



昆明云内动力股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”第十项“公司面临的风险和应对措施”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者仔细阅读。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司的指定信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请投资者注意投资风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	131

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或云内动力	指	昆明云内动力股份有限公司
昆明市国资委	指	昆明市人民政府国有资产监督管理委员会
云内集团、控股股东	指	云南云内动力集团有限公司
成都云内	指	成都云内动力有限公司
山东云内	指	山东云内动力有限责任公司
铭特科技	指	深圳市铭特科技有限公司
江淮朝柴	指	合肥江淮朝柴动力有限公司
合肥云内	指	合肥云内动力有限公司
蓝海华腾	指	深圳市蓝海华腾技术股份有限公司
董事会	指	昆明云内动力股份有限公司董事会
监事会	指	昆明云内动力股份有限公司监事会
股东大会	指	昆明云内动力股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《昆明云内动力股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	云内动力	股票代码	000903
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆明云内动力股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云内动力		
公司的外文名称（如有）	KUNMING YUNNEI POWER CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YUNNEI POWER		
公司的法定代表人	杨波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟建峰	
联系地址	云南省昆明经济技术开发区经景路 66 号	
电话	0871-65625802	
传真	0871-65633176	
电子信箱	assets@yunneidongli.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 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）	3,406,245,663.34	3,189,417,297.76	6.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,363,679.04	176,504,914.32	-16.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	119,891,943.00	157,941,053.13	-24.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,238,680,112.62	-127,659,527.21	1,070.30%
基本每股收益（元/股）	0.075	0.09	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.075	0.09	-16.67%
加权平均净资产收益率	2.62%	3.19%	下降 0.57 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,906,008,195.27	12,329,148,854.72	-3.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,542,256,617.04	5,558,443,911.25	-0.29%

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：人民币元

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）	-29,555.34	
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）	31,623,091.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,827.83	
减：所得税影响额	113,818.39	

少数股东权益影响额（税后）	4,020,810.05	
合计	27,471,736.04	--

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

报告期内，公司所从事的主要业务、产品及用途、经营模式及业绩驱动模式均未发生重大变化。公司主营业务为发动机业务和工业级电子产品业务。

（一）发动机业务

公司多缸小缸径柴油发动机在国内同行业中处于领先地位，主要产品包括车用柴油发动机和非道路柴油发动机。公司生产的车用柴油发动机采用国际先进技术，升功率、升扭矩达到国际先进水平，排放已达国六标准，在国内主要汽车企业的畅销车型上实现搭载销售，市场地位稳居前列，目前主要配套轻卡、平板、自卸、客车、SUV、MPV和轿车等；公司已经建成满足非道路第三、第四阶段排放标准的非道路柴油机YN经典动力系列和DEF高端动力系列，YN经典动力系列适配经济型车型，DEF高端动力系列适配中高端车型，品种齐全、产品配套范围广泛，目前配套产品主要有叉车、拖拉机、装载机、挖掘机、旋耕机和收割机等。

随着国家环保政策日趋严格和排放标准持续提升，特别是国六排放法规的实施，环保高效柴油机匹配高端商用车的模式必将成为未来的主流趋势。公司作为国内最大的多缸小缸径柴油机生产企业之一，将积极主动适应国家环保政策的调整变化，通过产品技术创新，不断拓展新的产品领域，积极进行产品性能升级、结构调整，采用差异化战略，有效利用自身完善的营销网络，把握环保高效轻型柴油发动机产业未来发展的制高点，不断提高公司整体实力和抗风险能力。

（二）工业级电子产品业务

全资子公司铭特科技主要从事各类工业级电子设备及系统的研发、生产和销售，是国内领先的工业级电子设备解决方案提供商，产品市场占有率稳居行业第一。工业级电子产品广泛运用于多个行业领域，以行业划分为加油（气）机行业、新能源充电桩行业、自助终端支付行业等几大业务板块。

随着我国汽车保有量的增加和公路里程的增加，加油（气）站相应的也在逐年增加，加油（气）设备也在逐年增加，铭特科技工业级卡支付系统的需求量随之增加。随着中石油、中石化加油机智能化改造，今年上半年铭特科技已经自主研发了MT650加油机控制板组件以满足中石油（化）新需求，未来铭特科技将会根据中石油（化）加油机的智能化新需求，定制开发相应的工业级电子产品。随着2018年7月工信部出台的《工业和信息化部关于印发坚决打好工业和通信业污染防治攻坚战三年行动计划的通知》文件落实，新能源电动汽车充电桩装机量逐年高速增长。根据充电桩联盟数据统计显示，全国公共充电桩和私人充电桩总计保有量为100.2万台，同比增长69.3%，随着国内外新能源汽车的大力推广应用，未来充电桩需求量会保持高速增长。在自助终端行业，随着银行新业务的发展，铭特科技已于2019年6月切入“贵重物品自助终端项目”以满足客户的新需求。

（三）汽车电子产品有望成为公司未来业绩增长点

凭借着公司丰富的客户资源、雄厚的发动机研发技术以及领先的电子产品技术，未来汽车电子产业将是公司新的发展方向，目前公司部分汽车电子产品已实现小规模销售，深受客户的认可。随着《中国制造2025》和“工业4.0”的持续推进，电子信息产业化技术与制造业的深度融合，软件和信息技术服务行业在国内市场前景广阔，能够给公司带来新的业绩增长点，有利于提升公司的综合竞争力。

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	主要系报告期内公司收购江淮朝柴非同一控制下企业合并所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司在以下方面依旧保持核心竞争优势。

（一）发动机业务

1、技术优势

公司通过资源整合，以国家级企业技术中心、国际联合研究中心、省市级工程技术研究中心及院士专家工作站等研发平台为依托，通过加大研发经费投入，以自主研发、产学研合作、企业间合作等多种方式建立健全企业的产品开发流程，建立人才激励机制，搭建多形式的技术发展平台，将自主创新和引进消化吸收再创新相结合，全面提升自主研发水平和技术创新能力。截至目前，公司国六产品已与主流车厂形成配套规模，实现销售。公司先后与德国FEV发动机技术公司、德国博世公司、北京理工大学、同济大学、昆明理工大学、无锡油泵油嘴研究所等国际知名研究机构、大学建立了战略合作关系，设有苏万华院士工作站、博士后科研工作站、国际合作基地等产学研结合组织，公司产品和工艺屡次获得国家重点新产品、云南省技术创新优秀新产品、云南省科技进步奖等殊荣。同时公司通过建立完善的互联网络，从研发、立体库、财务、销售、办公、安全等方面形成信息化系统，为公司“两化融合”和智能制造打下坚实基础，

产品技术优势明显。

2、品牌优势

公司产品包含16大系列，近50种产品品种，2200余种产品配套状态，产品跨车用和非道路两大领域，配套范围覆盖商用车、乘用车、工程机械三大板块。“云内”产品市场份额稳步提升、“云内及图”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”、“云内”牌四缸柴油机产品质量达到国家质量监督检验检疫总局的免检标准。公司连续多年被中国内燃机工业协会评为“中国内燃机工业突出贡献企业”、“中国内燃机行业排头兵企业”、“中国内燃机工业诞辰百年成就奖”；并被中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”；被中国汽车工业协会评为“中国汽车零部件发动机行业龙头企业”和“全国百家优秀汽车零部件供应商”；被中国机械工业联合会评为“中国机械百强企业”，是云南省唯一一家入围企业，位居榜单第40位。同时，公司也在打造更高端的DEV系列品牌产品，DEV系列发动机已实现和多家汽车厂的匹配搭载，获得了客户的一致好评。

3、营销服务优势

公司在全国共设立了25个驻外机构以及覆盖区域广阔的特约售后服务网点，现有1,600余家特约售后服务站点和50余家配件代理商，在天猫等网站建立云内动力旗舰店，建立了集产品销售、客户服务、配件供应、技术支持和信息收集为一体的营销服务体系，具备较强的销售、市场规划和市场推广的能力，服务覆盖区域广阔，服务响应及时。同时通过良好的服务与客户建立长期、稳定的配套关系，稳固提升了产品销量，市场占有率、客户满意度稳步提升。

4、运营管理优势

公司实施“全价值链体系增值的精益管理”，通过对采购供应、内部设计开发、生产制造、产品交付、售后服务直至产品生命周期结束的整个过程中的问题发现、问题解决，浪费消除，最终实现企业、用户的价值最大化。在卓越绩效模式框架下，综合运用6S管理、目视管理、看板管理、全面生产维护(TPM)、生产线平衡设计、持续改善等方法，把精益管理融入产品全生命周期和生产经营全过程，实现全价值链体系的精益和增值。

(二) 工业级电子产品业务

1、技术优势

铭特科技凝聚了一批工业级电子产品核心部件领域的技术专家与管理人才，形成了一套较为完善的集研发管理、开发研究、产品制造的技术管理体系。截至本报告期末，铭特科技拥有专利技术30项，软件著作权66项；产品取得了国际EMVCo组织认证的L1 EMV认证证书、L2 EMV认证证书等多项EMV认证证书；国际PCI认证证书；银行卡检测中心出具的PBOC3.0非接触IC卡支付终端通讯协议、PBOC3.0借记/贷记终端水平1测试等多项检测报告；通过了全国工业产品生产许可证办公室IC卡产品审查部的审查，并获得IC卡读写机工业产品生产许可证；通过了中国石油、中国石化的IC卡支付终端测试、防爆质量监督检验中心出具的多项防爆合格证。

2、产品优势

铭特科技目前已自主研发了四代具有专利技术的工业级电子产品，区别于其它商业级电子产品，铭特

科技的工业级电子产品能够适应高温+65℃至低温-40℃的室外恶劣工作环境，具有防尘、防水、防油污、防异物、抗振动、抗电磁干扰、高可靠性。铭特科技的工业级电子产品广泛应用于中国石化、中国石油的加油（气）机、国家电网和南方电网的电动汽车充电桩、中国移动和中国电信的自助售卡机等领域，行业产品准入门槛较高，产品不仅要符合ISO7816国际标准、符合中国人民银行颁布的PBOC LEVEL1银行卡技术标准 and 符合国际银行卡组织EMV技术标准，而且需通过中石化、中石油行业规范测试。

3、市场优势

截至目前，铭特科技加油（气）机支付系统的客户有134家，覆盖了国内加油（气）机的主要供应商，包括：正星科技股份有限公司、托肯恒山科技（广州）有限公司等。在充电桩领域，铭特科技充电桩支付系统客户已有931家，铭特是充电桩支付系统相关产品的重要提供方，主要客户包括泰坦能源技术（02188.HK）、奥特讯(002227)、科陆电子(002121)、万马股份（002276）等。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，在外部不确定因素增多、国内经济依然面临下行压力的背景下，受国六排放标准切换及国家治理“大吨小标”力度加大的影响，汽车产销整体仍处于低位运行，分别完成1,213.20万辆和1,232.30万辆，较上年同期分别下降13.7%和12.40%。伴随整车产业市场的持续低迷，内燃机行业形势依然紧张，报告期内车用柴油发动机累计销量1,503,646台，同比降低4.5%。

面对严峻的经济形势和行业形势，公司积极主动适应市场发展需求，全体员工按照公司“全价值链体系增值的精益管理”的工作主线及标准化生产、标准化作业的工作部署，大力提升公司的经济运行质量，各项工作取得了阶段性成效。报告期内，在公司董事会的领导及全体员工的努力下，公司累计销售各型发动机186,919台，同比增长5.90%，实现销量逆势增长。

（一）总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入340,624.57万元，同比增长6.80%，其中主营业务收入331,507.00万元，同比增长7.32%。报告期内，主营产品毛利率同比降低1.21%，主要原因是受汽车行业形势、排放法规升级等影响，行业内竞争加剧，柴油机行业利润空间下降。报告期内实现营业利润16,925.70万元，同比降低16.72%；利润总额16,913.47万元，同比降低16.70%；归属于上市公司股东的净利润14,736.37万元，同比降低16.51%。

（二）主要工作开展情况

产品市场推广及研发方面：公司积极响应国家行业政策，加快国六产品的研发推广进度，从产品设计、应用开发、工艺、标定等方面进行了优化，满足两大法规主线，实现产品平台化、标准化、智能化和轻量化。

2019年上半年公司取得车用国六发动机整车公告1,342个，同时积极主动推进国六发动机产品的销售工作，加快国六产品的市场推广进度和主机厂布局，在多个整车厂国六产品均已实现搭载、销售；非道路柴油机第四阶段产品推广效果显著，完成了部分厂家的搭载。

产品质量方面：通过开展精细化管理，公司零公里故障率和千台故障频次明显下降。同时从供应体系建设入手，引入行业优质供应商，实行供应商末位淘汰制，督导供应商进行质量整改，提升供应体系整体实力，确保供应商产品一致性；实现标准化生产，从产品设计开始，到零部件采购以及产品生产、销售、服务全过程的质量明显提升。

降本工作方面：继续深入实施降本的相关工作，深入实施标准化生产和标准化作业，优化流程，从生产系统、工艺技术系统、销售服务系统以及职能部室四个方面开展了降本工作。继续深入实施标准化生产，提升生产效率，降低生产系统综合成本；优化产品设计及生产工艺、降低自制件和铸造废品率，降低车间工装、刀具消耗，降低铸造原辅材料消耗。

服务质量方面：通过“保姆式”的服务，加大对经销商和服务站的培训，全方位提升服务及时性和服务质量，同时通过优化公司在全国的25个驻外机构、50余家配件代理商以及1,600余个售后服务网点，联合主机厂共建服务网络，整合优势资源，形成“车机一体化”服务模式，满足客户一站式服务需求；引入车联网技术，初步车联网系统，及时有效的为客户解决问题。

2019年下半年，公司将继续围绕全年的目标任务，坚持做大做强发动机主业，进一步扩大工业级电子产品业务市场规模，提高公司持续盈利能力。同时，公司将充分利用丰富的客户资源、雄厚的发动机研发技术以及领先的电子产品技术，加快汽车电子产业的布局，培育公司新的利润增长点，提升公司综合竞争力。

