073.11	93.59%	18,053,553.66
1 至 2 年	2,044,825.06	0.36%	877,672.86	4,388,364.29	1.14%	877,672.86
2 至 3 年	4,825,696.54	0.84%	1,233,418.41	4,111,394.69	1.07%	1,233,418.41
3 年以上	19,682,850.67	3.44%	17,503,349.95	16,238,917.87	4.20%	13,941,179.15
3 至 4 年	2,643,000.51	0.46%	1,074,896.78	2,687,241.96	0.70%	1,074,896.78
4 至 5 年	1,290,693.58	0.23%	685,393.54	1,370,787.08	0.36%	685,393.54
5 年以上	15,749,156.58	2.75%	15,743,059.63	12,180,888.83	3.14%	12,180,888.83
合计	572,659,270.22	--	37,667,994.88	385,809,749.96	--	34,105,824.08

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

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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	收回可能性很小，全额计提
沈阳天菱机械有限责任公司	539,300.00	539,300.00	100.00%	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	100.00%	收回可能性很小，全额计提
合计	14,467,083.26	14,467,083.26	--	--

(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
无					

应收账款核销说明

本报告期无核销的应收账款。

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

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	39,747,558.85	1 年以内	6.54%
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	外部单位	31,289,118.19	1 年以内	5.15%
山东凯马汽车制造有限公司	外部单位	30,783,697.05	1 年以内	5.07%
贵州云内动力贸易有限公司	外部单位	27,485,745.73	1 年以内	4.53%
东风汽车股份有限公司	外部单位	23,758,402.28	1 年以内	3.91%
合计	--	153,064,522.10	--	25.20%

(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
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

6、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	8,907,186.77	40.05%	7,768,523.96	87.22%	8,884,085.18	53.16%	7,768,523.96	87.44%
关联方组合	9,447,522.64	42.48%			3,143,037.12	18.80%		
组合小计	18,354,709.41	82.53%	7,768,523.96	42.32%	12,027,122.30	71.96%	7,768,523.96	64.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,885,854.51	17.47%	3,885,854.51	100.00%	4,685,854.51	28.04%	3,885,854.51	82.93%
合计	22,240,563.92	--	11,654,378.47	--	16,712,976.81	--	11,654,378.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,432,500.30	16.08%	51,243.11	1,024,862.24	11.54%	51,243.11
1 至 2 年	50,519.61	0.57%	9,269.63	46,348.14	0.52%	9,269.63
2 至 3 年	20,200.00	0.23%	6,060.00	20,200.00	0.23%	6,060.00
3 年以上	7,403,966.86	83.12%	7,701,951.22	7,792,674.80	87.71%	7,701,951.22
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	181,447.16	2.04%	90,723.58	181,447.16	2.04%	90,723.58
5 年以上	7,222,519.70	81.08%	7,611,227.64	7,611,227.64	85.67%	7,611,227.64
合计	8,907,186.77	--	7,768,523.96	8,884,085.18	--	7,768,523.96

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）	9,447,522.64	
合计	9,447,522.64	

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	100.00%	收回可能性很小
西南农机市场	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	收回可能性很小
其他零星款项	304,592.46	304,592.46	100.00%	收回可能性很小
合计	3,885,854.51	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

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

(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
------	----	----------	-------------

说明

(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	5 年以上	19.05%
昆明云内零星款项 27 家	外部单位	2,081,262.05	5 年以上	9.36%
综合-西南农机市场	外部单位	1,500,000.00	5 年以上	6.74%
庄松华	内部职工	724,871.75	1 年以内	3.26%
中审亚太会计师事务所有限公司	外部单位	716,000.00	1 年以内	3.22%
合计	--	9,259,135.00	--	41.63%

(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
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收
------	--------	------	------	--------	--------	--------	----------

	名称						到预计金额的原因 (如有)
--	----	--	--	--	--	--	------------------

7、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	59,035,323.70	71.85%	20,950,940.61	44.78%
1 至 2 年	16,650,275.66	20.94%	22,130,074.87	45.25%
2 至 3 年	3,176,055.72	3.73%	2,187,927.67	4.25%
3 年以上	1,437,981.06	3.48%	1,420,010.45	5.72%
合计	80,299,636.14	--	46,688,953.60	--

预付款项账龄的说明

预付账款期末账面余额较年初增加33,610,682.54元，增长71.99%，主要原因是增加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	42,526,867.89	1-3 年	项目未结束
云南祥云海山铸造有限责任公司	外部单位	11,542,100.03	1 年以内	对方未开票
无锡威孚高科技集团股份有限公司	外部单位	6,299,552.58	1 年以内	对方未开票
云南电网公司昆明供电局	外部单位	2,013,345.66	1 年以内	对方未开票
成都银河动力有限公司	外部单位	1,072,383.01	1 年以内	对方未开票
合计	--	63,454,249.17	--	--

