



昆明云内动力股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析“九、公司未来发展的展望”中可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素。《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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2018 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	164

## 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
成都公司	指	成都云内动力有限公司
山东公司	指	山东云内动力有限责任公司
无锡同益	指	无锡同益汽车动力技术有限公司
铭特科技	指	深圳市铭特科技有限公司
交易对方	指	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)
江淮朝柴	指	合肥江淮朝柴动力有限公司
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	云内动力	股票代码	000903
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆明云内动力股份有限公司		
公司的中文简称	云内动力		
公司的外文名称（如有）	KUNMING YUNNEI POWER CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YUNNEI POWER		
公司的法定代表人	杨波		
注册地址	云南省昆明经济技术开发区经景路 66 号		
注册地址的邮政编码	650200		
办公地址	云南省昆明经济技术开发区经景路 66 号		
办公地址的邮政编码	650200		
公司网址	<a href="http://www.yunneidongli.com">http://www.yunneidongli.com</a>		
电子信箱	assets@yunneidongli.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	证券事务办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：91530100713404849F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 1999 年成立以来，一直致力于柴油机的研发、生产与销售。2017 年公司完成发行股份及支付现金购买铭特科技 100% 股权资产事项后，公司主营业务变为柴油机的研发、生产与销售，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、咨询等。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2013 年，为实现集团化管控模式，优化企业治理结构，云南内燃机厂启动了国有企业改制的相关工作。2014 年 1 月 24 日，云南内燃机厂完成了变更登记手续，名称变更为云南云内动力集团有限公司，注册资本、法定代表人均未发生变化。2014 年 3 月 12 日，云南内燃机厂完成了持有本公司股份的股票过户手续，公司控股股东变为云南云内动力集团有限公司。</p> <p>报告期内，公司控股股东无变更，仍为云南云内动力集团有限公司，持有公司股份比例为 32.99%。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦 2-9 层
签字会计师姓名	方自维、杨帆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦	李凌、曹岳承	2017 年 12 月 15 日-2018 年 12 月 31 日

#### 六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	6,533,300,990.85	5,909,678,325.00	10.55%	3,925,625,424.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	232,233,630.94	264,791,660.02	-12.30%	223,893,388.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,409,973.65	190,533,653.89	0.98%	57,556,835.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	880,033,892.71	-537,501,493.90	263.73%	140,638,721.53
基本每股收益（元/股）	0.118	0.149	-20.81%	0.140

稀释每股收益（元/股）	0.118	0.149	-20.81%	0.140
加权平均净资产收益率	4.12%	5.72%	下降 1.6 个百分点	5.99%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	12,329,148,854.72	10,786,125,020.90	14.31%	8,668,538,634.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,558,443,911.25	5,436,439,241.08	2.24%	4,468,109,583.29

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,773,955,075.87	1,415,462,221.89	1,234,070,754.17	2,109,812,938.92
归属于上市公司股东的净利润	126,148,658.09	50,356,256.23	13,872,597.98	41,856,118.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,041,366.40	33,899,686.73	1,091,197.86	33,377,722.66
经营活动产生的现金流量净额	-415,722,322.81	288,062,795.60	904,222,794.93	103,470,624.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,753,177.24	-548,543.10	84,571.44	
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）	48,239,929.15	70,723,574.57	104,328,730.79	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,189,213.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			80,547,219.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	562,419.51	96,308.50	1,325,521.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,206,479.43	16,737,023.67	4,779,740.04	
减：所得税影响额	8,222,830.23	12,003,272.58	27,471,910.34	
少数股东权益影响额（税后）	209,163.33	747,084.93	1,446,533.33	
合计	39,823,657.29	74,258,006.13	166,336,553.40	--

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。公司主营业务仍为发动机业务，工业级电子产品业务为第二主业。

#### （一）主要业务、产品及用途

**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，主要产品包括商用车柴油发动机、乘用车柴油发动机、非道路柴油发动机及天然气发动机。公司生产的商用车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，排放已达国五标准，正在积极进行国六标准发动机的开发且已取得一定成效。公司各类发动机已在全国主要汽车企业（轻卡、平板、自卸、客车）的畅销车型上实现了搭载，并已大批量上市，市场地位稳居前列。具有自主知识产权和国际先进水平的绿色节能环保型DEV系列电控高压共轨柴油机，排放已达国五标准，并先后与国内多家乘用车企业的SUV、MPV和轿车等车型配套。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。

**工业级电子产品业务：**全资子公司铭特科技是国内领先的工业级电子设备解决方案提供商，其工业级电子产品市场占有率稳居行业第一，目前除读卡器外公司的票据打印机、电子锁、对讲机等产品已批量的投放市场，形成了加油（气）机、充电桩、自助终端等几大业务板块。

#### （二）经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大变化，采购、生产、销售体系相对完整，业务较集中，采取“以销定产”模式，即：公司销售部接到客户订单后，结合产品库存，下达销售需求计划，生产部制定生产计划，组织生产。采购部根据生产部提供的生产订单，编制采购计划，下达采购订单，分批向上游供应商采购原材料。各生产车间根据生产计划生产产品，最后由销售部完成销售。

#### （三）业绩驱动模式

1、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，公司将把握环保高效轻型柴油发动机产业未来发展的制高点，整体实力和抗风险能力不断提高。

2、随着加油站双层罐改造的加快等原因带动公司工业级电子产品销售额的增长，特别是公司自主研发并已量产的由国家电网委托开发的便携式蓝牙多动能读卡器及加油机智能电子锁，市场前景十分广阔；随着国家新能源汽车扶持政策的逐渐释放和充电设施等基础生态环境的不断完善，充电桩市场需求将呈现爆

发式增长，公司充电桩支付系统销售额也将呈大幅增长的趋势；金融自助设备领域随着我国金融业务实名制要求的强制落实，公司作为目前唯一拥有身份证读卡设备生产资质的卡支付设备厂家，具有很大的市场机遇；凭借工业级电子领域的良好口碑和加大海外市场开拓，未来海外市场将是铭特科技新的业绩增长点。

3、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。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。

#### （四）所属行业发展阶段及周期性特点

##### 1、发动机业务

我国柴油发动机行业呈现多头竞争的格局，行业集中度较高，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即将实施，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，柴油机市场份额正在逐步向少数规模大、技术资金实力较强的企业集中。

柴油发动机行业作为汽车行业重要的配套产业，其周期性与汽车行业运行周期密切相关。2018年，我国汽车产业28年来首次出现负增长，产销量较上年同期分别下降4.16%和2.76%。伴随着整车产业的下滑，内燃机行业2018年全年车用柴油机产销量同比分别下降17.70%和17.10%，行业竞争日趋白热化。

公司是国内最大的多缸小缸径柴油机生产企业之一，近年来柴油机的产销量一直位居市场前列，深受客户信赖，形成了品牌集群效应。公司目前还处于成长期，在国六排放法规即将来临之际，公司积极主动适应国家环保政策的调整变化，紧紧围绕“全价值链体系增值的精益管理”的主线，深入开展五大战役，以精细化管理为抓手，不断优化战略布局，逐步将云内动力打造成为国内一流的中小缸径发动机系统服务商。

##### 2、工业级电子产品业务

公司工业级电子产品业务所处行业为软件和信息技术服务业，随着我国软件和信息技术服务业规模进一步扩大，应用领域持续拓展，技术创新体系更加完备，软件和信息技术服务行业内企业迎来了井喷式的发展阶段。另外，智能卡应用范围的扩大以及应用速度的加快直接带动了工业级电子产品市场的快速发展。同时，石化、公用设施、金融等领域相关规划的出台，也将推动配套信息化产业的发展，公司产品在公路网中的加油（气）站、在充电桩领域以及金融IC卡领域的市场容量和发展空间均处于持续上升的趋势。

公司是国内领先的工业级电子产品设备解决方案提供商，其工业级电子产品市场占有率稳居行业第一。公司在应用于室外的工业级电子领域积累了丰富的行业经验，并拥有多项自主知识产权，研发实力位居同行业前列。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本期在建工程较期初增长 125.76%，主要原因是本期加大对募投项目的投入。

## 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。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 and 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。产品结构完整，既有传统的柴油发动机、天然气发动机、自动变速箱动力总成，也有新能源车用混合动力总成，为公司的可持续发展奠定了良好的基础。“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”。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，形成了较为完整的研发管理、技术研究、产品开发的技术管理体系。截至本报告期末，铭特科技拥有专利技术28项，软件著作权58项；产品取得了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，国际PCI认证证书。

### 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，产品能够满足室外恶劣环境需求，适应-40℃到+65℃的工作环境，具有防水、防尘、防油污、抗振动、耐高温、低温等良好的环境适应性，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。

### 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113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830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

2018年，国家宏观经济复杂，受中美贸易战及环保政策延续高压态势的影响，我国汽车产业28年来首次出现负增长，全年汽车产销分别完成2,780.92万辆和2,808.06万辆，产销量较上年同期分别下降4.16%和2.76%。伴随着整车产业的下滑，内燃机行业2018年全年车用柴油机产销量分别为293.88万台和296.39万台，同比下降17.70%和17.10%，行业竞争日趋白热化。

2018年，面对严峻的行业形势，在公司董事会的坚强领导下，全体员工戮力同心，坚决打好“蓝天保卫战”，紧紧围绕“全价值链体系增值的精益管理”的工作主线，按照“绝情抓质量到工序、无情降成本到工序、激情增效益到工序”的要求，以标准化生产、标准化作业为抓手，落实岗位主体责任、首接责任制要求，提速技术转型升级，开启智能制造新模式，加强品牌建设，转变营销理念，大力提升综合服务保障能力，较好的完成了全年目标任务，呈现持续稳中向好的良好态势。报告期内，公司累计销售各类型柴油机374,560台，在柴油机行业同比下滑17.10%的严峻形势下，同比增长3.11%。

公司在创新巩固发动机主业的同时，依托子公司铭特科技在工业级电子领域丰富的行业经验、良好的客户关系及领先的电子技术，进一步研发新产品并投放市场，提高了公司持续盈利能力。报告期内，铭特科技实现营业收入15,980.98万元，为公司贡献净利润8,131.89万元。

#### 2018年度公司主要工作开展情况如下：

##### 1、市场战役成果显著

2018年公司取得车用国五发动机整车公告9,556个，底盘公告1,389个，在抢占国五市场的同时，积极推进国六产品的研发及市场布局，努力实现与整车厂的同步开发；非道路柴油机第三阶段产品已与60家装载机厂家、28家轮拖厂家形成配套关系，第四阶段产品的公告申报准备工作已经完成。公司发动机销量逆势增长，特别是DEV系列产品市场份额不断提升，市场战役稳步打响。

##### 2、质量战役效果明显

2018年公司以“三个一致性”为主线，以“零公里故障为零”和“千台故障项次大幅下降达到合资品牌水平”为目标，以“标准化”为抓手，以“两个责任”为推动手段，形成“互联网+标准化生产”的新模式，极大提高了公司产品的实物质量。通过开展精品工程，公司零公里故障率和千台故障频次明显下降，公司QC小组荣获“2018年全国优秀质量管理小组”称号。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；推行标准化生产，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。

##### 3、成本战役成效显著

2018年公司全员参与，围绕全价值链精益生产管理，深入实施“无情降成本到工序”相关工作，深入实施标准化生产，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

本攻坚。在确保质量的前提下，加大集中采购力度，降低采购成本；深入实施标准化生产，优化流程，提升生产效率，降低生产系统成本；优化发动机产品设计、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；深入实施全价值链体系增值的精益管理，进一步优化流程，提升工作效率和质量。

#### 4、服务战役大幅创新

公司通过“保姆式”的服务，全方位提升服务效率和质量，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；引入远程监控技术，初步建立发动机远程诊断系统，及时有效的为客户提供解决方案。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,533,300,990.85	5,909,678,325.00	10.55%	主要原因是国五排放政策的实施及未来环保要求的持续提高，报告期内公司中高端产品销量增加，且单价提升所致
营业成本	5,734,994,500.26	5,203,836,630.41	10.21%	主要原因是报告期内收入增加，同期结转的成本增加所致
销售费用	222,099,147.35	183,723,754.10	20.89%	主要原因是东部重点客户销量增加，使得本期运输及劳务费增加所致
管理费用	209,587,017.85	183,861,489.96	13.99%	主要原因是本期计提的折旧与摊销增加所致
财务费用	71,287,953.44	40,221,307.99	77.24%	主要原因是本期银行借款产生的利息支出增加所致
研发支出	286,941,173.72	147,069,556.45	95.11%	主要原因是本期加大国六柴油机研发项目的投入所致
经营活动产生的现金流量净额	880,033,892.71	-537,501,493.90	263.73%	主要原因是本期销售商品收到的现金及采购货款票据结算增加所致

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,533,300,990.85	100%	5,909,678,325.00	100%	10.55%
分行业					
柴油机行业	6,134,832,396.63	93.90%	5,690,821,504.37	96.30%	7.80%

电子行业	145,384,495.90	2.23%	40,564,737.38	0.68%	258.40%
其他业务	253,084,098.32	3.87%	178,292,083.25	3.02%	41.95%
分产品					
柴油机	5,792,290,356.11	88.66%	5,299,574,211.85	89.68%	9.30%
配件及其他	292,314,965.87	4.47%	374,109,258.08	6.33%	-21.86%
技术服务	59,099,935.88	0.90%	18,307,503.80	0.31%	222.82%
工业级电子产品	136,511,634.67	2.09%	39,395,268.02	0.67%	246.52%
其他	253,084,098.32	3.87%	178,292,083.25	3.02%	41.95%
分地区					
国内	6,527,415,093.76	99.91%	5,909,291,758.79	99.99%	10.46%
国外	5,885,897.09	0.09%	386,566.21	0.01%	1,422.61%

备注：电子行业相关数据较上年同期增长幅度较大，主要原因是2017年公司发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权，铭特科技自2017年10月纳入公司合并报表范围所致。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
柴油机行业	6,134,832,396.63	5,446,057,044.61	11.23%	7.80%	8.59%	-0.64%
电子行业	145,384,495.90	55,569,941.72	61.78%	258.40%	296.78%	-3.69%
分产品						
柴油机	5,792,290,356.11	5,115,829,321.13	11.68%	9.30%	9.68%	-0.31%
配件及其他	292,314,965.87	295,578,406.93	-1.12%	-21.86%	-14.93%	-8.25%
技术服务	59,099,935.88	33,603,990.18	43.14%	222.82%	693.79%	-33.74%
工业级电子产品	136,511,634.67	56,615,268.09	58.53%	246.52%	327.85%	-7.88%
分地区						
国内	6,274,330,995.44	5,497,337,765.13	12.38%	9.48%	9.31%	0.13%
国外	5,885,897.09	4,289,221.20	27.13%	1,422.61%	1,975.60%	-19.41%

备注：电子行业相关数据较上年同期增长幅度较大，主要原因是2017年公司发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权，铭特科技自2017年10月纳入公司合并报表范围所致。

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
柴油机行业	销售量	台	374,560	363,280	3.11%
	生产量	台	361,337	355,335	1.69%
	库存量	台	18,073	29,833	-39.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量同比降低 39.42%，主要原因是报告期内公司发动机销量高于产量消耗部分库存所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柴油机行业	原材料	5,098,985,240.67	88.91%	4,686,267,531.42	90.05%	8.81%
柴油机行业	人工工资	169,181,729.55	2.95%	167,088,143.28	3.21%	1.25%
柴油机行业	折旧	90,218,166.18	1.57%	71,535,108.62	1.37%	26.12%
柴油机行业	能源	35,613,065.72	0.62%	36,574,613.71	0.70%	-2.63%
柴油机行业	其他	52,058,842.49	0.91%	53,763,255.12	1.03%	-3.17%
电子行业	原材料	52,276,683.35	0.91%	12,377,204.34	0.24%	322.36%
电子行业	人工工资	1,202,231.78	0.02%	898,160.04	0.02%	33.85%
电子行业	折旧	96,920.44	0.00%	35,075.73	0.00%	176.32%
电子行业	加工费	1,544,246.90	0.03%	611,104.70	0.01%	152.70%
电子行业	其他	449,859.25	0.01%	83,848.48	0.00%	436.51%

说明：电子行业中相关数据较上年同期增长幅度较大，主要原因是 2017 年公司发行股份及支付现金购买铭特科技 100% 股权，铭特科技自 2017 年 10 月纳入公司合并报表范围所致。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
 适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,666,379,240.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,381,922,271.80	21.16%
2	客户 2	1,095,866,703.13	16.77%
3	客户 3	441,736,209.77	6.76%
4	客户 4	378,206,992.04	5.79%
5	客户 5	368,647,063.47	5.64%
合计	--	3,666,379,240.21	56.12%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,892,570,095.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.58%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	966,521,563.22	13.93%
2	供应商 2	456,653,816.09	6.58%
3	供应商 3	228,783,966.44	3.30%
4	供应商 4	142,688,750.00	2.06%
5	供应商 5	97,922,000.00	1.41%
合计	--	1,892,570,095.75	27.28%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	222,099,147.35	183,723,754.10	20.89%	
管理费用	209,587,017.85	183,861,489.96	13.99%	
财务费用	71,287,953.44	40,221,307.99	77.24%	
研发费用	40,157,536.23	53,574,243.85	-25.04%	