二、主营业务分析

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,406,245,663.34	3,189,417,297.76	6.80%	
营业成本	2,941,185,878.08	2,719,580,354.44	8.15%	
销售费用	123,042,484.79	114,064,977.96	7.87%	
管理费用	115,506,186.31	99,415,810.13	16.18%	
财务费用	44,798,738.90	28,030,607.03	59.82%	主要原因是本期票据贴现利息支出增加所致
所得税费用	24,139,146.24	27,393,349.42	-11.88%	
研发投入	188,546,124.67	120,554,350.42	56.40%	主要原因是加大对国六柴油发动机的研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	1,238,680,112.62	-127,659,527.21	1,070.30%	主要原因是本期销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	248,303,008.69	-182,633,757.69	235.96%	主要原因是本期收回到期的定期存款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,281,811,965.99	1,405,697,540.17	-191.19%	主要原因是本期偿还已到期银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	205,171,155.32	1,095,404,258.24	-81.27%	
利息费用	29,417,909.36	56,606,059.34	-48.03%	主要原因是本期偿还银行借款，相应的利息支出减少所致
其他收益	31,623,091.99	22,153,834.84	42.74%	主要原因是本期收到的政府补助及递延收益确认增加所致
投资收益	1,364,473.21			主要原因是本期购买结构性存款取

				得的收益所致
营业外收入	131,487.10	43,218.64	204.24%	主要原因是本期处置非流动资产收入增加所致
少数股东损益	-2,368,086.46	-861,961.00	-174.73%	主要原因是本期非全资子公司亏损增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	5,004,155,252.52	3,809,800,979.97	31.35%	主要原因是本期销售商品收到的现金增加所致
收到的税费返还	5,640,927.89	3,855,973.68	46.29%	主要原因是公司享受即征即退的税收优惠政策，本期收到相关的税费返还款项增加所致
收回投资收到的现金	602,730,000.00	20,000,000.00	2,913.65%	主要原因是本期收回到期的定期存款所致
取得投资收益收到的现金	1,364,473.21	638,750.00	113.62%	主要原因是本期闲置资金存款收到的利息结算增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,225.00	1,288,806.40	-99.05%	主要原因是本期处置已报废固定资产减少所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,697,373.02			主要原因是本期支付江淮朝柴收购款所致
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	40,000,000.00	150.00%	主要原因是本期闲置资金定期存款增加所致
取得借款收到的现金		1,429,600,000.00	-100.00%	主要原因是本期无银行借款所致
偿还债务支付的现金	940,500,000.00			主要原因是本期偿还已到期银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,091,348.29	23,902,459.83	381.50%	主要原因是本期支付分红款及银行借款利息增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	226,220,617.70			主要原因是本期回购股份所致

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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						
柴油机行业	3,240,792,570.80	2,829,539,560.16	12.69%	6.78%	8.55%	-1.43%
电子行业	74,277,440.77	31,373,773.68	57.76%	37.83%	43.62%	-1.71%

分产品						
柴油机	3,034,844,335.49	2,655,319,557.52	12.51%	7.66%	9.98%	-1.84%
配件及其他	175,968,503.28	165,301,444.68	6.06%	-10.13%	-13.35%	3.48%
技术服务	29,979,732.03	8,918,557.96	70.25%	27.54%	116.99%	-12.27%
工业级电子产品	74,277,440.77	31,373,773.68	57.76%	46.47%	63.62%	-4.43%
分地区						
国内	3,313,814,169.64	2,860,243,596.40	13.69%	7.35%	8.86%	-1.19%
国外	1,255,841.93	669,737.44	46.67%	-40.68%	-30.76%	-7.64%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,364,473.21	0.81%	本期购买结构性存款取得的投资收益	否
资产减值	-2,123,398.35	-1.26%	本期计提应收账款坏账准备	否
营业外收入	131,487.10	0.08%	本期处置非流动资产利得	否
营业外支出	253,751.69	0.15%	本期非流动资产损毁报废损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	1,670,011,895.81	14.03%	2,492,846,811.67	20.30%	-6.27%	
应收账款	1,815,218,109.89	15.25%	1,467,775,003.81	11.95%	3.30%	
存货	1,606,523,867.07	13.49%	1,379,787,521.60	11.24%	2.25%	
固定资产	2,585,486,070.34	21.72%	2,637,534,771.01	21.48%	0.24%	
在建工程	581,519,510.15	4.88%	279,698,739.33	2.28%	2.60%	
短期借款	303,000,000.00	2.54%	1,262,000,000.00	10.28%	-7.74%	
长期借款	264,000,000.00	2.22%	417,100,000.00	3.40%	-1.18%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	998,833.33					998,833.33	0.00
金融资产小计	998,833.33					998,833.33	0.00
上述合计	998,833.33					998,833.33	0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

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	40,527,361.00	银行承兑汇票保证金、定期存款质押等
应收票据	236,781,455.00	票据质押
合计	277,308,816.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
86,976,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合肥江淮朝柴动力有限公司	柴油机装配、销售；柴油机配件	收购	86,976,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	100%股权	2019年1月已完成工商变更登记相关手续	0.00	-4,309,458.51	否	2019年01月09日	《关于拟通过公开摘牌方式收购合肥江淮朝柴动力有限

	销售及售后服务													公司 100% 股权的公告》 (2019-004 号)
合计	--	--	86,976,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-4,309,458.51	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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
深圳市铭特科技有限公司	子公司	工业级电子产品的研发、生产和销售	130,000,000	351,562,515.39	331,011,677.87	74,965,771.02	32,482,063.19	30,456,259.45
成都云内动力有限公司	子公司	"YN、90" 系列柴油机的生产与销售	288,147,100	740,360,791.12	85,138,596.24	455,063,303.89	-14,932,794.72	-14,936,640.42

合肥云内动力有限公司	子公司	"85、90"系列柴油机的生产与销售	108,000,000	95,756,024.24	61,806,839.20	30,397,228.44	-4,310,858.51	-4,309,458.51
山东云内动力有限责任公司	子公司	非道路系列柴油机及零配件的生产与销售	110,000,000	399,840,682.23	11,842,417.81	321,879,332.90	-12,980,188.72	-12,887,173.33

备注：2019 年 7 月 17 日，合肥江淮朝柴动力有限公司名称变更为合肥云内动力有限公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥江淮朝柴动力有限公司（现已更名为合肥云内动力有限公司）	收购	1、公司可以利用江淮朝柴与江淮汽车距离近的优势向华东地区主机厂供应发动机，减少物流成本从而提升公司产品的盈利能力。2、公司可以充分利用江淮朝柴的区位优势，凭借云内动力的品牌优势进一步开拓中东部地区市场（特别是华东市场）。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

风险	应对措施
宏观经济波动的风险： 2019年，中美经贸摩擦不断升级，国内经济下行压力仍然存在，经济形势不容乐观，这些因素给行业的市场预期和企业的生产经营带来不利影响。	密切关注宏观经济环境的发展动向，做好经济环境分析，顺应行业环境的变化趋势，努力保持主业平稳发展。
市场风险： 公司产品主要是为汽车行业配套，与汽车行业关联度极高，因此汽车产业的发展对发动机的销售市场有着直接影响，如果汽车行业未来发展速度下降，将对发动机行业和公司的经营产生较大的影响。	进一步加大市场开拓力度，努力扩大市场配套份额，在原传统市场基础上，同时积极开拓国际市场和国内新市场。
新能源汽车发展对传统发动机行业冲击的风险： 随着燃料电池和电动技术等新能源技术的快速发展，新能源汽车将对传统的汽油和柴油发动机行业产生较大的冲击。	公司将积极开展技术创新，研究开发满足国家环保要求的新型节能环保发动机，同时加强新技术和新产品储备，实现创新转型发展；积极拓展子公司铭特科技工业级电子产品业务，开拓国际市场；凭借公司雄厚的发动机研发技术以及领先的电子产品技术，加快汽车电子产业的布局。

<p>环保政策升级带来的成本上升风险：受柴油发动机排放法规升级影响，特别是国六排放标准的实施，公司对供应商提供的零部件质量、性能、强度等要求越来越高，生产成本、运营成本增加。</p>	<p>优化生产工艺，实现技术降本，通过工装再制造降低工装、刀具成本；整合供应商体系，提高零部件整体质量，降低采购成本；优化流程提高工作效率，降低管理费用；合理排产，集中排产，提高生产效率。</p>
<p>商誉减值的风险：公司于2017年收购铭特科技产生了6.08亿元的商誉，若铭特科技未来经营状况不达预期，将有可能产生商誉减值，从而减少公司净利润。</p>	<p>公司将进一步完善和加强并购标的公司的管理运营和考核机制，强化母子公司的资源整合及协同效应，进一步开拓工业级电子产品市场，促进标的公司的可持续发展，提升其盈利能力。</p>

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.50%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 14 日	巨潮资讯网上《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-012 号)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	39.53%	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网上《2018 年年度股东大会决议公告》(2019-023 号)

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

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、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东云南云内动力集团有限公司、实际控制人昆明市国资委不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联采购	零部件、设备等	市场公允定价原则	市场价	19.28	0.00%	50	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	巨潮资讯网上
云南云内动力机械制造有限公司	同一母公司	关联采购	发动机零部件等	市场公允定价原则	市场价	1,622.58	0.34%	2,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	《2019年度

无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司	关联采购	测试台架设备等	市场公允定价原则	市场价	0	0.00%	900	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	日常关联交易预计公告》(2019-07号)
无锡恒和环保科技有限公司	同一母公司	关联采购	发动机零部件等	市场公允定价原则	市场价	27,374.25	5.81%	40,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
苏州国方汽车电子有限公司	同一母公司	关联采购	发动机零部件等	市场公允定价原则	市场价	5,928.08	1.26%	8,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	590.75	0.21%	1,508	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
云南云内动力机械制造有限公司	同一母公司	关联销售	发动机旧机旧件、废铁等	市场公允定价原则	市场价	612.32	1.31%	1,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡恒和环保科技有限公司	同一母公司	关联销售	加工费、配件等	市场公允定价原则	市场价	2,403.19	5.13%	6,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
山东东虹云内汽车销售有限公司	同一母公司	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	225.94	0.08%	10,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司	提供劳务	服务费等	市场公允定价原则	市场价	2,143.7	69.02%	5,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡伟博汽车科技有限公司	母公司的合营企业	提供劳务	服务费等	市场公允定价原则	市场价	803.64	25.88%	1,955	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡明恒混合动力技术有限公司	同一母公司	提供劳务	服务费等	市场公允定价原则	市场价	158.51	5.10%	300	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡恒和环保科技有限公司	同一母公司	提供劳务	服务费等	市场公允定价原则	市场价	0	0.00%	300	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司	接受劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	7,496.98	74.71%	15,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡伟博汽车科技有限公司	母公司的合营企业	接受劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	1,195.7	11.92%	4,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
苏州国方汽	同一母	接受劳	技术服务	市场公	市场价	1,341.76	13.37%	3,000	否	按合同	市场价	2019年01	

车电子有限公司	公司	务	等	允定价原则						约定		月 25 日
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联租赁	办公楼租赁等	市场公允定价原则	市场价	336.13	100.00%	982	否	按合同约定	市场价	2019 年 01 月 25 日
合计				--	--	52,252.81	--	99,995	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				按照公司 2019 年 2 月 13 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》，公司（含下属控股子公司）预计 2019 年度与控股股东云南云内动力集团有限公司及其关联企业发生日常关联交易总额 99,995 万元，实际共计发生 52,252.81 万元，其中：（1）向关联人采购预计发生 50,950 万元，实际发生 34,944.19 万元；（2）向关联人销售预计发生 18,508 万元，实际发生 3,832.20 万元；（3）向关联人提供劳务预计发生 7,555 万元，实际发生 3,105.85 万元；（4）接受关联人提供劳务预计发生 22,000 万元，实际发生 10,034.44 万元；（5）与关联人发生的房屋租赁预计 982 万元，实际发生 336.13 万元。								
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

租赁情况说明

报告期内，按照公司 2019 年 2 月 13 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》，公司控股股东云内集团及其附属企业向公司租赁办公场所，具体内容参见本报告第五节中“与日常经营相关的关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》、

《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》及《中华人民共和国大气污染防治法》等环境保护法律法规及相关行业技术规范，认真履行企业环境保护职责，积极落实日常环保管理工作，2019年上半年公司未发生一般及以上环境污染事故，也未受到上级环保部门的行政处罚。

（1）环保管理体系建设

公司始终坚持“保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责”的环境保护工作方针，认真贯彻落实环境保护法律法规及相关行业技术规范，强化落实企业环境保护主体责任，不断健全、完善环境保护管理制度，修订完善了《废弃物资收集存放管理办法》、《各部门环境污染防治工作责任制管理办法》、《危险废物管理制度》及《环境保护管理考核办法》等管理制度，各项工作严格按照环保管理体系有效执行，形成了长效、安全、环保管理机制。

（2）废水、废气、固体废物（含危险废物）的处理

公司目前主要产生的污染物有废气、废水、噪声及固体废物（危险废物），各类污染物都采取有效治理设施进行治理后达标排放，各类污染物的处理措施如下：

①废水处理

公司在工业园区建设了污水处理站，并实行雨污分流，目前已投入使用，日生化处理能力600吨，设置了一个废水排污口，排污口编号为DA001，处理后的中水执行《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015表1中A级标准，2019年上半年公司做了两次废水监测，具体检测数据如下：

一季度水质检测

序号	分析项目	监测日期	监测结果均值	限值	备注	执行标准
1	PH（无量纲）	2019-3-19	7.79	6.5-9.5	合格	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015表1 中A级标准
2	COD _{cr}	2019-3-19	71mg/l	≤500mg/l	合格	
3	BOD ₅	2019-3-19	24.47mg/l	≤350mg/l	合格	
4	悬浮物	2019-3-19	23.67mg/l	≤400mg/l	合格	
5	石油类	2019-3-19	0.08mg/l	≤15mg/l	合格	
6	LAS	2019-3-19	0.27mg/l	≤20mg/l	合格	
7	氨氮	2019-3-19	34.43mg/l	≤45mg/l	合格	
8	总磷	2019-3-19	0.8mg/l	≤8mg/l	合格	

二季度水质检测

序号	分析项目	监测日期	监测结果均值	限值	备注	执行标准
1	PH（无量纲）	2019-4-18	6.93	6.5-9.5	合格	《污水排入城镇下水道水质标准》 GB/T31962-2015表1 中A级标准
2	COD _{cr}	2019-4-18	32mg/l	≤500mg/l	合格	
3	BOD ₅	2019-4-18	9.37mg/l	≤350mg/l	合格	
4	悬浮物	2019-4-18	12.7mg/l	≤400mg/l	合格	
5	石油类	2019-4-18	0.96mg/l	≤15mg/l	合格	
6	LAS	2019-4-18	0.28mg/l	≤20mg/l	合格	
7	氨氮	2019-4-18	18.73mg/l	≤45mg/l	合格	