预付款项主要单位的说明

(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
--	------	--------	------	--------

(4) 预付款项的说明

8、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	155,863,579.08	15,181,388.10	140,682,190.98	121,922,226.82	16,682,804.53	105,239,422.29
在产品	97,489,606.89	679,133.65	96,810,473.24	64,350,037.69	966,376.62	63,383,661.07
库存商品	294,080,106.12	25,121,939.98	268,958,166.14	253,348,459.36	25,121,939.98	228,226,519.38
合计	547,433,292.09	40,982,461.73	506,450,830.36	439,620,723.87	42,771,121.13	396,849,602.74

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,682,804.53			1,501,416.43	15,181,388.10
在产品	966,376.62			287,242.97	679,133.65
库存商品	25,121,939.98				25,121,939.98
合 计	42,771,121.13			1,788,659.40	40,982,461.73

(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。

9、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

10、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%	19.26%				2,500,000.00
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	5.00%	5.00%				
合计	--	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	--	--	--			2,500,000.00

(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	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
---------	--	--

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) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

11、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：	2,502,148,638.00	22,053,601.12		9,013,617.04	2,515,188,622.08
其中：房屋及建筑物	1,062,653,452.20	196,664.61			1,062,850,116.81
机器设备	1,201,357,352.92	19,149,028.23		8,448,098.66	1,212,058,282.49
运输工具	34,834,789.10	180,875.67		172,057.87	34,843,606.90
电子设备	77,910,354.91	479,574.52		109,149.51	78,280,779.92
其他设备	125,392,688.87	2,047,458.09		284,311.00	127,155,835.96
--	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：	585,201,550.62	59,115,031.60		6,045,754.15	638,270,828.07
其中：房屋及建筑物	53,227,983.53	12,993,162.36			66,221,145.89
机器设备	466,088,673.45	35,877,342.99		5,588,833.79	496,377,182.65
运输工具	17,705,171.98	1,355,287.07		100,862.57	18,959,596.48
电子设备	25,387,778.66	3,372,827.50		80,276.12	28,680,330.04
其他设备	22,791,943.00	5,516,411.68		275,781.67	28,032,573.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,916,947,087.38	--			1,876,917,794.01
其中：房屋及建筑物	1,009,425,468.67	--			996,628,970.92
机器设备	735,268,679.47	--			715,681,099.84
运输工具	17,129,617.12	--			15,884,010.42
电子设备	52,522,576.25	--			49,600,449.88
其他设备	102,600,745.87	--			99,123,262.95
四、减值准备合计	19,495,661.20	--			17,196,320.27
机器设备	16,605,455.24	--			14,310,862.57
运输工具	1,145,557.66	--			1,145,557.66
电子设备	1,744,648.30	--			1,739,900.04

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,897,451,426.18	--	1,859,721,473.74
其中：房屋及建筑物	1,009,425,468.67	--	996,628,970.92
机器设备	718,663,224.23	--	701,370,237.27
运输工具	15,984,059.46	--	14,738,452.76
电子设备	50,777,927.95	--	47,860,549.84
其他设备	102,600,745.87	--	99,123,262.95

本期折旧额59,115,031.60元；本期由在建工程转入固定资产原价为20,599,005.35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
----	------	------	--------	--------

(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	工业园项目规划建设 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

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。

12、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	173,488,336.89	750,000.00	172,738,336.89	137,793,189.79	750,000.00	137,043,189.79
合计	173,488,336.89	750,000.00	172,738,336.89	137,793,189.79	750,000.00	137,043,189.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
一、原价合计		137,793,189.79	56,293,072.45	20,599,005.35	1,080.00						企业自筹	173,488,336.89
厂房建设及其他项目		13,367,508.00	1,839,641.63	1,365,891.41							企业自筹	13,841,258.22
CRM 项目		1,381,589.82	1,244,095.56	28,301.89							企业自筹	2,597,383.49
毕节装配线项目		5,586,089.38	642,384.31								企业自筹	6,228,473.69
云内动力工业园项目		57,297,298.37	27,077,942.42	12,987,143.84							企业自筹	71,388,096.95
其中：搬迁改造项目		8,970,068.64	2,501,589.70	11,422,918.82							企业自筹	48,739.52
其他		48,327,2	24,576,3	1,564,22							企业自	71,339,3