### 4、研发投入

 适用  不适用

公司2018年度继续在车用发动机、非道路用发动机等主营业务领域加大研发投入力度，研发支出总额28,694.12万元，占公司最近一期经审计净资产的5.16%，占营业收入的4.39%。

2018年公司研发重点：

(1) 车用发动机：完成DEV系列重型车用柴油发动机的产品开发工作，并全面推动DEV系列重型车用柴油发动机产品的整车匹配搭载工作，已完成D20系列、D25/30系列、D40/45系列等三大系列重型车用发动机的整车匹配标定工作，并已具备批量上市条件。全面启动DEV系列轻型车用柴油机发动机产品的开发工作，打通DEV系列轻型车用柴油发动机产品的开发技术路线。

(2) 非道路用发动机：全面推进非道路用第三阶段发动机产品的整车标定工作；完成非道路用第四阶段发动机的技术储备，并获取非道路用发动机北京第四阶段公告。待非道路用发动机第四阶段标准正式发布，即可申报发动机公告。

报告期内，研发项目均取得不同程度进展，达到了预期目标，对未来公司经营业绩的发展将起到良好的支撑和促进作用。

截止2018年12月31日，公司拥有有效专利201项，其中发明专利19项。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	314	276	13.77%
研发人员数量占比	11.91%	10.47%	1.44%
研发投入金额（元）	286,941,173.72	147,069,556.50	95.11%
研发投入占营业收入比例	4.39%	2.49%	1.90%
研发投入资本化的金额（元）	246,389,323.86	93,495,312.60	163.53%
资本化研发投入占研发投入的比例	85.87%	63.57%	22.30%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

 适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

资本化研发投入占研发投入的比例较上年同期增加22.30%，主要原因是本期加大国六柴油机研发项目的投入所致。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,491,311,611.84	4,399,210,868.49	47.56%
经营活动现金流出小计	5,611,277,719.13	4,936,712,362.39	13.66%
经营活动产生的现金流量净额	880,033,892.71	-537,501,493.90	263.73%
投资活动现金流入小计	1,660,765,963.83	1,182,519,957.92	40.44%
投资活动现金流出小计	2,705,620,539.60	1,855,356,942.76	45.83%
投资活动产生的现金流量净额	-1,044,854,575.77	-672,836,984.84	-55.29%
筹资活动现金流入小计	1,911,600,000.00	838,884,422.76	127.87%
筹资活动现金流出小计	1,709,872,481.41	471,220,307.58	262.86%
筹资活动产生的现金流量净额	201,727,518.59	367,664,115.18	-45.13%
现金及现金等价物净增加额	36,912,281.95	-842,674,711.33	104.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入小计同比增长47.56%，主要原因是本期销售商品收到的现金增加所致。
- (2) 投资活动现金流入小计同比增长40.44%，主要原因是本期收回结构性存款本金增加所致。
- (3) 投资活动现金流出小计同比增长45.83%，主要原因是本期购买结构性存款增加所致。
- (4) 筹资活动现金流入小计同比增长127.87%，主要原因是本期银行借款增加所致。
- (5) 筹资活动现金流出小计同比增长262.86%，主要原因是本期偿还公司债券所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	8,206,479.43	3.15%	本期购买结构性存款取得的投资收益	否
公允价值变动损益	998,833.33	0.38%	本期购买结构性存款浮动部分确认的公允价值变动收益	否

资产减值	22,970,067.93	8.82%	本期计提应收款项坏账准备及固定资产减值准备	否
营业外收入	1,960,360.59	0.75%	本期公司将无法支付的款项转入营业外收入	否
营业外支出	1,397,941.08	0.54%	本期非流动资产毁损报废损失	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,534,282,772.29	12.44%	1,414,630,321.81	13.12%	-0.68%	
应收账款	1,428,594,221.56	11.59%	1,144,372,748.07	10.61%	0.98%	
存货	1,228,762,927.13	9.97%	1,169,699,978.75	10.84%	-0.87%	
固定资产	2,582,448,748.56	20.95%	2,682,024,734.68	24.87%	-3.92%	
在建工程	511,578,551.26	4.15%	226,600,427.46	2.10%	2.05%	
短期借款	1,243,000,000.00	10.08%	100,000,000.00	0.93%	9.15%	
长期借款	531,600,000.00	4.31%	149,500,000.00	1.39%	2.92%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	837,778.00				998,833.33	837,778.00	998,833.33
上述合计	837,778.00				998,833.33	837,778.00	998,833.33
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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,969,392.80	银行承兑汇票保证金、定期存款质押等
应收票据	283,879,375.28	票据质押
合计	393,848,768.08	

## 五、投资状况

### 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
100,000,000.00	835,000,000.00	-88.02%

### 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）
深圳市铭特科技有限公司	工业级电子产品的研发、生产和销售	增资	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	办公楼	已完成办公楼购买相关手续	--	--	否	2018年07月03日	《关于向全资子公司增资的公告》（2018-032号）
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行股票	63,530.02	33,591.46	46,943.32	0	0	0.00%	17,854.79	用于募投项目的后续建设	0
合计	--	63,530.02	33,591.46	46,943.32	0	0	0.00%	17,854.79	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明云内动力股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】2633号）核准，公司向 8 名特定投资机构非公开发行人民币普通股（A 股）79,754,601 股，发行价格为 8.15 元/股，募集资金总额为 649,999,998.15 元，扣除发行费用 14,699,754.60 元，实际募集资金净额为 635,300,243.55 元。根据《公司非公开发行 A 股股票之发行情况报告暨上市公告书》披露的投资计划，本次非公开发行股票募集资金全额投入“欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目”。</p> <p>2018 年，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 335,914,648.63 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 469,433,154.05 元，募集资金余额为 178,547,873.18 元（其中包括募集资金利息扣除银行手续费后的净额 12,680,783.68 元）。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能	否	65,000	63,530.02	33,591.46	46,943.32	73.89%	2019 年 12 月 01	0	否	否

化改造项目							日			
承诺投资项目小计	--	65,000	63,530.02	33,591.46	46,943.32	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	65,000	63,530.02	33,591.46	46,943.32	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>按照募集资金投资计划,该项目计划于 2018 年 12 月份全部完工,并达到可使用状态,但截至目前,该项目尚未全部完工,主要原因如下:</p> <p>(1) 该项目为同步开发工程,需要协调设计、工艺、质量、市场等相关部门并行工作,实施进度根据各方面因素进行了调整,在一定程度上影响了整个项目的建设周期。</p> <p>(2) 为了提升公司发动机的整体研发和测试能力,公司通过引进国际先进的测试和检测设备,包括性能试验、排放试验、功能试验和耐久试验、NVH 试验、整车排放等,以满足国家环保标准要求 and 自身需求。因设备为进口设备,且属于非标设备,需根据用户需求定制,从前期办理投资手续到设备采购、运输清关、安装调试,所需要的周期较长,在一定程度上影响了整个项目的建设周期。</p> <p>(3) 该项目大部分生产设备是在现有生产线上进行智能化和新产品适应性改造升级,在保证现行生产满足市场需求的条件下,须采用技改和生产穿插的方式进行,在一定程度上影响了项目实施的进度。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2016 年 12 月 9 日,公司利用自筹资金预先投入募集资金项目 3,843.29 万元。2016 年非公开发行股票募集资金于 2016 年 12 月 9 日到位后,经公司 2016 年第七次董事会临时会议审议批准,公司于 2016 年 12 月 23 日以募集资金置换先期投入的自筹资金 3,843.29 万元,具体内容详见《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的公告》(2016-079 号)。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 经公司 2017 年第十一次董事会临时会议审议通过了《关于使用 2016 年非公开发行股票募集资金中部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》,在保证募集资金投资项目正常进行及满足项目资金需求的前提下,同意公司使用不超过 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自 2017 年 9 月 21 日起至 2018 年 9 月 20 日,具体内容详见 2017 年 9 月 22 日披露的《关于使用 2016 年非公开发行股票募集资金中部分闲置资金暂时补充流动资金的公告》(2017-104 号)。截止 2018 年 9 月 10 日,公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 20,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>(2) 经公司 2018 年第七次董事会临时会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目正常进行及满足项目资金需求的前提下,继续使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自 2018 年 9 月 20 日起至 2019</p>									

	年 9 月 19 日，具体内容详见 2018 年 9 月 21 日披露的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2018-050 号）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金已按照《募集资金使用管理制度》的规定进行专户存储，以用于募投项目的后续建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用管理违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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：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	504,583,919.63	330,461,065.30	159,809,758.54	82,682,715.57	81,318,860.70
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	839,104,212.66	100,075,236.66	639,695,015.88	-43,578,090.01	-43,295,864.75
山东云内动力有限责任公司	子公司	非道路系列柴油及零配件的生产与销售	110,000,000	371,920,518.44	24,729,591.14	465,683,247.44	-27,844,592.16	-27,977,064.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

### （1）铭特科技

铭特科技为公司的全资子公司，是国内领先的工业级电子设备解决方案提供商，为我国石油石化行业的加油（气）机和电力行业的电动汽车充电桩等室外设备提供工业级电子产品。2018年，铭特科技圆满实现了不低于8,000万元的业绩对赌承诺，实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为8,074.38万元，完成比例100.93%。

报告期内，铭特科技实现营业收入15,980.98万元，净利润8,131.89万元。

### （2）成都公司

成都公司为公司的全资子公司。报告期内，成都公司亏损4,329.59万元，主要原因是：①成都公司本期因市场竞争加剧，产品售价出现了一定程度的下降；②环保要求进一步升级，采购成本和生产成本有所上升。

报告期内，成都公司实现营业收入63,969.50万元，净利润-4,329.59万元。

### （3）山东公司

山东公司为公司的控股子公司，持股比例87.42%。报告期内，山东公司处于亏损状态，主要原因是非道路发动机市场竞争处于白热化，导致产品成本高于售价。

报告期内，山东公司实现营业收入46,568.32万元，净利润-2,797.71万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、发动机业务

2018年，我国汽车产业28年来首次出现负增长，全年汽车产销分别完成2,780.92万辆和2,808.06万辆，产销量较上年同期分别下降4.16%和2.76%。伴随着整车产业的下滑，内燃机行业2018年全年车用柴油机产销量同比分别下降17.70%和17.10%。从2018年国内车用柴油机企业销量发展形势来看，销量前十家企业共销售柴油机252.87万台，占柴油机累计销售总量的85.32%，行业集中度依然较高，同时商用车企业自配份额逐年上升，合资厂家又抢占部分柴油机市场，车用柴油机市场竞争更加激烈。

从当前的汽车发展态势来看，2019年车用柴油机市场将平稳前进，预计将出现小幅增长。

#### 2、工业级电子产品业务

公司工业级电子产品业务所处行业为软件和信息技术服务业，公司的工业级电子产品业务一直稳居行业第一，随着我国软件和信息技术服务业规模进一步扩大，应用领域持续拓展，技术创新体系更加完备，

软件和信息技术服务行业内企业迎来了井喷式的发展阶段。

## （二）未来发展战略

公司将继续以“全价值链体系增值的精益管理”为主线，深入开展标准化生产和标准化作业相关工作，充分发挥无锡云内动力产业园的人才和资源优势，加强研发能力建设，提升产品性能和质量，坚持做大做强发动机主业。同时依托子公司铭特科技在工业级电子产品领域丰富的行业经验及领先的电子技术，进一步开拓国内外市场，扩大工业级电子产品业务的销量和市场规模。

随着汽车行业的不断发展，电子技术产业在汽车行业的运用越来越普及，未来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，公司将充分利用丰富的客户资源、先进的发动机研发技术、生产制造装备以及领先的电子产品技术，布局汽车电子产业，培育公司新的利润增长点，提升公司综合实力。报告期内，公司部分汽车电子产品已在公司发动机上实现了批量搭载。

## （三）未来发展机遇

### 1、发动机业务

（1）我国将进一步加强与“一带一路”沿线国家的互联互通规划对接，打通缺失路段，畅通瓶颈路段，围绕着“一带一路”政策，基础设施建设和物流市场将持续发力，对于卡车市场也将产生持续的拉动作用。

（2）电商物流的快速发展，将带动环保高效柴油机行业发展。商用车市场与物流行业息息相关，物流产业的繁荣会对商用车市场产生促进作用，随着网购和电商业务的快速增长，将拉动干线运输及城市配送所需的物流车市场需求，带动轻卡行业发展。

（3）《中国制造2025》明确提出，提升高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，促进柴油机向乘用车应用，车用柴油机市场空间大大提升。

（4）蓝天保卫战三年行动计划，各地“防止污染、保卫蓝天”行动也随即展开，目前，已有26个省市发布响应国务院“三年打赢蓝天保卫战行动”的具体实施计划，随着各地计划的实施，加速淘汰黄标车及老旧车辆，加快商用车市场升级换代。

（5）2019年1月1日起，全国全面供应符合国六标准的车用汽柴油。2019年7月1日起，重点区域、珠三角地区、成渝地区提前实施国六排放标准。排放法规的升级，云内动力凭借强大的发动机研发技术为公司带来机遇。

（6）《运输车辆燃料消耗量第四阶段限值》颁布实施，将会对车辆的燃油性和排放指数做出新的要求，车企需要对产品进行升级更新，才能制造出符合第四阶段限值的车辆，此法规的执行或将引起卡车行业的产业升级。

（7）国务院总理李克强在十三届全国人大二次会议上作的2019年政府工作报告中明确提出，深化增值税改革，将制造业等行业现行16%的税率降至13%。税率的降低，将增加企业的现金流，有助于提升公司盈利能力。

### 2、工业级电子产品业务

（1）国内加油机行业，从2017年开始环保部要求我国所有加油站在三年内更储油罐为双层储油罐，

解决漏油对地下水的污染问题，公司工业级电子产品需求将得到大幅增长。

(2) 国外加油机行业，海外加油机市场EMV的迁移是拓展铭特科技海外市场的一个重大机遇。随着通过国际PCI的认证及“带PCI功能的工业级加油机POS设备”样机的逐步完成，未来铭特科技将供应国外加油机企业，海外市场有望成为铭特科技新的业绩增长点。

(3) 国务院规划到2020年，我国将新增集中式充换电站超过1.2万座，分散式充电桩超过480万个。据前瞻产业研究院发布的《中国电动汽车充电桩行业发展前景预测与投资战略规划分析报告》统计数据显示，截至2018年底，全国充电基础设施累计数量达73万台，车桩比有望从2:1调至最合理的1:1，充电桩未来发展潜力巨大，2019年有望成为中国充电桩建设的发展“转折点”。

(4) 金融自助设备领域随着我国金融业务实名制要求的强制落实，公司作为目前唯一拥有身份证读卡设备生产资质的卡支付设备厂家，具有很大的市场机遇。

#### (四) 新年度经营计划

2019年是国家打赢“蓝天保卫战”的攻坚之年，是公司实现“十三五”战略规划目标的关键之年，公司将继续实施稳健的经营策略，积极推进各项生产经营活动，公司将从以下几个方面开展工作：

1、从产品设计、应用开发、工艺、标定等方面进行优化，实现产品标准化、智能化、轻量化、模块化、平台化，做好“国六”产品的生产相关工作，做精做强国六、非道路用第三阶段产品，按计划完成非道路用第四阶段产品研发。

2、加强质量过程控制，加大供应商整合力度，确保环保一致性、供应商零部件一致性、生产过程一致性，进一步降低零公里故障率及千台故障率。

3、持续深入实施“无情降成本到工序”相关工作，降低公司各项成本，按要求全面完成2019年各个系统的降本目标。

4、进一步提升服务水平和客户满意度，继续联合主机厂完善服务网络，健全“车机一体化”服务模式，通过远程监控技术和发动机远程诊断系统等手段，进一步全方位提升服务效率和服务质量，形成集产品销售、客户服务、配件供应、技术支持和信息收集为一体的全方位立体式销售服务体系。

5、抓住加油站改造的机遇和加油机防作弊的新需求、国家大力发展电动汽车和充电桩及我国金融业务强制落实实名制要求的重大机遇，实现公司工业级电子产品销量的大幅增长；利用率先开发出国际加油机支付设备的优势，大力开拓国际加油机支付设备市场。

