



云南西仪工业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人谢力、总经理董绍杰、主管会计工作负责人王家兴及会计机构负责人(会计主管人员)赵瑞龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吴以国	董事	工作原因	王家兴
王建新	董事	工作原因	于定明
黄勇	董事	工作原因	谢力

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司存在管理风险、应收账款风险等，敬请广大投资者注意投资风险，详细情况见本报告“第四节 十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	19
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	137
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
西仪股份、公司、本公司、母公司、云南西仪、上市公司	指	云南西仪工业股份有限公司
兵装集团、集团公司	指	中国兵器装备集团有限公司
南方资产	指	南方工业资产管理有限责任公司
董事会	指	云南西仪工业股份有限公司董事会
监事会	指	云南西仪工业股份有限公司监事会
云南工投	指	云南省工业投资控股集团有限责任公司
长江光电	指	武汉长江光电有限公司
重庆西仪	指	重庆西仪汽车连杆有限公司
苏垦银河	指	承德苏垦银河连杆有限公司
兵装财务	指	兵器装备集团财务有限责任公司
江苏农垦	指	江苏省农垦集团有限公司
天成控股	指	贵州长征天成控股股份有限公司
台正公司	指	昆明台正精密机械有限公司
重庆分公司	指	云南西仪工业股份有限公司重庆分公司
柳州分公司	指	云南西仪工业股份有限公司柳州分公司
哈尔滨分公司	指	云南西仪工业股份有限公司哈尔滨分公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	西仪股份	股票代码	002265
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南西仪工业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西仪股份		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN XIYI INDUSTRY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XYIC		
公司的法定代表人	谢力		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王家兴	赵瑞龙
联系地址	云南省昆明市西山区海口山冲	云南省昆明市西山区海口山冲
电话	0871-68580370	0871-68580658
传真	0871-68598357	0871-68598357
电子信箱	xygf002265@163.com	xygf002265@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 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 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	427,285,376.21	464,713,236.95	-8.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,067,384.32	14,916,197.84	-59.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,713.91	10,090,708.35	-99.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,305,002.61	19,480,264.41	286.57%
基本每股收益（元/股）	0.019	0.048	-60.42%
稀释每股收益（元/股）	0.019	0.048	-60.42%
加权平均净资产收益率	0.62%	1.68%	-1.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,508,524,988.30	1,466,959,543.15	2.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	979,431,432.76	972,246,352.11	0.74%

#### 五、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。

#### 六、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）	-18,445.12	
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）	6,843,525.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	248,650.01	

减：所得税影响额	1,061,059.48	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	6,012,670.41	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司目前主要从事汽车发动机连杆、其他工业产品及其他产品的研发与生产。主要产品为轿车、微车和轻型车系列连杆、其他工业产品。

汽车发动机连杆是汽车发动机的五大关键零部件之一（缸体、缸盖、曲轴、连杆和凸轮轴），主要用于汽车动力系统。自1994年第一条生产线建成以来，公司专注于各种汽车发动机连杆产品的生产及工艺研发，经过多年的技术投入和市场拓展，公司已经成为国内规模最大、技术最先进、市场占有率最高、业务流程最完整的发动机连杆专业化研发、生产及销售基地之一，公司还被纳入国际汽车巨头的零部件全球采购体系。

其他工业产品是公司成立以来就开始从事的业务，通过长期不间断地产品研发、技术积累和工艺革新，其他工业产品的技术水平已具有先进水平，现行产品系国家特许生产，用于专门用途。

公司主要经营模式有1、采购模式：公司对外采购模式主要实行招投标、市场竞价采购模式。2、生产模式：在生产制造方面公司以销定产，实行精益生产。3、销售模式：公司的销售主要采用直销模式，每年与客户签订供货合同，明确产品价格、预计需求量。公司所从事业务是技术加工型行业，市场竞争主要体现为技术的竞争。公司经过长期的技术开发积累，已拥有一批专利和一支高素质的人才队伍，拥有这是构成公司竞争优势的重要基础。同时，公司将继续通过技术培训、工作锻炼、内部激励等各种方式，不断提升技术研发实力，保持技术上的竞争优势。

公司目前利润的主要来源为其他工业产品和连杆产品的生产和销售。其他工业产品的特殊地位和国家计划采购模式决定了这类产品面临的市场竞争压力较小、利润率相对稳定，但利润大小受国家计划影响，公司在产品数量与价格方面的控制力较弱。连杆产品是公司近些年稳定的利润来源，且逐年增长，经过技术改造后，公司在连杆方面的生产能力、技术水平有很大提高，竞争力大大增强，在确保微车连杆市场占有率的前提下，重点发展毛利率更高的中高级轿车连杆市场。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无



## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司作为汽车连杆行业龙头企业，在国内发动机连杆行业各方面均处于国内领先地位，具有规模、品牌、客户资源和技术领先等竞争优势。

(1) 公司在国内专业连杆制造厂商中具有规模优势。公司拥有近20条柔性化连杆机加生产线，拥有两家专业生产连杆的子公司和三家专业连杆生产的分公司，连杆产品品种齐全，拥有近五十种不同型号、规格和排量的微车、轿车连杆。公司是胀断连杆行业标准的制订者之一。

### (2) 客户资源优势

公司在国内的客户遍布汽车及发动机制造企业，其中主要有长安汽车、上汽集团、广汽集团、长城汽车、北京现代、东风悦达起亚、上海通用、广汽菲亚特、韩国现代、华晨汽车、奇瑞汽车、江铃集团、吉利集团、一汽海马、昌河铃木、北汽银翔、东风柳汽、新柴动力、柳州上汽等国内主要汽车及发动机生产企业。公司产品已经进入部分国际知名厂商汽车零部件全球采购体系。

### (3) 技术质量和成本优势

公司建有产品研发能力完备的省级技术中心，在公司内部能完成从模具、工装、配套件、毛坯锻造、热处理、机加工到理化试验等完整的开发流程，开发、生产效率高，测试手段全面。公司及时、快速、灵敏的反应能力以及产品的改进、改型、开发速度得到主机厂的充分认可，多品种、小批量、反应迅速也是公司在市场竞争中的显著优势。

公司子公司苏垦银河依靠高素质的发动机零部件专业设计人员、操作工人及管理人员，采用先进的设备、优质的材料以及有效的质量管理流程，严格按照标准组织生产，从技术上、生产上和管理上确保了产品的质量，并通过了ISO/TS16949质量管理体系认证和ISO14001环境管理体系认证；近年来还引进吸收了当今世界先进制造技术—裂解连杆加工技术，并在国内率先实现了裂解连杆的批量加工与销售，成为国内裂解连杆加工技术的龙头企业。

同时，公司从事连杆专业化生产已有近20年经验，并在与长安福特、日本三菱、美国水星等公司的合作中，引进了许多具有国际先进水平的产品生产技术和理念，公司产品拥有国内最先进的技术优势和性价比优势。

公司按照先进的国际TS16949质量管理体系和日本的“精益生产”管理模式运营，使连杆产品质量及其管理水平不断得到加强和提升。

### (4) 品牌优势

通过近二十年的连杆产品生产和国内大部分汽车或发动机生产厂家的合作，“XIYI”牌连杆在行业内具有较大的知名度和认可度，连续多年获得“名牌商标”、“名牌产品”、“优秀发动机配件供应商”等称号。

## 2、其他工业产品的竞争优势

其他工业产品属于特许经营产品，在细分市场处于先进地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年上半年，受公司连杆产品配套主机厂终端市场需求不足、连杆产品更新换代、产品降价、“韩系”汽车配套市场复苏缓慢等主要因素影响，公司上半年主要经济指标完成情况与预算和目标存在差距，主要经营指标完成情况如下：营业收入 42,728.54 万元，同比下降 8.05%，完成年度预算目标的 42.73%；利润总额 817.32 万元，同比下降 61.21%，完成年度预算指标的 30.84%；归属于上市公司股东的净利润 606.74 万元，同比下降 59.32%，完成年度预算指标的 29.20%。

上半年在国内汽车市场增速放缓，新能源汽车快速增长并不断扩大市场份额的情况下，公司收入和利润同比双降。其中连杆产品实现销售收入 36,934 万元，同比下降 13%；在原材料价格上涨、连杆产品降价、销量下滑等不利因素影响下，连杆产品毛利率同比下降 2.07%。

公司通过大力开拓外贸市场、狠抓内部生产管理和效率提升，上半年其他工业产品实现销售收入 4,370.64 万元，同比增长 57.38%，实现生产经营“双过半”目标。在收入增长的同时，其他工业品的毛利率也大幅提升，同比增加 23.66%。

下半年国内汽车市场形势依然不容乐观，竞争将进一步加剧，主机厂降价和质量提升的要求将更加强烈。根据每年 7-8 月份为销售淡季的惯例，加之去产能、去库存的大背景下，公司主营业务下半年市场开拓及产品结构调整的压力仍然较大，开源仍是工作的重中之重，调动一切资源，力争通过外抓市场内促管理，完成 2018 年度经营预算目标。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	427,285,376.21	464,713,236.95	-8.05%	主要是公司主业连杆产品报告期完成的收入同比减少 5517 万元。
营业成本	348,295,730.23	377,050,461.18	-7.63%	主要是公司主业连杆产品收入同比减少，导致产品成本同比减少。
销售费用	9,634,181.72	9,007,631.46	6.96%	主要是职工薪酬、差旅费、销售服务费同比增加所致。
管理费用	63,576,761.86	57,832,466.48	9.93%	主要是技术开发费同比增加 528 万元，另外，职工薪酬、水电费、租赁费、修理费、排污费等同比增加所致。
财务费用	1,519,316.92	2,126,254.65	-28.54%	主要是短期借款减少导致利息支出同比减少。

所得税费用	2,287,889.57	6,023,279.32	-62.02%	主要是本期收益同比减少导致应纳所得税费减少。
研发投入	16,542,496.49	11,263,341.12	46.87%	主要是研发人员增加工资导致职工薪酬增加，还有研发经费投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	75,305,002.61	19,480,264.41	286.57%	主要是本期收到的货款及补助金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-34,513,564.41	-25,870,718.23	-33.41%	本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 1217 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,504,436.98	85,559,775.03	-101.76%	主要是去年同期吸收投资收到的募集资金而本期没有所致。
现金及现金等价物净增加额	39,289,605.81	79,176,495.07	-50.38%	主要是投资活动产生的现金流量净额同比减少 864 万元，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 8706 万元。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	427,285,376.21	100%	464,713,236.95	100%	-8.05%
分行业					
机械制造	427,285,376.21	100%	464,713,236.95	100.00%	-8.05%
分产品					
1、其他工业产品类	43,706,371.33	10.23%	27,770,578.00	5.98%	57.38%
2、汽车连杆类	369,343,566.95	86.44%	424,512,971.60	91.35%	-9.65%
3、机床类及其他	14,235,437.93	3.33%	12,429,687.35	2.67%	14.53%
分地区					
华北地区	54,215,570.30	12.69%	73,059,644.12	15.72%	-25.79%
东北地区	22,530,413.07	5.27%	47,640,201.50	10.25%	-52.71%