8	总磷	2019-4-18	0.94mg/l	≤8mg/l	合格	
---	----	-----------	----------	--------	----	--

②废气处理

公司主要产生的废气有粉尘、烟尘、非甲烷总烃、氮氧化物及苯系物，废气执行《大气污染综合排放标准》（GB16297-1996），各类污染物都是经过处理后达标排放。

铸工车间和装配车间主要产生的废气有粉尘、烟尘、非甲烷总烃、苯系物及VOCs。为了保证车间污染物排放符合国家相关环保要求，各类污染物都设置了环保治理设施，如：袋式脉冲除尘设备、三乙胺净化塔，定期委托监测机构对废弃的排放进行检测。此外，为了保证铸工车间袋式除尘器的除尘效率，公司报告期内投入70万元用于铸工车间布袋的更换，投入10万元用于一车间除尘器布袋的更换，保证处理后的废气能够达标排放。

乘柴事业部产生的废气主要有非甲烷总烃及苯系物。整机喷漆房采用上送风、下抽风的通风设计，对喷漆过程中产生的漆雾及漆渣采用多级水帘处理后流入喷漆循环水池，不溶于水的有机废气通过活性炭吸附后达标排放。烘干室产生的甲苯、二甲苯等苯系物通过催化燃烧处理后达标排放。试车尾气主要通过活性炭吸附后高空直排，排放标准满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）二级标准。

③工业固体废弃物（含危险废物）处理

公司分别设置了2个约100平方米的危险废物暂存库，对产生的危险废物进行规范化收集，并将其交由资质单位进行规范化处置。截至2019年6月30日，公司共计处置危险废物473.46吨，其中废矿物油8吨、含油污泥6.16吨、乳化液376.92吨、油漆渣24.76吨、沾染物57.62吨。

为了进一步提高公司废砂的再生能力，公司与重庆长江造型材料（集团）股份有限公司合作，建设一条旧砂再生线（再生能力8t/h），对公司产生的废砂进行再生利用。不能再生的废砂、铸造粉尘及一般工业固体废物交由具有资质的单位进行规范化处理，截至2019年6月25日，公司共计规范处置一般工业固体废物10,361.38吨，其中粉尘（废砂）9,406.2吨、废铝屑92.44吨、废泡沫15.52吨、废纸板847.22吨。

为了降低机加工产生的工业固体废弃物，公司购置了1台湿式压饼机及1台干式压饼机对机加工产生的铁屑进行压饼，压饼后的铁屑回用于中频炉进行熔炼，大大减少了工业固体废弃物的产生。

（3）雨、污、废水管网探测

为了进一步做好公司雨、污、废水管网探测工作，根据探测结果完善公司雨、污、废水管网图，公司委托资质单位对公司雨污废水管网进行探测，共计探测14.3千米，结合探测结果，公司对变形、坍塌达4级的管网点安排修复、整改。

（4）建设项目环境影响评价

2019年度公司正在积极开展铸造数字化项目的环评，目前正在编制环境影响评价报告。

（5）突发环境事件应急预案情况

为了认真贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件要求，有效防范、应对突发各类环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，公司编制了突发环境事件应急预案，内容包括突发环境事件应急预案、突发环境事件风险评估报告、环境应急资源调查报告及专家评审意见，应急预案已到经开区环保局进行了备案，备案编号为：530163-2017-021-L，公司每年开展一次突发环境事

件应急演练。

(6) 认真落实“节能减排”改造项目

为进一步提高公司环境保护工作的管理水平，推进生态文明建设、环境保护及节能减排工作，减少环境污染，避免环境事故的发生，公司实施了多起“节能减排”及“环境保护”方面的技改项目。

①节能灯改造

截至2019年1月31日，公司路灯照明已大部份换为LED路灯，功率为60kW，更换路灯160支，目前每支LED路灯每小时节电140w，以每天10小时计，同比情况下每支路灯每日节电1,400w，160支路灯每日节电224,000w，每年（365天计）节电81,760度。

②电能控制系统

在铸工车间实施电能管控系统，实时监控能耗变化，并依据统计数据进行分析后制定相应的整改措施，大大降低了铸工车间的单吨铁水耗电量。

③热芯改冷芯项目

公司在铸工车间B区实施热芯改冷芯制芯工艺，将16台热芯机全部替换为6台冷芯机，大大减少了铸造废砂的产生量，每年约减少48吨废砂的产生，此外热芯工艺产生的废气量较大，冷芯工艺设备配套了三乙胺有机气体净化装置，用磷酸对三乙胺气体进行吸收，大大降低了废气的外排。

④污水处理站改造

公司污水处理站于2009年开始运行，设计处理能力为600吨/天，运行至今10年多，部分设备老化、锈蚀严重，且处理能力下降，为了确保公司生产过程中产生的废水得到有效处理并稳定达标排放或回用，公司组织相关人员至江苏牧羊集团、扬州五亭桥缸套有限公司及苏州永创金属科技有限公司进行调研，对类似废水的处理设备、工艺、能力、效果及稳定性等进行了充分调研考察，并邀请相关污水处理设备商到公司污水处理站现场勘查，目前已确定整改方案，待污水处理站改造完毕后，将大大提升污水处理的稳定性。

(7) 子公司环保检查

为了进一步做好公司环境保护管理工作，公司成立了环境安全管理部，对子公司的环境保护管理做了统筹安排，2019年上半年公司环保工作人员到各子公司开展了2次环保专项检查，对检查出的环保隐患及时安排整改，保证下属子公司的环境保护管理工作有序稳定开展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。公司的精准扶贫工作由控股股东云南云内动力集团有限公司统一开展。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于收购合肥江淮朝柴动力有限公司100%股权的相关事项

为拓展公司产品在中东部地区(特别是华东地区)的市场份额,进一步加强公司发动机产品在四缸机行业的市场话语权,提升公司总体盈利能力,公司于2019年1月8日召开的六届董事会第八次会议审议通过了《关于拟通过公开摘牌方式收购合肥江淮朝柴动力有限公司100%股权的议案》,同意公司通过公开摘牌方式现金收购安徽江淮汽车集团股份有限公司下属子公司江淮朝柴100%股权,交易价格不超过8,697.60万元人民币。2019年1月17日,公司在安徽省产权交易中心已成功摘牌,以挂牌价格8,697.60万元人民币取得江淮朝柴100%股权。2019年1月24日,公司与交易对方签订了《产权交易合同》,合同已在安徽省产权交易中心备案。本次收购事宜具体内容详见公司于2019年1月9日、1月25日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的相关公告。

江淮朝柴于2019年1月完成了工商变更登记相关手续,成为公司全资子公司,自2019年1月开始纳入公司合并报表范围。2019年7月17日,合肥江淮朝柴动力有限公司名称变更为合肥云内动力有限公司。

2、关于收购蓝海华腾部分股权的相关事项

为掌握电控的核心技术,加快转型升级的步伐,提高公司可持续发展和整体盈利能力,实现广大股东利益的最大化,公司拟通过协议转让方式收购蓝海华腾控股股东邱文渊、徐学海及其他股东等持有的蓝海华腾部分股权。本次收购事宜具体内容详见公司于2019年8月1日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的相关公告。

截至目前,交易双方正在进一步沟通协商。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	203,568,429	10.33%						203,568,429	10.33%
2、国有法人持股	69,252,077	3.51%						69,252,077	3.51%
3、其他内资持股	134,316,352	6.82%						134,316,352	6.82%
其中：境内法人持股	10,745,308	0.55%						10,745,308	0.55%
境内自然人持股	123,571,044	6.27%						123,571,044	6.27%
二、无限售条件股份	1,767,232,428	89.67%						1,767,232,428	89.67%
1、人民币普通股	1,767,232,428	89.67%						1,767,232,428	89.67%
三、股份总数	1,970,800,857	100.00%						1,970,800,857	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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

公司于2018年11月29日召开的2018年第十一次董事会临时会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司部分A股股份的预案》，并于2018年12月15日披露了《昆明云内动力股份有限公司关于以集中竞价方式回购公司部分A股股份的回购报告书》。回购相关事项及具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

截至本报告披露日，公司已累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量38,646,409股，占公司总股本的1.9609%，最高成交价为2.94元/股，最低成交价为2.39元/股，成交总额100,005,627.18元（不含交易费用）。

公司后续将根据市场情况继续实施本次回购计划，并按照有关规定履行信息披露义务，敬请广大投资者关注并注意投资风险。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		71,838	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
云南云内动力集团 有限公司	国有法人	32.99%	650,142,393		69,252,077	580,890,316		
贾跃峰	境内自然人	2.73%	53,827,541	-95,700	53,726,541	101,000		
张杰明	境内自然人	2.73%	53,726,541	-280,500	53,726,541	0		
云南国际信托有限 公司—云南信托·大 西部丝绸之路 2 号 集合资金信托计划	其他	1.98%	39,097,790		0	39,097,790		
泰达宏利基金—浦 发银行—粤财信托 —粤财信托·浦发 绚丽 5 号结构化集 合资金信托计划	其他	1.12%	22,085,888		0	22,085,888		
安徽中安资本投资 基金有限公司	国有法人	1.00%	19,631,900		0	19,631,900		
周盛	境内自然人	0.82%	16,117,962		16,117,962			
中国证券金融股份 有限公司	境内非国有 法人	0.60%	11,890,800		0	11,890,800		

深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.55%	10,745,308		10,745,308	0		
刘秀生	境内自然人	0.33%	6,600,076	2,583,783	0	6,600,076		
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	报告期末，上述前 10 名股东中云南云内动力集团有限公司为公司控股股东，云南云内动力集团有限公司与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系；社会公众股股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件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					
云南云内动力集团有限公司	580,890,316	人民币普通股	580,890,316					
云南国际信托有限公司—云南信托·大西部丝绸之路 2 号集合资金信托计划	39,097,790	人民币普通股	39,097,790					
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 5 号结构化集合资金信托计划	22,085,888	人民币普通股	22,085,888					
安徽中安资本投资基金有限公司	19,631,900	人民币普通股	19,631,900					
中国证券金融股份有限公司	11,890,800	人民币普通股	11,890,800					
刘秀生	6,600,076	人民币普通股	6,600,076					
基本养老保险基金八零一组合	5,000,249	人民币普通股	5,000,249					
邓永安	4,932,459	人民币普通股	4,932,459					
王晓	4,680,000	人民币普通股	4,680,000					
陈琳	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
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	公司前 10 名无限售流通股股东中持有公司 5%以上股份的股东仅有云南云内动力集团有限公司，云南云内动力集团有限公司与社会公众股股东之间不存在关联关系及一致行动人关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
前 10 名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。

四、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 2018 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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：昆明云内动力股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,670,011,895.81	1,534,282,772.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		998,833.33
衍生金融资产		
应收票据	937,900,094.87	2,420,432,627.34
应收账款	1,815,218,109.89	1,428,594,221.56
应收款项融资		
预付款项	31,023,080.30	22,186,173.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,734,109.66	20,941,483.22
其中：应收利息	16,739,195.00	5,845,471.67
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,606,523,867.07	1,228,762,927.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	609,567,283.65	652,692,081.35
流动资产合计	6,695,978,441.25	7,308,891,119.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		62,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	62,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,585,486,070.34	2,582,448,748.56
在建工程	581,519,510.15	511,578,551.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	686,185,538.69	705,348,431.49
开发支出	488,383,452.03	329,103,216.47
商誉	608,423,926.20	608,423,926.20
长期待摊费用	1,748,671.41	1,113,536.52
递延所得税资产	13,391,385.53	13,016,989.79
其他非流动资产	182,891,199.67	207,224,334.96
非流动资产合计	5,210,029,754.02	5,020,257,735.25
资产总计	11,906,008,195.27	12,329,148,854.72
流动负债：		
短期借款	303,000,000.00	1,243,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	3,451,723,017.76	2,403,403,960.81
应付账款	1,586,332,015.75	1,936,536,193.85
预收款项	24,742,039.31	35,070,940.28
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,104,867.53	7,370,235.65
应交税费	19,249,677.30	180,035,191.90
其他应付款	341,223,883.08	320,462,552.25
其中：应付利息		2,124,209.73
应付股利	29,256,407.68	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	268,600,000.00	1,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,000,975,500.73	6,127,379,074.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	264,000,000.00	531,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	80,901,452.52	89,811,558.19
递延所得税负债	15,430,094.18	17,101,693.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	360,331,546.70	638,513,251.47
负债合计	6,361,307,047.43	6,765,892,326.21
所有者权益：		
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,342,621,950.27	2,342,621,950.27
减：库存股	100,030,788.17	22,430,141.72
其他综合收益		
专项储备	10,873,579.21	9,892,594.76
盈余公积	332,370,765.92	332,370,765.92
一般风险准备		
未分配利润	985,620,252.81	925,187,885.02
归属于母公司所有者权益合计	5,542,256,617.04	5,558,443,911.25
少数股东权益	2,444,530.80	4,812,617.26
所有者权益合计	5,544,701,147.84	5,563,256,528.51
负债和所有者权益总计	11,906,008,195.27	12,329,148,854.72

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,509,160,012.97	1,343,141,853.49
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		998,833.33
衍生金融资产		
应收票据	1,336,781,170.53	2,618,333,492.81
应收账款	1,659,611,001.20	1,315,698,335.49

应收款项融资		
预付款项	90,628,382.41	17,760,934.55
其他应收款	40,654,607.55	33,298,673.68
其中：应收利息	16,739,195.00	5,845,471.67
应收股利		
存货	1,347,137,063.58	998,986,229.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	588,312,210.00	537,051,643.34
流动资产合计	6,572,284,448.24	6,865,269,995.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		62,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,401,590,600.00	1,314,614,600.00
其他权益工具投资	62,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,003,535,831.76	2,033,124,756.54
在建工程	534,479,375.47	484,651,363.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	520,251,928.80	538,484,343.92
开发支出	471,178,717.95	317,917,330.36
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,249,437.84	7,772,019.88
其他非流动资产	45,039,674.13	59,940,256.46
非流动资产合计	5,047,325,565.95	4,818,504,670.28
资产总计	11,619,610,014.19	11,683,774,666.24