		29.73	52.72	5.02							筹	57.43
商用车 产能建 设		12,700,2 83.87	5,805,22 0.53	3,314,85 4.68							企业自 筹	15,190,6 49.72
D 系列 先进柴 油机产 能建设		3,713,64 5.94	2,449,75 1.04								企业自 筹	6,163,39 6.98
青州项 目			4,231.39								企业自 筹	4,231.39
数控专 项改造			947,140. 00								企业自 筹	947,140. 00
山东云 内职工 宿舍--土 地款	3,000.00	10,000,0 00.00	103,578. 25			40.00%	33.33				企业自 筹	10,103,5 78.25
15 万台 柴油机 总装生 产线--水 暖消防 工程	584.98	2,339,92 1.80	584,980. 60			60.00%	75				企业自 筹	2,924,90 2.40
15 万台 柴油机 总装生 产线机 器设备	7,221.41	28,480,1 03.00	9,328,40 1.40	703,353. 00		80.00%	95				企业自 筹	37,105,1 51.40
铝件批 产项目	1,805.50	1,141,60 1.24	4,504,24 8.66	2,000,52 3.99		31.27%	31.27				企业自 筹	3,645,32 5.91
天然气 工程等 技改工 程		973,424. 94	1,131,68 3.59	147,825. 43	1,080.00						企业自 筹	1,958,36 3.10
曲轴扩 能项目	145.00	653,656. 71	166,914. 80			56.59%	56.59				企业自 筹	820,571. 51
伊朗天 然气发 动机搭 载用车	14.00	132,158. 55				94.40%	94.40				企业自 筹	132,158. 55
YN27C RD 发动		25,908.1 7	91,405.4 4	51,111.1 1							企业自 筹	66,202.5 0

机技术改造												
搬迁建设工程			165,000.00									165,000.00
燃气中心建设项目			206,452.83									206,452.83
二、减值准备		750,000.00										750,000.00
三、账面价值合计		137,043,189.79	56,293,072.45	20,599,005.35	1,080.00							172,738,336.89
合计	12,770.89	470,676,867.74	195,957,159.77	74,784,159.89	3,240.00	--	--			--	--	591,853,107.62

在建工程项目变动情况的说明

(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
----	------	----

(5) 在建工程的说明

本报告期在建工程完工转入固定资产金额总计20,599,005.35元；
期末在建工程项目无利息资本化金额。

13、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	371,901,465.67			371,901,465.67

专利权	75,120,678.67			75,120,678.67
土地使用权	295,951,680.41			295,951,680.41
软件	829,106.59			829,106.59
二、累计摊销合计	65,261,297.04	6,765,711.30		72,027,008.34
专利权	35,514,468.93	3,756,033.84		39,270,502.77
土地使用权	29,516,815.88	2,972,607.60		32,489,423.48
软件	230,012.23	37,069.86		267,082.09
三、无形资产账面净值合计	306,640,168.63	-6,765,711.30		299,874,457.33
专利权	39,606,209.74	-3,756,033.84		35,850,175.90
土地使用权	266,434,864.53	-2,972,607.60		263,462,256.93
软件	599,094.36	-37,069.86		562,024.50
专利权				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	306,640,168.63	-6,765,711.30		299,874,457.33
专利权	39,606,209.74	-3,756,033.84		35,850,175.90
土地使用权	266,434,864.53	-2,972,607.60		263,462,256.93
软件	599,094.36	-37,069.86		562,024.50

本期摊销额 6,765,711.30 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 国四柴油机开发及产业化	18,921,186.64	1,422,439.05			20,343,625.69
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	85,829,902.24	1,681,311.44			87,511,213.68
D09 国四柴油机开发项目	26,681,969.74	12,095.72			26,694,065.46
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	13,755,997.08	252,316.68			14,008,313.76
D20TCI 电控共轨商用车柴油机燃烧优	1,133,665.91	31,198.47			1,164,864.38

化及性能提升研究					
国 5 天然气产品开发	1,890,313.85				1,890,313.85
省柴油机工程技术研究中心		559,484.25			559,484.25
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	2,573,815.91			2,606,078.17
合计	149,235,229.42	6,532,661.52			155,767,890.94

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.94%。

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 7.54%。

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

14、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	12,575,373.51
尚未支付的商务费用	6,607,509.65	6,607,509.65
小计	19,182,883.16	19,182,883.16
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	67,987,234.70	67,987,234.70
经营亏损-成都云内	236,429,725.92	236,429,725.92
合计	304,416,960.62	304,416,960.62

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	93,120,058.77	子公司经税务认定的亏损额
2015 年	7,408,961.48	7,408,961.48	子公司经税务认定的亏损额

2016 年	53,926,419.10	53,926,419.10	子公司经税务认定的亏损额
2017 年	56,788,263.74	56,788,263.74	子公司经税务认定的亏损额
2018 年	25,186,022.83	25,186,022.83	该亏损额正在申报认定
合计	236,429,725.92	236,429,725.92	--

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	83,835,823.43
尚未支付的商务费用	44,050,064.31	44,050,064.31
小计	127,885,887.74	127,885,887.74