华东地区	186,269,069.73	43.59%	136,964,371.48	29.47%	36.00%
中南地区	85,982,260.13	20.12%	130,570,463.90	28.10%	-34.15%
西南地区	67,422,406.33	15.78%	67,836,171.52	14.60%	-0.61%
西北地区	4,471,551.72	1.05%	4,760,161.54	1.02%	-6.06%
境外地区	6,394,104.93	1.50%	3,882,222.89	0.84%	64.70%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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						
机械制造业	427,285,376.21	348,295,730.23	18.49%	-8.05%	7.63%	-0.37%
分产品						
1、汽车连杆类	369,343,566.95	301,089,909.72	18.48%	-9.65%	-10.47%	-2.07%
分地区						
华北地区	54,215,570.30	45,996,062.27	15.16%	-25.79%	-21.78%	-4.36%
华东地区	186,269,069.73	150,321,597.89	19.30%	36.00%	30.00%	9.22%
中南地区	85,982,260.13	70,495,310.94	18.01%	-34.15%	-31.91%	-2.69%
西南地区	133,582,354.32	119,147,488.75	10.81%	96.92%	145.81%	-17.74%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1.所得税费用同比下降62.02%，主要原因是本期收益同比减少导致应纳所得税费减少。
- 2.研发投入同比上升46.87%，主要原因是研发人员增加工资导致职工薪酬增加，还有研发经费的投入增加所致。
- 3.经营活动产生的现金流量净额同比上升286.57%，主要原因是本期收到的货款以及补助金同比增加所致。
- 4.投资活动产生的现金流量净额同比下降33.41%，主要原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加1217万元。
- 5.筹资活动产生的现金流量净额同比下降101.76%，主要原因是主要是去年同期吸收投资收到的募集资金所致。
- 6.现金及现金等价物增加额同比下降50.38%，主要原因是投资活动产生的现金流量净额同比减少864万元，筹资活动产生的现金流量净额同比减少8706万元。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	202,904,968.89	13.45%	151,626,512.20	10.12%	3.33%	
应收账款	236,206,994.26	15.66%	237,833,216.56	15.87%	-0.21%	
存货	244,673,006.46	16.22%	301,538,422.56	20.12%	-3.90%	
投资性房地产	8,129,535.25	0.54%	9,085,183.81	0.61%	-0.07%	
固定资产	379,264,358.81	25.14%	421,895,007.41	28.15%	-3.01%	
在建工程	105,621,960.79	7.00%	22,521,466.26	1.50%	5.50%	
短期借款	95,000,000.00	6.30%	98,000,000.00	6.54%	-0.24%	
长期借款	40,000,000.00	2.65%			2.65%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,010.24	票据保证金
应收票据	20,510,000.00	票据质押
应收账款	170,000,000.00	质押贷款
固定资产	52,544,079.99	抵押贷款
无形资产	14,810,032.09	抵押贷款
合计	263,864,122.32	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、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。

**7、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	12,000
报告期投入募集资金总额	638.47
已累计投入募集资金总额	3,701.2
报告期内变更用途的募集资金总额	3,500
累计变更用途的募集资金总额	3,500
累计变更用途的募集资金总额比例	29.17%

**募集资金总体使用情况说明**

(1)“小排量增压型中碳钢裂解环保连杆产业化项目”的募集资金总额为人民币 70,000,000.00 元。截止 2018 年 6 月 30 日，募投项目支出 29,343,793.18 元、支付银行手续费 3,319.49 元、收到银行利息 307,304.67 元，募集资金专户余额 40,960,192.00 元。(2)盐城分公司“苏垦银河盐城分公司环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目”的募集资金总额为人民币 35,000,000.00 元。截止 2018 年 6 月 30 日，募投项目支出 7,668,240.60 元、支付银行手续费 600.36 元、收到银行利息 21,475.26 元，募集资金专户余额 27,352,634.30 元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
苏垦银河小排量增压 型中碳钢裂解连杆研 发及产业化项目	否	7,000	7,000	554	2,934.38	41.92%	2019 年 12 月 01 日		否	否
苏垦银河盐城分公司 环保节能型 120 万件 高端商用车连杆项目	是	3,500	3,500	84	766.82	21.91%	2019 年 06 月 01 日		否	否
本次交易中介机构费 用及交易税费	否	1,500	1,500	206	1,500	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,000	12,000	844	5,201.2	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	12,000	12,000	844	5,201.2	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金及利息存放与公司募集资金专项账户。剩余募集资金将根据募投项目计划进度使用，按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储，专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
苏垦银河盐城分公司环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目	苏垦银河盐城分公司年产 140 万套高强度节能型中碳钢连杆项目	3,500	84	766.82	21.91%			否	否
合计	--	3,500	84	766.82	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		苏垦银河盐城分公司作为以商用车、乘用车连杆产品为主的生产基地，重组完成后，根据上市公司整体经营规划，逐步明确了其战略定位，未来将发挥多年来积累的商用车连杆制造经验优势，充分利用射阳经济开发区良好的投资环境和产业优势，立足于东风康明斯、玉柴、斗山、四川现代等品牌对高端商用车连杆的需求，重点打造高端商用车连杆制造基地。此外，新能源汽车近年来得到了大力推广，由于商用车连杆需求量受新能源汽车影响较小，苏垦银河盐城分公司加大了对于商用车连杆市场的开拓及订单的获取，为满足未来不断增长的订单需求量，苏垦银河盐城分公司将进一步加大商用车连杆产能的扩充。公司拟根据经营战略及订单需求情况及时将原乘用车连杆生产线的建设方案调整为商用车连杆生产线，将原募集资金建设项目变更为环保节能型 120 万件高端商用车连杆生产线。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

### (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
----------	------	------



## 8、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、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆西仪汽车连杆有限公司	子公司	汽车发动机连杆	1900 万元	28,816,239.17	11,011,894.70	22,294,111.88	-2,063,320.61	-2,063,320.61
承德苏垦银河连杆股份有限公司	子公司	汽车发动机连杆	5000 万元	576,742,103.32	290,401,642.75	177,255,363.87	12,649,863.05	13,873,646.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-94.57%	至	-45.74%
-------------------------------	---------	---	---------

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	100	至	1,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,843.14		
业绩变动的原因说明	受产品销售收入减少，原材料、人工成本上涨及 7-8 月份为销售淡季等因素影响。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

**价格风险：**由于产品成本核算不精确、对客户议价能力弱以及主机厂降价引发的风险，导致公司收入、利润降低。

**应对措施：**1、做好内部成本核算与价格管理，发挥价格杠杆在经营管理中的作用。2、开展市场营销的价格风险分析工作，全面构造价格风险机制和处理措施，增强防御和抵抗价格风险的能力和 experience。3、做好产品质量策略管理工作，提升公司连杆产品在主机厂的品牌地位。

**产业政策风险：**因国家宏观政策如货币政策、财政政策、行业政策、地区发展政策等发生变化，导致市场价格波动而产生风，从而影响公司业务收益和市场地位。

**应对措施：**1.加强日常监管工作。在市场运行过程中进行日常监管，出现异常情况时及时做出判断，对违规事件及时查处。2.提高市场应对水平。根据市场的运行和变化，把握市场供求结构和行业平衡，制定措施减少突发性风险，使公司的生产经营在一个平衡、协调的市场中进行。

**竞争风险：**由于竞争方投入的竞争力量和成本的加大大，竞争规模随之变大，从而产生竞争风险，影响公司竞争力，致使公司在所在行业整体受到一定影响。

**应对措施：**及时根据市场发展需要，补充修正营销策略，有计划的组织开展竞争对手情报收集和分析工作，加强对竞争对手的了解和掌握，取长补短，知己知彼，及时、有针对性地调整和创新市场营销思路和方法，提升公司市场竞争能力。

**存货管理风险：**因基础管理薄弱，使实际生产、销售与计划存在差距，导致供、产、销及相关物流环节流通不流畅、不匹配；导致存货占用积压；导致存货流转缓慢；导致废品损失增加。

**应对措施：**1、根据公司全面预算要求，制定公司存货控制目标和降存货方案。2、提高生产计划准确性，严格考核生产节点计划，制定方案处理连杆总成库房积压产品。3、通过公司的战略布局调整，减少库存安全周转量使存货占用减少。

**应收账款风险：**2016 年末、2017 年末、2018 年上半年，公司应收账款净额分别为：14,419.76 万元、19,918.76 万元、23,620.70 万元，占流动资产的比率分别为 28.12%、25.21%、27.36%。上述应收账款存在不能及时收回的风险。

**应对措施：**公司将依据业务开展的实际情况，审核选择合作客户，在业务发生的不同阶段（事前、事中、事后）对应收账款采取不同的管理方法，降低应收账款收回的风险。

**现金流风险：**投资及资金安排不当、应收账款居高不下等原因导致流动资金匮乏，影响业务拓展。

**应对措施：**做好资金预算管理，加强资金的有序流动，建立完善公司现金预警控制系统，投资时要做好投资分析与论证，详细分析目前市场行情，经济、政策环境及公司自身能力条件，不盲目投资。

**人力资源风险：**公司地处云南省昆明市海口街道办事处，地理位置虽处于昆明市近郊，但开发较晚，相关配套设施落后，在吸引人才尤其是高层次管理、技术人才方面存在一定困难。此外，公司也面临市场竞争加剧引致的人力资源成本上升的问题，由此影响公司的管理绩效、研究开发能力和市场开拓能力，可能降低公司的市场竞争力。

**应对措施：**完善公司人员风险管理制度，制定公司人员配置指标，并进行中期、年度评估；健全关键人才薪酬体系，合理规划员工职业生涯，提升能力的人才培养计划，并切实贯彻实施。完善员工培训体系，持续深化薪酬制度改革；加大各级各类人员薪酬与市场接轨的力度。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.35%	2018 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	61.73%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.28%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司		1、公司股东中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺保持上市公司独立性。2、公司股东中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺避免同业竞争。3、公司股东中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺规范关联交易。4、公司股东中国兵器装备集团有	2015 年 12 月 02 日	持续	正在履行

			限公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺其向公司及公司为重大资产重组而聘请的中介机构提供交易相关信息真实、准确、完整性，如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。			
	中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司		1、公司股东中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺就上市公司发行股份购买资产并募集配套资金摊薄即期回报事宜承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。	2016年06月27日	持续	正在履行
	上市公司及全体董事、监事、高级管理人员	发行股份购买资产并募集配套资金摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年06月27日	持续	正在履行
	江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、杨金余、陈冬兵、黄永生、王良俊、周作安	避免同业竞争的承诺	承诺避免同业竞争	2015年12月02日	持续	正在履行
	江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、承德友佳投资咨询中心（有限合伙）和周作安等27名自然人	关于股份锁定的承诺	一、因本次交易所取得的上市公司定向发行的股份，自股份上市之日起12个月内将不以任何方式转让。二、在上述约定股份锁定期届满后，同意在自股份上市之日起12个月后，在本次交易所取得的上市公司定向发行的股份应按照30%、30%、40%的比例分三期解除限售。	2015年12月02日	持续	正在履行