6、把握资源市场化配置大好时机，利用资本市场平台和自身丰富的客户资源、先进的技术研发等优势，积极寻找开发适合公司发展的项目，实施兼并重组、行业整合，增强公司核心竞争力。

#### (五) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

风险	应对措施
<b>宏观经济波动的风险：</b> 虽然公司在行业内具有较强的技术优势、工艺优势、品牌优势等核心竞争力，抵御经济周期性波动的能力较强，但国家宏观经济波动仍然会对公司的经营产生一定的影响。	加强经济环境变化研究，收集整理重大事件相关信息政策和宏观经济变化情况；关注行业政策变动情况，积极调整经营策略。

<b>新能源汽车发展对传统发动机行业冲击的风险:</b> 随着燃料电池和电动技术等新能源技术的快速发展(其中纯电动汽车目前已开始运用),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,布局汽车电子产业。
<b>环保政策带来的技术升级以及成本上升的风险:</b> 受柴油发动机排放法规升级影响,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。	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;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。
<b>商誉减值的风险:</b> 公司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。	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,进一步开拓新的电子产品市场,促进标的公司的可持续发展,提升其盈利能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月30日	实地调研	机构	巨潮资讯网上《2018年5月30日投资者关系活动记录表》(编号:2018-01)
接待次数			1
接待机构数量			1
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	未披露、透露或泄露未公开的重大信息		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经六届董事会第六次会议及2017年年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案：（1）公司以2017年末的股本总数1,970,800,857股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.45元（含税）红利，合计派发现金88,686,038.57元，剩余未分配利润转入以后年度分配。（2）2017年度公司不进行资本公积金转增股本。

此次权益分派公告刊登在2018年6月29日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上，本次利润分配方案已于2018年7月9日实施完毕。公司2017年年度利润分配方案的制定、执行均符合《公司章程》及相关分红政策的规定，审议程序合法合规，维护了全体股东的利益。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2018年度利润分配预案

公司拟以未来实施2018年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.45元（含税）红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。公司已回购股份不享有本次利润分配的权利。

截止本报告披露日，公司总股本为1,970,800,857股，扣除已回购股份38,646,409股，预计派发现金86,946,950.16元。因公司正在实施股份回购事项，公司将未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

#### 2、2017年度利润分配方案

（1）公司以2017年末的股本总数1,970,800,857股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.45元（含税）红利，合计派发现金88,686,038.57元，剩余未分配利润转入以后年度分配。

（2）2017年度公司不进行资本公积金转增股本。

### 3、2016年度利润分配方案

(1) 公司以2016年末的股本总数878,768,569股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派0.80元(含税)红利,合计派发现金70,301,485.52元,每10股送红股3股,共派送红股263,630,571股。综合现金分配与送红股,此次分配共计333,932,056.52元,剩余未分配利润转入以后年度分配。

(2) 公司以资本公积金向全体股东每10股转增7股,共计转增615,137,998股,相应减少资本公积金615,137,998元。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	86,946,950.16	232,233,630.94	37.44%	22,424,377.20	9.66%	109,371,327.36	47.10%
2017年	88,686,038.57	264,791,660.02	33.49%			88,686,038.57	33.49%
2016年	70,301,485.52	223,893,388.72	31.40%			70,301,485.52	31.40%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.45
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	1,932,154,448
现金分红金额(元)(含税)	86,946,950.16
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	22,424,377.20
现金分红总额(含其他方式)(元)	109,371,327.36
可分配利润(元)	925,187,885.02
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019年,根据公司正处于成长期且有重大资金支出安排的实际情况,在不影响公司正常生产经营及未来发展经营所需	

资金的情况下，综合考虑股东回报等因素，公司六届董事会第十次会议审议通过了 2018 年度利润分配预案：公司拟以未来实施 2018 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 0.45 元（含税）红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。公司已回购股份不享有本次利润分配的权利。

截止本报告披露日，公司总股本为 1,970,800,857 股，扣除已回购股份 38,646,409 股，预计派发现金 86,946,950.16 元。因公司正在实施股份回购事项，公司将以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司在 2018 年度以集中竞价方式回购股份 22,424,377.20 元，视同 2018 年度现金分红。

本利润分配预案尚需提交 2018 年年度股东大会审议。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	云内集团承诺对所持有的云内动力全部股份自 2017 年 6 月 28 日起 12 个月内不减持，在此期间由于上市公司送红股、转增股本及配股增加的上市公司股份，亦在此期间不减持。	2017 年 06 月 28 日	至 2018 年 6 月 27 日	已履行完毕
	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	1、关于股份锁定：本人/本合伙企业本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为新增股份自股份上市之日起 36 个月和本人/本合伙企业在《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之利润补偿协议》中约定的利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日；2、若本人/本合伙企业上述承诺的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人/本合伙企业将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。3、交易对方深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）的全体合伙人承诺：自深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）因本次交易所认购取得的上市公司股份上市之日起 36 个月内或至《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之利润补偿协议》中约定的利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日，不得以任何方式转让持有的深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）出资额或从深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）退伙，亦不得以任何方式转让或者让渡或者约定由其他主体以任何方式部分或全部享有深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）持有的上市公司股份有关的权益。	2017 年 12 月 15 日	至 2020 年 12 月 14 日	正在履行中
	贾跃峰、张杰明、周盛、深	业绩承诺及补偿安	1、本人/本合伙企业承诺对《利润补偿协议》中确定的全体利润补偿义务人的利润补偿义务承担不可撤销之连带保证责任，且深	2017 年 03 月 10 日	至 2018 年 12 月 31 日	已履行完毕

圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	排	圳市铭特科技股份有限公司的股权变更、名称变更、董事/监事/高级管理人员的变更不影响本人/本合伙企业连带保证责任的承担。2、根据《利润补偿协议》，补偿金额=现金补偿部分+股份补偿部分。如按照《利润补偿协议》约定计算后本人/本合伙企业持有的股份数量对价不足以支付且其他利润补偿义务人持有的股份数量对价仍不足以支付时，本人/本合伙企业对不足部分将以现金方式进行补足。			
云南云内动力集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	云内集团及其控制的企业与上市公司之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，云内集团承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017年03月10日	长期	正在履行中
贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至承诺函出具之日，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织均未直接或间接从事任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务；2、自承诺函出具之日起，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、合伙和联营）参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务；3、自承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之承诺人控制的公司/企业/组织将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、合伙和联营）参与或进行与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务；4、自承诺函出具之日起，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，承诺人将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司；5、承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织承诺将不向其业务与上市公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供经营信息、业务流程、采购销售渠道等商业秘密；6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向上市公司赔偿一切直接和间接损失。	2017年03月10日	长期	正在履行中
贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）及其控制的企业与上市公司之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017年03月10日	长期	正在履行中
贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	其他承诺	1、本公司/本人充分理解中国证监会关于《关于并购重组业绩奖励有关问题与解答》中"业绩奖励安排应基于标的资产实际盈利数大于预测数的超额部分，奖励总额不应超过其超额业绩部分的100%，且不超过其交易作价的20%"的要求，并承诺严格遵照该要求履行协议。在本次收购完成后，不主张任何超过超额业绩	2017年06月28日	至2018年12月31日	已履行完毕

	伙)		部分的 100%，且超过其交易作价的 20%的任何奖励。2、若中国证券监管机构在审批期间对有关业绩奖励事项有新规定的，本公司/本人承诺将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	昆明云内动力股份有限公司	其他承诺	1、本公司充分理解中国证监会关于《关于并购重组业绩奖励有关问题与解答》中"业绩奖励安排应基于标的资产实际盈利数大于预测数的超额部分，奖励总额不应超过其超额业绩部分的 100%，且不超过其交易作价的 20%。"的要求，并承诺严格遵照该要求履行协议。在本次收购完成后，承诺给予铭特科技经营管理团队的业绩奖励不超过超额业绩部分的 100%，且不超过其交易作价的 20%（即 16,700 万元）。2、若中国证券监管机构在审批期间对有关业绩奖励事项有新规定的，本公司承诺将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2017 年 06 月 28 日	至 2018 年 12 月 31 日	已履行完毕
	云南云内动力集团有限公司	其他承诺	1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪；（2）保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬；（3）保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人及承诺人控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；（2）保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保；（3）保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。3、财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；（3）保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户；（4）保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度；（5）保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺人及承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与承诺人及承诺人控制的其他企业保持独立。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，承诺人将向上市公司进行赔偿。	2017 年 03 月 10 日	长期	正在履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发	博时基金管	股份限售	本次发行的投资者博时基金管理有限公司承诺：1、本公司本次认	2017 年 12	至 2018 年	已履行完毕

行或再融资时所作承诺	理有限公司	承诺	购取得云内动力非公开发行的股份，自新增股份上市之日起 12 个月（以下简称“锁定期”）内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。根据《上市公司证券发行管理办法》等规定，本公司特向贵所申请将本公司所获配股份进行锁定处理；2、本次非公开发行股份结束后，本公司基于本次认购而享有的云内动力送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、若本公司基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	月 15 日	12 月 14 日	
	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	1、本公司因本次募集配套资金认购的非公开发行的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让；2、若本公司上述承诺的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2017 年 12 月 15 日	至 2020 年 12 月 14 日	正在履行中
	昆明云内动力股份有限公司	募集资金使用承诺	昆明云内动力股份有限公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。4、承诺自 2014 年起 5 年内不使用自有资金进行委托贷款。承诺本次非公开募集资金不用于财务投资，公司承诺募集资金到位后，将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》等法律法规、规范性文件及《募集资金使用管理制度》的规定，严格管理募集资金，保证募集资金按照约定用途合理规范的使用。	2014 年 11 月 27 日	至 2019 年 11 月 27 日	正在履行中
	云南云内动力集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为云内动力的控股股东，根据国家有关法律、法规的规定，为了维护云内动力及其他股东的合法权益，避免与云内动力之间产生同业竞争，做出如下承诺：1、本公司以及受本公司控制的任何其他子公司或其他关联公司将不从事任何在商业上与云内动力有直接竞争的业务或活动。2、本公司及受本公司控制的任何其他子公司或其他关联公司与云内动力的任何交易，将根据双方之间的协议或依据公平原则进行。3、本公司现时不存在，今后也将不生产、开发任何与云内动力主营产品构成直接竞争的同类产品。4、若本公司及其控股子公司违反本承诺函的任何一项承诺，本公司将补偿云内动力有限公司因此遭受的一切直接和间接的损失。5、本公司在此承诺并保证，若本公司上述承诺的内容存在任何不真实、不准确以及其他虚假、不实的情况，我公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。	2014 年 11 月 27 日	长期	正在履行中

	昆明云内动力股份有限公司	其他承诺	公司于 2012 年发行了公司债券,当出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时,公司承诺将至少采取如下措施:1、不向股东分配利润;2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施;3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金;4、主要责任人不得调离。	2012 年 08 月 27 日	至 2018 年 8 月 27 日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	控股股东云南云内动力集团有限公司承诺:在本次增持计划完成后十二个月内不减持其持有的云内动力股份。	2017 年 07 月 06 日	至 2018 年 7 月 5 日	已履行完毕
	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	基于对公司价值的认可和未来发展前景的坚定信心,公司控股股东云南云内动力集团有限公司承诺自公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案披露后 12 个月内(即 2017 年 2 月 23 日-2018 年 2 月 22 日)不减持持有的公司股份。	2017 年 02 月 23 日	至 2018 年 2 月 22 日	已履行完毕
	贾跃峰、张杰明	股份限售承诺	股东贾跃峰、张杰明承诺:本次增持计划完成后六个月内不减持所持有的云内动力股份。	2018 年 03 月 09 日	至 2018 年 9 月 8 日	已履行完毕
承诺是否按时履行						是
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						不适用

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市铭特科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	8,000	8,074.38	不适用	2017 年 03 月 10 日	《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)修订稿》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)作为业绩承诺人,承诺2016年度、2017年度、2018年度预计实现的经审计的扣除非经常性损益后净利润分别为人民币3,200.00万元、5,250.00万元、8,000.00万元,若铭特科技三年累计实现扣非后的净利润低于三年累计承诺扣非后的净利润,业绩承诺人将对上市公司予以补偿,补偿金额中,40%优先以现金支付,60%优先以股份支付。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

铭特科技2018年度实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为8,074.38万元,已完成了2018年度的业绩承诺,完成比例100.93%。铭特科技2016年-2018年实现的经审计的扣除非经

经常性损益后归属于母公司所有者的净利润总额为17,391.13万元，完成累计承诺扣非净利润的105.72%。

经过减值测试，截至2018年12月31日止，公司因购买铭特科技形成的商誉未发生减值。

#### 四、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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、会计政策变更

因执行新企业财务报表格式的会计政策变更：2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。经本公司六届董事会第十次会议决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述通知。具体变更事项如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目、名称和金额)
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	相关会计政策变更已经公司于2019年3月13日召开的六届董事会第十次会议审议批准	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额3,849,026,848.90元，上期金额3,349,198,231.35元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额4,339,940,154.66元，上期金额3,397,253,213.45元；调增“其他应收款”本期金额5,845,471.67元，上期金额5,222,712.00元；调增“其他应付款”本期金额2,124,209.73元，上期金额20,532,105.58元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	相关会计政策变更已经公司于2019年3月13日召开的六届董事会第十次会议审议批准	调减“管理费用”本期金额40,157,536.23元，上期金额53,574,243.85元，重分类至“研发费用”。
（3）企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。	相关会计政策变更已经公司于2019年3月13日召开的六届董事会第十次会议审议批准	调减“收到的其他与筹资活动有关的现金”本期金额700,000.00元。

## 2、 会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

## 七、 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	方自维、杨帆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本报告期，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司内部控制情况，期间共支付内部控制审计会计师事务所审计费用55万元（含税）。

## 十、 年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、 破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
朱德良	董事	云南罗平锌电股份有限公司（股票代码：002114）涉嫌信息披露违法违规，根据《证券法》等有关规定，中国证监会决定对朱德良先生立案调查（朱德良曾在云南罗平锌电股份有限公司任独立董事一职）	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款	2018 年 07 月 03 日	巨潮资讯网上《关于独立董事朱德良因罗平锌电股份有限公司涉嫌信息披露违法违规一案而收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》（2018-033 号）

整改情况说明

适用  不适用

上述事项与公司生产经营无任何关联。2018年8月9日，公司董事会收到朱德良先生提交的书面辞职报告，朱德良先生因个人原因辞去了公司六届董事会独立董事职务。

报告期内，公司组织董事、监事、高级管理人员及相关业务人员对《上市公司信息披露管理办法》相关内容进行了学习，督促其提高履职尽责意识，增强其风险防范意识和信息披露责任意识。

## 十四、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。

## 十五、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。

## 十六、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	201.1	0.03%	274.12	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	巨潮资讯网上的《2018年日常关联交易预计公告》(2018-010号)
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	2,961.56	0.40%	4,061	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	
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	42,519.1	5.72%	50,000	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	
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	104.53	0.24%	650	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	2018年2月8日披露于巨潮资讯网上的《2018年日常关联交易预计公告》(2018-010号)及2018年11月17日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2018年度日常关联交易的公告》(2018-059号)
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	893.48	0.12%	1,200	否	按合同约定	市场价	2018年11月17日	巨潮资讯网上的《关于增加2018年度日常关联交易的公告》(2018-059号)
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	687.82	0.11%	6,001.43	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	巨潮资讯网上的《2018年日常关联交易预计公告》(2018-010号)
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	市场公允定价原则	市场价	232.18	4.90%	2,611.67	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	

			等										
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	4,923.4	15.21%	10,628.31	否	按合同约定	市场价	2018年02月08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	0	0.00%	940	否	按合同约定	市场价	2018年02月08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	4,263.53	70.48%	4,280	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	2018年2月8日披露于巨潮资讯网上的《2018年日常关联交易预计公告》（2018-010号）及2018年11月17日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2018年度日常关联交易的公告》（2018-059号）
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	1,642.63	27.15%	2,100	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	巨潮资讯网上的《2018年日常关联交易
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	143.33	2.37%	300	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	预计公告》（2018-010号）
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	12,759.33	76.14%	14,163	否	按合同约定	市场价	2018年02月08日	2018年2月8日披露于巨潮资讯网上的《2018年日常关联交易预计公告》（2018-010号）及2018年11月17日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2018年度日常关联