(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		19,182,883.16	

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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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	88,806,271.80				88,806,271.80
二、存货跌价准备	42,771,121.13			1,788,659.40	40,982,461.73
七、固定资产减值准备	19,495,661.20			2,299,340.93	17,196,320.27
九、在建工程减值准备	750,000.00				750,000.00
合计	151,823,054.13			4,088,000.33	147,735,053.80

资产减值明细情况的说明

16、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	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

其他非流动资产的说明

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。

17、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
合计		200,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款期末账面余额较年初减少200,000,000.00元，降低100%，主要原因是本期本公司根据资金状况归还银行贷款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	582,222,976.59	362,566,625.09

银行承兑汇票	6,947,173.91	4,273,475.03
合计	589,170,150.50	366,840,100.12

下一会计期间将到期的金额 589,170,150.50 元。

应付票据的说明

应付票据期末账面余额较年初增加222,330,050.38元，上升60.61%，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。

19、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	762,165,526.54	869,293,814.42
1 至 2 年	1,881,696.43	6,279,149.99
2 至 3 年	7,584,072.26	6,923,389.80
3 年以上	4,511,828.38	5,440,345.24
合计	776,143,123.61	887,936,699.45

(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
------	-----	-----

(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
长沙中心零星	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
襄樊中心零星	2-3年	439,423.39
合 计		3,693,249.40

20、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	15,946,441.75	9,212,131.12
1 至 2 年	1,441,607.52	1,788,471.36
2 至 3 年	1,627,296.02	1,402,119.18
3 年以上	400,818.85	935,699.85
合计	19,416,164.14	13,338,421.51

(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
------	-----	-----

(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	2-3年	1,485,829.78	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		1,846,142.78	

21、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	77,748,762.87	92,748,762.87	
二、职工福利费		6,357,914.71	6,216,981.10	140,933.61
三、社会保险费	5,357,146.87	20,454,721.91	25,770,391.00	41,477.78
其中：1. 医疗保险费		4,565,185.38	4,565,185.38	
2. 养老保险费		11,502,033.92	11,502,033.92	
3. 年金缴费	5,357,146.87	2,331,929.50	7,647,598.59	41,477.78
4. 失业保险费		866,078.22	866,078.22	
5. 工伤保险费		574,987.70	574,987.70	
6. 生育保险费		429,147.66	429,147.66	
7. 大病医疗互助保险		185,359.53	185,359.53	
四、住房公积金		5,407,161.00	5,397,603.00	9,558.00

六、其他	948,955.59	2,547,011.32	2,962,587.15	533,379.76
合计	21,306,102.46	112,515,571.81	133,096,325.12	725,349.15

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 948,955.59 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

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,538,509.46	11,269,233.54
营业税	465,838.65	2,805,983.07
企业所得税	12,351,882.09	15,782,396.50
个人所得税	975,111.47	89,620.48
城市维护建设税	707,897.98	6,664,593.17
房产税	12,287.12	6,804,084.49
土地使用税		2,767,155.94
印花税	151,810.37	857,944.88
教育费附加及地方教育费附加	505,584.73	4,760,366.08
副调基金	168,441.83	214,431.15
其他	3,214.86	3,214.85
合计	-196,440.36	52,019,024.15

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减少52,215,464.51元，降低100.38%，主要原因是公司本期缴纳上年未缴应交税金及本期应交增值税留抵扣税金。

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	50,416,666.70	20,166,666.68
短期借款应付利息		285,000.00
合计	50,416,666.70	20,451,666.68

应付利息说明

应付利息期末账面余额较年初增加29,965,000.02元，增长146.52%，主要原因是计提“2012云内债”应付利息。

24、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	117,741,083.00	121,873,795.96
1 至 2 年	507,043.04	838,308.76
2 至 3 年	534,765.36	1,999,243.41
3 年以上	4,184,865.29	2,552,841.25
合计	122,967,756.69	127,264,189.38

(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
------	-----	-----

(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
技术保密保证金	5 年以上	520,000.00
合 计		1,224,789.46

(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
昆明锡通机械有限公司	1 年以内	7,230,000.00
成都银河动力有限公司	1 年以内	6,360,000.00
山东康达精密机械制造有限公司	1 年以内	5,660,000.00
滨州海得曲轴有限责任公司	1 年以内	5,100,000.00
宁波威孚天力增压技术有限公司	1 年以内	3,670,000.00
合 计		28,020,000.00

25、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
合计		1,670,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

26、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	1,000,000,000.00	2012 年 08 月 27 日	6 年	1,000,000,000.00	20,166,666.68	30,250,000.02		50,416,666.70	994,851,686.62

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32,182,905.00元（含利息调整1,932,904.98元），期末应付利息50,416,666.70元。

27、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	83,446,000.00	98,940,000.00
合计	83,446,000.00	98,940,000.00