	江苏省农垦集团有限公司；贵州长征天成控股股份有限公司；承德友佳投资咨询中心（有限合伙）；周作安等 27 名自然人	关于苏垦银河名下若干条生产线相关审批手续尚未办理完毕的事项的承诺	1、苏垦银河盐城分公司、扬州子公司正在补办生产线相关环评验收手续及排污许可证。2、若苏垦银河盐城分公司与扬州苏垦银河连杆有限公司因上述审批手续尚未办理完毕即已投产使用等原因而受到相关监管机关处罚的，苏垦银河全体股东承诺将代苏垦银河与扬州子公司承担损失，或在苏垦银河与扬州子公司必须先行支付的情形下，向苏垦银河与扬州子公司进行全额补偿。	2015 年 12 月 02 日	持续	关于苏垦银河盐城分公司生产线相关环评验收手续及排污许可证的承诺已履行完毕，其余承诺正在履行。
	江苏省农垦集团有限公司；贵州长征天成控股股份有限公司；承德友佳投资咨询中心（有限合伙）；周作安等 27 名自然人	关于租赁瑕疵土地房产的承诺	若苏垦银河、扬州苏垦银河因租赁集体建设土地（无权属证书）（及其地上厂房）的行为，以及苏垦银河盐城分公司因租赁无权属证书房产的行为导致租赁合同无效相关租赁资产被收回、要求强制提前搬迁等情形，并由此带来的额外支出或经济损失（包括但不限于各项处罚、搬迁费用、替代土地、厂房、办公楼的租赁费用以及停产造成的经济损失），则该等股东全额代为承担，以确保云南西仪工业股份有限公司（包括苏垦银河及其下属企业）不会因此遭受损失。	2015 年 12 月 02 日	持续	关于苏垦银河盐城分公司租赁瑕疵土地房产的承诺已履行完毕，其余承诺正在履行。
	盐城银河汽车连杆有限公司；江苏银河机械有限公司	关于租赁瑕疵土地房产的承诺	盐城银河与苏垦银河盐城分公司的厂房、机器设备等租赁系按照公平和市场价原则作价，价格公平合理；2、盐城银河出租给苏垦银河盐城分公司的厂房、机器设备等资产均系其所有，不存在争议；所出租厂房占用土地系盐城银河向江苏省农垦新洋农场有限公司（以下简称“新洋农场”）租赁使用，土地使用权属于新洋农场，现供苏垦银河盐城分公司使用，已经取得新洋农场的确认和许可；3、由于盐城银河汽车连杆有限公司出租给苏垦银河盐城分公司使用的上述厂房尚未取得产权证书，且所占土地性质属于划拨用地，存在租赁合同无效等风险。盐城银河汽车连杆有限公司承诺，若苏垦银河盐城分公司因租赁盐城银河汽车连杆有限公司无证房产导致租赁合同无效相关租赁资产被收回、要求强制提前搬迁等情形，并由此带来额外支出或经济损失（包括但不限于各项处罚、搬迁费用、替代土地、厂房、办公楼的租赁费用以及停产造成的经济损失），由盐城银河汽车连杆有限公司给予全额补偿，盐城银河汽车连杆有限公司股东银河机械承担连带责任。	2015 年 12 月 02 日	持续	已履行完毕。

	江苏省农垦集团有限公司；贵州长征天成控股股份有限公司；承德友佳投资咨询中心（有限合伙）；周作安等 27 名自然人	业绩承诺及补偿协议约定	苏垦银河在 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（特指“扣除除 2015 年 11 月 30 日前已取得的与资产相关政府补助以及 2015 年 11 月 30 日前已取得政府批准文件的非与资产相关的政府补助以外的非经常性损益后归属于母公司股东的净利润”）分别不低于 3,000 万元、3,200 万元、3,500 万元。若苏垦银河任一期末实际实现的累积净利润数低于截至当期末承诺的累积净利润数，全体交易对方应按照各自在苏垦银河持有权益的比例对公司承担补偿义务。	2015 年 12 月 02 日	持续	截止本报告期末，未违背相关承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司		1、公司股东中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺避免同业竞争。2、公司股东中国兵器装备集团有限公司承诺无条件承担公司及西仪安化、重庆西仪两个子公司因未办理房屋及土地租赁备案登记事宜而受的行政处罚。3、公司股东中国兵器装备集团有限公司承诺如果未来国家相关法律法规变更导致对公司 2002 年与华融公司的债务重组收益征收所得税，集团代公司偿付，并免除向公司追偿。4、公司股东中国兵器装备集团有限公司承诺如未来工商部门依法追究公司改制设立时因注册资本未到位的法律责任，集团将无条件承担该责任。5、公司股东中国兵器装备集团有限公司承诺如税务部门追缴因公司前身（云南西南仪器厂）逐年亏损所欠缴增值税形成的呆账税金，将代替公司缴纳该部分税金形成的滞纳金。	2008 年 08 月 06 日	持续	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、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

## 六、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

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否超 过获批	关联交 易结算	可获得 的同类	披露日 期	披露索 引

			内容			(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价		
重庆长安汽车股份有限公司	同一实际控制人	销售产品	销售汽车发动机连杆产品	市场定价	市价	4,323.38		10,000	否	银行电汇方式	市价	2018年03月27日	《中国证券报》、《证券时报》、《巨潮资讯网》：《日常关联交易公告》
合计				--	--	4,323.38	--	10,000	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
兵器装备集团财务	同一实际控制人	公司接受兵装财务提供的存、	否	3,742.56	22,174.79	17,890.78	0.46%		8,026.57



有限责任公司	人	贷款等服务,兵装财务作为非银行金融机构按合同约定收取贷款利息、按标准收取相关服务费用。							
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		满足了公司经营的需要,为公司的业务发展提供了资金保障。							

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
兵器装备集团财务有限责任公司	同一实际控制人	公司接受兵装财务提供的存、贷款等服务,兵装财务作为非银行金融机构按合同约定收取贷款利息、按标准收取相关服务费用。	11,500	500	2,500	4.79%		9,500
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		满足了公司经营的需要,为公司的业务发展提供了资金保障。						

## 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。

## 十四、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	—	—
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年上半年公司信息披露情况表：

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸	信息披露网站
2018-01-18	2018-001	关于完成收购控股子公司少数股权及工商变更的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-01-25	2018-002	关于收到2017年中央企业职工家属区“三供一业”分离移交补助资金的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-01-31	2018-003	关于监事辞职的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-02-07	2018-004	关于控股股东改制更名及相关工商登记事项变更公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-02-12	2018-005	关于发行股份购买资产并募集配套资金部分限售股上市流通的提示性公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-02-28	2018-006	云南西仪工业股份有限公司2017年度业绩快报	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-03	2018-007	2018年第一次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-03	2018-008	第五届监事会2018年第一次临时会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-03	2018-009	关于变更募集资金投资项目的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-03	2018-010	关于召开2018年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-20	2018-011	2018年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-23	2018-012	股票交易异常波动公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-013	第五届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-014	第五届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-015	2017 年年度报告摘要	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2018-03-27	2018-016	关于会计政策变更的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-017	2018 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-018	关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-019	关于召开2017年度股东大会的通知	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-020	关于举行2017年度报告网上业绩说明会的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-03-27	2018-021	2017年度募集资金存放与使用情况专项报告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-04-10	2018-022	关于签署募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-04-18	2018-023	2017年度股东大会决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-04-21	2018-024	关于职工监事变更的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-04-21	2018-025	云南西仪工业股份有限公司2018 年第一季度报告正文	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-05-11	2018-026	股票交易异常波动公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-06-07	2018-027	关于董事辞职的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-06-12	2018-028	2018 年第三次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-06-12	2018-029	关于召开2018年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-06-15	2018-030	关于对深圳证券交易所2017年年报问询函的回复公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-06-21	2018-031	关于公司实际控制人部分股份完成质押登记的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-06-28	2018-032	2018年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于 2017 年 12 月 20 日召开了 2017 年第三次董事会临时会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股权暨关联交易的议案》，本次收购完成后，公司将持有重庆西仪汽车连杆有限公司（以下简称“重庆西仪”）100%股权。2018 年 1 月，经重庆市工商行政管理局江北区分局核准，本次股权转让相关工商变更登记手续已办理完毕，重庆西仪已领取了变更后的营业

执照，本次工商变更完成后，公司持有重庆西仪 100% 股权。

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸	信息披露网站
2017-12-21	2017-045	关于收购控股 子公司少数股权暨关联交易的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-01-18	2018-001	关于完成收购控股子公司少数股权及工商变更的公告	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,540,722	8.65%				-12,147,878	-12,147,878	15,392,844	4.83%
2、国有法人持股	10,994,886	3.45%				-3,298,465	-3,298,465	7,696,421	
3、其他内资持股	16,545,836	5.20%				-8,849,413	-8,849,413	7,696,423	
其中：境内法人持股	7,536,773	2.37%							
境内自然人持股	9,009,063	2.83%							
二、无限售条件股份	291,025,450	91.35%				12,147,878	12,147,878	303,173,328	95.17%
1、人民币普通股	291,025,450	91.35%				12,147,878	12,147,878	303,173,328	
三、股份总数	318,566,172	100.00%						318,566,172	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

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏省农垦集团	10,994,886	3,298,465		7,696,421	非公开发行	2018-2-22

有限公司						
贵州长征天成控股股份有限公司	6,596,931	1,979,079		4,617,852	非公开发行	2018-2-22
承德友佳投资咨询中心（有限合伙）	939,842	281,952		657,890	非公开发行	2018-2-22
周作安	883,593	265,077		618,516	非公开发行	2018-2-22
姚国平	571,734	171,520		400,214	非公开发行	2018-2-22
范士义	248,176	74,452		173,724	非公开发行	2018-2-22
黄永生	191,671	57,501		134,170	非公开发行	2018-2-22
杨金余	191,671	57,501		134,170	非公开发行	2018-2-22
陈冬兵	191,671	57,501		134,170	非公开发行	2018-2-22
杜秀良	131,938	39,581		92,357	非公开发行	2018-2-22
金鑫	131,938	39,581		92,357	非公开发行	2018-2-22
赵俊	107,723	32,316		75,407	非公开发行	2018-2-22
孟庆义	105,550	31,665		73,885	非公开发行	2018-2-22
袁野	87,959	26,387		61,572	非公开发行	2018-2-22
王秀华	70,367	21,110		49,257	非公开发行	2018-2-22
苏爱民	52,775	15,832		36,943	非公开发行	2018-2-22
封钰	52,775	15,832		36,943	非公开发行	2018-2-22
谢泽兵	52,775	15,832		36,943	非公开发行	2018-2-22
陈永龙	43,979	13,193		30,786	非公开发行	2018-2-22
李文子	43,979	13,193		30,786	非公开发行	2018-2-22
田立国	40,197	12,059		28,138	非公开发行	2018-2-22
王志飞	37,690	11,307		26,383	非公开发行	2018-2-22
杨路辉	35,183	10,554		24,629	非公开发行	2018-2-22
丁文印	34,611	10,383		24,228	非公开发行	2018-2-22
郭希华	31,401	9,420		21,981	非公开发行	2018-2-22
徐德彪	30,785	9,235		21,550	非公开发行	2018-2-22
闫桂英	21,989	6,596		15,393	非公开发行	2018-2-22
薛洪波	21,989	6,596		15,393	非公开发行	2018-2-22
郭雪梅	21,989	6,596		15,393	非公开发行	2018-2-22
高凤玉	21,989	6,596		15,393	非公开发行	2018-2-22
平安大华基金管理有限公司	2,025,901	2,025,901		0	非公开发行	2018-2-22