流动负债：		
短期借款	303,000,000.00	1,243,000,000.00
交易性金融负债		
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	3,586,415,858.49	2,322,566,995.95
应付账款	1,057,652,412.27	1,482,453,667.17
预收款项	35,547,623.42	33,852,679.96
合同负债		
应付职工薪酬	706,047.77	710,522.31
应交税费	15,436,782.32	23,008,362.93
其他应付款	266,649,483.28	235,604,431.51
其中：应付利息		2,124,209.73
应付股利	29,256,407.68	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	268,600,000.00	1,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,534,008,207.55	5,342,696,659.83
非流动负债：		
长期借款	264,000,000.00	531,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,246,666.69	89,554,572.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	344,246,666.69	621,154,572.36
负债合计	5,878,254,874.24	5,963,851,232.19
所有者权益：		

股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,369,986,804.52	2,369,986,804.52
减：库存股	100,030,788.17	22,430,141.72
其他综合收益		
专项储备	10,854,037.28	9,892,594.76
盈余公积	332,370,765.92	332,370,765.92
未分配利润	1,157,373,463.40	1,059,302,553.57
所有者权益合计	5,741,355,139.95	5,719,923,434.05
负债和所有者权益总计	11,619,610,014.19	11,683,774,666.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,406,245,663.34	3,189,417,297.76
其中：营业收入	3,406,245,663.34	3,189,417,297.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,267,958,363.86	3,010,357,473.20
其中：营业成本	2,941,185,878.08	2,719,580,354.44
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	14,159,186.67	14,150,269.46
销售费用	123,042,484.79	114,064,977.96
管理费用	115,506,186.31	99,415,810.13
研发费用	29,265,889.11	35,115,454.18

财务费用	44,798,738.90	28,030,607.03
其中：利息费用	29,417,909.36	56,606,059.34
利息收入	28,519,222.31	31,112,986.83
加：其他收益	31,623,091.99	22,153,834.84
投资收益（损失以“-”号填列）	1,364,473.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,123,398.35	2,016,459.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	105,537.08	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,257,003.41	203,230,119.31
加：营业外收入	131,487.10	43,218.64
减：营业外支出	253,751.69	237,035.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,134,738.82	203,036,302.74
减：所得税费用	24,139,146.24	27,393,349.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	144,995,592.58	175,642,953.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	144,995,592.58	175,642,953.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	147,363,679.04	176,504,914.32
2.少数股东损益	-2,368,086.46	-861,961.00
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	144,995,592.58	175,642,953.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,363,679.04	176,504,914.32
归属于少数股东的综合收益总额	-2,368,086.46	-861,961.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.075	0.09

(二) 稀释每股收益	0.075	0.09
------------	-------	------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,983,511,089.45	3,085,169,254.82
减：营业成本	2,577,954,916.57	2,654,702,276.74
税金及附加	9,144,926.37	9,881,402.53
销售费用	106,901,751.71	103,503,393.54
管理费用	78,169,581.88	62,053,394.61
研发费用	18,009,164.71	38,963,807.91
财务费用	46,088,576.37	31,045,865.06
其中：利息费用	28,417,246.09	54,807,209.85
利息收入	27,286,841.26	27,640,473.19
加：其他收益	26,912,474.95	18,812,920.56
投资收益（损失以“-”号填列）	31,364,473.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,697,624.67	2,259,440.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,339.62	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	203,915,834.95	206,091,475.08
加：营业外收入	18,027.82	15,403.70

减：营业外支出	219,442.09	32,893.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,714,420.68	206,073,985.58
减：所得税费用	18,712,199.60	26,793,274.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,002,221.08	179,280,711.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	185,002,221.08	179,280,711.43
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	185,002,221.08	179,280,711.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	5,004,155,252.52	3,809,800,979.97
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,640,927.89	3,855,973.68
收到其他与经营活动有关的现金	48,468,244.98	33,462,416.81
经营活动现金流入小计	5,058,264,425.39	3,847,119,370.46
购买商品、接受劳务支付的现金	3,460,854,417.59	3,636,761,221.02
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	207,429,738.31	187,429,746.77
支付的各项税费	65,063,719.75	78,723,196.78
支付其他与经营活动有关的现金	86,236,437.12	71,864,733.10
经营活动现金流出小计	3,819,584,312.77	3,974,778,897.67
经营活动产生的现金流量净额	1,238,680,112.62	-127,659,527.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	602,730,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,364,473.21	638,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,225.00	1,288,806.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	604,106,698.21	21,927,556.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,106,316.50	164,561,314.09
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	63,697,373.02	
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	355,803,689.52	204,561,314.09
投资活动产生的现金流量净额	248,303,008.69	-182,633,757.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,429,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,429,600,000.00
偿还债务支付的现金	940,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,091,348.29	23,902,459.83
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	226,220,617.70	
筹资活动现金流出小计	1,281,811,965.99	23,902,459.83
筹资活动产生的现金流量净额	-1,281,811,965.99	1,405,697,540.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.97
五、现金及现金等价物净增加额	205,171,155.32	1,095,404,258.24
加：期初现金及现金等价物余额	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,629,484,534.81	2,482,805,355.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	4,667,785,629.21	3,396,904,959.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,947,624.73	25,085,569.58
经营活动现金流入小计	4,713,733,253.94	3,421,990,529.18
购买商品、接受劳务支付的现金	3,239,363,316.86	3,323,588,038.96
支付给职工以及为职工支付的现金	144,924,161.79	143,326,690.72
支付的各项税费	40,962,648.55	59,942,720.27
支付其他与经营活动有关的现金	69,934,958.29	70,171,226.16
经营活动现金流出小计	3,495,185,085.49	3,597,028,676.11
经营活动产生的现金流量净额	1,218,548,168.45	-175,038,146.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	15,317,329.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,225.00	
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		
投资活动现金流入小计	515,329,554.53	
购建固定资产、无形资产和其他	174,591,090.15	137,856,341.24

长期资产支付的现金		
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	87,355,215.36	
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	361,946,305.51	137,856,341.24
投资活动产生的现金流量净额	153,383,249.02	-137,856,341.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,429,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,429,600,000.00
偿还债务支付的现金	940,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,091,348.29	23,902,459.83
支付其他与筹资活动有关的现金	77,600,617.70	
筹资活动现金流出小计	1,133,191,965.99	23,902,459.83
筹资活动产生的现金流量净额	-1,133,191,965.99	1,405,697,540.17
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	238,739,451.48	1,092,803,052.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,270,420,561.49	1,352,605,578.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,509,160,012.97	2,445,408,630.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,970,800,857.0				2,342,621,950.27	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92		925,187,885.02		5,558,443,911.25	4,812,617.26	5,563,256,528.51

	0													
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	1,970,800,857.00			2,342,621,950.27	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92		925,187,885.02	5,558,443,911.25	4,812,617.26	5,563,256,528.51	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					77,600,646.45		980,984.45			60,432,367.79	-16,187,294.21	-2,368,086.46	-18,555,380.67	
(一)综合收益总额										147,363,679.04	147,363,679.04	-2,368,086.46	144,995,592.58	
(二)所有者投入和减少资本					77,600,646.45						-77,600,646.45		-77,600,646.45	
1.所有者投入的普通股														
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					77,600,646.45						-77,600,646.45		-77,600,646.45	
(三)利润分配										-86,931,311.25	-86,931,311.25		-86,931,311.25	
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														

一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27			9,022,234.23	309,401,159.24		804,593,040.34		5,436,439,241.08	7,429,901.29	5,443,869,142.37
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	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27			9,022,234.23	309,401,159.24		804,593,040.34		5,436,439,241.08	7,429,901.29	5,443,869,142.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,649,050.40			87,835,734.75		89,484,785.15	-861,961.00	88,622,824.15
（一）综合收益总额											176,504,914.32		176,504,914.32	-861,961.00	175,642,953.32
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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											-88,669,179.57		-88,669,179.57		-88,669,179.57
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											-88,669,179.57		-88,669,179.57		-88,669,179.57
4．其他															

其他												
二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92	1,059,302,553.57		5,719,923,434.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						77,600,646.45		961,442.52		98,070,909.83		21,431,705.90
（一）综合收益总额										185,002,221.08		185,002,221.08
（二）所有者投入和减少资本						77,600,646.45						-77,600,646.45
1. 所有者投入的普通股												
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						77,600,646.45						-77,600,646.45
（三）利润分配										-86,931,311.25		-86,931,311.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-86,931,311.25		-86,931,311.25
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								961,442.52				961,442.52
1. 本期提取								3,756,154.01				3,756,154.01
2. 本期使用								2,794,711.49				2,794,711.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	100,030,788.17		10,854,037.28	332,370,765.92	1,157,373,463.40		5,741,355,139.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52			9,022,234.23	309,401,159.24	941,245,273.02		5,600,456,328.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52			9,022,234.23	309,401,159.24	941,245,273.02		5,600,456,328.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,649,050.40		90,611,531.86		92,260,582.26
(一) 综合收益总额										179,280,711.43		179,280,711.43

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-88,669,179.57		-88,669,179.57
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-88,669,179.57		-88,669,179.57
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备										1,649,050.40		1,649,050.40
1. 本期提取										3,695,020.80		3,695,020.80

2. 本期使用							2,045,970.40				2,045,970.40
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52		10,671,284.63	309,401,159.24	1,031,856,804.88		5,692,716,910.27

三、公司基本情况

昆明云内动力股份有限公司（以下简称“公司”）是经云南省人民政府“云政复（1998）49号”《云南省人民政府关于设立昆明云内动力股份有限公司的批复》和中国证监会证监发行字[1999]11号、证监发行字[1999]12号和证监发行字[1999]13号文批准，由云南内燃机厂独家发起，并向社会公开发行股票募集设立的股份有限公司，公司于1999年3月8日在云南省工商行政管理局注册成立，统一社会信用代码/注册号为91530100713404849F，至2016年12月31日，注册资本为87,876.8569万元。2017年4月26日召开的六届董事会第五次会议及2016年年度股东大会审议通过的《公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以2016年12月31日末的总股本878,768,569股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利人民币0.80元（含税），送红股3股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股。该权益分派已于2017年6月12日实施完毕，公司总股本由878,768,569.00元增加至1,757,537,138.00元。2017年9月4日中国证券监督管理委员会核准了昆明云内动力股份有限公司向贾跃峰等发行股份购买资产并募集配套资金（证监许可（2017）1609号），获准非公开发行股份78,947,367股募集配套资金，且获准向铭特科技全体股东发行人民币普通股134,316,352股。本次发行完成后，公司注册资本增加人民币213,263,719.00元，注册资本变更为人民币1,970,800,857.00元。

公司注册地：云南昆明。公司地址：昆明市经开区经景路66号。法定代表人：杨波。经营范围为：柴油机及机组，柴油发电机组，柴油机系列及其变形机组及零部件，汽车配件，农机配件，科研所需原辅材料的生产、研发、制造、组装与销售（不含危险化学品及其它国家限定违禁管控品）；电子、通讯、计算机软硬件等智能化产品的生产、销售及技术服务、咨询；汽车配件，农机配件，配套设备，控制设备，检测设备，仪器，仪表，工具，模具及相关技术，特种油类（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）的销售；出口本企业自产柴油机系列及其变形产品、变形机组及零配件、汽车配件、农机配件；进口本企业生产、科研所需原辅材料、配套产品、控制设备、仪器仪表及相关技术；以下限分支机构经营：柴油机及机组，柴油发电机组；柴油机系列及其变形机组及零部件，汽车配件，农机配件，科研所需原辅材料的研发、加工、制造、组装与销售；汽车及零部件的检测及相关技术服务；房屋租赁，咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司母公司为云南云内动力集团有限公司；云内集团最终控制方为云南省昆明市人民政府国有资产监督管理委员会；本公司2019年半年度财务报告经本公司六届董事会第十四次会议批准，批准报出日为2019年8月26日。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共五户，具体如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	取得方式
成都云内动力有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	100%	100%	非同一控制下企业合并
山东云内动力有限责任公司	山东青州	山东青州	机械制造	87.42%	87.42%	设立
无锡同益汽车动力技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	技术研发	56.67%	56.67%	设立
深圳市铭特科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发及产品销售	100%	100%	非同一控制下企业合并
合肥云内动力有限公司	安徽合肥	安徽合肥	机械制造	100%	100%	非同一控制下企业合并

报告期内，公司通过公开摘牌方式现金收购江淮朝柴100%股权，并已于2019年1月完成相关工商变更手续，江淮朝柴成为公司的全资子公司，自2019年1月开始纳入公司合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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

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

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，在合并日按照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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当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起一直存在。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

①分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号—企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应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，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

②分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的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。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

（1）共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一

资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融

负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收账款

本公司按照简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据
关联方组合	债务人为公司关联方企业
账龄组合	除纳入单项评估信用风险的应收账款、关联方组合外的应收账款。

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

本公司存货包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

- 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，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。披露共同控制、重大影响的判断标准。

（1）共同控制及重大影响的判断标准

①重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持

有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②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。

（2）长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

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

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C、本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

（3）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

②本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整

长期股权投资的成本。

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。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《企业会计准则第20号—企业合并》及《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

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

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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。本公司投资性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和已出租的建筑物。

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

（2）投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号—固定资产》和《企业会计准则第6号—无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象，经减值测试后确定发生减值的，应当计提减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：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、建筑物	年限平均法	25-40 年	3	2.43-3.88
机器设备	年限平均法	10-18 年	3	5.39-9.70
电子设备	年限平均法	8-10 年	3	9.70-12.13
运输设备	年限平均法	7-12 年	3	8.08-13.86
其他	年限平均法	7-12 年	3	8.08-13.86

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1) 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- A、符合无形资产的定义。
- B、与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- C、该资产的成本能够可靠计量。

②无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- A、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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

B、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

C、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

a、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。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、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，证明其有用性。

d、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。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

D、非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》、《企业会计准则第20号—企业合并》的有关规定确定。

③无形资产的后续计量

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	10
应用软件	5
商标权	10
著作权	10

无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；②研发项目是经过公司

总经理审批已立项项目，即根据公司项目开发管理的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配备符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；⑤各个研发项目开发支出，包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等，在项目执行过程中均能够单独、准确核算。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、长期资产减值

(1) 除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

21、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

本公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如

下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

（1）销售商品的收入确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ⑤相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司在将所销售的柴油机、配件及加油加气设备等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

A、柴油机及其配件销售收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，具体方法是于购买方领用并确认接收货品时确认收入。