其他非流动负债说明

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	6,400,000.00		6,400,000.00		0.00	与收益相关
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		0.00	与收益相关
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	16,500,000.00				16,500,000.00	与资产相关
混合动力柴油机开发	1,660,000.00		1,660,000.00		0.00	与收益相关
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		0.00	与收益相关
昆明市环保局中水	520,000.00				520,000.00	与资产相关

回用项目补助金						
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		0.00	与收益相关
轻型车柴油机 863 项 目	5,324,000.00	2,486,000.00			7,810,000.00	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		0.00	与收益相关
D20TCI 国 4	2,700,000.00	600,000.00			3,300,000.00	与资产相关
YN 国 3	120,000.00		120,000.00		0.00	与收益相关
合计	100,610,000.00	3,086,000.00	20,250,000.00		83,446,000.00	--

28、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

29、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

30、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	221,906,663.19			221,906,663.19
合计	221,906,663.19			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

31、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	552,047,747.67	--
调整后年初未分配利润	552,047,747.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,975,269.38	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
期末未分配利润	638,023,017.05	--

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

32、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	1,132,446,554.97	1,155,077,289.97
其他业务收入	62,877,825.07	154,753,347.00
营业成本	944,605,831.63	1,033,270,577.34

(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	1,132,446,554.97	916,272,391.76	1,155,077,289.97	964,783,048.84
合计	1,132,446,554.97	916,272,391.76	1,155,077,289.97	964,783,048.84

(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	976,937,754.22	787,178,792.52	989,588,074.68	822,967,979.31
配件及其他	155,508,800.75	129,093,599.24	165,489,215.29	141,815,069.53
合计	1,132,446,554.97	916,272,391.76	1,155,077,289.97	964,783,048.84

(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	541,582,663.43	448,709,426.62	549,093,770.12	437,436,154.94
东部及其他地区	590,863,891.54	467,562,965.14	605,983,519.85	527,346,893.90
合计	1,132,446,554.97	916,272,391.76	1,155,077,289.97	964,783,048.84

(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
昆明滇荳柴油机配件有限公司	66,965,570.56	5.60%
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	64,478,582.58	5.39%
一汽通用红塔云南汽车制造有限公司	51,108,662.31	4.28%
安徽江淮汽车股份有限公司	48,003,736.56	4.02%
中国重汽集团济南商用车有限公司	46,667,606.01	3.90%
合计	277,224,158.02	23.19%

营业收入的说明

33、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	1,044,798.99	3,820,305.31	应税收入的 5%

城市维护建设税	1,646,994.34	2,588,176.06	应交流转税的 7%
教育费附加	705,854.71	1,109,218.33	应交流转税的 3%
副食调节基金	168,441.83	178,299.08	
其他	15,116.14	16,136.48	
合计	3,581,206.01	7,712,135.26	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期数较上期减少4,130,929.25元，降低53.56%，主要原因是本期营业税应税收入减少。

34、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	38,492,492.92	33,878,520.69
薪酬	10,502,874.76	9,278,245.89
促销费	0.00	-492,649.57
其他	10,877,801.44	8,120,604.40
合计	59,873,169.12	50,784,721.41

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	12,660,944.31	21,228,136.49
折旧与摊销	14,983,898.25	13,938,439.82
技术开发费	40,314,078.83	22,286,693.75
税金	7,290,968.12	10,586,383.96
差旅、办公、业务招待费	3,588,153.78	4,920,953.31
其他	15,337,466.56	24,142,267.64
合计	94,175,509.85	97,102,874.97

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,236,835.61	55,723,666.91
减：利息收入	14,132,997.16	4,400,074.51

加:汇兑损失		
减:汇兑收益		
金融机构手续费	361,306.21	261,673.66
合计	28,465,144.66	51,585,266.06

37、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	2,500,000.00	6,000,000.00
合计	2,500,000.00	6,000,000.00

(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原因
深圳市高特佳投资集团有限公司	2,500,000.00	6,000,000.00	
合计	2,500,000.00	6,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

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	531,628.71	160,660.38	
其中：固定资产处置利得	531,628.71	99,715.24	
无形资产处置利得		60,945.14	
政府补助	28,098,200.00	15,797,164.00	
其他	447,606.58	122,488.02	

合计	29,077,435.29	16,080,312.40	
----	---------------	---------------	--

营业外收入说明

(1) 计入营业外收入中的政府补助明细：

项 目	本期数	上期数	说明
2013年三季度工业稳增长超基数用电补助和新上规企业奖励资金	423,000.00		与收益相关的政府补助
驰名商标奖励费	200,000.00		与收益相关的政府补助
企业生产扶持资金	7,005,600.00		与收益相关的政府补助
2013年重点企业超基用电临时电价补贴奖励基金	219,600.00		与收益相关的政府补助
国3、国4排放的柴油机产品产业化及开发	6,400,000.00		与收益相关的政府补助
D19TCI柴油机开发	3,600,000.00		与收益相关的政府补助
混合动力柴油机开发	1,660,000.00		与收益相关的政府补助
国四排放YN系列项目	2,000,000.00		与收益相关的政府补助
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		与收益相关的政府补助
昆明云内动力一联合厂房建设项目	4,500,000.00		与收益相关的政府补助
YN国3	120,000.00		与收益相关的政府补助
确认与资产相关政府补助	1,670,000.00		与资产相关的政府补助
全省工业经济平稳增长专项补助资金		4,000,000.00	与收益相关的政府补助
经开区财政局拨入基础设施配套补助资金		11,627,064.00	与收益相关的政府补助
企业扶持资金		170,100.00	与收益相关的政府补助
合 计	28,098,200.00	15,797,164.00	