财通基金管理有 限公司	3,524,515	3,524,515		0	非公开发行	2018-2-22
合计	27,540,172	12,147,328	0	15,392,844	--	--

### 3、证券发行与上市情况

#### 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	42,103		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
南方工业资产管理有限责任 公司	国有法人	40.89%	130,277,287		0			
中国兵器装备集团有限公司	国有法人	15.93%	50,756,653		0			
江苏省农垦集团有限公司	国有法人	3.45%	10,994,886		7,696,421			
贵州长征天成控股股份有限 公司	境内非国有 法人	1.45%	4,617,853		4,617,852		质押	4,613,000
中央汇金资产管理有限责任 公司	国有法人	1.35%	4,292,500		0			
云南省工业投资控股集团有 限责任公司	国有法人	0.69%	2,202,504		0			
平安大华基金—平安银行— 北京东海中矿投资管理有限 公司	其他	0.48%	1,519,544		0			
张少杰	境内自然人	0.46%	1,454,000		0			
承德友佳投资咨询中心（有 限合伙）	境内非国有 法人	0.27%	846,442		657,890			
武汉长江光电有限公司	国有法人	0.25%	803,780		0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	兵装集团为南方资产、长江光电的控股股东。除此之外，公司未知其他股东之间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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			



		股份种类	数量
南方工业资产管理有限责任公司	130,277,287	人民币普通股	130,277,287
中国兵器装备集团有限公司	50,756,653	人民币普通股	50,756,653
中央汇金资产管理有限责任公司	4,292,500	人民币普通股	4,292,500
江苏省农垦集团有限公司	3,298,465	人民币普通股	3,298,465
云南省工业投资控股集团有限责任公司	2,202,504	人民币普通股	2,202,504
平安大华基金—平安银行—北京东海中矿投资管理有限公司	1,519,544	人民币普通股	1,519,544
张少杰	1,454,000	人民币普通股	1,454,000
武汉长江光电有限公司	803,780	人民币普通股	803,780
财通基金—工商银行—深圳朴素资本管理有限公司	762,058	人民币普通股	762,058
东海基金—工商银行—东海基金—金龙 59 号资产管理计划	749,999	人民币普通股	749,999
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	兵装集团为南方资产、长江光电的控股股东。除此之外，公司未知其他股东之间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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 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
祝道山	董事	离任	2018 年 06 月 06 日	工作变动原因离任
张富昆	董事	聘任	2018 年 06 月 27 日	通过 2018 年第三次董事会临时会议选举并提交 2018 年第二次临时股东大会审议通过，聘任张富昆先生担任公司董事

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 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：云南西仪工业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	202,904,968.89	163,615,363.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,694,444.46	113,004,747.21
应收账款	236,206,994.26	199,187,598.95
预付款项	60,975,143.82	14,017,334.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,812,415.85	4,851,986.58
买入返售金融资产		
存货	244,673,006.46	292,903,775.98

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,411,313.87
流动资产合计	863,266,973.74	789,992,120.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	8,129,535.25	8,607,359.53
固定资产	379,264,358.81	404,107,706.53
在建工程	105,621,960.79	75,646,152.07
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	48,003,215.84	52,652,410.51
开发支出		
商誉	65,846,412.49	65,846,412.49
长期待摊费用	1,180,938.55	1,397,482.09
递延所得税资产	6,651,183.02	6,793,352.30
其他非流动资产	27,560,409.81	58,916,547.32
非流动资产合计	645,258,014.56	676,967,422.84
资产总计	1,508,524,988.30	1,466,959,543.15
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	85,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,562,738.25	39,301,782.84

应付账款	186,100,874.25	198,713,161.31
预收款项	5,857,966.32	2,477,043.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,036,404.88	32,081,071.29
应交税费	1,145,064.01	6,935,824.18
应付利息		
应付股利	4,389,887.23	4,389,887.23
其他应付款	48,324,752.30	46,259,311.00
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	388,417,687.24	415,158,081.13
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	79,662,280.00	19,570,000.00
预计负债		
递延收益	10,408,141.13	11,028,141.13
递延所得税负债	9,016,898.97	7,186,334.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,087,320.10	77,784,475.59
负债合计	527,505,007.34	492,942,556.72
所有者权益：		
股本	318,566,172.00	318,566,172.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,226,431.64	572,226,431.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,219,605.34	7,101,909.01
盈余公积	25,609,967.09	25,609,967.09
一般风险准备		
未分配利润	54,809,256.69	48,741,872.37
归属于母公司所有者权益合计	979,431,432.76	972,246,352.11
少数股东权益	1,588,548.20	1,770,634.32
所有者权益合计	981,019,980.96	974,016,986.43
负债和所有者权益总计	1,508,524,988.30	1,466,959,543.15

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：王家兴

会计机构负责人：赵瑞龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,396,550.25	63,015,687.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,601,243.47	85,841,342.85
应收账款	143,615,688.95	118,391,467.14
预付款项	57,946,482.49	11,138,234.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	112,324,183.96	108,909,805.50
存货	154,313,553.26	181,048,145.99
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,420,712.71
流动资产合计	642,197,702.38	569,765,396.41



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	367,666,925.28	367,666,925.28
投资性房地产	8,129,535.25	8,607,359.53
固定资产	172,632,494.23	185,282,926.42
在建工程	74,301,936.07	59,130,665.66
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	302,682.98	305,682.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,029,434.02	1,137,735.90
递延所得税资产	4,869,439.36	4,869,591.93
其他非流动资产		35,530,359.50
非流动资产合计	628,932,447.19	662,531,247.09
资产总计	1,271,130,149.57	1,232,296,643.50
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	65,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,562,738.25	39,836,542.12
应付账款	71,848,804.07	66,775,589.73
预收款项	4,798,984.88	2,029,619.93
应付职工薪酬	9,010,133.47	9,268,332.19
应交税费	-2,899,783.39	840,382.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	39,145,308.93	37,891,696.97
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	199,466,186.21	221,642,163.43
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	79,662,280.00	19,570,000.00
预计负债		
递延收益	3,850,000.00	4,350,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,512,280.00	63,920,000.00
负债合计	322,978,466.21	285,562,163.43
所有者权益：		
股本	318,566,172.00	318,566,172.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,282,860.59	572,282,860.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,869,434.08	4,627,442.86
盈余公积	25,609,967.09	25,609,967.09
未分配利润	25,823,249.60	25,648,037.53
所有者权益合计	948,151,683.36	946,734,480.07
负债和所有者权益总计	1,271,130,149.57	1,232,296,643.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	427,285,376.21	464,713,236.95
其中：营业收入	427,285,376.21	464,713,236.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	426,185,918.33	449,975,542.63
其中：营业成本	348,295,730.23	377,050,461.18
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		
税金及附加	3,302,579.09	3,958,728.86
销售费用	9,634,181.72	9,007,631.46
管理费用	63,576,761.86	57,832,466.48
财务费用	1,519,316.92	2,126,254.65
资产减值损失	-142,651.49	
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）		
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	3,173,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,272,457.88	14,737,694.32
加：营业外收入	3,947,136.84	6,369,346.17
减：营业外支出	46,406.95	39,320.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,173,187.77	21,067,720.29
减：所得税费用	2,287,889.57	6,023,279.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,885,298.20	15,044,440.97

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	6,067,384.32	14,916,197.84
少数股东损益	-182,086.12	128,243.13
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,885,298.20	15,044,440.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,067,384.32	14,916,197.84
归属于少数股东的综合收益总额	-182,086.12	128,243.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.019	0.048
（二）稀释每股收益	0.019	0.048

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：王家兴

会计机构负责人：赵瑞龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	253,131,090.08	245,891,123.61
减：营业成本	209,433,163.29	211,327,141.73
税金及附加	1,157,121.04	1,455,332.53
销售费用	4,823,454.31	5,178,566.64
管理费用	39,615,081.36	27,748,138.83
财务费用	1,168,049.32	961,954.82
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	3,173,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	107,220.76	-780,010.94
加：营业外收入	77,019.80	829,700.17
减：营业外支出	9,028.49	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	175,212.07	49,689.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,212.07	49,689.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	175,212.07	49,689.23
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		0.00
(二)稀释每股收益		0.00

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	319,509,566.79	309,407,427.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	65,027,463.88	8,313,948.72
经营活动现金流入小计	384,537,030.67	317,721,375.76
购买商品、接受劳务支付的现金	153,768,730.83	137,674,365.43
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	106,182,581.72	111,779,835.70
支付的各项税费	30,247,258.09	33,087,623.63
支付其他与经营活动有关的现金	19,033,457.42	15,699,286.59
经营活动现金流出小计	309,232,028.06	298,241,111.35
经营活动产生的现金流量净额	75,305,002.61	19,480,264.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,160.00	254,460.00
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	4,442,280.00	888,300.00
投资活动现金流入小计	4,669,440.00	1,142,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,183,004.41	27,013,478.23
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,183,004.41	27,013,478.23
投资活动产生的现金流量净额	-34,513,564.41	-25,870,718.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		108,299,993.92
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	35,000,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,230,149.51	1,200,280.00
筹资活动现金流入小计	36,230,149.51	157,500,273.92
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,054,053.49	4,062,785.90
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	9,680,533.00	2,877,712.99
筹资活动现金流出小计	37,734,586.49	71,940,498.89
筹资活动产生的现金流量净额	-1,504,436.98	85,559,775.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,604.59	7,173.86
五、现金及现金等价物净增加额	39,289,605.81	79,176,495.07
加：期初现金及现金等价物余额	163,615,363.08	72,450,017.13
六、期末现金及现金等价物余额	202,904,968.89	151,626,512.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,111,193.71	154,882,571.97
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	60,653,603.15	2,537,679.14
经营活动现金流入小计	225,764,796.86	157,420,251.11
购买商品、接受劳务支付的现金	71,834,425.93	84,698,953.38
支付给职工以及为职工支付的现	57,336,768.06	59,226,773.86