													交易的公告》 (2018-059 号)
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	1,973.0 9	11.77%	3,200	否	按合同 约定	市场价	2018 年 02 月 08 日	巨潮资讯网上 的《2018 年 日常关联交易 预计公告》 (2018-010 号)
山东东虹云内 汽车销售有限 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	0	0.00%	400	否	按合同 约定	市场价	2018 年 02 月 08 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	455.74	100.00 %	532.27	否	按合同 约定	市场价	2018 年 02 月 08 日	
合计				--	--	73,760. 82	--	101,341 .8	--	--	--	--	--
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 2018 年 2 月 26 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《2018 年度日常关联交易事项报告》及 2018 年 11 月 16 日召开的 2018 年第十次董事会临时会议审议通过的《关于增加 2018 年度日常关联交易的议案》，公司（含下属控股子公司）预计 2018 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 101,341.80 万元，实际共计发生 73,760.82 万元，其中：（1）向关联人采购预计发生 56,185.12 万元，实际发生 46,679.77 万元；（2）向关联人销售预计发生 20,181.41 万元，实际发生 5,843.40 万元；（3）向关联人提供劳务预计发生 6,680 万元，实际发生 6,049.49 万元；（4）接受关联人提供劳务预计发生 17,763 万元，实际发生 14,732.42 万元；（5）与关联人发生的房屋租赁预计 532.27 万元，实际发生 455.74 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
无锡明恒混合动力技术有限公司	同一母公司	关联销售	转让子公司无锡同益 HT3800 项目资产涉及的开发费用（EMS 混合动力模块软件开发支出）、固定资产	以北京亚超资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（北京亚超评报字（2018）第 A126 号）评估价值为依据	498.93	501.62	501.62	按合同约定现金一次性支付	2.69	2018 年 06 月 20 日	巨潮资讯网上《关于子公司出售资产暨关联交易的公告》（2018-029 号）

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	无
对公司经营成果与财务状况的影响情况	1、本次交易有利于盘活子公司无锡同益闲置资产，降低运营成本，提高经营效率。 2、本次交易不会影响公司生产经营活动的正常运作，不会对公司本期以及未来财务状况、经营状况产生重大影响。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
云南云内动力集团有限公司	母公司	借款	8,730		8,730	1.50%	130.95	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次借款利率与目前银行一年期定期存款利率相同，对公司财务费用影响较小，有利于公司现金流的进一步好转，有效弥补了公司项目资金缺口。公司主营业务不会因此交易而对关联人形成依赖，不影响公司独立性，不存在利益输送和交易风险。						

### 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。

## 十七、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2018年2月26日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过的2018年日常关联交易事项的议案，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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

高度的社会责任感是公司的立业之本。公司不断完善法人治理结构和内部控制体系，不断强化社会责任意识，实行节能降耗奖惩机制，以创建资源节约型、环境友好型的现代化企业为目标，在追求经济效益

的同时，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放，积极从事公益事业，从而促进公司与全社会的和谐发展。

报告期内的社会责任工作主要体现在以下几个方面：

### （1）股东和债权人权益保护

#### ①不断提升公司治理水平，保护股东及债权人利益

严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平。形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构和运作机制，并建立了较为完备的风险管控和内部控制体系，从根本上保证了公司股东和债权人的合法权益。

#### ②重视投资者关系管理，严格履行信息披露义务

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并致力于加强主动性披露，增强透明度，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司高度重视投资者关系管理，董事会秘书及相关工作人员主动与投资者沟通，对众多投资者关心或重点关注的问题，通过电话、投资者互动平台、接待来访等方式进行说明或回复，使投资者充分了解公司主营业务的经营情况，以帮助投资者对公司作出合理的预期，促进了公司与投资者之间的良性关系，在投资公众中树立了公司良好的诚信形象。

#### ③真诚回报投资者，维护股东合法权益

为回报投资者，做好公司的现金分红工作，根据有关法规的规定并结合公司实际情况，在《公司章程》中明确提出“公司在未分配利润为正且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十”，切实维护了公司股东的合法权益。公司遵循回报股东的原则，制定相应合理的利润分配政策，积极的回报广大股东。自上市以来，公司现金分红比例在A股市场一直保持较高。

#### ④保护债权人利益，维护良好的资信水平

保障债权人利益，维护良好的资信水平。公司在追求股东利益最大化的同时，也力图确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，确保公司债持有人、银行及供应商等债权人的利益。报告期内，公司按照相关规定如期偿还了10亿元公司债券，充分保护了债券持有人的合法权益。近年来公司在银行间市场、资本市场的资信评级一直保持稳定，并有提升的趋势。

### （2）与产业链上下游精诚合作

#### ①客户为尊，维护经销商和客户的合法权益

公司紧紧围绕不同类型顾客需求，遵循向汽车厂“推广”和由中间顾客、最终用户“拉动”的原则，建立集产品销售、服务保障、信息收集等为一体的营销网络体系，实施精益营销。以为顾客提供“保姆式服务”为服务宗旨，遵循“热情、诚信、高效、快捷、满意”的服务理念，按区域、产品、顾客差异化，实施个性化服务模式。

通过强化售后服务能力建设, 积极创新服务模式, 提出“保姆式”服务理念, 全方位提升服务效率和质量。目前, 公司共设立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, 覆盖中国所有省市地区及县份。通过大力推行与汽车企业共建服务网络工作, 形成“车机一体化”服务模式, 满足客户一站式服务需求。通过引入远程监控技术, 初步建立发动机远程诊断系统, 及时有效地为客户提供系统解决方案。将整车厂的服务商纳入到公司的服务体系, 真正做到“开放服务、主动服务”, 以“让客户享受服务”为标准, 提升市场竞争力。

#### ②坚持合作共赢理念, 保护供方权益

公司按照平等互利原则, 严格履行合同, 按时付款; 制定了对外业务纪律条款, 严格要求对外业务部门和员工遵守对外业务纪律; 设立专门的供方管理小组, 强化对供方的管理, 积极听取和采纳供方的意见和建议; 积极吸纳供方参与新产品开发, 充分发挥供方的专业优势; 与供方建立长期稳定的合作关系, 从资金、技术等方面进行帮助、扶持, 推动供应商不断改进产品和服务质量, 促进供应商质量管理水平的提升, 达到供需双方合作共赢目标, 为公司降本增效打下了有力基础。

公司定期举办年度供应商大会, 为双方提供良好的沟通与交流平台, 让供应商及时了解公司的新产品开发、后期规划以及新的管理要求, 为提升供应及质量控制能力紧密合作, 达到及时进行信息交流、聚力共赢的目的。

### (3) 尊重自然、保护环境

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

### (4) 保障职工合法权益, 建立和谐的劳资关系

#### ①职工利益得到保障

多年来, 公司每月按时足额发放工资、奖金, 从未出现过拖欠职工工资的情况。按照国家有关规定, 公司为每位职工办理了社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金, 并按时足额缴纳。除五险一金外, 公司还根据自愿原则为职工办理了企业年金, 并按时足额缴纳。

#### ②注重职工安全保护

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

#### ③员工关爱

为增强员工凝聚力, 丰富员工业余文化生活, 工会举办多项文体活动。工会除了组织开展活动外, 还对生育员工、困难员工进行慰问, 并发动向困难员工募捐等活动, 充分体现公司对员工的关爱。为保证职工身体健康, 公司定期组织职工进行身体健康检查, 三八节组织女职工体检, 加强健康知识的宣传和普及, 提高职工的自我保健意识。

#### ④注重职工培训, 为职工成才创造机会

坚持员工培训与生产需要相结合，通过聘请专家授课、技术人员讲解、组织技术比赛、师带徒等形式开展多层次、多主题的培训。建立了一套完备的培训制度和培训管理体系，使培训工作制度化、规范化。报告期内，公司为员工提供了“网络商学院”学习平台，内容精彩丰富，极大地激发了员工学习的积极性，从而提升员工综合素质；开展了中层后备干部的选拔工作，为每位员工成才创造了机会；开展了岗位大练兵活动，大大提升了员工的业务能力水平。

#### ⑤切实保障员工在公司治理中享有充分的权利

公司依据《公司法》和《公司章程》规定，建立了职工监事的选任制度，公司监事会的5名监事中有2名职工监事，由公司职工代表大会选举产生。公司每次职代会召开之前，公司工会广泛征集职工代表的提案，由职代会提案委员会对提案进行分析整理，确定立案内容和件数，提交职代会审议。公司经营层高度重视职工代表提案，责成有关部门对职工代表提案进行研究，提出解决落实方案。同时公司坚持在广大职工中深入开展合理化建议活动，对所提合理化建议取得显著经济效应或大幅提高工作效率的职工，给予奖励，极大地激发了职工参与公司管理的积极性。

### （5）社会贡献

公司自成立以来一直是当地的纳税大户，积极为国家财政税收作贡献，有力促进公司所在地区的发展。2018年度公司共缴纳各种税金1.22亿元。公司不仅让发展成果惠及全体员工，还努力回报社会，有力地支持了国家和地方财政，极大地彰显其社会责任。

2018年公司在以上诸多方面履行了一定的社会责任，但公司认识到仍与利益相关者和受益人的期望存在一定差距，还需长期秉承回报社会的理念，更好地履行社会责任，为社会的和谐发展贡献自己的力量。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司报告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。

## 3、环境保护相关的情况

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》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《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要求，认真履行企业环境保护的职责，近三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要求，强化落实环境保护主体责任，不断健全、完善环境保护管理制度，

提升公司环境保护管理水平。

## （2）废水、废气、固体废弃物（含危险废弃物）的处理

### ①废水处理

公司在工业园区建设了污水处理站，雨污分流，目前已投入使用，日生化处理能力600吨，处理后的中水达到《城市污水再利用、城市杂用水水质》（GB18920-2002）中绿化标准，雨季时直接排入城镇污水管网，旱季时中水通过恒压供水系统及绿化车全部用于厂区绿化。每年投入30万元左右进行污水处理站的正常运行，每季度委托监测机构对公司的生产废水及处理后的中水进行监测，保障处理后的水质达标排放。

### 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。

铸工车间和一车间主要产生的废气有粉尘、烟尘。为了保证车间排气筒排放的废气达标排放，在车间所有产尘点都设置了袋式脉冲除尘设备，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。

装配车间和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合规处置。为了进一步规范危险废物的管理，公司按照《国家危废名录》（2016版），依据供应商提交的化学品MSDS报告，对公司的危险废物进行识别，整理下发了《昆明云内动力股份有限公司危险废物名录》（第一版），有效指导公司相关部门严格按照危险废物的管理标准进行收储、转移、处置，确保危险废物的管理合法合规。

公司原每年消耗造型砂约30000吨，在铸造过程中产生的废砂数量较大，为了降低新砂的购入量及工业固废的外排量，公司通过引进先进工艺，对公司的铸造废砂进行旧砂再生，重复利用。

公司产生的铸造粉尘、机加工粉尘，都是通过袋式除尘器进行收尘以后高空排放，收集的粉尘及工业垃圾均交由具有资质的单位进行处理。

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。

统一规划有色金属废料库，安排责任部门管理，公司各部门产生的有色金属废料统一收集后摆放至有色金属库，定期委托资质单位对有色金属废料进行回收利用。

## （3）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水涡流测功机改造项目

公司柴油发动机热试台架采用水涡流测功机，电能消耗较大，为了进一步降低能源消耗，公司对试车间实施“水涡流测功机改造项目”，将水涡流测功改为电力测功机试车台架，采用电力测功器试车台架进行电反馈，每年可节约用电约54.9万度。

### ②热芯改冷芯项目

公司在铸工车间实施热芯改冷芯制芯工艺，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，无废气外排。

### ③整机包装木箱改铁架

为了进一步降低公司发动机包装成本及工业固体废弃物的产生量，公司实施了“整件包装木箱改铁架”项目（铁架回收重复利用），按照年产20万台计算，每年可以减少16万套木包装箱的使用，相当于减少5664m<sup>3</sup>木材的使用。

### ④清洗机热泵改造项目

热泵是一种将热量提升（或转移）的装置，是按照逆卡诺循环原理，采用电能驱动，通过制冷剂吸收周围空气的低品位热能，经过压缩机压缩转化为高品位的热能，再通过热交换器将热量传递给水等介质中从而把水加热到指定温度。公司原采用加热管进行清洗液加热，通过热泵项目改造的实施，大大地降低了电耗，节电率达到60%。

### ⑤空压机余热改造项目

铸工车间现使用4台250Kw水冷式空压机进行供应压缩空气。空压机工作过程中，空气压缩机从环境中吸入空气，经过压缩后将高压空气排出，这一过程不但提高了空气的压力势能，同时产生了大量的压缩热。用于增加空气势能所消耗的电能，在总电量中只占约15%，大约85%的电能转化为热量，而生产过程中需要的往往只是空气的压力，热量作为副产品则通过冷却系统排放到环境中白白地浪费掉。

现通过余热利用技术对铸工车间两台空压机进行改造，采用热回收系统回收空压机热量用于澡堂用水加热，改造完成后节电率达70%以上，每年节约用电约45万度。

## （4）子公司环保检查

为了监管子公司的环境保护管理工作的开展情况，公司定期组织人员到子公司开展环保专项检查，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。

## （5）通过“清洁生产合格企业”验收工作

2018年7月26日，云南省/市工信委、经开区经济发展局及清洁生产审核专家对公司开展的清洁生产合格企业进行验收，专家严格按照《云南省内燃机（整机制造）行业清洁生产评价指标体系》的相关条款进行对标，并对生产现场进行调查，通过资料查阅及现场调查，公司清洁生产合格企业验收评分为94.6分，顺利通过了云南省清洁生产合格企业的验收工作。

## （6）通过“绿色工厂”示范单位的认证

为积极贯彻落实《中国制造2025》，深入实施绿色制造工程，加快构建绿色制造体系创建，公司积极按照国家工信部《关于开展绿色制造体系建设的通知》（工信厅节函[2016]586）开展“绿色工厂”创建工作，经国家工信部组织评审，公司成为全国第一批绿色制造示范单位。

本次全国共201家企业被评为“绿色工厂”，云南省共计4家通过“绿色工厂”示范单位的认定。

公司作为汽车行业供应链的中间环节，今后还将与供应链上下游企业一同研究绿色供应链问题，从可回收包装、原材料使用等方面，围绕十九大报告中“加快生态文明体制改革，建设美丽中国”的思想，并在全体员工中树立“绿水青山就是金山银山”的环保管理理念，努力做到“环保污染零事故”，确保公司经济与生态环境保护协调发展。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于向全资子公司铭特科技增资的相关事项

随着铭特科技业务的不断拓展，加之铭特科技现办公场所租赁合同即将到期，到期后合同方不再续租。为了满足业务拓展及日常办公需要，公司于2018年7月2日召开的2018年第四次董事会临时会议审议通过了《关于向全资子公司深圳市铭特科技有限公司增资的议案》，同意以自有资金向铭特科技增资10,000万元，用于铭特科技购买办公场所。本次增资完成后，铭特科技仍为公司的全资子公司。本次增资具体内容详见《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上《关于向全资子公司增资的公告》（2018-032号）。

2018年7月16日，铭特科技已完成了工商变更登记相关手续，注册资本由3,000万元增至13,000万元。

### 2、关于收购江淮朝柴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。

2019年1月29日，江淮朝柴完成了工商变更登记相关手续，已成为公司全资子公司。

### 3、关于偿还10亿元公司债券的相关事项

公司严格按照《昆明云内动力股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》于2018年8月27日支付了公司2012年公司债券10亿元本金及2017年8月27日至2018年8月26日期间利息，未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况，未损害广大债券投资者的利益。具体内容详见公司于2018年8月22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《2012年公司债券兑付兑息及摘牌公告》。

## 二十、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	230,089,117	11.67%				-26,520,688	-26,520,688	203,568,429	10.33%
2、国有法人持股	86,077,475	4.37%				-16,825,398	-16,825,398	69,252,077	3.51%
3、其他内资持股	144,011,642	7.30%				-9,695,290	-9,695,290	134,316,352	6.82%
其中：境内法人持股	20,440,598	1.04%				-9,695,290	-9,695,290	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	1,740,711,740	88.33%				26,520,688	26,520,688	1,767,232,428	89.67%
1、人民币普通股	1,740,711,740	88.33%				26,520,688	26,520,688	1,767,232,428	89.67%
三、股份总数	1,970,800,857	100.00%				0	0	1,970,800,857	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

- 1、控股股东云内集团认购的公司2014年非公开发行股份16,825,398股已于2018年7月25日解除限售上市流通。
- 2、博时基金管理有限公司认购的公司2017年非公开发行股份9,695,290股已于2018年12月17日解除限售上市流通。