(2) 营业外收入本期数较上期增加12,997,122.89元，增长80.83%，主要原因是本期确认的政府补助增加。

(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
------	-------	-------	-------------	------------

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	300,959.68	32,868.42	

其中：固定资产处置损失	300,959.68	32,868.42	
对外捐赠		4,340.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	3.60		
其他	42,754.57	68,988.20	
合计	343,717.85	106,196.62	

营业外支出说明

营业外支出本期数较上期增加237,521.23元，增长223.66%，主要原因是本期固定资产处置损失增加。

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	14,298,300.60	16,381,524.12
合计	14,298,300.60	16,381,524.12

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	85,975,269.38	80,079,466.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	54,750,227.10	46,188,735.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	2,719,497,902.81	2,606,179,845.01
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		33,993,058.58
报告期月份数	f	6	6
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		1
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 $l = \frac{a}{(c+a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)}$	3.11%	3.03%
	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 $m = \frac{b}{(c+a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)}$	1.98%	1.75%

	公司普通股股东的净利润计算	$f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	
--	---------------	--	--

(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	85,975,269.38	80,079,466.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	54,750,227.10	46,188,735.80
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	0.126	0.118
	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	0.080	0.068

(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	85,975,269.38	80,079,466.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	54,750,227.10	46,188,735.80

稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.126	0.118
	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	$n=l \div (i+j)$	0.080	0.068

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	11,988,473.16
本期收到的政府补助	10,934,200.00
收保证金净额	307,000.00
其他	60,821.50
合计	23,290,494.66

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	9,755,224.80
差旅费、办公费	6,131,301.64
技术开发费、物料消耗	6,218,558.16
劳动保险费、退休费等	4,655,123.76
广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传	1,406,328.37
车辆使用费、会务费等	2,237,809.00
业务招待费	1,262,577.04
信息披露、审计咨询等	868,538.28
保险保安服务等	891,428.41
租车费	87,900.00
试验检验费	140,049.98
银行手续费	357,777.80
归还成内总厂借款及支付代扣水电费等	4,421,660.44
借备用金	46,538.20

其他	6,484,342.07
合计	44,965,157.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
股票非公开发行费	648,268.49
合计	648,268.49

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	81,558,935.61	74,967,653.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,115,031.60	58,207,227.36
无形资产摊销	6,765,711.30	6,572,550.78
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）	-230,669.03	-127,791.96
财务费用（收益以“—”号填列）	42,236,835.61	47,789,517.91
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,500,000.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-109,601,227.62	28,710,203.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-128,670,298.50	-198,517,001.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	192,750,403.55	183,655,788.62
其他	-20,250,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	121,174,722.52	201,258,148.90
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	925,674,804.35	347,739,073.98
减：现金的期初余额	1,073,610,785.02	755,150,918.41
现金及现金等价物净增加额	-147,935,980.67	-407,411,844.43

(2) 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	925,674,804.35	1,073,610,785.02
其中：库存现金	63,229.60	66,774.87
可随时用于支付的银行存款	925,209,677.84	1,015,274,787.71
可随时用于支付的其他货币资金	401,896.91	58,269,222.44
三、期末现金及现金等价物余额	925,674,804.35	1,073,610,785.02

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
云南云内动力集团有限公司	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
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

									码
成都云内动力有限责任公司	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%	73019356-1
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%	06436473-5

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
云南同瑞汽车销售服务有限公司	同一母公司	098395337
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司	

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	采购铸件等	市场定价	9,796,375.35		5,860,342.22	

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	销售废铁等	市场定价	437,997.98		76,827.81	

(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	云南云内动力集团有限公司	办公用房	2013 年 03 月 01 日	2016 年 03 月 01 日	《房屋租赁合同》	27,500.00
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	2015 年 06 月 01 日	《房屋租赁合同》	20,400.00

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

- (1) 云南云内动力集团有限公司为本公司的控股股东，其租赁公司房屋作为办公场所；
- (2) 云南同润投资有限公司为公司控股股东的另一子公司，其租赁公司房屋作为办公场所。

(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2014年6月30日，本公司和控股子公司均无对外提供担保事项。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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
无							