B、加油加气设备分为硬件销售及软件销售：a. 硬件销售商品：本公司以货物送至对方，获取对方签收的送货单日期为产品风险转移时点，收入确认方式为收到客户签字确认送货单为收入确认时点；b. 软件销售商品：本公司销售的软件主要依附于硬件一起销售，以客户签字确认送货单（验收单）为收入确认时点，少量单独销售软件时，以向客户提供软件激活码为收入确认时点。

（2）提供劳务的收入确认

- ①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- ②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- C、固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

（3）让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A、该项交易不是企业合并；
 - B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

（2）本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所

得税资产：

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

不满足上述条件的，认定经营租赁。

②融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，

按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

28、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
政部于 2017 年 3 月发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》，于 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。（以下简称“新金融工具准则”）。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本次会计政策变更涉及的项目包括：对新金融工具准则所规定的金融资产的分类、计量及列报。	公司于 2019 年 3 月 13 日召开的六届董事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

1、财政部于2017年3月31日及2017年5月2日陆续发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。根据上述会计准则的规定和要求，公司于2019年1月1日开始执行新的金融工具准则。

2、财政部于2019年04月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财会[2019]6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。根据财会[2019]6号的相关要求，公司属于已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合财会[2019]6号通知附件1和附件2的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,534,282,772.29	1,534,282,772.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		998,833.33	998,833.33

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	998,833.33		-998,833.33
衍生金融资产			
应收票据	2,420,432,627.34	2,420,432,627.34	
应收账款	1,428,594,221.56	1,428,594,221.56	
应收款项融资			
预付款项	22,186,173.25	22,186,173.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,941,483.22	20,941,483.22	
其中：应收利息	5,845,471.67	5,845,471.67	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,228,762,927.13	1,228,762,927.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	652,692,081.35	652,692,081.35	
流动资产合计	7,308,891,119.47	7,308,891,119.47	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	62,000,000.00		-62,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		62,000,000.00	62,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,582,448,748.56	2,582,448,748.56	
在建工程	511,578,551.26	511,578,551.26	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	705,348,431.49	705,348,431.49	
开发支出	329,103,216.47	329,103,216.47	
商誉	608,423,926.20	608,423,926.20	
长期待摊费用	1,113,536.52	1,113,536.52	
递延所得税资产	13,016,989.79	13,016,989.79	
其他非流动资产	207,224,334.96	207,224,334.96	
非流动资产合计	5,020,257,735.25	5,020,257,735.25	
资产总计	12,329,148,854.72	12,329,148,854.72	
流动负债：			
短期借款	1,243,000,000.00	1,243,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	2,403,403,960.81	2,403,403,960.81	
应付账款	1,936,536,193.85	1,936,536,193.85	
预收款项	35,070,940.28	35,070,940.28	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,370,235.65	7,370,235.65	
应交税费	180,035,191.90	180,035,191.90	
其他应付款	320,462,552.25	320,462,552.25	
其中：应付利息	2,124,209.73	2,124,209.73	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	6,127,379,074.74	6,127,379,074.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	531,600,000.00	531,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	89,811,558.19	89,811,558.19	
递延所得税负债	17,101,693.28	17,101,693.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	638,513,251.47	638,513,251.47	
负债合计	6,765,892,326.21	6,765,892,326.21	
所有者权益：			
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,342,621,950.27	2,342,621,950.27	
减：库存股	22,430,141.72	22,430,141.72	
其他综合收益			
专项储备	9,892,594.76	9,892,594.76	
盈余公积	332,370,765.92	332,370,765.92	
一般风险准备			
未分配利润	925,187,885.02	925,187,885.02	
归属于母公司所有者权益合计	5,558,443,911.25	5,558,443,911.25	
少数股东权益	4,812,617.26	4,812,617.26	

所有者权益合计	5,563,256,528.51	5,563,256,528.51	
负债和所有者权益总计	12,329,148,854.72	12,329,148,854.72	

调整情况说明

2017年财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。

根据财政部相关通知要求，公司自2019年1月1日起执行上述新金融会计准则，2019年半年度合并资产负债表中，将原来在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目下核算的数据，调整至“交易性金融资产”科目下；将“可供出售金融资产”科目下核算的数据，调整至“其他权益工具投资”科目下。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,343,141,853.49	1,343,141,853.49	
交易性金融资产		998,833.33	998,833.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	998,833.33		-998,833.33
衍生金融资产			
应收票据	2,618,333,492.81	2,618,333,492.81	
应收账款	1,315,698,335.49	1,315,698,335.49	
应收款项融资			
预付款项	17,760,934.55	17,760,934.55	
其他应收款	33,298,673.68	33,298,673.68	
其中：应收利息	5,845,471.67	5,845,471.67	
应收股利			
存货	998,986,229.27	998,986,229.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	537,051,643.34	537,051,643.34	
流动资产合计	6,865,269,995.96	6,865,269,995.96	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	62,000,000.00		-62,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,314,614,600.00	1,314,614,600.00	
其他权益工具投资		62,000,000.00	62,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,033,124,756.54	2,033,124,756.54	
在建工程	484,651,363.12	484,651,363.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	538,484,343.92	538,484,343.92	
开发支出	317,917,330.36	317,917,330.36	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,772,019.88	7,772,019.88	
其他非流动资产	59,940,256.46	59,940,256.46	
非流动资产合计	4,818,504,670.28	4,818,504,670.28	
资产总计	11,683,774,666.24	11,683,774,666.24	
流动负债：			
短期借款	1,243,000,000.00	1,243,000,000.00	
交易性金融负债			
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	2,322,566,995.95	2,322,566,995.95	
应付账款	1,482,453,667.17	1,482,453,667.17	
预收款项	33,852,679.96	33,852,679.96	
合同负债			
应付职工薪酬	710,522.31	710,522.31	
应交税费	23,008,362.93	23,008,362.93	

其他应付款	235,604,431.51	235,604,431.51	
其中：应付利息	2,124,209.73	2,124,209.73	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	5,342,696,659.83	5,342,696,659.83	
非流动负债：			
长期借款	531,600,000.00	531,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	89,554,572.36	89,554,572.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	621,154,572.36	621,154,572.36	
负债合计	5,963,851,232.19	5,963,851,232.19	
所有者权益：			
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,369,986,804.52	2,369,986,804.52	
减：库存股	22,430,141.72	22,430,141.72	
其他综合收益			
专项储备	9,892,594.76	9,892,594.76	
盈余公积	332,370,765.92	332,370,765.92	
未分配利润	1,059,302,553.57	1,059,302,553.57	
所有者权益合计	5,719,923,434.05	5,719,923,434.05	

负债和所有者权益总计	11,683,774,666.24	11,683,774,666.24
------------	-------------------	-------------------

调整情况说明

2017年财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。

根据财政部相关通知要求，公司自2019年1月1日起执行上述新金融会计准则，2019年半年度母公司资产负债表中，将原来在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目下核算的数据，调整至“交易性金融资产”科目下；将“可供出售金融资产”科目下核算的数据，调整至“其他权益工具投资”科目下。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、10%、16% 的税率计算销项税（2019 年 4 月 1 日起，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%）并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税（注）	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
昆明云内动力股份有限公司	15%
深圳市铭特科技有限公司	15%
合肥云内动力有限公司	15%
成都云内动力有限公司	25%
山东云内动力有限责任公司	25%
无锡同益汽车动力技术有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据“财税[2011]58号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有

关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局《关于印发云南省2017年认定高新技术企业及更名高新技术企业名单的通知》（云科高发[2017]9号），本公司2017年11月1日通过高新技术企业复审，证书编号为：GR201753000209，有效期：三年。

(2) 本公司全资子公司深圳市铭特科技有限公司，经深圳市南山区国家税务局根据深国税高新年度备[2014]号文批准，自2011年度取得国家高新技术企业资质之日起所得税税率按15%缴纳，本期最新取得国家高新技术企业资质有效期为2017年8月17日至2020年8月17日。

(3) 本公司全资子公司合肥云内动力有限公司企业所得税税率为15%，国家税务总局长丰县税务局依据《中华人民共和国企业所得税法》第63号第二十八条第二款，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本期最新取得国家高新技术企业资质有效期为2017年7月20日至2020年7月20日。

3、其他

本公司控股子公司成都云内动力有限公司、山东云内动力有限责任公司、无锡同益汽车动力技术有限公司所得税率均为25%。

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	79,285.12	121,901.90
银行存款	1,629,405,249.69	1,424,191,477.59
其他货币资金	40,527,361.00	109,969,392.80
合计	1,670,011,895.81	1,534,282,772.29

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		998,833.33
其中：		
合计		998,833.33

3、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	784,786,118.89	2,338,801,579.44
商业承兑票据	153,113,975.98	81,631,047.90
合计	937,900,094.87	2,420,432,627.34

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(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
银行承兑票据	244,281,455.00
合计	244,281,455.00

(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
银行承兑票据	1,711,212,281.69	
商业承兑票据	75,383,200.00	
合计	1,786,595,481.69	

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,050,029.71	0.59%	11,050,029.71	100.00%	0.00	14,970,871.73	1.01%	14,970,871.73	100.00%	0.00
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,050,029.71		11,050,029.71	100.00%	0.00	14,970,871.73	1.01%	14,970,871.73	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,855,842,959.52	99.41%	40,624,849.63	2.19%	1,815,218,109.89	1,462,913,735.85	98.99%	34,319,514.29	2.35%	1,428,594,221.56
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,855,842,959.52	99.41%	40,624,849.63	2.19%	1,815,218,109.89	1,462,913,735.85	98.99%	34,319,514.29	2.35%	1,428,594,221.56
合计	1,866,892,989.23	100.00%	51,674,879.34	2.77%	1,815,218,109.89	1,477,884,607.58	100.00%	49,290,386.02	3.34%	1,428,594,221.56

按单项计提坏账准备: 11,050,029.71

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明云内零星客户 141 家	130,000.00	130,000.00	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
襄樊销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
合肥销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
新疆销售服务中心	17,875.29	17,875.29	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
兰州销售服务中心	60,550.00	60,550.00	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
郑州销售服务中心	4,576,360.93	4,576,360.93	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
北京汽车制造厂有限公司黄骅公司	429,807.72	429,807.72	100.00%	收回可能性很小, 全额计提
深圳市创通智能设备有限公司	49,700.00	49,700.00	100.00%	客户不再存续
遵义市鑫元正能源系统有限公司	33,021.00	33,021.00	100.00%	客户不再存续
合普新能源科技有限公司	21,054.50	21,054.50	100.00%	客户不再存续
上海普天智绿新能源技术有限公司	17,346.00	17,346.00	100.00%	客户不再存续
广东中钰科技有限公司	9,810.00	9,810.00	100.00%	客户不再存续
合计	11,050,029.71	11,050,029.71	--	--

按组合计提坏账准备: 40,624,849.63

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,823,424,611.91	40,624,849.63	2.23%
关联方组合	32,418,347.61		0.00%
合计	1,855,842,959.52	40,624,849.63	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,746,038,826.00
其中：半年以内（含半年）	1,665,314,366.04
半年至一年	80,724,459.96
1 至 2 年	33,950,942.70
2 至 3 年	11,497,403.12
3 年以上	31,937,440.09
3 至 4 年	3,415,729.68
4 至 5 年	8,993,226.21
5 年以上	19,528,484.20
合计	1,823,424,611.91

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合	34,319,514.29	6,305,335.34			40,624,849.63
合计	34,319,514.29	6,305,335.34			40,624,849.63

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户A	外部单位	188,305,830.03		0-6个月	9.83
客户B	外部单位	167,399,459.30		0-6个月	8.73
客户C	外部单位	152,592,832.39		0-6个月	7.96
客户D	外部单位	150,033,328.15		0-6个月	7.83
客户E	外部单位	88,480,622.11	60,000.00	0-6个月、7-12个月	4.62
合计		746,812,071.98	60,000.00		38.97

5、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	25,427,067.75	81.96%	16,913,453.58	76.23%
1 至 2 年	2,237,132.25	7.21%	1,991,974.32	8.98%
2 至 3 年	696,491.54	2.25%	707,427.28	3.19%
3 年以上	2,662,388.76	8.58%	2,573,318.07	11.60%
合计	31,023,080.30	--	22,186,173.25	--

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：

单位：元

债务单位	债权单位	期末余额	坏账准备	账龄	未结算的原因
云南祥云海山铸造有限责任公司	昆明云内动力股份有限公司	2,108,554.61		4-5年	合同未执行完毕
中国铁路昆明局集团有限公司昆明东站	昆明云内动力股份有限公司	1,000,000.00		1-2年	合同未执行完毕
南京威孚金宁有限公司	昆明云内动力股份有限公司	1,306,458.81	1,010,571.94	2-5年	尚未结算完毕
成都市金甲机械有限公司	成都云内动力有限公司	1,283,642.62	1,283,642.62	5年以上	中断业务已达5年以上,已全额计提坏账准备
合计		5,698,656.04	2,294,214.56		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
云南电网公司昆明供电局	2,526,321.32	2.44	
云南祥云海山铸造有限责任公司	2,108,554.61	2.03	
中国石化销售有限公司云南昆明石油分公司	2,107,482.72	2.03	
成都市金甲机械有限公司	1,283,642.62	1.24	1,283,642.62
国网四川省电力公司天府新区供电公司	735,162.93	0.71	
合计	8,761,164.20	8.45	1,283,642.62

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,739,195.00	5,845,471.67
其他应收款	8,994,914.66	15,096,011.55
合计	25,734,109.66	20,941,483.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	16,739,195.00	5,845,471.67
合计	16,739,195.00	5,845,471.67

2) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 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
往来款及保证金等	17,010,586.79	24,375,997.54
备用金及代垫员工款项	4,068,796.38	2,614,201.64
合计	21,079,383.17	26,990,199.18

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合	11,894,187.63	190,280.88		12,084,468.51
合计	11,894,187.63	190,280.88		12,084,468.51

3) 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
江西宝马实业有限公司	非关联方	4,237,001.20	5 年以上	20.10%	4,237,001.20
西南农机市场	非关联方	1,500,000.00	5 年以上	7.12%	1,500,000.00

深圳市南山区国家税务局	外部单位	1,028,435.58	0-6 月	4.88%	
成都市铁流离合器商贸有限公司	非关联方	450,595.66	5 年以上	2.14%	450,595.66
深圳市鹏全物业管理有限公司	外部单位	327,000.00	7-12 月、2-3 年	1.55%	69,975.00
合计	--	7,543,032.44	--	35.78%	6,257,571.86