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2018年12月31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8,785,638股，占公司总股本的0.4458%，最高成交价为2.64元/股，最低成交价为2.39元/股，成交总额22,424,377.20元（不含交易费用）。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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南云内动力集团有限公司	86,077,475	16,825,398		69,252,077	非公开发行认购新股	16,825,398 股已于 2018 年 7 月 25 日解除限售；69,252,077 股将于 2020 年 12 月 15 日解除限售
贾跃峰	53,726,541			53,726,541	发行股份购买资产配售新股	2020 年 12 月 15 日
张杰明	53,726,541			53,726,541	发行股份购买资产配售新股	2020 年 12 月 15 日
周盛	16,117,962			16,117,962	发行股份购买资产配售新股	2020 年 12 月 15 日
深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）	10,745,308			10,745,308	发行股份购买资产配售新股	2020 年 12 月 15 日
全国社保基金五零一组合	1,385,041	1,385,041			募集配套资金非公开发行配售新股	2018 年 12 月 17 日
基本养老保险基金八零一组合	8,310,249	8,310,249			募集配套资金非公开发行配售新股	2018 年 12 月 17 日
合计	230,089,117	26,520,688	0	203,568,429	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	71,840	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	71,671	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南云内动力集团有限公司	国有法人	32.99%	650,142,393		69,252,077	580,890,316		
张杰明	境内自然人	2.74%	54,007,041	280,500	53,726,541	0		
贾跃峰	境内自然人	2.74%	53,923,241	196,700	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	-2,620,000	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	-135,400	16,117,962	0		
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		
基本养老保险基金八零一组	其他	0.51%	10,010,249	1,010,000	0	10,010,249		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，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。		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南云内动力集团有限公司	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
基本养老保险基金八零一组合	10,010,249	人民币普通股	10,010,249
兴业财富资产—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	6,375,460	人民币普通股	6,375,460
邓永安	5,904,859	人民币普通股	5,904,859
林雍容	4,201,900	人民币普通股	4,201,900
陈琳	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南云内动力集团有限公司	杨波	2014 年 01 月 24 日	9153010021657672XN	机械设备、五金产品、电子产品、建筑材料、橡胶制品的销售；玻璃、建筑材料的节能产品、技术的研发、销售服务；汽车整车及其零部件与配件的技术开发等业务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
昆明市人民政府国有资产监督管理委员会	陈浩		11530100763884852M	代表昆明市政府履行国有资产出资人职责，对市属企业的国有资产和市本级部分行政事业单位用于经营性国有资产实施监督等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>(1) 公司实际控制人昆明市国资委通过昆明市交通投资有限责任公司持有*ST 沪科 (600608) 3,948.63 万股，占*ST 沪科总股本的 12.01%，为其第一大股东；通过昆明产业开发投资有限责任公司持有*ST 沪科 2,078.54 万股，占*ST 沪科总股本的 6.32%，为其第二大股东。昆明市交通投资有限责任公司和昆明产业开发投资有限责任公司为昆明市国资委的全资子公司，故昆明市国资委间接持有*ST 沪科 6,027.17 万股，占*ST 沪科总股本的 18.33%，为*ST 沪科的实际控制人。</p> <p>(2) 公司实际控制人昆明市国资委通过昆明滇池投资有限责任公司持有滇池水务 (03768.HK) 66,031.8635 万股，占滇池水务总股本的 64.16%，为其第一大股东；通过昆明产业开发投资有限责任公司持有滇池水务 5900 万股，占滇池水务总股本的 5.73%，为其第二大股东；通过昆明市国有资产管理营运有限责任公司持有滇池水务 3979 万股，占滇池水务总股本的 3.87%，为其第三大股东。昆明滇池投资有限责任公司、昆明产业开发投资有限责任公司和昆明市国有资产管理营运有限责任公司为昆明市国资委的全资子公司，故昆明市国资委间接持有滇池水务 75,910.8635 万股，占滇池水务总股本的 73.76%，为滇池水务的实际控制人。</p>			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨波	董事长	现任	男	49	2015年12月28日	2018年12月27日	0				0
代云辉	董事、总经理	现任	女	54	2015年12月28日	2018年12月27日	0				0
屠建国	董事、财务总监、副总经理	现任	男	53	2014年07月17日	2018年12月27日	0				0
孙灵芝	董事	现任	女	51	2015年12月28日	2018年12月27日	0				0
葛蕴珊	独立董事	现任	男	53	2015年12月28日	2018年12月27日	0				0
羊亚平	独立董事	现任	男	53	2018年09月11日	2018年12月27日	0				0
苏红敏	独立董事	现任	男	52	2018年09月11日	2018年12月27日	0				0
楼狄明	独立董事	离任	男	55	2012年09月17日	2018年09月11日	0				0
张彤	独立董事	离任	女	57	2014年05月20日	2018年05月22日	0				0
朱德良	独立董事	离任	男	46	2018年05月22日	2018年09月11日	0				0
蔡继林	监事会主席	现任	男	55	2015年12月28日	2018年12月27日	0				0
刘应祥	监事	现任	男	50	2012年09月17日	2018年12月27日	0				0
王德琴	监事	现任	女	49	2015年12月28日	2018年12月27日	0				0
张士海	职工监事	现任	男	39	2013年01月18日	2018年12月27日	0				0
洪波昌	职工监事	现任	男	41	2015年12	2018年12	0				0

					月 28 日	月 27 日					
周涛	副总经理	现任	男	52	2015 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 27 日	0				0
季俊	副总经理	现任	男	55	2015 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 27 日	0				0
王洪亮	副总经理	现任	男	45	2017 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 27 日	0				0
宋国富	副总经理	现任	男	41	2017 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 27 日	0				0
翟建峰	董事会秘书	现任	男	37	2014 年 10 月 10 日	2018 年 12 月 27 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

备注：公司六届董事会及监事会于 2018 年 12 月 27 日任期届满，因控股股东云内集团开展混合所有制改革相关工作，可能涉及公司实际控制人变更，届时将对公司产生重大影响。为确保董事会、监事会工作正常开展，公司董事会、监事会换届选举工作将延期举行。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张彤	独立董事	离任	2018 年 05 月 22 日	张彤女士因个人原因申请辞去公司六届董事会独立董事职务
朱德良	独立董事	离任	2018 年 09 月 11 日	朱德良先生因个人原因申请辞去公司六届董事会独立董事职务
楼狄明	独立董事	任期满离任	2018 年 09 月 11 日	任期满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**杨波：**男，中国国籍，1969年4月生，籍贯重庆。毕业于华中科技大学EMBA，管理学硕士，高级经济师，云南省优秀企业家，云南省人大代表。曾任云南西南仪器厂经营管理处处长、副厂长，云南西仪工业有限公司副总经理，云南西仪工业股份有限公司董事、副总经理、总经理，重庆西仪汽车连杆有限公司董事长，昆明台正精密机械有限公司副董事长，云南西仪安化发动机连杆有限公司副董事长，云南内燃机厂厂长，云南云内动力集团有限公司副董事长、党委副书记，公司副董事长、总经理等职务。现任云南云内动力集团有限公司董事长、党委书记，公司董事长。杨波先生主要负责公司董事会日常工作。

**代云辉：**女，中国国籍，1964年12月生，籍贯云南昆明，昆明理工大学管理工程专业研究生班毕业。曾任公司质量总监兼质量保证科科长、公司副总经理、常务副总经理。现任公司董事、总经理、国家级技术中心常务副主任、铭特科技董事长。代云辉女士主持公司全面经营工作，主要负责公司技术和质量工作。

**屠建国：**男，中国国籍，1965年11月生，籍贯云南昆明，毕业于云南财经大学，会计学专业。曾任云

南西仪工业股份有限公司审计部副部长、财务部部长、职工监事等职务，公司财务管理部部长。现任公司董事、财务总监、副总经理。屠建国先生主要负责公司财务和经营管理工作。

**孙灵芝：**女，中国国籍，1968年3月，籍贯云南石屏，毕业于武汉大学，法学专业。曾任公司党办副主任、主任，公司办公室主任，云南云内动力集团有限公司党委书记助理、党群工作部部长。现任云南云内动力集团有限公司党委副书记。孙灵芝女士代表云内集团履行董事职责。

**葛蕴珊：**男，中国国籍，1965年3月生，毕业于吉林工业大学，汽车专业博士。曾任北京理工大学车辆学院副教授。主持或参加的科研项目有：柴油机后处理装置中灰分的理化特性和形成机理研究、固体SCR的作用机理和匹配理论研究、高海拔地区机动车排放特性研究、柴油机排放的超细颗粒物的理化特性研究及生物柴油发动机燃烧机理与排放物的理化特性研究。现任北京理工大学机械与车辆学院教授、全柴动力独立董事，公司独立董事。葛蕴珊先生作为公司独立董事，主要职责为代表广大中小投资者履行董事职责。

**羊亚平：**男，中国国籍，1966年2月生，毕业于同济大学，凝聚态物理专业博士学位。曾任同济大学物理系普通物理教研室主任、物理系副系主任、物理系实验中心常务副主任、物理科学与工程学院副院长。近年来，主要从事特殊环境中量子光学过程的研究工作，包括光子晶体微结构，左手性材料及量子光学过程、量子代数及其物理应用等，获上海科技启明星/启明星后称号、上海市教育成果一等奖、国家教育成果一等奖、宝钢教育基金会优秀教师特等奖。现任同济大学物理科学与工程学院院长，公司独立董事。羊亚平先生作为公司独立董事，主要职责为代表广大中小投资者履行董事职责。

**苏红敏：**男，中国国籍，1966年4月生，毕业于天津财经大学，会计学硕士学位，注册会计师。曾任云南财经大学会计学院财务管理教研室主任，云高会计师事务所担任副所长，云南广播电台、绿生药业、耀星酒店财务顾问。现任云南财经大学会计学院教授，公司独立董事。苏红敏先生作为公司独立董事，主要职责为代表广大中小投资者履行董事职责。

**蔡继林：**男，中国国籍，1964年2月生，籍贯云南昆明，本科学历。曾任昆明市呈贡县财政局副局长、局长、县长助理、县委常委、县委办主任，昆明新都投资有限公司总经理、党组书记，中共昆明市第十次代表大会代表。现任昆明市国资委第六监事会主席，公司监事会主席。蔡继林先生作为公司的监事会主席，主要职责为主持公司监事会日常工作，代表股东及实际控制人履行股东监事职责。

**刘应祥：**男，中国国籍，1968年7月生，籍贯云南思茅，大学学历。曾任武警文山州边防支队战士、排长、参谋、副股长、股长，武警云南总队司令部办公室档案室主任、办公室正营职秘书、办公室副团职秘书。现任昆明市国资委第六监事会专职监事，公司股东代表监事。刘应祥先生作为公司的股东代表监事，主要职责为代表股东及实际控制人履行股东监事职责。

**王德琴：**女，中国国籍，1969年5月生，大学学历。曾任嵩明县工业局、嵩明县工业交通委员会委员、嵩明县乡镇企业局科员，昆明市国资委董事会监事会工作处、办公室科员、副主任科员、主任科员，昆明市国资委第一监事会正科级专职监事。现任昆明市国资委第六监事会专职监事，公司股东代表监事。王德琴女士作为公司的股东代表监事，主要职责为代表股东及实际控制人履行股东监事职责。

**洪波昌：**男，中国国籍，1977年10月生，籍贯云南昭通，毕业于吉林工业大学，车用发动机专业。曾任公司内燃机研究所所长助理、公司研究院项目管理部副部长（主持工作）、公司发展计划部副部长、发

展计划部部长。现任公司职工监事、无锡分公司总经理。洪波昌先生作为公司的职工监事，主要职责为代表公司职工履行股东监事职责。

**张士海：**男，中国国籍，1979年3月生，籍贯云南红河，毕业于昆明理工大学，工商管理专业。曾任昆明云内动力股份有限公司团委书记、党委工作办公室副主任、党群工作部副部长。现任公司职工监事、审计部负责人、纪检监察室主任。张士海先生作为公司的职工监事，主要职责为代表公司职工履行股东监事职责。

**周 涛：**男，中国国籍，1966年8月生，籍贯云南昭通，毕业于云南大学EMBA，管理学硕士。曾任公司采购部部长、生产安全部部长、总经理助理，雷默公司经理。现任公司副总经理。周涛先生主要负责公司生产、安全、设备和技改工作。

**季 俊：**男，中国国籍，1963年9月生，籍贯江苏泰兴，毕业于云南电视广播大学，机械制造专业。曾任公司审计部部长、人力资源部部长、采购部部长、总经理助理。现任公司副总经理、成都公司董事长、山东公司董事长。季俊先生主要负责公司营销、人力资源及子公司相关工作。

**王洪亮：**男，中国国籍，1973年3月生，籍贯重庆合川，云南省委党校毕业。曾任云南西仪工业股份有限公司销售部部长，公司营销公司副总经理、公司总经理助理。现任公司副总经理、营销公司总经理。王洪亮先生主要负责公司营销和采购工作。

**宋国富：**男，中国国籍，1977年8月生，籍贯云南楚雄，昆明理工大学机械工程专业，工程硕士。曾任公司装配车间副主任、生产技术部部长、生产部部长、产品研发院副院长及总经理助理等职务。现任公司副总经理、国家级企业中心副主任、昆明技术中心主任。宋国富先生主要负责公司技术开发工作。

**翟建峰：**男，中国国籍，1981年5月生，籍贯陕西咸阳，毕业于陕西理工大学工商管理专业，经济师。先后获得会计从业资格证、证券从业资格证、法律执业资格证、公关员执业资格证及董事会秘书资格证。曾任云南西仪工业股份有限公司证券事务主管，昆明锦苑花卉产业股份有限公司证券部经理，公司证券事务专员、发展计划部助理、项目经理、发展计划部副部长、证券事务办公室主任。现任公司董事会秘书、铭特科技财务总监。翟建峰先生主要负责公司三会事务、信息披露、投资者关系管理、投融资及铭特科技财务工作。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨 波	云南云内动力集团有限公司	董事长、党委书记	2015年12月03日		否
孙灵芝	云南云内动力集团有限公司	党委副书记	2014年02月08日		否
在股东单位任职情况的说明	云南云内动力集团有限公司系昆明市市属国有独资企业，杨波先生担任云内集团董事长、党委书记，系中共昆明市委、昆明市国资委任命干部。孙灵芝女士系控股股东云内集团推荐的董事。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
葛蕴珊	北京理工大学	教授、博士生导师			是
羊亚平	同济大学	物理科学与工程学院院长			是
苏红敏	云南财经大学	会计学院教授			是
蔡继林	昆明市国资委	第六监事会主席			是
刘应祥	昆明市国资委	第六监事会专职监事			是
王德琴	昆明市国资委	第六监事会专职监事			是
在其他单位任职情况的说明	葛蕴珊先生、羊亚平先生、苏红敏先生系公司股东大会选举产生的独立董事；蔡继林先生、刘应祥先生、王德琴女士系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推荐的股东监事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司离任独立董事朱德良先生因云南罗平锌电股份有限公司（证券代码：002114）涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查，给予警告并处以3万元罚款。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事（不含独立董事）、监事（不含职工监事）和高级管理人员的年度薪酬由昆明市国资委根据与公司签订的《目标责任书》完成情况核定，并经公司董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬，公司董事、监事及高级管理人员薪酬合计人民币365.57万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨波	董事长	男	49	现任	39.42	否
代云辉	董事、总经理	女	54	现任	35.48	否
屠建国	董事、财务总监、副总经理	男	53	现任	32.55	否
孙灵芝	董事	女	51	现任	30.35	否
葛蕴珊	独立董事	男	53	现任	8.33	否
羊亚平	独立董事	男	53	现任	3.33	否
苏红敏	独立董事	男	52	现任	3.33	否
楼狄明	独立董事	男	55	离任	5	否
张彤	独立董事	女	57	离任	2.5	否
朱德良	独立董事	男	46	离任	2.5	否
蔡继林	监事会主席	男	55	现任	0	是

刘应祥	监事	男	50	现任	0	是
王德琴	监事	女	49	现任	0	是
张士海	职工监事	男	39	现任	23.04	否
洪波昌	职工监事	男	41	现任	28.55	否
周涛	副总经理	男	52	现任	32.22	否
季俊	副总经理	男	55	现任	32.15	否
王洪亮	副总经理	男	45	现任	32.05	否
宋国富	副总经理	男	41	现任	31.76	否
翟建峰	董事会秘书	男	37	现任	23.01	否
合计	--	--	--	--	365.57	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,605
主要子公司在职员工的数量（人）	1,032
在职员工的数量合计（人）	2,637
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,637
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	835
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,644
销售人员	241
技术人员	440
财务人员	44
行政人员	268
合计	2,637
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	48
本科	683
大专	482
中专	607

其他	817
合计	2,637

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬绩效评价机制，使得薪资分配得到客观评估，确保其合理且执行有效。2018年，公司完善了上年度推行的宽带薪酬制度，夯实了各部门以业绩、能力为导向的薪酬分配机制。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 3、培训计划