(6) 其他关联交易

根据本公司与云南云内动力集团有限公司签定的《生活服务协议》的约定，本公司本期和上期分别为云南云内动力集团有限公司代扣代付职工房租、水电费等86,110.37元和125,558.12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责任公司			10,445,331.35	

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	1,430,171.61	2,370,872.29
其他应付款	成都内燃机总厂		1,814,683.70

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2014年6月30日，本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

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2014年6月30日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。
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2014年6月30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	0.00
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

截止2014年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、年金计划主要内容及重大变化

为更好地保障公司职工退休后的生活水平，建立多层次养老保障体系，完善薪酬福利制度，调动职工积极性，建立人才长效机制，增强企业凝聚力和竞争力，促进公司健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》、《集体合同规定》和云南省企业年金的有关政策规定，公司于2014年6月9日召开的2014年第三次董事会临时会议审议通过了《关于制定企业年金方案》的议案，董事会同意在员工自愿性的基础上，对符合条件的职工按照不高于上年度工资总额十二分之一的标准制定企业年金方案。企业年金缴费由企业和职工个人共同承担，职工个人缴费按个人月缴费基数5%提取，公司为个人缴费比例为8.33%，个人缴纳部分由企业从职工个人工资中按月代为扣缴。

年金方案具体内容详见公司于2014年6月10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、其他

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（云国资资运【2014】4号）。2014年5月4日，公司向中国证监会报送了非公开发行股票的申请材料，并于2014年5月6日收到了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140432号）。2014年5月29日，公司收到中国证监会《反馈意见通知书》，公司已根据相关要求报送了补充材料。

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	3.73%	20,219,612.64	100.00%	20,219,612.64	6.11%	20,219,612.64	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	464,628,675.21	85.81%	26,432,563.98	5.69%	286,358,473.00	86.52%	22,870,393.18	7.99%
关联方组合	46,247,189.64	8.54%			10,445,331.35	3.16%		
组合小计	510,875,864.85	94.35%	26,432,563.98	5.17%	296,803,804.35	89.68%	22,870,393.18	7.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,381,221.20	1.92%	10,381,221.20	100.00%	13,943,392.00	4.21%	13,943,392.00	100.00%
合计	541,476,698.69	--	57,033,397.82	--	330,966,808.99	--	57,033,397.82	--

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	100.00%	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	100.00%	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	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	449,790,161.00	96.81%	13,739,339.38	274,786,787.59	95.96%	13,739,339.38
1 年以内小计	449,790,161.00	96.81%	13,739,339.38	274,786,787.59	95.96%	13,739,339.38
1 至 2 年	1,057,540.05	0.23%	246,588.81	1,232,944.05	0.43%	246,588.81
2 至 3 年	445,434.66	0.10%	133,630.40	445,434.66	0.16%	133,630.40
3 年以上	13,335,539.50	2.86%	12,313,005.39	9,893,306.70	3.45%	8,750,834.59
3 至 4 年	1,528,094.30	0.33%	611,237.72	1,528,094.30	0.53%	611,237.72
4 至 5 年	433,613.06	0.09%	225,615.53	451,231.06	0.16%	225,615.53
5 年以上	11,373,832.14	2.44%	11,476,152.14	7,913,981.34	2.76%	7,913,981.34
合计	464,628,675.21	--	26,432,563.98	286,358,473.00	--	22,870,393.18

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
山东云内动力有限责任公司	26,327,959.91	
成都云内动力股份有限公司	19,919,229.73	
合计	46,247,189.64	

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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	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	100.00%	收回可能性较小
合计	10,381,221.20	10,381,221.20	--	--

(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
无					

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	34,235,902.15	1 年以内	6.32%
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	外部单位	30,734,997.90	1 年以内	5.68%

贵州云内动力贸易有限公司	外部单位	27,485,745.73	1 年以内	5.08%
山东云内动力有限责任公司	子公司	26,327,959.91	1 年以内	4.86%
山东凯马汽车制造有限公司	外部单位	26,018,205.65	1 年以内	4.81%
合计	--	144,802,811.34	--	26.75%

(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
山东云内动力有限责任公司	子公司	26,327,959.91	4.86%
成都云内动力股份有限公司	子公司	19,919,229.73	3.68%
合计	--	46,247,189.64	8.54%

(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	1,284,718.49	13.10 %	1,566,679.46	121.9 5%	2,216,824.12	30.66 %	1,566,679.46	70.67 %
关联方组合	6,443,921.15	65.68 %			2,932,670.40	40.56 %		
组合小计	7,728,639.64	78.78 %	1,566,679.46	20.27 %	5,149,494.52	71.22 %	1,566,679.46	30.42 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,081,262.05	21.22 %	2,081,262.05	100.0 0%	2,081,262.05	28.78 %	2,081,262.05	100.0 0%
合计	9,809,901.69	--	3,647,941.51	--	7,230,756.57	--	3,647,941.51	--