金		
支付的各项税费	12,956,833.25	14,299,162.60
支付其他与经营活动有关的现金	12,313,964.85	11,508,847.87
经营活动现金流出小计	154,441,992.09	169,733,737.71
经营活动产生的现金流量净额	71,322,804.77	-12,313,486.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,560.00	254,460.00
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	4,442,280.00	888,300.00
投资活动现金流入小计	4,622,840.00	1,142,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,740,636.60	8,967,844.74
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,740,636.60	8,967,844.74
投资活动产生的现金流量净额	-13,117,796.60	-7,825,084.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		38,299,993.92
取得借款收到的现金	5,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,230,149.51	1,200,280.00
筹资活动现金流入小计	6,230,149.51	77,500,273.92
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,373,761.81	1,711,001.13
支付其他与筹资活动有关的现金	9,680,533.00	2,877,712.99
筹资活动现金流出小计	27,054,294.81	37,588,714.12
筹资活动产生的现金流量净额	-20,824,145.30	39,911,559.80
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	37,380,862.87	19,772,988.46
加：期初现金及现金等价物余额	63,015,687.38	54,413,208.68
六、期末现金及现金等价物余额	100,396,550.25	74,186,197.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	318,566,172.00				572,226,431.64			7,101,909.01	25,609,967.09		48,741,872.37	1,770,634.32	974,016,986.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	318,566,172.00				572,226,431.64			7,101,909.01	25,609,967.09		48,741,872.37	1,770,634.32	974,016,986.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,117,696.33			6,067,384.32	-182,086.12	7,002,994.53
（一）综合收益总额											6,067,384.32	-182,086.12	5,885,298.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,117,696.33					1,117,696.33
1. 本期提取								137,717.24					
2. 本期使用								1,255,413.57					
(六) 其他													
四、本期期末余额	318,566,172.00				572,226,431.64			8,219,605.34	25,609,967.09		54,809,256.69	1,588,548.20	981,019,980.96

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	291,026,000.00				142,833,260.54				25,609,967.09		29,062,660.58	7,443,085.71	495,974,973.92	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	291,026,000.00				142,833,260.54				25,609,967.09		29,062,660.58	7,443,085.71	495,974,973.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,540,172.00				429,449,600.05						14,916,197.84	2,032,888.55	473,938,858.44
（一）综合收益总额											14,916,197.84	128,243.13	15,044,440.97
（二）所有者投入和减少资本	27,540,172.00				429,449,600.05							1,904,645.42	458,894,417.47
1. 股东投入的普通股	27,540,172.00				429,449,600.05							1,904,645.42	458,894,417.47
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	318,566,172.00				572,282,860.59			25,609,967.09		43,978,858.42	9,475,974.26	969,913,832.36	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,566,172.00				572,282,860.59			4,627,442.86	25,609,967.09	25,648,037.53	946,734,480.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,566,172.00				572,282,860.59			4,627,442.86	25,609,967.09	25,648,037.53	946,734,480.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,241,991.22		175,212.07	1,417,203.29
（一）综合收益总额										175,212.07	175,212.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,241,991.22			1,241,991.22
1. 本期提取								1,379,708.46			1,379,708.46
2. 本期使用								137,717.24			137,717.24
(六) 其他											
四、本期期末余额	318,566,172.00				572,282,860.59			5,869,434.08	25,609,967.09	25,823,249.60	948,151,683.36

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	291,026,000.00				142,833,260.54				25,609,967.09	29,855,518.83	489,324,746.46
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	291,026,000.00				142,833,260.54				25,609,967.09	29,855,518.83	489,324,746.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,540,172.00				429,449,600.05					49,689.23	457,039,461.28
(一)综合收益总额										49,689.23	49,689.23
(二)所有者投入和减少资本	27,540,172.00				429,449,600.05						456,989,772.05
1. 股东投入的普通股	27,540,172.00				429,449,600.05						456,989,772.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	318,566,172.00				572,282,860.59				25,609,967.09	29,905,208.06	946,364,207.74

### 三、公司基本情况

云南西仪工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2005年3月经国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2005]328号文件和国资产权[2005]201号文件批准，由中国兵器装备集团有限公司(以下简称“兵装集团”、南方工业资产管理有限责任公司、云南省国有资产经营有限责任公司、武汉长江光电有限公司、昆明仪丰达贸易有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号91530000216521606P。2008年7月在深圳证券交易所上市。所属行业为机械制造业。截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数31,856.6172万股，注册资本为31,856.6172万元，注册地：昆明市西山区海口镇山冲，总部地址：昆明市西山区海口镇山冲。本公司主要经营活动为：生产经营汽车发动机连杆系列产品、其他工业产品、机床系列产品及零部件。本公司的母公司为南方工业资产管理有限责任公司，本公司的实际控制人为中国兵器装备集团有限公司。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。



## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损

超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并

日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### 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。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为: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,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

## (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收账款、预付账款是指期末余额 500 万元以上的应收账款、预付账款,单项金额重大的其他应收款是指期末余额 50 万元以上的其他应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。</p>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
特定购货方销售其他工业产品产生的应收款项	其他方法
其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
特定购货方销售其他工业产品产生的应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	金额不重大但出现明显减值迹象。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但出现明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、在途材料、低值易耗品、包装物、在产品及自制半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

原材料购入时按计划成本计价，月末以材料成本差异将领用和发出原材料的计划成本调整为实际成本；低值易耗品、包装物按计划成本计价，月末以材料成本差异将领用和发出的低值易耗品、包装物的计划成本调整为实际成本；产成品发出采用加权平均法结转成本。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品中的夹、模具采用五五摊销法核算
- (2) 其他低值易耗品和包装物采用一次转销法

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计



量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-30	3.00%	3.88%-3.23%
机器设备	年限平均法	10-15	3.00%	9.70%-6.47%

运输工具	年限平均法	10	3.00%	9.7%
办公设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	估计可使用时间

土地	50年	土地证所载使用期限
----	-----	-----------

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组

合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括分公司的场地租赁费用，土建费等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

场地租赁费用按照租赁期限摊销

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、具体原则

①其他工业产品：根据合同的具体约定：一般情况下产品完工入库后，客户进行产品验收，签字确认并开具发票后确认收入。

②汽车连杆类产品：根据合同的具体约定要求：一般情况下，主机厂商客户装机领用后或者领用待产品

验收合格后，根据客户月底或者月初开具的通知单（数量确认单据）、双方确认数量金额，双方确认无误后确认收入；其他客户根据合同约定确认收入。

③机床及其他类：根据合同具体的约定：一般情况下，公司需要负责产品运输的，待产品送达客户，客户签字验收取得对方签字验收单后确认收入；公司无需送货，客户进行自提的，按照取得自提清单后，确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用



**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；出口货物；其他工业产品免征增值税	17%、16%；0%；0%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%；25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
营业税	房租和劳务收入	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南西仪工业股份有限公司	15%
重庆西仪汽车连杆有限公司	25%
承德苏垦银河连杆股份有限公司	15%
扬州苏垦银河连杆有限公司	25%

**2、税收优惠****1、 增值税**

根据财政部、国家税务总局财税字[2014]第114号文的有关规定，本公司生产销售的其他工业产品免征增值税。

**2、 所得税**

云南西仪工业股份有限公司根据《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问题的通知》(财税〔2011〕58号)、云南省发展和改革委员会《关于昆明融资担保有限责任公司等13家企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》云发改办西部[2014]355号文件和云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局文件云科高发[2016]10号文的批复，2016年11月至2019年11月

所得税减按 15% 计缴。

承德苏垦银河连杆股份有限公司于 2017 年 10 月 27 日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局颁发的高新技术企业证书，本公司享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为 15%。

### 3、 城镇土地使用税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]5 号文的规定，对中国兵器装备集团有限公司所属的专门生产其他工业产品的企业，除办公、生活区用地外，其他用地在 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，免征城镇土地使用税。根据云南省财政厅、云南省地方税务局联合下发云财税[2011]112 号文的有关规定，对中国兵器装备集团有限公司所属企业继续实行城镇土地使用税优惠政策。

## 3、其他

### 1、房产税

自用房产的房产税，按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%；出租房屋的房产税，按照租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,247.85	64,011.91
银行存款	196,876,710.80	158,031,300.94
其他货币资金	6,000,010.24	5,520,050.23
合计	202,904,968.89	163,615,363.08

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,000,010.24	5,520,050.23
信用证保证金		
合计	6,000,010.24	5,520,050.23

货币资金 2018 年 6 月末余额较年初增加 39,289,605.81 元，增加的比率为 24.01%，增加的主要原因是本期经营活动产生的现金净流量增加 55,824,738.20 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	104,843,444.46	109,675,747.21
商业承兑票据	3,851,000.00	3,329,000.00
合计	108,694,444.46	113,004,747.21

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,211,564.80	99.93%	12,004,570.54	4.84%	236,206,994.26	211,158,321.25	99.91%	11,970,722.30	5.67%	199,187,598.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	179,860.35	0.07%	179,860.35	100.00%		179,860.35	0.09%	179,860.35	100.00%	
合计	248,391,425.15	100.00%	12,184,430.89		236,206,994.26	211,338,181.60	100.00%	12,150,582.65		199,187,598.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	165,129,058.93		
6 个月-1 年（含 1 年）	4,839,310.80	241,965.54	5.00%
1 年以内小计	169,968,369.73	241,965.54	0.14%
1 至 2 年	2,793,959.27	279,395.93	10.00%
2 至 3 年	507,110.03	152,133.01	30.00%
3 至 4 年	8,688,543.34	4,344,271.67	50.00%
4 至 5 年	1,506,282.13	1,205,025.70	80.00%
5 年以上	5,781,778.69	5,781,778.69	100.00%
合计	189,246,043.19	12,004,570.54	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

3. 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
神龙汽车有限公司	非关联方	19,567,790.13	6个月以内	7.83
保利科技有限公司	非关联方	17,438,861.85	6个月以内	6.98
山东现代威亚汽车发动机有限公司	非关联方	14,420,951.91	6个月以内	5.77
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	11,909,258.93	6个月以内	4.77
重庆长安汽车股份有限公司本部	关联方	11,616,130.51	6个月以内	4.65
合计		74,952,993.33		30.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	60,315,781.87	98.92%	13,462,972.69	96.05%
1 至 2 年	403,928.36	0.66%	403,928.36	2.88%
2 至 3 年	218,570.86	0.36%	113,570.86	0.81%
3 年以上	36,862.73	0.06%	36,862.73	0.26%
合计	60,975,143.82	--	14,017,334.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2018年6月末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
昆明发那科机电设备有限公司	非关联方	5,287,703.90	8.44	6个月以内	滚动付款
云南亚拓机电设备有限公司	非关联方	3,118,020.00	4.98	6个月-1年	滚动付款
重庆建设工业(集团)有限责任公司	关联方	2,787,560.00	4.45	6个月以内	滚动付款
云南磐健科技有限公司	非关联方	2,775,500.00	4.43	6个月以内	滚动付款
杭州钰友精密机械有限公司	非关联方	2,733,440.28	4.37	6个月以内	滚动付款
合计		16,702,224.18	26.67		

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,596,058.55	97.64%	1,783,642.70	15.38%	9,812,415.85	6,635,629.28	95.95%	1,783,642.70	26.88%	4,851,986.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	280,000.00	2.36%	280,000.00	100.00%		280,000.00	4.05%	280,000.00	100.00%	
合计	11,876,058.55	100.00%	2,063,642.70		9,812,415.85	6,915,629.28	100.00%	2,063,642.70		4,851,986.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	7,495,325.82		