《2019年员工年度培训计划》是根据公司发展战略规划、各部门业务板块工作任务开展需求、各岗位对员工能力及岗位技能提升的要求及员工培训认同度及需求调查结果反馈等多样内容进行综合制定。培训计划涵盖常规计划与关键人员/项目计划两大类，内容包括：生产、质量、安全、能源四大体系，公司经营管理类，智能制造项目推动及能力提升，生产、技术、质量、综合管理等业务能力及管理提升，产品推广与营销服务能力提升等各大模块。2019年公司培训在各层级岗位员工能力提升，特别是中青年职工职业能力培养方面加大培养力度，进一步加大对国六产品推广及营销服务能力提升培训投入，培训预算413.72万元，较2018年增长87.81%，为公司全面持续发展提供人力资源保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据中共中央组织部《关于扎实推动国有企业党建工作要求写入公司章程的通知》等文件要求，公司已把党建工作写入公司章程，落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，修订完善了《公司章程》及《董事会议事规则》。

公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会均依法履行职责，公司各项工作规范，信息披露质量进一步提高，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

#### 1、关于股东与股东大会

公司已经严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开股东大会，并由律师出席全程参与见证。

报告期内，公司共召开5次股东大会，审议各类议案18项，所有议案均对中小投资者表决采取单独计票并及时披露，公司与股东保持了有效的沟通，保证了所有股东平等、充分地行使权利。

#### 2、关于董事与董事会

目前，公司董事会成员7人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开13次董事会会议，董事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，积极参加监管机构组织的相关培训及公司内部相关业务的培训。公司董事根据公司提供的经营数据和业务开展情况对公司项目进行实地调研，并对公司战略实施、业务发展及内控建设等提出指导意见。

#### 3、关于监事和监事会

目前，公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开6次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。公司全体监事能够勤勉尽责，对公司经营状况、募集资金使用及补充流动资金、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并客观、真实地发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 4、关于关联交易

公司的关联交易均是为了满足公司日常经营需要及增强公司综合竞争力，关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格确定。涉及的重大关联交易独立董事均发表了独立意见，并提交董事会、股东大会审议，且关联董事、关联股东均已回避表决。

#### 5、关于信息披露与投资者关系管理

董事会秘书负责公司信息披露工作和投资者关系管理工作，公司以公平、公正、公开的原则对待所有投资者，保障了所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》要求，认真履行信息披露义务，能够真实、准确、及时、完整的在指定媒体上进行信息披露，确保公司所有股东能够平等地获取信息。根据公司建立的现场投资者调研活动信息的披露工作流程，在接待投资者后及时披露《投资者关系活动记录表》。

#### 6、关于内幕信息管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求执行，在定期报告编制，筹划、审议、实施股份回购相关事项、利润分配预案等重大事项时，加强了内幕知情人的登记工作，如实填写《内部信息知情人登记表》，并及时上报深圳证券交易所。

#### 7、关于监管机构相关文件的落实情况及其他工作

报告期内，公司根据云南证监局要求就大股东及其关联方非经营性占用公司资金、公司对大股东违规担保、中小投资者合法权益保护、环境信息披露及董监高涉嫌违法违规等行为进行了自查，并对存在的问题进行了认真整改。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司保护了公司及股东的合法权益，在业务、人员、资产、机构、财务上做到了分开，保持业务独立、人员独立、资产完整、机构完整、财务独立。

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

(2) 在人员方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；总经理、副总经理等高级管理人员未在控股股东单位领取薪酬。

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

(4) 在机构方面，本公司具有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门。

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.15%	2018 年 01 月 08 日	2018 年 01 月 09 日	巨潮资讯网上《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-004 号)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.77%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	巨潮资讯网上《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(2018-014 号)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	40.30%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	巨潮资讯网上《2017 年年度股东大会决议公告》(2018-025 号)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.14%	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 12 日	巨潮资讯网上《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(2018-046 号)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	34.20%	2018 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 30 日	巨潮资讯网上《2018 年第四次临时股东大会决议公告》(2018-061 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
葛蕴珊	13	13	0	0	0	否	4
羊亚平	6	6	0	0	0	否	1
苏红敏	6	6	0	0	0	否	1
楼狄明	7	7	0	0	0	否	3
张彤	3	3	0	0	0	否	2
朱德良	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

(2) 独立董事利用发动机、汽车方面的专业知识和经验为公司提供技术支持, 根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势, 对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究, 并对公司发展战略及实施提出了合理建议。

(3) 积极关注公司在媒体上披露的重要信息, 保持与公司管理层及时沟通, 了解公司经营情况、规范运作情况、回购股份、募集资金、关联交易、对外投资、对外担保及非经营性资金占用等重大事项, 维护公司中小股东利益。

(4) 报告期内, 独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定, 对公司关联交易、2017年度利润分配预案、续聘会计师事务所、董事和高管薪酬兑现、回购股份、闲置资金暂时补充流动资金、提名独立董事候选人等事项发表了独立意见, 公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (1) 公司董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会委员由3名董事组成, 其中2名委员由独立董事担任, 委员会成员由董事会选举。

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

①对公司续聘2018年度审计机构等议案形成决议, 并提交公司董事会审议;

②根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》的要求, 与公司年审会计师事务所就公司2017年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排进行沟通后, 制定了关于审计公司年度报告的工作规程;

③在年审注册会计师进场前, 认真审阅了公司初步编制的财务会计报表, 与年审会计师就时间安排、总体审计计划、年度审计重点等进行了沟通, 并提出审计意见;

④在年审注册会计师进场后, 与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题(包括财务和内控)以及审计报告提交时间等问题进行了沟通和交流, 并跟踪会计师事务所审计进展情况;

⑤公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 再一次审阅了公司2017年度财务报表及相关资料, 并形

成书面意见，认可年审会计师的审计意见；

⑥审计机构出具2017年度审计报告后，审计委员会对年审会计师事务所从事本年度审计工作进行了总结；

⑦除2017年年度报告外，对公司编制的《2018年第一季度报告》、《2018年半年度报告》及《2018年第三季度报告》进行审议，提出相关意见并提交公司董事会审议；

⑧监督公司财务信息的有关披露工作；

⑨审查督促公司内控制度的建设。

### **(2) 公司董事会薪酬与考核委员会履职情况报告**

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

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规及《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，并根据公司实际控制人昆明市国资委相关要求和结合公司年度指标完成情况，就兑现公司董事（不含独立董事）、高管人员2017年年度薪酬相关事宜向公司董事会提出了考核意见，切实履行职责。

### **(3) 公司董事会提名委员会履职情况报告**

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

公司董事会提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《公司章程》、《董事会提名委员会实施制度》，认真勤勉地履行职责，广泛搜寻独立董事人员的人选，建立人才储备。报告期内，对公司聘任的独立董事朱德良、羊亚平、苏红敏的任职资格，包括职业、学历、职称、详细的工作经历等情况进行了审核，认为相关人员具备担任公司独立董事的任职要求，不存在《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《公司章程》、《董事会提名委员会实施制度》规定的不得任职的情形，同意了相关人员的提名，且未发现公司有违反《公司章程》等相关规定的情况发生。

### **(4) 公司董事会投资与决策咨询委员会履职情况报告**

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

报告期内，投资与决策咨询委员会在董事会的领导下，依照《投资与决策咨询委员会实施细则》的规定，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。报告期内，对增资铭特科技等事项进行了认真审查和分析，并发表审核意见。

## **七、监事会工作情况**

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## **八、高级管理人员的考评及激励情况**

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规以及《薪酬考核委员会实施细则》的规定，切实履行职责，依据董事会制定的方针目标和与昆明市国资委签订的《年度经营业绩责任书》完成情况，公司董事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情

况，董事及高管人员的业务创新能力、经营绩效等多方面内容，对公司董事及高管人员薪酬进行了审核，按照绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式。为了提高高管人员工作的积极性，适应公司未来发展的需要，公司将不断完善和优化高管人员绩效考核、激励制度。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月15日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上《2018年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷定性认定标准：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷。	1、重大缺陷定性认定标准：董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；严重违反国家法律法规并受到处罚；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷在经过合理的时间后未得到整改。 2、重要缺陷定性认定标准：管理层决策程序存在但不够完善；管理层决策程序导致出现一般性失误；违反公司内部规章，形成损失；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3、一般缺陷定性认定标准：决策程序效率不高；违反内部规章，但未形成损失；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；存在其他缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准按孰低原则。1、重大缺陷定量认定标准：财务报告金额大于（等于）利润总额5%的缺陷；或财务报告金额大于（等于）资产总额1%的缺陷。2、重要缺陷定	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准按孰低原则。1、重大缺陷定量认定标准：直接损失金额大于（等于）资产总额1%的缺陷。2、重要缺陷定量认定标准：直接损失金额大于（等于）资产总额0.1%

	量认定标准：财务报告金额大于（等于）利润总额 3%而小于利润总额 5%的缺陷；或财务报告金额大于（等于）资产总额 0.5%而小于资产总额 1%的缺陷。3、一般缺陷定量认定标准：财务报告金额小于利润总额 3%的缺陷；或财务报告金额小于资产总额 0.5%的缺陷。	而小于资产总额 1%的缺陷。3、一般缺陷定量认定标准：直接损失金额小于资产总额 0.1%的缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为，云内动力于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网上《昆明云内动力股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 13 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2019）160017 号
注册会计师姓名	方自维、杨帆

审计报告正文

众环审字（2019）160017号

昆明云内动力股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了昆明云内动力股份有限公司（以下简称“云内动力”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云内动力2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于云内动力，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一） 收入确认

##### 1、事项描述

云内动力销售收入的主要来源是向国内汽车生产商和农机生产商销售发动机。2018年度云内动力的发动机销售收入为5,792,290,356.11元，占云内动力合并营业收入的88.66%。根据财务报告附注2.26及附注4.34，云内动力根据产品购销协议，通常于购买方已领用并确认接收时，确认收入。由于发动机产品领用

并确认接收的单证分布在国内不同地区的众多汽车生产商，国内汽车生产商领用接收产品的时点和销售确认时点可能存在时间性差异，进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。所以我们将云内动力收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评估并测试了云内动力自审批客户订单至销售交易入账的收入确认流程以及管理层关键内部控制；

(2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了云内动力的收入确认政策。

(3) 针对国内汽车生产商的销售收入进行了抽样测试，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和汽车生产商领用并确认接收的单证等支持性文件。

(4) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行柴油机数量和应收余额的函证程序以确认销售收入金额和应收账款余额。

(5) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至领用并确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 商誉的减值准备

### 1、事项描述

截止2018年12月31日，云内动力合并资产负债表中商誉账面价值608,423,926.20元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此我们将该事项作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价与商誉减值评估相关的关键内部控制；

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 参考行业惯例，评价管理层对铭特科技预计未来现金流量现值时采用的方法的适当性；

(4) 将预计未来现金流量的主要参数，包括预计收入、增长率等与铭特科技历史业绩、管理层预算和预测及行业研究报告等进行比较，评价管理层在预测未来现金流量时采用的关键假设及判断的合理性；

(5) 对预计未来现金流量的主要参数和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；

(6) 充分关注期后事项对商誉减值测试结论的影响。

## 四、其他信息

云内动力管理层对其他信息负责。其他信息包括云内动力2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

云内动力管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估云内动力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算云内动力、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云内动力的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对云内动力持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云内动力不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就云内动力中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方自维  
（项目合伙人）

中国注册会计师：杨帆

中国·武汉

二〇一九年三月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,534,282,772.29	1,414,630,321.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	998,833.33	837,778.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,849,026,848.90	3,349,198,231.35
其中：应收票据	2,420,432,627.34	2,204,825,483.28
应收账款	1,428,594,221.56	1,144,372,748.07
预付款项	22,186,173.25	27,352,979.91
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	12,949,501.05
其中：应收利息	5,845,471.67	5,222,712.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,228,762,927.13	1,169,699,978.75
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	378,750,958.83
流动资产合计	7,308,891,119.47	6,353,419,749.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	62,000,000.00	62,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,582,448,748.56	2,682,024,734.68
在建工程	511,578,551.26	226,600,427.46
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	705,348,431.49	670,143,196.39
开发支出	329,103,216.47	167,233,208.02
商誉	608,423,926.20	608,423,926.20
长期待摊费用	1,113,536.52	1,484,715.36
递延所得税资产	13,016,989.79	10,996,343.55
其他非流动资产	207,224,334.96	3,798,719.54
非流动资产合计	5,020,257,735.25	4,432,705,271.20
资产总计	12,329,148,854.72	10,786,125,020.90
流动负债：		
短期借款	1,243,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,339,940,154.66	3,397,253,213.45
预收款项	35,070,940.28	26,920,344.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,370,235.65	7,465,649.47
应交税费	180,035,191.90	193,530,835.28
其他应付款	320,462,552.25	253,331,980.48
其中：应付利息	2,124,209.73	20,532,105.58
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	1,000,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,127,379,074.74	4,979,002,023.44
非流动负债：		
长期借款	531,600,000.00	149,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		87,300,000.00
长期应付职工薪酬		3,291,429.82
预计负债		
递延收益	89,811,558.19	104,739,630.81
递延所得税负债	17,101,693.28	18,422,794.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	638,513,251.47	363,253,855.09
负债合计	6,765,892,326.21	5,342,255,878.53
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	
其他综合收益		
专项储备	9,892,594.76	9,022,234.23
盈余公积	332,370,765.92	309,401,159.24
一般风险准备		
未分配利润	925,187,885.02	804,593,040.34
归属于母公司所有者权益合计	5,558,443,911.25	5,436,439,241.08
少数股东权益	4,812,617.26	7,429,901.29

所有者权益合计	5,563,256,528.51	5,443,869,142.37
负债和所有者权益总计	12,329,148,854.72	10,786,125,020.90

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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,343,141,853.49	1,354,508,037.92
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	837,778.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,934,031,828.30	3,561,602,320.51
其中：应收票据	2,618,333,492.81	2,487,465,500.80
应收账款	1,315,698,335.49	1,074,136,819.71
预付款项	17,760,934.55	20,125,322.84
其他应收款	33,298,673.68	26,420,246.17
其中：应收利息	5,845,471.67	3,827,756.00
应收股利		
存货	998,986,229.27	948,169,024.45
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	191,293,476.41
<b>流动资产合计</b>	<b>6,865,269,995.96</b>	<b>6,102,956,206.30</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	62,000,000.00	62,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,314,614,600.00	1,204,614,600.00
投资性房地产		
固定资产	2,033,124,756.54	2,096,605,793.42
在建工程	484,651,363.12	196,182,720.67
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	538,484,343.92	498,113,169.78
开发支出	317,917,330.36	159,027,126.65
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,772,019.88	7,982,349.22
其他非流动资产	59,940,256.46	
非流动资产合计	4,818,504,670.28	4,224,525,759.74
资产总计	11,683,774,666.24	10,327,481,966.04
流动负债：		
短期借款	1,243,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	3,805,020,663.12	3,052,955,143.51
预收款项	33,852,679.96	25,482,501.43
应付职工薪酬	710,522.31	187,464.73
应交税费	23,008,362.93	37,919,132.82
其他应付款	235,604,431.51	168,698,917.54
其中：应付利息	2,124,209.73	20,532,105.58
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	1,000,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,342,696,659.83	4,385,743,160.03
非流动负债：		
长期借款	531,600,000.00	149,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		87,300,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	89,554,572.36	104,482,478.00
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	341,282,478.00
负债合计	5,963,851,232.19	4,727,025,638.03
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	
其他综合收益		
专项储备	9,892,594.76	9,022,234.23
盈余公积	332,370,765.92	309,401,159.24
未分配利润	1,059,302,553.57	941,245,273.02
所有者权益合计	5,719,923,434.05	5,600,456,328.01
负债和所有者权益总计	11,683,774,666.24	10,327,481,966.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,533,300,990.85	5,909,678,325.00
其中：营业收入	6,533,300,990.85	5,909,678,325.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,330,760,038.79	5,686,782,927.68
其中：营业成本	5,734,994,500.26	5,203,836,630.41
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	29,663,815.73	35,300,622.18
销售费用	222,099,147.35	183,723,754.10
管理费用	209,587,017.85	183,861,489.96
研发费用	40,157,536.23	53,574,243.85
财务费用	71,287,953.44	40,221,307.99
其中：利息费用	137,449,499.28	87,912,013.77
利息收入	69,444,395.09	49,831,809.87
资产减值损失	22,970,067.93	-13,735,120.81
加：其他收益	56,896,745.32	73,492,981.70
投资收益（损失以“-”号填列）	8,206,479.43	3,504,871.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	998,833.33	837,778.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,753,177.24	169,057.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	259,889,832.90	300,900,086.16
加：营业外收入	1,960,360.59	331,073.98
减：营业外支出	1,397,941.08	952,366.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	260,452,252.41	300,278,793.65
减：所得税费用	30,835,905.50	40,412,156.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,616,346.91	259,866,637.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	229,616,346.91	259,866,637.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	232,233,630.94	264,791,660.02
少数股东损益	-2,617,284.03	-4,925,022.56
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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	229,616,346.91	259,866,637.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	232,233,630.94	264,791,660.02
归属于少数股东的综合收益总额	-2,617,284.03	-4,925,022.56
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.118	0.149
(二) 稀释每股收益	0.118	0.149