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	80,000.00	6.23%	31,378.46	627,569.16	28.31%	31,378.46
1 年以内小计	80,000.00	6.23%	31,378.46	627,569.16	28.31%	31,378.46
1 至 2 年	50,519.61	3.93%	9,269.63	46,348.14	2.09%	9,269.63
2 至 3 年	20,200.00	1.57%	6,060.00	20,200.00	0.91%	6,060.00
3 年以上	1,133,998.88	88.27%	1,519,971.37	1,522,706.82	68.69%	1,519,971.37
4 至 5 年	5,470.90	0.43%	2,735.45	5,470.90	0.25%	2,735.45
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	1,128,527.98	87.84%	1,517,235.92	1,517,235.92	68.44%	1,517,235.92
合计	1,284,718.49	--	1,566,679.46	2,216,824.12	--	1,566,679.46

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）	6,443,921.15	
合计	6,443,921.15	

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	100.00%	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
中心清查	外部单位	2,081,262.05	5 年以上	21.22%
庄松华	内部职工	724,871.75	1 年以内	7.39%

中审亚太会计师事务所有限公司	外部单位	716,000.00	1 年以内	7.30%
袁榆松	内部职工	363,305.00	1 年以内	3.70%
姬云飞	内部职工	300,000.00	1 年以内	3.06%
合计	--	4,185,438.80	--	42.67%

(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	134,306,000.00		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%				2,500,000.00
福田重型机械股份	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.16%	0.16%				

有限公司											
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	5.00%	5.00%				
合计	--	243,306,0 00.00	243,306,0 00.00		243,306,0 00.00	--	--	--			2,500,000 .00

长期股权投资的说明

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

(2) 本期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

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	978,443,039.90	976,242,477.32
其他业务收入	55,702,892.82	144,769,332.17
合计	1,034,145,932.72	1,121,011,809.49
营业成本	800,268,581.33	856,249,140.23

(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	978,443,039.90	769,289,087.41	976,242,477.32	788,165,820.27
合计	978,443,039.90	769,289,087.41	976,242,477.32	788,165,820.27

(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	821,482,719.07	638,229,717.82	812,684,383.06	647,911,094.66
配件及其他	156,960,320.83	131,059,369.59	163,558,094.26	140,254,725.61
合计	978,443,039.90	769,289,087.41	976,242,477.32	788,165,820.27

(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	412,218,355.06	324,101,730.24	497,243,588.21	401,447,805.93
东部及其他地区	566,224,684.84	445,187,357.17	478,998,889.11	386,718,014.34
合计	978,443,039.90	769,289,087.41	976,242,477.32	788,165,820.27

(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
昆明滇荳柴油机配件有限公司	66,965,570.56	6.48%
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	61,725,382.70	5.97%
中国重汽集团济南商用车有限公司	46,667,606.01	4.51%
一汽通用红塔云南汽车制造有限公司	43,236,707.64	4.18%
莱州市金业贸易有限公司	42,891,563.57	4.15%
合计	261,486,830.48	25.29%

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	2,500,000.00	6,000,000.00
合计	2,500,000.00	6,000,000.00

(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原因
深圳市高特佳投资集团有限公司	2,500,000.00	6,000,000.00	2014 年公司收到参股公司深圳市高特佳 2013 年度分红款 250 万元，去年同期为 600 万元
合计	2,500,000.00	6,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

投资收益的说明

- (1) 投资收益为收到深圳高特佳集团有限公司2013年股利250万元；
- (2) 长期股权投资收益的汇回不存在重大限制。

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	98,073,939.97	92,828,636.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,215,598.40	40,568,402.93
无形资产摊销	6,414,164.70	6,211,339.20
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）	-199,750.28	-127,791.96
财务费用（收益以“—”号填列）	39,586,815.37	53,789,517.91
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,500,000.00	-6,000,000.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	17,172,511.44	52,555,819.95
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-26,008,617.63	-192,557,527.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	27,436,130.30	144,234,827.91
其他	-20,250,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	182,940,792.27	191,503,225.43
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	909,601,713.51	310,265,857.02
减：现金的期初余额	977,191,019.05	728,165,275.17
现金及现金等价物净增加额	-67,589,305.54	-417,899,418.15

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）	230,669.03	
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）	28,098,200.00	
对外委托贷款取得的损益	8,250,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404,848.41	
减：所得税影响额	5,308,760.56	
少数股东权益影响额（税后）	449,914.60	
合计	31,225,042.28	--

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	85,975,269.38	80,079,466.94	2,805,473,172.19	2,719,497,902.81
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	85,975,269.38	80,079,466.94	2,805,473,172.19	2,719,497,902.81
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	3.11%	0.126	0.126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.08	0.08

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、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。