6 个月—1 年(含)	134,196.59	6,709.83	5.00%
1 年以内小计	7,629,522.41	6,709.83	
1 至 2 年	1,131,236.93	113,123.69	10.00%
2 至 3 年	1,570,969.48	471,290.84	30.00%
3 至 4 年	129,634.00	64,817.00	50.00%
4 至 5 年	34,971.96	27,977.57	80.00%
5 年以上	1,099,723.77	1,099,723.77	100.00%
合计	11,596,058.55	1,783,642.70	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,227,554.52	1,505,562.59
往来款	5,507,763.39	3,348,254.95
保证金，押金	2,365,394.42	2,030,048.24



其他	775,346.22	31,763.50
合计	11,876,058.55	6,915,629.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支	保证金	1,730,000.00	2 年以内	14.57%	
重庆彭氏科技开发有限公司		1,602,746.22	6 个月-1 年	13.50%	801,373.11
中国银行承德分行营业部		594,336.00	一年以内	5.00%	
西南兵工物资总公司	单位往来款	586,558.79	5 年以上	4.94%	586,558.79
重庆建设工业（集团）有限责任公司	租金及押金	500,000.00	1-2 年	4.21%	50,000.00
合计	--	5,013,641.01	--	42.22%	1,437,931.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	43,388,846.54	1,713,960.26	41,674,886.28	44,293,750.34	1,713,960.26	42,579,790.08
在产品	49,236,643.33	46,812.12	49,189,831.21	61,897,658.19	46,812.12	61,850,846.07
库存商品	152,456,365.62	14,148,812.12	138,307,553.50	185,389,152.61	14,291,463.61	171,097,689.00
周转材料	18,328,002.30	2,827,266.83	15,500,735.47	20,202,717.66	2,827,266.83	17,375,450.83
合计	263,409,857.79	18,736,851.33	244,673,006.46	311,783,278.80	18,879,502.82	292,903,775.98

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,713,960.26					1,713,960.26
在产品	46,812.12					46,812.12
库存商品	14,291,463.61			142,651.49		14,148,812.12
周转材料	2,827,266.83					2,827,266.83
合计	18,879,502.82			142,651.49		18,736,851.33

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	0.00	1,597,199.98
预缴企业所得税	0.00	814,113.89
合计		2,411,313.87

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	7,656,287.41	4,656,287.41	3,000,000.00	7,656,287.41	4,656,287.41	3,000,000.00
按成本计量的	7,656,287.41	4,656,287.41	3,000,000.00	7,656,287.41	4,656,287.41	3,000,000.00
合计	7,656,287.41	4,656,287.41	3,000,000.00	7,656,287.41	4,656,287.41	3,000,000.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
昆明台正精密机械有限公司	4,656,287.41			4,656,287.41	4,656,287.41			4,656,287.41	40.00%	
天津润和汽车零部件有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00						
合计	7,656,287.41			7,656,287.41	4,656,287.41			4,656,287.41	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

注：昆明台正精密机械有限公司是由台湾旭正机械股份有限公司(以下简称“台湾旭正”)和本公司共同出资设立的中外合资企业，台湾旭正持股比例为60%，本公司持股比例为40%，由于其核心技术和销售渠道由控股方掌控，且成立合资公司时本公司没有管理经验，其内部管理和市场拓展均由控股方派人管理，鉴于该公司的董事长、总经理均由控股方担任，财务和经营政策也由控股方决定，本公司除按出资比例收取红利外，无法施加重大影响，故对该项投资采用成本法核算。

昆明台正精密机械有限公司经营期限已到期，目前正在清算中。初步测算该项投资可回收金额低于账面价值，依据谨慎性原则，公司对该项投资全额计提了减值准备。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	36,612,655.42			36,612,655.42
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,612,655.42			36,612,655.42
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	27,038,179.90			27,038,179.90
2.本期增加金额	477,824.28			477,824.28
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,516,004.18			27,516,004.18
三、减值准备				
1.期初余额	967,115.99			967,115.99
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	967,115.99			967,115.99
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,129,535.25			8,129,535.25
2.期初账面价值	8,607,359.53			8,607,359.53

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	200,550,365.24	733,618,248.85	17,234,321.50	6,709,101.60	958,112,037.19
2.本期增加金额		5,863,166.48	132,037.83	83,602.65	6,078,806.96
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		180,051.05	40,554.21	252,169.00	472,774.26
(1) 处置或报废					
4.期末余额	200,550,365.24	739,301,364.28	17,325,805.12	6,540,535.25	963,718,069.89
二、累计折旧					
1.期初余额	84,461,210.54	450,127,034.10	12,952,858.47	3,918,186.97	551,459,290.08
2.本期增加金额	2,933,179.12	27,362,068.30	300,586.29	254,558.87	30,850,392.58
(1) 计提					
3.本期减少金额		157,565.24	36,319.34	197,185.43	391,070.01
(1) 处置或报废					
4.期末余额	87,394,389.66	477,331,537.16	13,217,125.42	3,975,560.41	581,918,612.65
三、减值准备					
1.期初余额	660,856.21	1,615,882.32	219,631.78	48,670.27	2,545,040.58
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		9,942.15			9,942.15
(1) 处置或报废					
4.期末余额	660,856.21	1,605,940.17	219,631.78	48,670.27	2,535,098.43

四、账面价值					
1.期末账面价值	112,495,119.37	260,363,886.95	3,889,047.92	2,516,304.57	379,264,358.81
2.期初账面价值	115,428,298.49	281,875,332.43	4,061,831.25	2,742,244.36	404,107,706.53

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、军品综合技改项目	26,032,880.26		26,032,880.26	21,079,318.67		21,079,318.67
2、信息化建设项	1,501,332.63		1,501,332.63	1,498,191.60		1,498,191.60
3、重庆基地建设项	34,851,368.84		34,851,368.84	23,716,323.89		23,716,323.89
4、胀断连杆生产线改造项目	7,296,060.62		7,296,060.62	7,296,060.62		7,296,060.62
5、小型技措项目	3,135,827.29		3,135,827.29	5,540,770.88		5,540,770.88



6、其他设备购建	1,932,710.11		1,932,710.11	2,582,282.75		2,582,282.75
7、基建工程	9,350,244.98		9,350,244.98	5,616,714.67		5,616,714.67
8、其他工业产品 研制和生产线技 术改造项目	334,905.66		334,905.66			
9、小排量增压型 中碳钢裂解环保 连杆产业化项目	14,640,023.76		14,640,023.76	4,645,966.80		4,645,966.80
10、年产 140 万 件高强度节能型 中碳钢连杆项目	6,491,889.66		6,491,889.66	3,670,522.19		3,670,522.19
11、华北基地沃 尔沃连杆自动化 生产线建设项目	31,588.68		31,588.68			
12、华北基地长 安福特连杆局部 自动化生产线建 设项目	10,958.49		10,958.49			
13、华北基地新 能源汽车零部件 生产线建设项目	12,169.81		12,169.81			
合计	105,621,960.79		105,621,960.79	75,646,152.07		75,646,152.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,794,422.99	34,073,550.00		6,328,259.69	69,196,232.68
2.本期增加金额				54,700.85	54,700.85
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	28,794,422.99	34,073,550.00		6,382,960.54	69,250,933.53
二、累计摊销					
1.期初余额	2,496,526.45	8,518,387.50		5,528,908.22	16,543,822.17
2.本期增加金额	299,930.02	4,259,193.74		144,771.76	4,703,895.52
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,796,456.47	12,777,581.24		5,673,679.98	21,247,717.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,997,966.52	21,295,968.76		709,280.56	48,003,215.84
2.期初账面价值	26,297,896.54	25,555,162.50		799,351.47	52,652,410.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
哈尔滨分公司场地 租赁费					
哈尔滨分公司电力 增容器改造	1,137,735.90	650,433.30	758,735.18		1,029,434.02
重庆分公司场地租 赁费		237,313.45	237,313.45		
承德苏垦银河租赁 固定资产改良	259,746.19		108,241.66		151,504.53
合计	1,397,482.09	887,746.75	1,104,290.29		1,180,938.55

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,783,262.15	6,542,264.24	42,252,499.90	6,651,335.59
内部交易未实现利润	435,675.10	108,918.78	568,066.85	142,016.71
合计	43,218,937.25	6,651,183.02	42,820,566.75	6,793,352.30

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,704,727.67	9,016,898.97	47,126,033.00	7,186,334.46
合计	40,704,727.67	9,016,898.97	47,126,033.00	7,186,334.46

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,651,183.02		6,793,352.30
递延所得税负债		9,016,898.97		7,186,334.46

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,870,325.74	6,870,325.74
合计	6,870,325.74	6,870,325.74

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2020	754,446.11	754,446.11	
2022	6,115,879.63	6,115,879.63	
合计	6,870,325.74	6,870,325.74	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	569,808.92	45,790,728.14
预付工程款	26,990,600.89	13,125,819.18
合计	27,560,409.81	58,916,547.32

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	55,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	10,000,000.00
合计	95,000,000.00	85,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### A、质押借款情况

合同号	贷款银行	贷款金额	贷款期限	质押物标的
17DK20100103	兵器装备集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2017-7-18至2018-7-18	应收账款质押
17DK20100120	兵器装备集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2017-8-18至2018-8-18	应收账款质押
17DK20100125	兵器装备集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2018-8-29至2019-8-29	应收账款质押
17DK20100151	兵器装备集团财务 有限责任公司	20,000,000.00	2018-9-25至2019-9-25	应收账款质押
17DK20200005	兵器装备集团财务 有限责任公司	5,000,000.00	2018-5-21至2019-5-21	应收账款质押
合计		55,000,000.00		

#### B、抵押借款情况

合同号	贷款银行	贷款金额	贷款期限	质押物标的
翼-04-2017-070	中国银行承德分行	10,000,000.00	2017-11-27至2018-11-26	土地抵押
翼-04-2018-009	中国银行承德分行	10,000,000.00	2018-02-07至2019-02-06	土地抵押
翼-04-2018-016	中国银行承德分行	10,000,000.00	2018-03-13至2019-03-12	土地抵押
翼-04-2018-023	中国银行承德分行	10,000,000.00	2018-04-17至2019-04-16	土地抵押
合计		40,000,000.00		

C、质押合同情况：

签订的最高额质押合同编号为17SX200005，最高额度为12,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用  不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,562,738.25	39,301,782.84
合计	22,562,738.25	39,301,782.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料等采购款	173,014,411.46	190,918,891.73
设备工程款	13,086,462.79	7,794,269.58
合计	186,100,874.25	198,713,161.31

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春吉扬华欣科技有限责任公司	892,500.00	未到结算期
合计	892,500.00	--

其他说明：

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,128,221.75	1,348,470.78
其他	373,654.06	788,157.65
外协费	356,090.51	340,414.85
合计	5,857,966.32	2,477,043.28

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,677,853.58	89,687,146.05	96,625,804.46	23,739,195.17
二、离职后福利-设定提存计划	1,403,217.71	14,151,258.75	14,257,266.75	1,297,209.71
三、辞退福利		3,622,832.93	3,622,832.93	
合计	32,081,071.29	107,461,237.73	114,505,904.14	25,036,404.88