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,224,615,980.95	5,979,954,626.13
减：营业成本	5,540,327,661.43	5,350,030,434.03
税金及附加	19,727,467.99	26,796,602.80
销售费用	196,675,767.76	162,088,372.29

管理费用	140,840,572.71	134,866,633.64
研发费用	40,213,886.50	42,611,092.21
财务费用	69,386,735.24	41,300,056.68
其中：利息费用	124,669,355.59	86,393,237.78
利息收入	58,289,977.16	46,615,524.08
资产减值损失	11,302,327.73	-13,199,931.08
加：其他收益	45,619,203.64	63,962,637.06
投资收益（损失以“-”号填列）	8,206,479.43	3,432,343.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	998,833.33	837,778.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-147,135.47	9,845.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	260,818,942.52	303,703,970.46
加：营业外收入	1,601,149.80	218,059.48
减：营业外支出	1,143,165.42	849,944.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	261,276,926.90	303,072,085.32
减：所得税费用	31,580,860.09	40,521,833.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,696,066.81	262,550,251.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	229,696,066.81	262,550,251.37
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	229,696,066.81	262,550,251.37
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,384,271,952.21	4,283,903,348.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,208,195.69	4,117,859.11
收到其他与经营活动有关的现金	98,831,463.94	111,189,660.60
经营活动现金流入小计	6,491,311,611.84	4,399,210,868.49
购买商品、接受劳务支付的现金	4,997,814,863.02	4,324,426,248.38

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	330,171,863.98	335,519,628.79
支付的各项税费	121,861,613.49	161,163,467.71
支付其他与经营活动有关的现金	161,429,378.64	115,603,017.51
经营活动现金流出小计	5,611,277,719.13	4,936,712,362.39
经营活动产生的现金流量净额	880,033,892.71	-537,501,493.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,650,000,000.00	1,160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,044,257.43	12,498,068.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,721,706.40	21,889.20
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,660,765,963.83	1,182,519,957.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	722,890,539.60	224,535,700.61
投资支付的现金	1,982,730,000.00	1,460,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		170,821,242.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,705,620,539.60	1,855,356,942.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,044,854,575.77	-672,836,984.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		272,284,422.76
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	1,911,600,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		16,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,911,600,000.00	838,884,422.76
偿还债务支付的现金	1,385,500,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,589,314.69	141,529,043.86
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	109,783,166.72	29,691,263.72
筹资活动现金流出小计	1,709,872,481.41	471,220,307.58
筹资活动产生的现金流量净额	201,727,518.59	367,664,115.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,446.42	-347.77
五、现金及现金等价物净增加额	36,912,281.95	-842,674,711.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,387,401,097.54	2,230,075,808.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,950,502,745.71	4,196,839,335.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,932,307.25	81,201,678.76
经营活动现金流入小计	6,033,435,052.96	4,278,041,013.94
购买商品、接受劳务支付的现金	4,792,506,539.70	4,281,395,422.61
支付给职工以及为职工支付的现金	242,482,376.78	260,264,689.59
支付的各项税费	85,952,346.21	137,311,759.29
支付其他与经营活动有关的现金	144,233,620.63	105,372,478.36
经营活动现金流出小计	5,265,174,883.32	4,784,344,349.85
经营活动产生的现金流量净额	768,260,169.64	-506,303,335.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,460,000,000.00	1,130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,044,257.43	12,425,541.44
处置固定资产、无形资产和其他	201,900.00	230,080.88

长期资产收回的现金净额		
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	1,469,246,157.43	1,142,655,622.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	527,079,845.90	199,571,719.60
投资支付的现金	1,982,000,000.00	1,642,559,422.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,339,017.19	13,084,555.74
投资活动现金流出小计	2,521,418,863.09	1,855,215,698.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,052,172,705.66	-712,560,075.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		272,284,422.76
取得借款收到的现金	1,911,600,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,911,600,000.00	838,884,422.76
偿还债务支付的现金	1,385,500,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,589,314.69	141,529,043.86
支付其他与筹资活动有关的现金	109,783,166.72	29,691,263.72
筹资活动现金流出小计	1,709,872,481.41	471,220,307.58
筹资活动产生的现金流量净额	201,727,518.59	367,664,115.18
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	-82,185,017.43	-851,199,296.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,352,605,578.92	2,203,804,875.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,270,420,561.49	1,352,605,578.92

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27			9,022,234.23	309,401,159.24		804,593,040.34	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	7,429,901.29	5,443,869,142.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						22,430,141.72		870,360.53	22,969,606.68		120,594,844.68	-2,617,284.03	119,387,386.14
（一）综合收益总额											232,233,630.94	-2,617,284.03	229,616,346.91
（二）所有者投入和减少资本						22,430,141.72							-22,430,141.72
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						22,430,141.72							-22,430,141.72
（三）利润分配									22,969,606.68		-111,630.00		-88,669,000.00

									606.68		8,786.26		179.58
1. 提取盈余公积									22,969,606.68		-22,969,606.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-88,669,179.58		-88,669,179.58
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								870,360.53					870,360.53
1. 本期提取								9,922,390.94					9,922,390.94
2. 本期使用								9,052,030.41					9,052,030.41
（六）其他													
四、本期期末余额	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	4,812,617.26	5,563,256,528.51

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	878,768,569.00				2,397,739,244.51			8,467,173.70	283,146,134.10		899,988,461.98	12,354,923.85	4,480,464,507.14
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	878,768,569.00				2,397,739,244.51			8,467,173.70	283,146,134.10		899,988,461.98	12,354,923.85	4,480,464,507.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,092,032,288.00				-55,117,294.24			555,060.53	26,255,025.14		-95,395,421.64	-4,925,022.56	963,404,635.23
（一）综合收益总额											264,791,660.02	-4,925,022.56	259,866,637.46
（二）所有者投入和减少资本	213,263,719.00				560,020,703.76								773,284,422.76
1. 所有者投入的普通股	213,263,719.00				560,020,703.76								773,284,422.76
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									26,255,025.14		-96,556,510.66		-70,301,485.52
1. 提取盈余公积									26,255,025.14		-26,255,025.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-70,301,485.52		-70,301,485.52
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	878,768,569.00				-615,137,998.00						-263,630,571.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	615,137,998.00				-615,137,998.00								
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	263,630,571.00										-263,630,571.00		
(五) 专项储备							555,060.53						555,060.53
1. 本期提取							5,935,027.28						5,935,027.28
2. 本期使用							5,379,966.75						5,379,966.75
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27		9,022,234.23	309,401,159.24		804,593,040.34	7,429,901.29		5,443,869,142.37

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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)					22,430,141.72		870,360.53	22,969,606.68	118,057,280.55	119,467,106.04	
(一)综合收益总额									229,696,066.81	229,696,066.81	
(二)所有者投入和减少资本					22,430,141.72					-22,430,141.72	
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					22,430,141.72					-22,430,141.72	
(三)利润分配								22,969,606.68	-111,638,786.26	-88,669,179.58	
1.提取盈余公积								22,969,606.68	-22,969,606.68		
2.对所有者(或股东)的分配									-88,669,179.58	-88,669,179.58	
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											
(五) 专项储备							870,360.53				870,360.53
1. 本期提取							7,389,977.31				7,389,977.31
2. 本期使用							6,519,616.78				6,519,616.78
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	878,768,569.00				2,425,104,098.76			8,467,173.70	283,146,134.10	1,038,882,103.31	4,634,368,078.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	878,768,569.00				2,425,104,098.76			8,467,173.70	283,146,134.10	1,038,882,103.31	4,634,368,078.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,092,032,288.00				-55,117,294.24			555,060.53	26,255,025.14	-97,636,830.29	966,088,249.14
（一）综合收益总额										262,550,251.37	262,550,251.37
（二）所有者投入和减少资本	213,263,719.00				560,020,703.76						773,284,422.76
1. 所有者投入的普通股	213,263,719.00				560,020,703.76						773,284,422.76
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								26,255,025.14	-96,556,510.66	-70,301,485.52	
1. 提取盈余公积								26,255,025.14	-26,255,025.14		
2. 对所有者（或股东）的分配									-70,301,485.52	-70,301,485.52	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	878,768,569.00				-615,137,998.00					-263,630,571.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	615,137,998.00				-615,137,998.00						
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	263,630,571.00									-263,630,571.00	
(五) 专项储备								555,060.53			555,060.53
1. 本期提取								5,935,027.28			5,935,027.28
2. 本期使用								5,379,966.75			5,379,966.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

### 三、公司基本情况

#### 1. 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2018年财务报告经本公司六届董事会第十次会议批准，批准报出日为2019年3月13日。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共四户，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

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，其余部分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

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产和金融负债的分类

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

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，

包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （3）金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A、《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额。

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

### （4）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### （5）金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

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

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注2.12。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失不得转回

应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，

以及持续下跌期间的确定依据。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

**(6) 金融资产转移**

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

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

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

如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据。

**11、应收票据及应收账款**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额达到（含）500 万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内（含半年）	0.00%	0.00%
半年—1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

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

本集团主要通过出售（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，即本集团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。有关规定要求本集团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，是指本集团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。

本集团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

本集团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集团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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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无形资产的确认真标准

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

#### (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
（1）资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"；"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"；"应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示；"应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示；"固定资产清理"并入"固定资产"列示；"工程物资"并入"在建工程"列示；"专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整。	相关会计政策变更已经公司于2019年3月13日召开的六届董事会第十次会议审议批准	"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"，本期金额 3,849,026,848.90 元，上期金额 3,349,198,231.35 元；"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"，本期金额 4,339,940,154.66 元，上期金额 3,397,253,213.45 元；调增"其他应收款"本期金额 5,845,471.67 元，上期金额 5,222,712.00 元；调增"其他应付款"本期金额 2,124,209.73 元，上期金额 20,532,105.58 元。
（2）在利润表中新增"研发费用"项目，将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示；在利润表中财务费用项下新增"其中：利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整。	相关会计政策变更已经公司于2019年3月13日召开的六届董事会第十次会议审议批准	调减"管理费用"本期金额 40,157,536.23 元，上期金额 53,574,243.85 元，重分类至"研发费用"。
（3）企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。	相关会计政策变更已经公司于2019年3月13日召开的六届董事会第十次会议审议批准	调减"收到的其他与筹资活动有关的现金"本期金额 700,000.00 元。

因执行新企业财务报表格式的会计政策变更：2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。经本公司六届董事会第十次会议决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述通知。

### （2）重要会计估计变更

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%、11%、17% 的税率计算销项税（2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%），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）	17%、16%、11%、10%、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%
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、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	121,901.90	57,287.61
银行存款	1,424,191,477.59	1,387,343,809.93
其他货币资金	109,969,392.80	27,229,224.27
合计	1,534,282,772.29	1,414,630,321.81

其他说明：其他货币资金期末余额主要是银行承兑汇票保证金及质押的定期存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	837,778.00
其他	998,833.33	837,778.00
合计	998,833.33	837,778.00

其他说明：本公司于 2018 年 10 月、11 月、12 月分别购买了广发银行 3 个月浮动利率的结构性存款 1.20 亿元、2.00 亿元、1.60 亿元，金额合计 4.80 亿元，公司期后已收回前述结构性存款本金及利息。该结构性存款收益与美元兑换港元的最终汇率水平挂钩，应视为嵌入衍生工具，根据《企业会计准则-第 22 号金融工具的确认和计量》及相关规定，公司应当将结构性存款中嵌入的衍生工具分拆，将该结构性存款衍生工具部分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。截止 2018 年 12 月 31 日，购买的前述 3 笔结构性存款挂钩标的（即：美元兑港元汇率）所处期间对应结构性存款收益率为 1.65%、1.85%、1.85%，本期应确认的公允价值变动收益 998,833.33 元。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,420,432,627.34	2,204,825,483.28
应收账款	1,428,594,221.56	1,144,372,748.07
合计	3,849,026,848.90	3,349,198,231.35

## (1) 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	2,338,801,579.44	2,191,683,440.43
商业承兑票据	81,631,047.90	13,142,042.85
合计	2,420,432,627.34	2,204,825,483.28

### 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	283,879,375.28
商业承兑票据	0.00
合计	283,879,375.28

### 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	1,265,353,778.42	
商业承兑票据	88,105,002.53	
合计	1,353,458,780.95	

### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	20,800,000.00
合计	20,800,000.00

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,462,913,735.85	98.99%	34,319,514.29	2.35%	1,428,594,221.56	1,172,867,730.60	98.79%	28,494,982.53	2.43%	1,144,372,748.07

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,970,871.73	1.01%	14,970,871.73	100.00%		14,410,132.51	1.21%	14,410,132.51	100.00%	
合计	1,477,884,607.58	100.00%	49,290,386.02	3.34%	1,428,594,221.56	1,187,277,863.11	100.00%	42,905,115.04	3.61%	1,144,372,748.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：半年以内（含半年）	1,284,412,071.03		0.00%
半年至一年	82,501,332.66	4,125,066.64	5.00%
1 年以内小计	1,366,913,403.69	4,125,066.64	0.30%
1 至 2 年	38,379,679.64	7,675,935.92	20.00%
2 至 3 年	4,097,995.07	1,229,398.52	30.00%
3 年以上	26,543,670.95	21,289,113.21	80.20%
3 至 4 年	6,874,121.86	2,749,648.74	40.00%
4 至 5 年	2,260,169.24	1,130,084.62	50.00%
5 年以上	17,409,379.85	17,409,379.85	100.00%
合计	1,435,934,749.35	34,319,514.29	2.39%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

①组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	26,978,986.50			9,226,643.58		
合计	26,978,986.50			9,226,643.58		

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新疆销售服务中心	130,000.00	130,000.00	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
合肥销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
襄樊销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
兰州销售服务中心	17,875.29	17,875.29	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
郑州销售服务中心	60,550.00	60,550.00	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
昆明云内零星客户	4,576,360.93	4,576,360.93	5年以上	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	4~5年	100.00	确定无法收回
深圳市创通智能设备有限公司	49,700.00	49,700.00	2~4年	100.00	公司倒闭
遵义市鑫元正能源系统有限公司	33,021.00	33,021.00	1~3年	100.00	公司经营困难
合普新能源科技有限公司	21,054.50	21,054.50	4~5年	100.00	公司倒闭
上海普天智绿新能源技术有限公司	17,346.00	17,346.00	4~5年	100.00	公司倒闭
广东中钰科技有限公司	9,810.00	9,810.00	2~3年	100.00	公司倒闭
成都云内零星客户13家	2,622,792.02	2,622,792.02	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
东风四川汽车发动机有限公司	758,750.00	758,750.00	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
沈阳三菱机械有限责任公司	539,300.00	539,300.00	5年以上	100.00	收回可能性很小，全额计提
合计	14,970,871.73	14,970,871.73			

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,489,067.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 73,896.90 元。

## 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	29,900.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东风南充汽车有限公司	货款	29,900.00	已形成坏账损失		否
合计	--	29,900.00	--	--	--

应收账款核销说明：无

## 4)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	192,420,744.32	11,898.10	0-6个月，3-4年	13.02
客户B	外部单位	173,632,123.95		0-6个月	11.75
客户C	外部单位	126,956,005.59	267.24	0-6个月，1-2年	8.59
客户D	外部单位	107,191,253.85		0-6个月	7.25

客户E	外部单位	65,373,233.67		0-6个月	4.42
合计		665,573,361.38	12,165.34		45.04

## 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	16,913,453.58	76.23%	20,702,290.37	75.68%
1至2年	1,991,974.32	8.98%	3,202,966.54	11.71%
2至3年	707,427.28	3.19%	434,207.13	1.59%
3年以上	2,573,318.07	11.60%	3,013,515.87	11.02%
合计	22,186,173.25	--	27,352,979.91	--

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
侯马经济开发区欣荣焦铁有限公司	3,154,634.35	11.44	
云南电网公司昆明供电局	2,699,964.44	9.79	
云南祥云海山铸造有限责任公司	2,108,554.61	7.64	
大陆汽车电子(芜湖)有限公司	1,873,000.00	6.79	
云南云投中油油品销售有限公司	1,368,501.90	4.96	
合计	11,204,655.30	40.62	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,845,471.67	5,222,712.00
其他应收款	15,096,011.55	7,726,789.05
合计	20,941,483.22	12,949,501.05