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	611,174,241.39	17,109,055.54	594,065,185.85	501,360,960.15	17,074,738.82	484,286,221.33
在产品	135,281,404.52	990,896.94	134,290,507.58	109,504,132.22	990,896.94	108,513,235.28
库存商品	898,657,099.65	20,488,926.01	878,168,173.64	658,290,513.07	22,327,042.55	635,963,470.52
合计	1,645,112,745.56	38,588,878.49	1,606,523,867.07	1,269,155,605.44	40,392,678.31	1,228,762,927.13

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	17,074,738.82	34,316.72				17,109,055.54
在产品	990,896.94					990,896.94
库存商品	22,327,042.55			1,838,116.54		20,488,926.01
合计	40,392,678.31	34,316.72		1,838,116.54		38,588,878.49

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	135,705,268.02	11,018,488.18
预缴增值税	18,234,224.41	53,225,652.65
待抵扣进项税额	4,479,094.01	4,570,203.31
结构性存款	450,000,000.00	582,730,000.00
预缴企业所得税	1,148,697.21	1,147,737.21
合计	609,567,283.65	652,692,081.35

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	62,000,000.00	62,000,000.00
合计	62,000,000.00	62,000,000.00

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,585,486,070.34	2,582,426,938.56
固定资产清理		21,810.00
合计	2,585,486,070.34	2,582,448,748.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,668,376,608.30	1,860,039,848.56	107,321,294.77	30,307,182.13	78,594,097.87	3,744,639,031.63
2.本期增加金额	40,261,311.07	59,844,205.40	4,315,351.95	7,979,585.10	7,811,795.03	120,212,248.55
(1) 购置		967,907.90	457,817.76		504,436.13	1,930,161.79
(2) 在建工程转入	2,909,405.20	30,873,825.24	2,816,453.56	969,785.92	854,001.65	38,423,471.57
(3) 企业合并增加	37,351,905.87	28,002,472.26	1,041,080.63	7,009,799.18	6,453,357.25	79,858,615.19

其他						
3.本期减少金额		304,920.00	294,931.99	1,135,548.22	30,769.23	1,766,169.44
(1) 处置或报废		304,920.00	294,931.99	1,135,548.22	30,769.23	1,766,169.44
4.期末余额	1,708,637,919.37	1,919,579,133.96	111,341,714.73	37,151,219.01	86,375,123.67	3,863,085,110.74
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	206,416,004.49	818,111,803.89	59,042,753.39	17,219,167.48	45,343,162.81	1,146,132,892.06
2.本期增加金额	33,332,391.01	61,274,339.38	6,041,467.61	7,853,606.93	8,472,133.47	116,973,938.40
(1) 计提	20,927,520.68	54,509,652.15	5,154,464.41	1,241,356.77	2,776,609.99	84,609,604.00
其他	12,404,870.33	6,764,687.23	887,003.20	6,612,250.16	5,695,523.48	32,364,334.40
3.本期减少金额		36,402.45	230,540.15	1,235,551.31	29,846.15	1,532,340.06
(1) 处置或报废		36,402.45	230,540.15	1,235,551.31	29,846.15	1,532,340.06
其他						0.00
4.期末余额	239,748,395.50	879,349,740.82	64,853,680.85	23,837,223.10	53,785,450.13	1,261,574,490.40
三、减值准备						0.00
1.期初余额		14,984,986.82	907,533.50	184,366.98	2,313.71	16,079,201.01
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
3.本期减少金额			52,369.17	2,281.84		54,651.01
(1) 处置或报废			52,369.17	2,281.84		54,651.01
4.期末余额	0.00	14,984,986.82	855,164.33	182,085.14	2,313.71	16,024,550.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	1,468,889,523.87	1,025,244,406.32	45,632,869.55	13,131,910.77	32,587,359.83	2,585,486,070.34
2.期初账面价值	1,461,960,603.81	1,026,943,057.85	47,371,007.88	12,903,647.67	33,248,621.35	2,582,426,938.56

(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
机器设备	9,340,620.30	6,317,848.24	2,492,032.44	530,739.62	
电子设备	6,854,767.22	4,905,981.49	0.00	1,948,785.73	
其他设备	284,060.19	260,966.16	0.00	23,094.03	
合计	16,479,447.71	11,484,795.89	2,492,032.44	2,502,619.38	

(3) 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
昆明云内动力房产部分房产	835,991,293.99	待相关政府部门审批办理
成都云内生产用房部分房产	248,378,065.20	待相关政府部门审批办理
合计	1,084,369,359.19	

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机械设备		21,810.00
合计		21,810.00

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	581,519,510.15	511,578,551.26
合计	581,519,510.15	511,578,551.26

(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
在建工程	581,519,510.15	0.00	581,519,510.15	511,578,551.26		511,578,551.26
合计	581,519,510.15	0.00	581,519,510.15	511,578,551.26		511,578,551.26

(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
多缸小缸径柴油发动机缸体缸盖铸造数字化车间项目	80,000,000.00	57,495,096.39	288,099.42	272,196.47	862,179.50	56,648,819.84	97.32%	88.00%	813,420.05			募股资金
多缸小缸径柴油发动机制造数字化车间项目	140,000,000.00	48,076,985.74	62,096.78	6,970,375.86		41,168,706.66	85.00%	88.00%	1,087,487.91			募股资金
成品库二厂房建设及总装生产线	323,983,000.00	33,450,895.66			1,167,599.20	32,283,296.46	97.13%	99.00%				其他
商用车产能建设	42,950,000.00	6,345,271.05	34,457.58	58,119.66		6,321,608.97	96.40%	99.00%				其他
欧六柴油发动机生产线适应性改造项目	967,459,000.00	270,253,160.58	66,639,446.50	10,219,060.89	473,401.13	326,200,145.06	38.37%	65.00%	8,144,548.61			募股资金
欧六排放标准柴油发动机研发平台建设	230,000,000.00	45,585,770.01	9,121,754.68	12,999,369.27		41,708,155.42	26.00%	65.00%				募股资金
其他建设项目		50,371,371.83	38,668,675.28	7,904,349.42	3,946,919.95	77,188,777.74						其他
合计	1,784,392,000.00	511,578,551.26	114,814,530.24	38,423,471.57	6,450,099.78	581,519,510.15	--	--	10,045,456.57			--

12、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	商标及客户关系	合计
一、账面原值					
1.期初余额	353,943,953.45	464,746,072.61	21,884,021.89	107,194,100.00	947,768,147.95
2.本期增加金额	8,537,300.00	2,168,299.99	2,174,509.61		12,880,109.60
(1) 购置			1,011,236.11		1,011,236.11

(2) 内部研发		2,168,299.99			2,168,299.99
(3) 企业合并增加	8,537,300.00				8,537,300.00
其他			1,163,273.50		1,163,273.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	362,481,253.45	466,914,372.60	24,058,531.50	107,194,100.00	960,648,257.55
二、累计摊销					
1.期初余额	62,724,337.02	159,382,045.05	3,564,256.26	16,749,078.13	242,419,716.46
2.本期增加金额	4,387,664.20	17,712,524.38	3,243,182.57	6,699,631.25	32,043,002.40
(1) 计提	3,586,442.77	17,712,524.38	2,090,336.48	6,699,631.25	30,088,934.88
其他	801,221.43		1,152,846.09		1,954,067.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	67,112,001.22	177,094,569.43	6,807,438.83	23,448,709.38	274,462,718.86
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	295,369,252.23	289,819,803.17	17,251,092.67	83,745,390.62	686,185,538.69
2.期初账面价值	291,219,616.43	305,364,027.56	18,319,765.63	90,445,021.87	705,348,431.49

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 51.11%。

13、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
自动变速箱动力总成开发项目	21,046,562.47	4,634,316.76						25,680,879.23
国五柴油机开发项目	20,028,017.04	8,770,310.49						28,798,327.53
国六柴油机开发项目	217,840,064.28	116,078,959.07						333,919,023.35
非道路柴油机开发项目	33,770,984.22	10,465,313.14						44,236,297.36
轻型商用车用汽油机开发项目	16,839,622.68	9,565,093.14						26,404,715.82
企业技术平台建设项目	5,868,301.98	3,048,145.71						8,916,447.69
其他产品开发	2,040,238.63	4,097,579.51			54,000.00			6,083,818.14
D10 拖拉机发动机开发项目	1,881,835.05	612,611.15						2,494,446.20
高效多缸小缸径柴油机技术标准制定	429,277.72	110,753.36						540,031.08
车用柴油机集成技术研究及模块化产品研发及产业化	3,010,164.51	18,867.92						3,029,032.43
电子项目	6,348,147.89	10,836,144.22			2,114,299.99	6,789,558.92		8,280,433.20
合计	329,103,216.47	168,238,094.47			2,168,299.99	6,789,558.92		488,383,452.03

开发支出项目的进展情况

项目	余额	截至期末的研发进度
自动变速箱动力总成开发项目	25,680,879.23	试生产
国五柴油机开发项目	28,798,327.53	试生产
国六柴油机开发项目	333,919,023.35	正在进行发动机搭载整车的道路试验
非道路柴油机开发项目	44,236,297.36	正在进行发动机搭载整车的标定试验
轻型商用车用汽油机开发项目	26,404,715.82	完成样件试制、第一台样机点火，正在进行燃烧开发
企业技术平台建设项目	8,916,447.69	进行发动机排放、性能等指标提升、发动机轻量化、重型国六整车虚拟标定的研究工作，持续开展五大能力建设与提升
D10拖拉机发动机开发项目	2,494,446.20	完成样件试制、样机装配、样机的性能试验，完成2台搭载D10发动机的拖拉机试制
高效多缸小缸径柴油机技术标准制定	540,031.08	参与制/修订国家、行业标准8项，2项完成会议审查，1项已下发计划，3项完成项目计划申报待下发计划，2项正在进行立项申报

车用柴油机集成技术研究及模块化产品研发及产业化	3,029,032.43	正在准备项目验收
电子项目	8,280,433.20	进入车载试验阶段

14、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
		企业合并形成的		处置		
深圳市铭特科技有限公司	608,423,926.20					608,423,926.20
合计	608,423,926.20					608,423,926.20

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将铭特科技作为一个单独的资产组进行减值测试，以预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

截止本报告期末，铭特科技所处的经营环境未发生重大变化，故本期未做相应的减值测试，待年度终了进行减值测试。

15、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
租入厂房改良支出	1,113,536.52	235,543.64	224,846.70		1,124,233.46
开办费		719,402.67	94,964.72		624,437.95
合计	1,113,536.52	954,946.31	319,811.42		1,748,671.41

16、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	62,849,967.73	9,482,283.24	60,498,924.37	9,084,995.31
内部交易未实现利润	26,060,681.93	3,909,102.29	22,361,244.18	3,390,610.35
计提未发放薪酬			3,609,227.58	541,384.13
合计	88,910,649.66	13,391,385.53	86,469,396.13	13,016,989.79

(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
其他权益工具投资公允价值变动			8,206,479.43	1,230,971.92
固定资产加速折旧	122,564.11	18,384.62	245,128.21	36,769.23
非同一控制下企业合并深圳市铭特科技股份有限公司于合并层面确认的无形资产	102,744,730.40	15,411,709.56	105,559,680.87	15,833,952.13
合计	102,867,294.51	15,430,094.18	114,011,288.51	17,101,693.28

(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		13,391,385.53		13,016,989.79
递延所得税负债		15,430,094.18		17,101,693.28

(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
可抵扣暂时性差异	64,255,640.46	62,558,015.79
可抵扣亏损	137,876,282.76	156,389,923.18
合计	202,131,923.22	218,947,938.97

(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
2019 年		27,246,755.12	
2020 年	21,443,761.44	21,443,761.44	
2021 年	8,053,110.59	8,053,110.59	
2022 年	28,743,831.33	28,743,831.33	
2023 年	51,811,765.65	70,902,464.70	
2024 年	27,823,813.75		
合计	137,876,282.76	156,389,923.18	--

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、其他长期资产款	182,891,199.67	207,224,334.96
合计	182,891,199.67	207,224,334.96

18、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		163,000,000.00
信用借款	303,000,000.00	1,080,000,000.00
合计	303,000,000.00	1,243,000,000.00

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,679,272,159.27	1,072,614,770.81
银行承兑汇票	1,772,450,858.49	1,330,789,190.00
合计	3,451,723,017.76	2,403,403,960.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,548,039,547.08	1,837,002,260.32
应付工程款	38,292,468.67	99,533,933.53
合计	1,586,332,015.75	1,936,536,193.85

(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
上海天永智能装备股份有限公司	4,810,000.00	合同未执行完毕
浙江银轮机械股份有限公司	1,147,371.71	合同未执行完毕
合计	5,957,371.71	--

21、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,742,039.31	35,070,940.28
合计	24,742,039.31	35,070,940.28

22、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	3,750,588.64	197,231,379.65	194,894,807.19	6,087,161.10
二、离职后福利-设定提存计划	10,419.43	15,800,220.29	15,792,933.29	17,706.43
三、辞退福利		534,717.67	534,717.67	0.00

四、一年内到期的其他福利	3,609,227.58	0.00	3,609,227.58	0.00
合计	7,370,235.65	213,566,317.61	214,831,685.73	6,104,867.53

(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	1,635,876.50	174,089,088.69	171,968,279.41	3,756,685.78
2、职工福利费		7,330,799.11	7,330,799.11	
3、社会保险费	4,932.04	6,810,967.91	6,790,074.62	25,825.33
其中：医疗保险费	4,220.43	6,318,108.45	6,298,814.04	23,514.84
工伤保险费	284.81	251,545.00	250,887.40	942.41
生育保险费	426.80	241,314.46	240,373.18	1,368.08
4、住房公积金		6,338,197.02	6,338,197.02	
5、工会经费和职工教育经费	2,109,780.10	2,662,326.92	2,467,457.03	2,304,649.99
合计	3,750,588.64	197,231,379.65	194,894,807.19	6,087,161.10

(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	10,152.06	12,716,944.79	12,710,245.09	16,851.76
2、失业保险费	267.37	462,687.01	462,099.71	854.67
3、企业年金缴费		2,620,588.49	2,620,588.49	0.00
合计	10,419.43	15,800,220.29	15,792,933.29	17,706.43