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,418,307.54	67,531,991.93	74,151,005.73	11,799,293.74
2、职工福利费		4,768,857.90	4,911,018.55	-142,160.65
3、社会保险费	127,639.37	7,393,183.99	7,903,802.91	-382,979.55
其中：医疗保险费	60,414.86	6,858,927.05	7,088,035.95	-168,694.04
工伤保险费	68,195.18	428,606.56	560,004.53	-63,202.79
生育保险费	-970.67	105,650.38	255,762.43	-151,082.72
4、住房公积金	510,239.44	7,650,860.59	7,570,777.98	590,322.05
5、工会经费和职工教育经费	11,621,667.23	2,110,759.28	1,729,695.88	12,002,730.63
8、因解除劳动关系给予的补贴		65,635.00	65,635.00	
9、非货币性福利		165,857.36	293,868.41	-128,011.05
合计	30,677,853.58	89,687,146.05	96,625,804.46	23,739,195.17

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	756,523.42	12,362,432.73	12,387,393.26	731,562.89
2、失业保险费	397,381.95	560,773.63	477,253.49	480,902.09
3、企业年金缴费	249,312.34	1,228,052.39	1,392,620.00	84,744.73
合计	1,403,217.71	14,151,258.75	14,257,266.75	1,297,209.71

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,333,902.55	565,929.84
企业所得税	1,883,275.25	5,805,398.33
个人所得税	230,751.90	415,809.56
城市维护建设税	144,780.07	65,991.37
教育费附加	70,357.94	28,282.37
地方教育费附加	46,905.30	18,853.71
印花税	30,945.39	35,559.00
其他	71,950.71	
合计	1,145,064.01	6,935,824.18

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,389,887.23	4,389,887.23
合计	4,389,887.23	4,389,887.23

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

往来款	12,836,239.71	9,358,036.10
代收廉租房款、购房预付款及房屋维修基金等	12,480,026.97	12,484,136.17
土地租赁费	12,813,793.52	12,641,413.94
工程设备款	480,314.00	176,352.00
押金、保证金	3,416,722.49	3,531,943.47
社区管理服务费用	2,296,825.81	2,296,825.81
保险款	171,662.37	171,044.41
其他	3,829,167.43	5,599,559.10
合计	48,324,752.30	46,259,311.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地租赁费	12,469,034.36	历年滚存
住房保证金	6,680,000.00	尚未支付
改制阶段按标准计提人员经费	2,296,825.81	尚未移交
购房保证金	2,387,576.46	尚未支付
住房维修基金	1,939,600.97	尚未移交
承包风险保证金	1,484,200.00	尚未支付
往来款	1,000,000.00	历年滚存
技改借款	1,000,000.00	尚未归还
合计	29,257,237.60	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“十二五”综合技改项目财政拨款	19,570,000.00	4,442,280.00		24,012,280.00	
三供一业专项资金		55,650,000.00		55,650,000.00	

合计	19,570,000.00	60,092,280.00		79,662,280.00	--
----	---------------	---------------	--	---------------	----

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,028,141.13		620,000.00	10,408,141.13	
合计	11,028,141.13		620,000.00	10,408,141.13	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
500 万支/年 胀断连杆生 产线技术改 造项目	2,400,000.00						1,900,000.00	与资产相关
其他工业产 品研发资金	1,900,000.00						1,900,000.00	与收益相关
昆明市西山 区人民政府 2017-2018 年 专利转化项 目经费	50,000.00						50,000.00	与收益相关
裂解技术在 汽车发动机 连杆制造中 的应用研究	160,434.63						160,434.63	与资产相关
高端增压清 洁型汽车发 动机连杆开 发能力建设 项目	660,000.00						660,000.00	与资产相关

高端连杆粉末冶金裂解连杆产业项目	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
工程实验室、检测中心项目	1,352,706.50						1,352,706.50	与资产相关
节能型汽车连杆升级改造项目	585,000.00						585,000.00	与资产相关
技术创新方法与实施工具工程技术研究中心	2,120,000.00						2,000,000.00	与资产相关
合计	11,028,141.13						10,408,141.13	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	318,566,172.00						318,566,172.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	546,695,845.18			546,695,845.18
其他资本公积	25,530,586.46			25,530,586.46
合计	572,226,431.64			572,226,431.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,101,909.01	1,117,696.33		8,219,605.34
合计	7,101,909.01	1,117,696.33		8,219,605.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



法定盈余公积	16,992,089.54			16,992,089.54
任意盈余公积	8,617,877.55			8,617,877.55
合计	25,609,967.09			25,609,967.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	48,741,872.37	29,062,660.58
调整后期初未分配利润	48,741,872.37	29,062,660.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,067,384.32	14,916,197.84
期末未分配利润	54,809,256.69	43,978,858.42

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	413,073,196.89	340,603,396.75	453,092,937.19	370,177,195.83
其他业务	14,212,179.32	7,692,333.48	11,620,299.76	6,873,265.35
合计	427,285,376.21	348,295,730.23	464,713,236.95	377,050,461.18

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,499,293.78	1,769,567.90
教育费附加	1,085,826.78	1,130,134.01
其他	717,458.53	1,059,026.95
合计	3,302,579.09	3,958,728.86

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目明细		
办公费	32,004.40	95,924.02
运输费	4,939,299.74	5,256,753.08
装卸费	17,747.19	94,601.30
仓储保管费	600,166.51	698,761.49
差旅费	909,166.23	519,446.74
展览费	15,147.17	17,000.00
广告费	28,038.10	136,358.48
销售服务费	718,757.59	312,974.88
职工薪酬	1,676,403.32	1,138,470.87
业务经费	181,137.83	177,483.62
折旧费	15,602.88	18,566.19
修理费	5,270.08	20,107.25
其他	495,440.68	521,183.54
合计	9,634,181.72	9,007,631.46

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目		
项目明细		
职工薪酬	28,366,628.44	26,955,036.95
保险费	54,274.40	117,197.99
折旧费	2,556,562.88	2,677,706.57
修理费	4,196,680.62	3,388,939.99
无形资产摊销	229,586.16	2,795,406.65
物料消耗	287,563.18	-67,528.50
低值易耗品摊销	299,752.04	190,915.49
运输费	870,156.08	1,269,753.97
业务招待费	588,592.12	578,364.04

差旅费	1,828,293.55	1,629,624.64
办公费	468,133.86	1,183,034.50
水电费	799,497.05	363,588.61
税金	414,124.59	412,813.71
租赁费	2,323,130.50	746,544.95
诉讼费	99,673.04	9,433.96
聘请中介机构费	818,512.36	852,795.99
咨询费	151,324.76	4,716.98
研究与开发费用	16,542,496.49	11,263,341.12
董事会费	20,252.87	113,608.23
排污费	618,749.08	292,766.36
会议费	27,044.48	3,250.00
保密费	40,557.98	15,242.13
其他	1,975,175.33	3,035,912.15
合计	63,576,761.86	57,832,466.48

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目		
项目		
利息支出	2,113,206.25	3,124,539.30
减：利息收入	432,893.03	367,854.28
汇兑损益	-196,660.25	-95,839.61
手续费及其他	35,663.95	-534,590.76
合计	1,519,316.92	2,126,254.65

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-142,651.49	
合计	-142,651.49	

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**71、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,670,525.00	5,726,344.00	6,843,525.00
非流动资产处置利得		193,541.34	
其他	276,611.84	449,460.83	276,611.84
合计	3,947,136.84	6,369,346.17	7,120,136.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
研发经费补 助	云南省国防 科技工业局			是		563,000.00	213,770.00	与收益相关
安全生产经	昆明市西山			是		10,000.00		与收益相关

费补助	区人民政府 海口街道办事处							
军贸贴息				是		1,860,000.00		与收益相关
2017 年研发投入后补助经费	昆明市西山区科学技术局					165,000.00		与收益相关
2018 年专利转化实施项目补助经费	西山区知识产权局			是		75,000.00		与收益相关
500 万支/年胀断连杆生产线技术改造项目验收款				是		500,000.00		与收益相关
河北省发动机连杆工程技术研究	承德科技局			是		520,000.00		与收益相关
工程实验检测项目	承德科技局			是		144,725.00	100,780.00	与收益相关
招商奖励	江苏鑫和创业投资公司			是		3,005,800.00	4,911,794.00	与收益相关
提质增效奖励	射阳县发改局			是			500,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,843,525.00	5,726,344.00	--

其他说明：

## 72、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
固定资产处置损失	18,445.12	1,145.42	18,445.12
其他	27,961.83	38,174.78	27,961.83
合计	46,406.95	39,320.20	46,406.95

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,287,889.57	6,023,279.32
合计	2,287,889.57	6,023,279.32

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,173,187.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,225,978.17
子公司适用不同税率的影响	-206,332.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,268,243.46
所得税费用	2,287,889.57

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,251,000.00	5,726,344.00
三供一业政府补助	55,650,000.00	
收到水电费	1,202,821.07	1,518,965.17
存款利息	433,656.59	367,854.28
租赁费	62,717.16	821,158.85
保证金、风险金、押金	1,097,165.24	18,306.77
个人账户保险	41,537.29	
工伤金	56,051.30	28,738.70

射击费	51,450.00	
上交利润		72,600.00
保险公司理赔		395,931.26
高技能人才培养补助		100,000.00
军转干部补贴		-1,316,816.00
其他	181,065.23	580,865.69
合计	65,027,463.88	8,313,948.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅、探亲	2,991,342.48	2,800,286.78
聘请中介机构费用	492,776.17	418,957.00
备用金	770,212.97	143,096.43
业务费用	631,742.91	561,206.04
离退休人员费用	209,158.57	570,422.74
中小零修工程款	521,378.45	988,384.10
保险费		334,919.85
保证金	750,550.00	
评估费	261,088.00	1,645,000.00
会务费	92,043.00	209,650.00
手续费	42,913.75	46,276.98
广告费	10,000.00	65,495.00
监事会费用		3,289.00
税费	7,864.55	8,043.50
租赁费	1,405,242.90	3,129,974.83
审核费	427,204.86	170,057.00
试验费	130,794.00	96,659.00
服务费	14,830.00	86,012.00
专利费	87,265.00	78,330.00
法律顾问费	60,000.00	135,000.00
运输费	1,277,440.87	515,568.35
办公费	383,613.47	577,054.95

电表费		161,768.57
产学研合作费用	620,000.00	300,000.00
修理费	470,263.02	441,526.70
咨询费	43,820.26	41,500.00
鉴定费	39,500.00	
检测费	6,010.00	
监事费	5,343.00	
保险费	282,617.68	
设备喷漆费	127,200.00	
信息披露费	200,000.00	319,632.00
电力增容器改造款	500,000.00	500,000.00
编制费	166,000.00	
押金	363,974.26	200,200.00
保洁费	35,675.24	14,000.00
排污费	10,177.00	
交通管理费	20,400.00	20,000.00
党建经费	28,299.30	
培训费	8,800.00	30,400.00
宣传费	45,956.00	
理化计量测试中心费用	73,570.00	
丧葬费	22,894.62	
货款	3,159,400.43	
物管费	22,800.00	
展览费		40,115.00
工伤款		45,926.70
保密费		3,000.00
安全费		29,638.00
连杆生产线技改有关费用		38,494.32
登记费		27,540.17
危险物处置费		46,472.60
体检费		58,577.00
安全月活动经费		40,700.00
其他	2,213,294.66	756,111.98
合计	19,033,457.42	15,699,286.59