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,653,747.35	15,242,882.22
企业所得税	10,710,603.29	7,184,242.71
个人所得税	1,162,698.50	150,548,127.41
城市维护建设税	124,937.89	1,136,443.71
房产税	3,090,769.25	2,368,022.67
土地使用税	1,896,669.43	1,864,041.58
印花税	421,922.80	867,842.51

教育费附加	107,151.99	487,005.96
地方教育费附加	58,673.37	324,682.80
环境保护税	15,328.15	6,288.70
水利建设基金	7,175.28	3,240.07
其他		2,371.56
合计	19,249,677.30	180,035,191.90

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		2,124,209.73
应付股利	29,256,407.68	
其他应付款	311,967,475.40	318,338,342.52
合计	341,223,883.08	320,462,552.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		2,124,209.73
合计		2,124,209.73

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,256,407.68	
合计	29,256,407.68	

(3) 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
代收代付款项	8,624,883.16	9,774,517.94
保证金	277,921,524.59	300,139,067.98
其他款项	25,421,067.65	8,424,756.60

合计	311,967,475.40	318,338,342.52
----	----------------	----------------

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
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	7,150,000.00	保证金
常州远东连杆集团有限公司	3,370,000.00	保证金
北京凯德斯环保科技有限公司	3,000,000.00	保证金
苏州明志科技有限公司	2,380,000.00	保证金
成都银河动力有限公司	2,360,000.00	保证金
宁波威孚天力增压技术股份有限公司	2,350,000.00	保证金
天润曲轴股份有限公司	1,730,000.00	保证金
合计	22,340,000.00	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	268,600,000.00	1,500,000.00
合计	268,600,000.00	1,500,000.00

26、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	148,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	116,000,000.00	383,600,000.00
合计	264,000,000.00	531,600,000.00

其他说明，包括利率区间：

单位：元

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	利率(%)	抵押或担保情况
昆明云内动力股份有限公司	进出口银行	56,000,000.00	2018/8/29	2020/8/28	4.9875	信用
昆明云内动力股份有限公司	进出口银行	60,000,000.00	2018/9/27	2020/9/27	4.9875	信用
昆明云内动力股份有限公司	国家开发银行	148,000,000.00	2017/11/27	2029/11/26	4.90	担保
合计		264,000,000.00				

27、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	89,811,558.19	580,800.00	9,490,905.67	80,901,452.52	
合计	89,811,558.19	580,800.00	9,490,905.67	80,901,452.52	--

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
国 3 排放的柴油机产品产业化及开发能力建设	1,920,000.00			1,920,000.00				与资产相关
D25TCI 电控共轨项目	3,000,000.00			600,000.00			2,400,000.00	与资产相关
D19TCI 电控共轨项目	720,000.00			720,000.00				与资产相关
零星产品开发项目	70,000.00			70,000.00				与资产相关
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	8,250,000.00			1,650,000.00			6,600,000.00	与资产相关
混合动力（新能源）项目	582,905.67			582,905.67				与资产相关
D09 国四柴油机开发项目	2,400,000.00			600,000.00			1,800,000.00	与资产相关
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	1,000,000.00			200,000.00			800,000.00	与资产相关
云内动力工业园建设	15,166,666.69			1,166,666.67			14,000,000.02	与资产相关
一联合厂房建设项目	2,625,000.00			375,000.00			2,250,000.00	与资产相关
年产 5 万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术研发及产业化	2,720,000.00			623,333.33			2,096,666.67	与资产相关
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	1,800,000.00			200,000.00			1,600,000.00	与资产相关
车用柴油机集成技术研究及模块化产品研发及产业化项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	21,300,000.00			600,000.00			20,700,000.00	与资产相关
DEV 系列重型商用车国六柴油机关键技术研发及产品研究	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关

欧六生产线适应性改造项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
智能制造技改项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
发动机机体、缸盖等关键技术研究科技经费	256,985.83			183,000.00			73,985.83	与收益相关
其他收益		580,800.00					580,800.00	与收益相关
合计	89,811,558.19	580,800.00		9,490,905.67			80,901,452.52	

28、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	1,970,800,857.00						1,970,800,857.00

29、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）	2,342,621,950.27			2,342,621,950.27
合计	2,342,621,950.27			2,342,621,950.27

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	22,430,141.72	77,600,646.45		100,030,788.17
合计	22,430,141.72	77,600,646.45		100,030,788.17

31、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	9,892,594.76	3,785,523.79	2,804,539.34	10,873,579.21
合计	9,892,594.76	3,785,523.79	2,804,539.34	10,873,579.21

32、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	332,370,765.92			332,370,765.92
合计	332,370,765.92			332,370,765.92

33、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	925,187,885.02	804,593,040.34
调整后期初未分配利润	925,187,885.02	804,593,040.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,363,679.04	232,233,630.94
减：提取法定盈余公积		22,969,606.68
应付普通股股利	86,931,311.25	88,669,179.58
期末未分配利润	985,620,252.81	925,187,885.02

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、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	3,315,070,011.57	2,860,913,333.84	3,089,023,138.03	2,628,498,180.04
其他业务	91,175,651.77	80,272,544.24	100,394,159.73	91,082,174.40
合计	3,406,245,663.34	2,941,185,878.08	3,189,417,297.76	2,719,580,354.44

是否已执行新收入准则

 是 否

35、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	758,328.59	1,277,769.44

教育费附加	324,964.30	547,688.62
房产税	7,066,049.59	6,207,771.86
土地使用税	4,422,844.60	4,442,483.18
车船使用税	4,610.88	60,752.34
印花税	1,324,926.60	1,239,829.40
地方教育费附加	216,642.87	365,096.42
地方水利基金	30,921.04	7,137.00
环境保护税	9,898.20	1,741.20
合计	14,159,186.67	14,150,269.46

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及劳务费	69,676,295.77	63,005,542.02
薪酬	15,989,883.37	15,170,007.24
其他	37,376,305.65	35,889,428.70
合计	123,042,484.79	114,064,977.96

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	52,738,205.41	42,286,488.44
折旧与摊销	35,471,002.80	35,842,751.01
差旅、办公等	3,566,069.74	9,911,622.00
安全生产费	3,785,523.79	3,788,090.57
其他	19,945,384.57	7,586,858.11
合计	115,506,186.31	99,415,810.13

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	7,635,199.23	8,817,894.88
折旧与摊销	15,668,033.43	16,370,271.49
试验投入费用	4,575,658.46	7,785,942.15

技术服务费	582,431.26	1,318,915.58
其他	804,566.73	822,430.08
合计	29,265,889.11	35,115,454.18

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,662,004.96	56,606,059.34
减：利息收入	42,180,447.39	31,112,986.83
汇兑净损失	-162.11	-2.97
银行手续费	1,317,343.44	2,537,537.49
合计	44,798,738.90	28,030,607.03

40、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
国 3 排放的柴油机产品产业化及开发能力建设	1,920,000.00	640,000.00
D25TCI 电控共轨	600,000.00	600,000.00
D19TCI 电控共轨	720,000.00	360,000.00
零星产品开发	70,000.00	70,000.00
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	1,650,000.00	1,650,000.00
混合动力（新能源）项目	582,905.67	
D09 国四柴油机开发项目	600,000.00	
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	200,000.00	200,000.00
云内动力工业园建设	1,166,666.67	1,166,666.67
一联合厂房建设项目	375,000.00	375,000.00
年产 5 万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术开发及产业化	623,333.33	340,000.00
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	200,000.00	
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	600,000.00	
云内动力 2019 年国六新产品推广及市场开拓项目专项资金	5,000,000.00	
2018 年中央外经贸发展项目专项资金（第一批）	57,000.00	
2018 年度园区突出贡献奖	50,000.00	
2018 年省级外贸发展奖励资金	1,000,000.00	

昆明市发改委 2018 年度国家价格监测补助经费	1,000.00	
先进智能制造技术的集成研究与开发（2018BA069）项目专项资金附件见 2018 年 6 月收 534 号凭证	1,850,000.00	
内燃机高排放重点实验室 2019 年建设经费项目专项资金	300,000.00	
2017 年省级研发费用后补助项目专项资金	5,161,000.00	
2018 年上规模企业奖励项目专项资金	300,000.00	
其他与收益相关的政府补助	69,569.28	
税收返还	3,816,000.00	
稳岗补贴	167,532.10	200,913.68
发动机机体、缸盖等关键技术研究专项经费	183,000.00	166.98
中央外经贸资金（中小企业开拓市场）	33,500.00	
2017 年税收返还	517,400.00	
2018 年增资印花税返还 50%	2,500.00	
深圳科技创新委员会研发补助款	375,000.00	
深圳科技创新委员会设备补助款	320,000.00	
即征即退	3,107,600.95	
个税手续费返还	4,083.99	
多缸小缸径柴油机开发		810,000.00
高压共轨技术应用匹配研究		290,000.00
柔性机加工生产线		500,000.00
新能源汽车动力总成关键技术研发及应用示范		194,301.89
产业扶持资金		4,226,100.00
科技扶持基金		450,000.00
软件产品即征即退补助		2,130,064.62
保存量促增长扶持资金		3,521,000.00
电动公交客车示范运行测试及产业化示范技术研究项目经费补助		200,000.00
国家劳动力价格监测补助经费		1,000.00
专利资助费用		22,600.00
进出口奖励资金		80,000.00
上级资金补助		50,000.00
固定资产投资项目奖励		210,000.00
鼓励企业降低物流成本补助		330,000.00
鼓励企业采购本地产品补助		350,000.00
安全生产特等奖		8,000.00

研发投入后补助		1,000,000.00
上规模企业奖励资金		800,000.00
工业转型升级项目配套补助		800,000.00
深圳科创委研发资助		401,000.00
南山科技局 2015 年贷款贴息		75,300.00
南山科技局高新企业认定资助		30,000.00
中央外贸发展基金		71,721.00
合计	31,623,091.99	22,153,834.84

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,364,473.21	
合计	1,364,473.21	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,123,398.35	2,016,459.91
合计	-2,123,398.35	2,016,459.91

43、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
处置非流动资产的利得	105,537.08	

44、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
其他	131,487.10	43,218.64	131,487.10
合计	131,487.10	43,218.64	131,487.10

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	158,533.09	32,893.20	158,533.09
赔偿金违约金及各种罚款支出	86,019.00	203,142.00	86,019.00
其他	9,199.60	1,000.01	9,199.60
合计	253,751.69	237,035.21	253,751.69

46、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	24,980,707.12	27,170,710.75
递延所得税费用	-841,560.88	222,638.67
合计	24,139,146.24	27,393,349.42

(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	169,134,738.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,002,234.38
子公司适用不同税率的影响	946,932.97
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-4,500,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,774.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	232,845.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
研发加计扣除的影响	-4,659,640.67
所得税费用	24,139,146.24

47、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
利息收入	28,519,222.31	15,445,001.95
政府补助收入	16,491,258.43	13,769,634.68
其他收入	3,457,764.24	4,247,780.18
合计	48,468,244.98	33,462,416.81

(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
差旅费、办公费	11,549,351.81	12,578,665.60
修理费、物料消耗	9,710,808.39	5,534,447.45
广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传	12,289,833.10	4,100,889.44
车辆使用费、会务费等	1,705,816.69	3,433,892.86
业务招待费	578,485.88	564,604.43
信息披露、审计咨询等	2,471,462.41	3,188,582.82
银行手续费	1,317,343.44	2,702,785.33
装卸费用等	2,018,589.09	2,287,919.75
支付的银行承兑汇票保证金		413,426.52
其他	44,594,746.31	37,059,518.90
合计	86,236,437.12	71,864,733.10

(3) 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
定期存款	100,000,000.00	40,000,000.00
合计	100,000,000.00	40,000,000.00

(4) 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
回购库存股	77,600,617.70	
支付的个税款	148,620,000.00	
合计	226,220,617.70	

48、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	144,995,592.58	175,642,953.32
加：资产减值准备	2,123,398.35	-2,016,459.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,079,150.57	70,655,660.05
无形资产摊销	29,189,993.94	23,866,137.09
长期待摊费用摊销	550,395.49	185,589.42
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）	83,142.16	32,893.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	158,533.09	
财务费用（收益以“—”号填列）	44,798,738.90	56,606,059.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,364,473.21	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	635,857.08	222,638.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-353,931,067.21	-206,171,457.90
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,985,946,709.78	-67,223,379.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,279,820,224.58	-181,024,748.47
其他	-5,512,663.92	1,564,587.73
经营活动产生的现金流量净额	1,238,680,112.62	-127,659,527.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,629,484,534.81	2,484,707,814.78
减：现金的期初余额	1,424,313,379.49	1,389,303,556.54
现金及现金等价物净增加额	205,171,155.32	1,095,404,258.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,697,373.02
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	63,697,373.02

(3) 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	1,629,484,534.81	1,424,313,379.49
其中：库存现金	79,285.12	121,901.90
可随时用于支付的银行存款	1,629,405,249.69	1,424,191,477.59
三、期末现金及现金等价物余额	1,629,484,534.81	1,424,313,379.49

49、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	40,527,361.00	银行承兑汇票保证金、定期存款质押等
应收票据	236,781,455.00	票据质押
合计	277,308,816.00	--

50、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
货币资金	--	--	
其中：美元	948.00	6.8632	6,506.31
欧元	527.50	7.8473	4,139.45
港币			
科威特第纳尔	183.75	22.6728	4,166.13

印尼盾	228,000.00	0.0005	108.98
卢布	33,300.00	0.0986	3,284.57
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国 3 排放的柴油机产品产业化及开发能力建设		递延收益	1,920,000.00
D25TCI 电控共轨项目	2,400,000.00	递延收益	600,000.00
D19TCI 电控共轨项目		递延收益	720,000.00
零星产品开发项目		递延收益	70,000.00
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	6,600,000.00	递延收益	1,650,000.00
混合动力（新能源）项目		递延收益	582,905.67
D09 国四柴油机开发项目	1,800,000.00	递延收益	600,000.00
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	800,000.00	递延收益	200,000.00
云内动力工业园建设	14,000,000.02	递延收益	1,166,666.67
一联合厂房建设项目	2,250,000.00	递延收益	375,000.00
年产 5 万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术研发及产业化	2,096,666.67	递延收益	623,333.33
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	1,600,000.00	递延收益	200,000.00
车用柴油机后处理集成技术研究及模块化产品研发及产业化项目	3,000,000.00	递延收益	