支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收"十二五"综合技改项目财政拨款	4,442,280.00	888,300.00
合计	4,442,280.00	888,300.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
廉租房房租费和代收的职工棚户区建房款	1,160,683.51	206,280.00
收昆明市西山区保障性安置用房建设领导办 2014 年棚户区改造住房配套补助款		994,000.00
收昆明市西山区保障性安置用房建设领导办西仪家园太阳能补助款	69,466.00	
合计	1,230,149.51	1,200,280.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付的棚户区改造工程款	9,680,533.00	2,435,232.99
退职工集资建房款		442,480.00
合计	9,680,533.00	2,877,712.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	5,885,298.20	15,044,440.97
加：资产减值准备	-142,651.49	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,005,077.78	30,537,440.82
无形资产摊销	300,893.34	443,189.12
长期待摊费用摊销	1,104,290.29	856,145.95
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）	18,316.91	-193,541.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	217.95	8,463.31
财务费用（收益以“-”号填列）	2,087,336.23	3,124,539.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,230,769.52	27,659,734.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,055,983.36	-41,954,988.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,871,437.24	-16,045,160.05
经营活动产生的现金流量净额	75,305,002.61	19,480,264.41
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	202,904,968.89	151,626,512.20
减：现金的期初余额	163,615,363.08	72,450,017.13
现金及现金等价物净增加额	39,289,605.81	79,176,495.07

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	202,904,968.89	163,615,363.08
三、期末现金及现金等价物余额	202,904,968.89	163,615,363.08

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,010.24	票据保证金
应收票据	20,510,000.00	票据质押
固定资产	52,544,079.99	抵押贷款
无形资产	14,810,032.09	抵押贷款
应收账款	170,000,000.00	质押贷款
合计	263,864,122.32	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：



## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
南方工业资产管理有限责任公司	北京市	实业投资、信息咨询等	230,000 万元	40.89%	40.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是兵装集团。

其他说明：

本公司最终控制人为中国兵器装备集团有限公司，其详细信息如下：

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	统一社会信用代码	控制人
中国兵器装备集团有限公司	国有独资	北京市	徐平	国有资产投资、经营与管理等	3,530,000	91110000710924929L	国务院国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉长江光电有限公司	本公司股东、同受兵装集团控制
四川华庆机械有限责任公司	同受兵装集团控制
重庆长江电工工业有限责任公司	同受兵装集团控制
湖南华南光电(集团)有限责任公司	同受兵装集团控制
重庆长安汽车股份有限公司	同受兵装集团控制
重庆建设工业有限责任公司	同受兵装集团控制
重庆长安工业集团有限责任公司	同受兵装集团控制
兵器装备集团财务有限责任公司	同受兵装集团控制
重庆嘉陵特种装备有限公司	同受兵装集团控制
重庆长安铃木汽车有限公司	同受兵装集团控制
重庆珠江光电科技有限公司	同受兵装集团控制
哈尔滨龙江特种装备有限公司	同受兵装集团控制
国营湖北华中精密仪器厂	同受兵装集团控制
第二零八研究所	同受兵装集团控制
浙江先锋机械有限公司(原浙江先锋机械厂)	同受兵装集团控制
绵阳市圣维数控有限责任公司	同受兵装集团控制

四川建安工业有限责任公司	同受兵装集团控制
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同受兵装集团控制
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同受兵装集团控制
中国长安汽车集团股份有限公司四川建安车桥分公司	同受兵装集团控制
昆明台正精密机械有限公司	参股公司
黑龙江北方工具有限公司	同受兵装集团控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川华庆机械有限责任公司	采购原材料	2,421,426.72			
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购原材料	1,840,000.00			
武汉长江光电有限责任公司	采购原材料	104,330.00			
重庆长江电工集团有限公司	采购原材料	143,205.13			6,180.00
湖南华南光电(集团)有限责任公司	采购原材料				1,392,000.00
昆明台正精密机械有限公司	采购原材料				
重庆长安汽车股份有限公司	采购原材料	4,070,438.35			2,714,846.59
重庆长安铃木汽车有限公司	采购原材料	126,028.22			206,235.40
重庆建设工业有限责任公司	采购原材料	293,931.62			216,702.02
重庆珠江光电科技有限公司	采购原材料	744,000.00			
合计		9,743,360.04			4,535,964.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川华庆机械有限责任公司	销售产品	10,322.05	
重庆长安汽车股份有限公司	销售产品	43,233,789.96	42,107,098.48
重庆长安工业集团有限责任公司	销售产品	2,817,500.00	2,452,128.00
重庆建设工业有限责任公司	销售产品	576,097.33	181,013.56
重庆长安铃木汽车有限公司	销售产品	2,046,857.00	3,299,850.48
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	销售产品	4,803,364.02	23,852,917.08
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	销售产品	8,567,359.30	14,029,742.66
哈尔滨龙江特种装备有限公司	销售产品		27,600.00
合 计		62,055,289.66	85,950,350.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	重庆长安汽车股份有限公司				
	哈尔滨东安汽车发	2,007,268.07		4,532,857.84	

	动机制造有限公司				
	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	4,910,766.41		5,867,479.92	
合 计		6,918,034.48		10,400,337.76	
应收账款					
	重庆长安汽车股份有限公司	11,616,130.51		9,806,328.72	
	重庆长安铃木汽车有限公司	431,982.83		558,785.77	
	重庆长安工业集团有限责任公司	2,396,750.00		1,279,950.00	
	四川华庆机械有限责任公司	556,064.94			
	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	6,584,405.84	1,209,064.89	8,293,146.35	1,209,064.89
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	129,772.03		119,866.96	
	重庆长江电工工业集团有限公司	1,606,618.50		210,118.50	
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	254,645.99		5,227,418.33	115,392.98
	哈尔滨龙江特种装备有限公司			110,400.00	
合计		23,576,370.64	1,209,064.89	25,606,014.63	1,324,457.87
其他应收款					
	昆明台正精密机械有限公司	399,256.62	49,231.80	399,256.62	49,231.80
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	500,000.00			
合 计		899,256.62	49,231.80	399,256.62	49,231.80
预付账款					
	重庆长江电工工业集团有限责任公司				
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	2,787,560.00			
	湖南华南光电（集团）有限责任公司	9,122.03		9,122.03	
	重庆嘉陵特种装备			1,200,000.00	

	有限公司				
合 计		2,796,682.03		1,209,122.03	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	四川华庆机械有限责任公司		565,523.43
	重庆珠江光电科技有限公司	233,057.76	63,369.86
	黑龙江北方工具有限公司	414,416.00	414,416.00
合计		647,473.76	1,043,309.29
其他应付款			
	南方工业资产管理有限责任公司	12,813,793.52	12,641,413.94
合 计		12,813,793.52	12,641,413.94

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数



		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,623,269.64	100.00%	11,007,580.69	7.12%	143,615,688.95	129,399,047.83	100.00%	11,007,580.69	8.51%	118,391,467.14
合计	154,623,269.64		11,007,580.69		143,615,688.95	129,399,047.83		11,007,580.69		118,391,467.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	76,925,264.02	0.00	0.00%
6 个月—1 年（含）	2,588,125.40	129,406.27	5.00%
1 年以内小计	79,513,389.42	129,406.27	
1 至 2 年	295,732.30	29,573.23	10.00%
2 至 3 年	507,110.03	152,133.01	30.00%
3 至 4 年	8,687,583.34	4,343,791.67	50.00%
4 至 5 年	1,506,282.13	1,205,025.70	80.00%

5 年以上	5,147,650.81	5,147,650.81	100.00%
合计	95,657,748.03	11,007,580.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
保利科技有限公司	非关联方	17,438,861.85	1年以内	11.28
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	11,909,258.93	6个月以内	7.70
重庆长安汽车股份有限公司本部	关联方	11,551,020.34	6个月以内	7.47
陆军装备部	非关联方	11,375,183.68	2年以内	7.36
绵阳新晨动力机械有限公司沈阳分公司	非关联方	10,260,404.24	6个月以内	6.64
合计		62,534,729.04		40.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	113,992,431.99	100.00%	1,668,248.03	1.46%	112,324,183.96	110,578,053.53	100.00%	1,668,248.03	1.51%	108,909,805.50
合计	113,992,431.99		1,668,248.03		112,324,183.96	110,578,053.53		1,668,248.03		108,909,805.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	110,458,614.58		
6 个月—1 年(含)	23,576.00	1,178.80	5.00%
1 年以内小计	110,482,190.58	1,178.80	
1 至 2 年	798,385.60	79,838.56	10.00%
2 至 3 年	1,512,162.50	453,648.75	30.00%
3 至 4 年	118,234.00	59,117.00	50.00%
4 至 5 年	34,971.96	27,977.57	80.00%
5 年以上	1,046,487.35	1,046,487.35	100.00%
合计	113,992,431.99	1,668,248.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,268,140.27	1,392,245.67
往来款	108,607,444.63	107,050,218.69
保证金，押金	2,365,394.42	2,015,048.24
其他	751,452.67	120,540.93
合计	113,992,431.99	110,578,053.53

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队	保证金	1,730,000.00	2 年以内	1.52%	

重庆彭氏科技开发有限公司	保险、租金、房款等	1,602,746.22	6 个月-1 年	1.41%	
中国银行承德分行营业部		594,336.00	一年以内	5.00%	
西南兵工物资总公司	单位往来款	586,558.79	5 年以上	0.52%	
重庆建设工业(集团)有限责任公司	租金及押金	500,000.00	1-2 年	0.44%	
合计	--	5,013,641.01	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	367,666,925.28		367,666,925.28	367,666,925.28		367,666,925.28
合计	367,666,925.28		367,666,925.28	367,666,925.28		367,666,925.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆西仪汽车连杆有限公司	18,469,600.00			18,469,600.00		
承德苏垦银河连杆有限公司	349,197,325.28			349,197,325.28		
合计	367,666,925.28			367,666,925.28		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,125,142.01	198,625,936.57	236,399,384.40	204,420,080.42
其他业务	16,005,948.07	10,807,226.72	9,491,739.21	6,907,061.31
合计	253,131,090.08	209,433,163.29	245,891,123.61	211,327,141.73

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,445.12	
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）	6,843,525.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	248,650.01	
减：所得税影响额	1,061,059.48	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	6,012,670.41	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	0.019	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0	0

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长谢力先生签名的2018年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人谢力、公司总经理董绍杰、主管会计工作负责人王家兴及会计机构负责人赵瑞龙签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

云南西仪工业股份有限公司

董事长：谢力

2018年8月21日