高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	20,700,000.00	递延收益	600,000.00
DEV 系列重型商用车国六柴油机关键技术研究及产品研发	5,000,000.00	递延收益	
欧六生产线适应性改造项目	10,000,000.00	递延收益	
智能制造技改项目	10,000,000.00	递延收益	
发动机机体、缸盖等关键技术研究科技经费	73,985.83	递延收益	183,000.00
云内动力 2019 年国六新产品推广及市场开拓项目专项资金		其他收益	5,000,000.00
2018 年中央外经贸发展项目专项资金（第一批）		其他收益	57,000.00
2018 年度园区突出贡献奖		其他收益	50,000.00
2018 年省级外贸发展奖励资金		其他收益	1,000,000.00
昆明市发改委 2018 年度国家价格监测补助经费		其他收益	1,000.00
先进智能制造技术的集成研究与开发（2018BA069）项目专项资金附件见 2018 年 6 月收 534 号凭证		其他收益	1,850,000.00
内燃机高排放重点实验室 2019 年建设经费项目专项资金		其他收益	300,000.00
2017 年省级研发费用后补助项目专项资金		其他收益	5,161,000.00
2018 年上规模企业奖励项目专项资金		其他收益	300,000.00
其他与收益相关的政府补助		其他收益	69,569.28
税收返还		其他收益	3,816,000.00
稳岗补贴		其他收益	167,532.10
中央外经贸资金（中小企业开拓市场）		其他收益	33,500.00
2017 年税收返还		其他收益	517,400.00
2018 年增资印花税返还 50%		其他收益	2,500.00
深圳科技创新委员会研发补助款		其他收益	375,000.00
深圳科技创新委员会设备补助款		其他收益	320,000.00
即征即退		其他收益	3,107,600.95
个税手续费返还		其他收益	4,083.99

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

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
合肥云内动力有限公司	2019年01月01日	86,976,000.00	100.00%	非同一控制	2019年01月01日		30,397,228.44	-4,309,458.51

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	86,976,000.00
合并成本合计	86,976,000.00

(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
资产：	86,976,000.00	80,181,239.16
货币资金	8,657,842.34	8,657,842.34
应收款项	13,530,109.13	13,530,109.13
存货	8,247,911.44	8,247,911.44
固定资产	31,677,580.79	31,646,536.57
无形资产	7,746,505.98	2,715,005.98
负债：	29,386,800.00	14,086,617.20
应付款项	13,505,817.20	13,505,817.20
净资产	57,589,200.00	66,094,621.96

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	
成都云内动力有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
山东云内动力有限责任公司	山东青州	山东青州	机械制造	87.42%		设立
无锡同益汽车动力技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	技术研发	56.67%		设立
深圳市铭特科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发及产品 销售	100.00%		非同一控制下企业合并
合肥云内动力有限公司	安徽合肥	安徽合肥	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(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
山东云内动力有限责任公司	12.58%	-1,621,837.88		741,551.50
无锡同益汽车动力技术有限公司	43.33%	-651,895.46		1,797,332.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(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
山东云内动力有限责任公司	291,707,866.85	108,132,815.38	399,840,682.23	387,998,264.42		387,998,264.42	266,480,853.93	105,439,664.51	371,920,518.44	347,190,927.30		347,190,927.30

无锡同益汽车动力技术有限公司	5,891,372.25	702,108.64	6,593,480.89	2,446,163.94		2,446,163.94	5,612,160.97	48,936.56	5,661,097.53	9,290.71		9,290.71
----------------	--------------	------------	--------------	--------------	--	--------------	--------------	-----------	--------------	----------	--	----------

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
山东云内动力有限责任公司	321,879,332.90	-12,887,173.33	-12,887,173.33	11,100,258.85	179,331,876.37	-14,781,389.98	-14,781,389.98	2,240,819.95
无锡同益汽车动力技术有限公司	320,466.14	-1,504,489.87	-1,504,489.87	-1,698,739.85	3,905,198.55	2,303,859.10	2,303,859.10	2,253,866.10

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督。

本公司风险管理的总体目标是制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策，减少对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据及应收账款主要为应收销货款，除销货款根据《客户管理制度》中的客户信用等级制定不同等级的赊销额度，实际发生时由相应权限的人员审批，并按合同约定回款进度编制回款统计表，采取相关政策以控制信用风险。其他应收款主要为应收存款利息、公司内部职工备用金及企业往来款等，公司根据应收款项政策分账龄组合及关联方组合等计提坏账准备。

本公司应收票据及应收账款、其他应收款等产生的信用风险敞口的量化数据，详见各相关附注披露。

2、流动性风险

本公司内各区域中心负责监控区域内各子公司的现金流量预测，总部在汇总各区域中心子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

(1) 本公司流动负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款，预计在1年内到期偿付。

(2) 本公司非流动负债（含一年内到期的非流动负债）按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

单位：元

项目	2019年6月30日				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
长期借款		116,000,000.00	40,000,000.00	108,000,000.00	264,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
一年内到期的非流动负债	268,600,000.00				268,600,000.00
合计	268,600,000.00	116,000,000.00	40,000,000.00	108,000,000.00	532,600,000.00

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约0.04%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，因此总体并不重大。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。因本公司本期的长期借款、短期借款均为固定利率，因此所面临的市场利率变动的风险并不重大。

十一、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
云南云内动力集团有限公司	云南昆明	机械设备、五金产品及电子产品的销售等	105,170.00 万元	32.99%	32.99%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是昆明市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1“在子公司中的权益”。

3、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
云南云内动力机械制造有限公司	同一母公司
无锡恒和环保科技有限公司	同一母公司
山东东虹云内汽车销售有限公司	同一母公司

苏州国方汽车电子有限公司	同一母公司
无锡明恒混合动力技术有限公司	同一母公司
昆明客车制造有限公司	同一母公司
云南滇凯节能科技有限公司	同一母公司
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司
云南同瑞汽车销售服务有限公司	同一母公司
成都内燃机总厂	同一母公司
无锡伟博汽车科技有限公司	母公司的合营企业

4、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
云南云内动力机械制造有限公司	发动机零部件等	16,225,793.56			13,914,073.35
无锡沃尔福汽车技术有限公司	测试台架等设备				427,482.40
无锡伟博汽车科技有限公司	配件、设备等				445,769.23
无锡恒和环保科技有限公司	发动机零部件等	273,742,545.67			233,805,281.35
苏州国方汽车电子有限公司	发动机零部件等	59,280,778.11			
云南同瑞汽车销售服务有限公司	设备等	192,758.62			504,633.01
无锡沃尔福汽车技术有限公司	技术服务等	74,969,806.31			27,907,787.53
无锡伟博汽车科技有限公司	技术服务等	11,957,047.17			4,505,315.41
苏州国方汽车电子有限公司	技术服务等	13,417,583.56			

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
云南云内动力机械制造有限公司	发动机旧机旧件、废铁等	6,123,208.38	724,525.41
云南云内动力集团有限公司	发动机整机及配件等	5,151,768.41	1,635,997.89
无锡恒和环保科技有限公司	加工费、配件等	24,031,897.83	29,987,961.42
山东东虹云内汽车销售有限公司	发动机整机及配件等	2,259,391.21	
苏州国方汽车电子有限公司	发动机整机及配件等	412,848.46	
无锡明恒混合动力技术有限公司	发动机整机及配件等	339,341.40	
昆明客车制造有限公司	材料等	3,566.03	4,825.48
云南滇凯节能科技有限公司	材料等		5,386.21

无锡沃尔福汽车技术有限公司	服务费等	21,437,006.23	16,811,450.48
无锡伟博汽车科技有限公司	服务费等	8,036,418.58	7,046,603.15
无锡明恒混合动力技术有限公司	服务费等	1,585,081.63	

(2) 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
云南云内动力集团有限公司及其下属公司	办公用房	3,361,276.65	2,259,713.75

(3) 关联担保情况

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
云南云内动力集团有限公司	150,000,000.00	2017年11月27日	2029年11月26日	否

关联担保情况说明：该笔借款于 2019 年 5 月 24 日归还 500,000 元，截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 149,000,000 元。

5、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
应收账款	云南云内动力机械制造有限公司	628,211.84		99,137.30	
应收账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	13,985,238.10		13,825,153.23	
应收账款	无锡伟博汽车技术有限公司	8,624,000.00		4,634,450.41	
应收账款	云南云内动力集团有限公司	5,869,478.53		5,155,951.40	
应收账款	无锡恒和环保科技有限公司	2,000,471.24		2,504,628.16	
应收账款	无锡明恒混合动力技术有限公司	388,545.90		759,666.00	
应收账款	潍坊东虹云内汽车销售有限公司	922,402.00			
预付账款	昆明客车制造有限公司	90,090.00		86,310.00	
预付账款	无锡伟博汽车科技有限公司	965.36		965.36	

(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	云南云内动力机械制造有限公司	3,019,208.90	6,715,547.22
应付账款	无锡沃尔沃汽车技术有限公司	1,704,295.00	3,163,345.74
应付账款	无锡恒和环保科技有限公司	53,262,336.25	82,974,626.65
应付账款	云南滇凯节能科技有限公司	3,670.50	3,670.50
应付账款	云南同瑞汽车销售服务有限公司	173,500.00	315,300.00
应付账款	苏州国方汽车电子有限公司	24,639,012.29	3,694,679.01
应付账款	潍坊东虹云内汽车销售有限公司	959,569.69	
应付票据	无锡恒和环保科技有限公司	198,000,000.00	152,200,000.00
应付票据	云南云内动力机械制造有限公司		10,268,992.88
其他应付款	云南云内动力机械制造有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	成都内燃机总厂	500,796.59	502,665.59

十二、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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	86,946,950.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	86,946,950.16

2、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

公司目前无明确的财务报告分部，公司主营业务收入、主营业务成本分行业及分地区情况详见本附注“营业收入和营业成本”。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,489,290.49	0.62%	10,489,290.49	100.00%	0.00	10,489,290.49	0.78%	10,489,290.49	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,489,290.49	0.62%	10,489,290.49	100.00%	0.00	10,489,290.49	0.78%	10,489,290.49	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,684,148,837.62	99.38%	24,537,836.42	1.46%	1,659,611,001.20	1,338,538,547.24	99.22%	22,840,211.75	1.71%	1,315,698,335.49
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,684,148,837.62	99.38%	24,537,836.42	1.46%	1,630,895,339.29	1,338,538,547.24	99.22%	22,840,211.75	1.71%	1,315,698,335.49
合计	1,694,638,128.11	100.00%	35,027,126.91	2.07%	1,659,611,001.20	1,349,027,837.73	100.00%	33,329,502.24	2.47%	1,315,698,335.49

按单项计提坏账准备：10,489,290.49

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中心清查	130,000.00	130,000.00	100.00%	收回可能性很小，全额计提
新疆销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	100.00%	收回可能性很小，全额计提

合肥销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	100.00%	收回可能性很小，全额计提
襄樊销售服务中心	17,875.29	17,875.29	100.00%	收回可能性很小，全额计提
兰州销售服务中心	60,550.00	60,550.00	100.00%	收回可能性很小，全额计提
郑州销售服务中心	4,576,360.93	4,576,360.93	100.00%	收回可能性很小，全额计提
合计	10,489,290.49	10,489,290.49	--	--

按组合计提坏账准备：24,537,836.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,672,255,922.59	24,537,836.42	1.47%
关联方组合	11,892,915.03		
合计	1,684,148,837.62	24,537,836.42	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,614,725,990.83
半年以内（含半年）	1,554,408,655.78
半年至一年	60,317,335.05
1 至 2 年	31,140,901.71
2 至 3 年	11,244,794.52
3 年以上	15,144,235.53
3 至 4 年	1,880,063.90
4 至 5 年	4,191,692.43
5 年以上	9,072,479.20
合计	1,672,255,922.59

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合	22,840,211.75	1,697,624.67			24,537,836.42
合计	22,840,211.75	1,697,624.67			24,537,836.42

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户A	外部单位	188,305,830.03		0-6个月	11.11
客户B	外部单位	167,399,459.30		0-6个月	9.88
客户C	外部单位	152,592,832.39		0-6个月	9.00
客户D	外部单位	150,033,328.15		0-6个月	8.85
客户E	外部单位	88,480,622.11	60,000.00	0-6个月、7-12个月	5.22
合计		746,812,071.98	60,000.00		44.06

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,739,195.00	5,845,471.67
其他应收款	23,915,412.55	27,453,202.01
合计	40,654,607.55	33,298,673.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	16,739,195.00	5,845,471.67
合计	16,739,195.00	5,845,471.67

2) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 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
往来款及保证金等	24,750,251.87	29,422,167.90
备用金及代垫员工款项	3,081,751.91	1,947,625.34
合计	27,832,003.78	31,369,793.24

2) 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
成都云内动力有限公司	关联方	17,888,406.14	0-6 月、7-12 月	64.27%	
经开区财政分局	外部单位	727,029.69	0-6 月	2.61%	
北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂	外部单位	500,000.00	0-6 月	1.80%	
嵩明太平龙机械厂	外部单位	280,000.00	0-6 月	1.01%	
沈阳销售服务中心	外部单位	195,828.53	5 年以上	0.70%	195,828.53
合计	--	19,591,264.36	--	70.39%	195,828.53

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	1,401,590,600.00		1,401,590,600.00	1,314,614,600.00		1,314,614,600.00
合计	1,401,590,600.00		1,401,590,600.00	1,314,614,600.00		1,314,614,600.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都云内动力有限公司	279,514,600.00					279,514,600.00	
山东云内动力有限责任公司	95,000,000.00					95,000,000.00	
无锡同益汽车动力技术有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
深圳市铭特科技有限公司	935,000,000.00					935,000,000.00	
合肥云内动力有限公司		86,976,000.00				86,976,000.00	
合计	1,314,614,600.00	86,976,000.00				1,401,590,600.00	

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	2,728,635,014.18	2,329,360,784.84	2,882,241,306.50	2,458,692,483.92
其他业务	254,876,075.27	248,594,131.73	202,927,948.32	196,009,792.82
合计	2,983,511,089.45	2,577,954,916.57	3,085,169,254.82	2,654,702,276.74

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,364,473.21	
合计	31,364,473.21	

十六、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	-29,555.34	
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）	31,623,091.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,827.83	
减：所得税影响额	113,818.39	
少数股东权益影响额	4,020,810.05	
合计	27,471,736.04	--

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	2.62%	0.075	0.075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.061	0.061

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

不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。