### (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	5,845,471.67	5,222,712.00
合计	5,845,471.67	5,222,712.00

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,450,381.94	27.60%			7,450,381.94					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,869,897.23	47.69%	7,720,424.65	59.99%	5,149,472.58	13,560,796.58	69.46%	7,673,533.68	56.59%	5,887,262.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,669,920.01	24.71%	4,173,762.98	62.58%	2,496,157.03	5,963,518.02	30.54%	4,123,991.87	69.15%	1,839,526.15
合计	26,990,199.18	100.00%	11,894,187.63	44.07%	15,096,011.55	19,524,314.60	100.00%	11,797,525.55	60.42%	7,726,789.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收财政贴息款	7,450,381.94			
合计	7,450,381.94		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：半年以内（含半年）	2,285,507.74		0.00%
半年至一年			5.00%
1 年以内小计	2,285,507.74		0.00%
1 至 2 年	312,204.00	62,440.80	20.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	7,657,983.85	7,657,983.85	100.00%
3 至 4 年			40.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	7,657,983.85	7,657,983.85	100.00%
合计	10,255,695.59	7,720,424.65	75.28%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

①组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	2,614,201.64			3,438,005.19		
合计	2,614,201.64			3,438,005.19		

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
其他零星款项	2,673,762.98	2,673,762.98	5年以上	100.00	预计无法收回

深圳市南山区国家税务局（退税款）	2,496,157.03		0-6个月		预计无风险
西南农机市场	1,500,000.00	1,500,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	6,669,920.01	4,173,762.98			

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 96,662.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 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	24,375,997.54	16,086,309.41
备用金及代垫员工款项	2,614,201.64	3,438,005.19
合计	26,990,199.18	19,524,314.60

## 4) 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	外部单位	4,237,001.20	5 年以上	15.70%	4,237,001.20
深圳市南山区国家税务局（退税款）	外部单位	2,496,157.03	0-6 个月	9.25%	
西南农机市场	外部单位	1,500,000.00	5 年以上	5.56%	1,500,000.00
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 个月	1.85%	
成都市铁流离合器商贸有限公司	外部单位	450,595.66	5 年以上	1.67%	450,595.66
合计	--	9,183,753.89	--	34.03%	6,187,596.86

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	501,360,960.15	17,074,738.82	484,286,221.33	410,493,187.32	15,685,904.00	394,807,283.32
在产品	109,504,132.22	990,896.94	108,513,235.28	110,833,785.47		110,833,785.47
库存商品	658,290,513.07	22,327,042.55	635,963,470.52	684,950,650.82	20,891,740.86	664,058,909.96

合计	1,269,155,605.44	40,392,678.31	1,228,762,927.13	1,206,277,623.61	36,577,644.86	1,169,699,978.75
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	15,685,904.00	1,641,988.15		253,153.33		17,074,738.82
在产品		990,896.94				990,896.94
库存商品	20,891,740.86	4,450,186.83		3,014,885.14		22,327,042.55
合计	36,577,644.86	7,083,071.92		3,268,038.47		40,392,678.31

存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	资产负债表日确定的原材料的可变现净值低于账面价值	产品价值回升	0.02
在产品	资产负债表日确定的在产品的可变现净值低于账面价值		
库存商品	资产负债表日确定的库存商品的可变现净值低于账面价值		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	11,018,488.18	14,339,878.14
预缴增值税	53,225,652.65	59,675,366.37
待抵扣进项税额	4,570,203.31	3,861,760.34
结构性存款	582,730,000.00	300,000,000.00
预缴企业所得税	1,147,737.21	873,953.98
合计	652,692,081.35	378,750,958.83

其他说明：本期其他流动资产期末余额较期初上升了 72.33%，主要原因是公司结构性存款增加，已于 2018 年财务报告批准报出日之前收回 48,000.00 万元。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	62,000,000.00		62,000,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00
按成本计量的	62,000,000.00		62,000,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00
合计	62,000,000.00		62,000,000.00	62,000,000.00		62,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
科力远混合动力技术有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.77%	
智科恒业重型机械股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.53%	
中发联（北京）技术投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.96%	
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	2,582,426,938.56	2,682,024,734.68
固定资产清理	21,810.00	
合计	2,582,448,748.56	2,682,024,734.68

### (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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,633,750,289.58	1,788,661,106.03	98,946,681.68	33,621,254.79	177,357,615.09	3,732,336,947.17

2.本期增加金额	34,626,318.72	130,842,507.19	15,050,731.95	3,676,121.21	1,276,661.79	185,472,340.86
(1) 购置	12,900.00	894,247.75	367,499.50		1,276,661.79	2,551,309.04
(2) 在建工程转入	34,613,418.72	33,523,445.43	11,178,719.34	3,656,078.70		82,971,662.19
(3) 企业合并增加						
其他		96,424,814.01	3,504,513.11	20,042.51		99,949,369.63
3.本期减少金额		59,463,764.66	6,676,118.86	6,990,193.87	100,040,179.01	173,170,256.40
(1) 处置或报废		55,256,192.00	6,405,935.34	6,990,193.87	4,568,541.55	73,220,862.76
其他		4,207,572.66	270,183.52		95,471,637.46	99,949,393.64
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	166,943,611.32	725,755,648.78	52,117,116.28	20,232,839.21	70,615,521.31	1,035,664,736.90
2.本期增加金额	39,472,393.17	132,680,241.65	11,935,898.28	2,609,319.53	0.00	186,697,852.63
(1) 计提	39,472,393.17	110,410,865.32	9,479,359.49	2,586,432.71		161,949,050.69
其他		22,269,376.33	2,456,538.79	22,886.82		24,748,801.94
3.本期减少金额		40,324,086.54	5,010,261.17	5,622,991.26	25,272,358.50	25,272,358.50
(1) 处置或报废		37,868,721.93	5,010,261.17	5,622,991.26	2,978,921.17	51,480,895.53
其他		2,455,364.61			22,293,437.33	24,748,801.94
4.期末余额	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
三、减值准备						
1.期初余额		12,468,550.29	1,733,021.85	414,043.95	31,859.50	14,647,475.59
2.本期增加金额		8,763,676.67				8,763,676.67
(1) 计提		8,760,171.55				8,760,171.55
其他		3,505.12				3,505.12
3.本期减少金额		6,247,240.14	825,488.35	229,676.97	29,545.79	7,331,951.25
(1) 处置或报废		6,247,240.14	824,827.56	226,832.65	29,545.78	7,328,446.13
其他			660.79	2,844.32	0.01	3,505.12
4.期末余额		14,984,986.82	907,533.50	184,366.98	2,313.71	16,079,201.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	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.期初账面价值	1,466,806,678.26	1,050,436,906.96	45,096,543.55	12,974,371.63	106,710,234.28	2,682,024,734.68

**(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
电子设备	1,481,614.17	1,418,165.10	15,871.82	47,577.25	
机械设备	14,298,048.60	9,310,708.47	2,477,354.99	2,509,985.14	
其他设备	284,060.19	252,552.83		31,507.36	
合计	16,063,722.96	10,981,426.40	2,493,226.81	2,589,069.75	

**(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
昆明云内动力部分房产	1,076,281,821.03	待相关政府部门审批办理
成都云内动力部分房产	250,251,756.65	待相关政府部门审批办理
合计	1,326,533,577.68	

**(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	0.00
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	511,578,551.26	226,600,427.46
合计	511,578,551.26	226,600,427.46

**(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	511,578,551.26		511,578,551.26	226,600,427.46		226,600,427.46
合计	511,578,551.26		511,578,551.26	226,600,427.46		226,600,427.46

**(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	30,341,945.48	34,812,178.91	3,378,267.21	4,280,760.79	57,495,096.39	97.31%	85%	813,420.05	527,826.64	1.50%	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	52,713,741.13	48,542,847.54	53,179,602.93		48,076,985.74	72.92%	85%	1,087,487.91	658,785.41	1.50%	募股资金
成品库二厂房建设及总装生产线	323,983,000.00	38,898,363.53	10,361,429.88	15,808,897.75		33,450,895.66	97.13%	99%				其他
商用车产能建设	42,950,000.00	5,283,048.82	1,459,025.65	396,803.42		6,345,271.05	96.40%	99%				其他
欧六柴油发动机生产线适应性改造项目	967,459,000.00	53,502,837.32	217,318,460.59	568,137.33		270,253,160.58	28.00%	50%	8,144,548.61	7,450,381.94	4.90%	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	1,697,448.09	48,373,717.52	4,485,395.60		45,585,770.01	21.77%	60%				募股资金
其他建设项目		44,163,043.09	16,414,692.62	5,154,557.95	5,051,805.93	50,371,371.83						其他
合计	1,784,392,000.00	226,600,427.46	377,282,352.71	82,971,662.19	9,332,566.72	511,578,551.26	--	--	10,045,456.57	8,636,993.99		--

**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	382,073,738.28	9,302,031.82	107,194,100.00	852,513,823.55
2.本期增加金额		82,672,334.33	12,581,990.07		95,254,324.40
(1) 购置			1,402,442.27		1,402,442.27
(2) 内部研发		82,672,334.33	1,846,981.08		84,519,315.41
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			9,332,566.72		9,332,566.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	353,943,953.45	464,746,072.61	21,884,021.89	107,194,100.00	947,768,147.95
二、累计摊销					
1.期初余额	55,624,489.02	122,093,134.57	1,303,187.94	3,349,815.63	182,370,627.16
2.本期增加金额	7,099,848.00	37,288,910.48	2,261,068.32	13,399,262.50	60,049,089.30
(1) 计提	7,099,848.00	37,288,910.48	2,261,068.32	13,399,262.50	60,049,089.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,724,337.02	159,382,045.05	3,564,256.26	16,749,078.13	242,419,716.46
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	291,219,616.43	305,364,027.56	18,319,765.63	90,445,021.87	705,348,431.49
2.期初账面价值	298,319,464.43	259,980,603.71	7,998,843.88	103,844,284.37	670,143,196.39

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 43.55%。

### 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	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	19,755,062.47	1,407,157.71		115,657.71	21,046,562.47

国五柴油机开发项目	53,229,045.39	29,694,535.72	56,507,039.99	6,388,524.08	20,028,017.04
国六柴油机开发项目	50,398,994.51	177,171,079.65		9,730,009.88	217,840,064.28
非道路柴油机开发项目	19,909,446.52	21,955,389.58	2,286,981.08	5,806,870.80	33,770,984.22
轻型商用车用汽油机开发项目	2,830,188.69	14,644,397.49		634,963.50	16,839,622.68
企业技术平台建设项目	6,512,072.78	9,957,810.93	6,407,072.78	4,194,508.95	5,868,301.98
其他产品开发	5,719,484.93	10,124,813.71	12,178,722.12	1,625,337.89	2,040,238.63
D10 拖拉机发动机开发项目		1,881,835.05			1,881,835.05
高效多缸小缸径柴油机技术标准制定	429,277.72	2,546,900.79		2,546,900.79	429,277.72
车用柴油机集成技术研究及模块化产品研发及产业化	1,607,598.47	1,546,856.44		144,290.40	3,010,164.51
云南省创新方法应用推广与示范项目	482,936.25			482,936.25	
电子项目	6,359,100.29	16,010,396.65	7,139,499.44	8,881,849.61	6,348,147.89
合计	167,233,208.02	286,941,173.72	84,519,315.41	40,551,849.86	329,103,216.47

开发支出项目的进展情况

单位：元

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	21,046,562.47	正处于测试阶段。
国五柴油机开发项目	20,028,017.04	正在进行冬季试验。
国六柴油机开发项目	217,840,064.28	正在进行标定试验。
非道路柴油机开发项目	33,770,984.22	正在进行发动机台架排放标定。
轻型商用车用汽油机开发项目	16,839,622.68	完成概念设计，正在进行详细设计。
企业技术平台建设项目	5,868,301.98	进行发动机排放、性能等指标提升的研究工作，持续开展五大能力建设与提升。
D10拖拉机发动机开发项目	1,881,835.05	完成了概念设计、详细设计。
高效多缸小缸径柴油机技术标准制定	429,277.72	参与制/修订国家/行业标准24项，19项已发布实施，5项完成报批待发布。
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	完成批量集成生产能力及物联网建设。
电子项目	6,348,147.89	完成“冬季实验”手工样件测试。

## 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
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：

资产组的预计未来现金流量基于经外部估值专家复核的管理层编制的现金流量预测来确定，采用的折现率为 16.26%（2019 年-2020 年高新技术企业适用 15%的企业所得税）、18.38%（2021 年及以后适用 25%的企业所得税），现金流量的永续增长率为 2%。对资产组进行现金流量预测时采用的关键假设是基于铭特科技以前年度的经营业绩、未来行业水平以及管理层对市场发展的预期，经过减值测试，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司因购买铭特科技形成的商誉未发生减值。

## 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	1,484,715.36		371,178.84		1,113,536.52
合计	1,484,715.36		371,178.84		1,113,536.52

## 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	60,498,924.37	9,084,995.31	54,463,433.77	8,186,706.86
内部交易未实现利润	22,361,244.18	3,390,610.35	14,678,731.98	2,315,922.22
计提未发放薪酬	3,609,227.58	541,384.13	3,291,429.82	493,714.47
合计	86,469,396.13	13,016,989.79	72,433,595.57	10,996,343.55

### (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
可供出售金融资产公允价值变动	8,206,479.43	1,230,971.92	837,778.00	125,666.70
固定资产加速折旧	245,128.21	36,769.23	362,051.29	54,307.69
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	105,559,680.87	15,833,952.13	121,618,800.43	18,242,820.07
合计	114,011,288.51	17,101,693.28	122,818,629.72	18,422,794.46

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,016,989.79		10,996,343.55
递延所得税负债		17,101,693.28		18,422,794.46

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	62,558,015.79	56,189,548.87
可抵扣亏损	156,389,923.18	110,387,014.46
合计	218,947,938.97	166,576,563.33

### (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
2018 年		22,810,240.18	
2019 年	27,246,755.12	27,246,755.12	
2020 年	21,443,761.44	22,008,246.62	
2021 年	8,053,110.59	9,073,944.66	
2022 年	28,743,831.33	29,247,827.88	
2023 年	70,902,464.70		
合计	156,389,923.18	110,387,014.46	--

## 17、其他非流动资产

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	207,224,334.96	3,798,719.54
合计	207,224,334.96	3,798,719.54

其他说明：其他非流动资产本期末较期初增加 5,355.11%，主要原因系本期子公司铭特科技支付了购买办公房产的款项。

## 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	1,080,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,243,000,000.00	100,000,000.00

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,403,403,960.81	1,430,115,518.69
应付账款	1,936,536,193.85	1,967,137,694.76
合计	4,339,940,154.66	3,397,253,213.45

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,072,614,770.81	16,469,247.62
银行承兑汇票	1,330,789,190.00	1,413,646,271.07
合计	2,403,403,960.81	1,430,115,518.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,837,002,260.32	1,677,576,807.68
应付工程款	99,533,933.53	289,560,887.08
合计	1,936,536,193.85	1,967,137,694.76

### (3) 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
杭州奕科机电技术有限公司	2,971,500.00	合同未执行完毕
浙江银轮机股份有限公司	1,147,371.71	合同未执行完毕
合计	4,118,871.71	--

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	35,070,940.28	26,920,344.76
合计	35,070,940.28	26,920,344.76

## 21、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	7,449,298.56	319,812,719.96	323,511,429.88	3,750,588.64
二、离职后福利-设定提存计划	16,350.91	29,507,949.61	29,513,881.09	10,419.43
三、辞退福利		930,100.09	930,100.09	
四、一年内到期的其他福利		3,609,227.58		3,609,227.58
合计	7,465,649.47	353,859,997.24	353,955,411.06	7,370,235.65

### (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	6,130,111.43	277,837,188.98	282,331,423.91	1,635,876.50
2、职工福利费		13,650,437.58	13,650,437.58	
3、社会保险费	7,901.50	12,548,419.40	12,551,388.86	4,932.04
其中：医疗保险费	6,624.06	11,497,385.22	11,499,788.85	4,220.43
工伤保险费	606.85	641,900.60	642,222.64	284.81
生育保险费	670.59	409,133.58	409,377.37	426.80
4、住房公积金		11,434,851.18	11,434,851.18	
5、工会经费和职工教育经费	1,311,285.63	4,341,822.82	3,543,328.35	2,109,780.10
合计	7,449,298.56	319,812,719.96	323,511,429.88	3,750,588.64

### (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	15,931.43	23,667,977.01	23,673,756.38	10,152.06
2、失业保险费	419.48	867,228.64	867,380.75	267.37
3、企业年金缴费		4,972,743.96	4,972,743.96	
合计	16,350.91	29,507,949.61	29,513,881.09	10,419.43

其他说明：根据云南省人力资源和社会保障厅《昆明云内动力股份有限公司企业年金方案备案的复函》该年金计划的受托人和账户管理人为中国建设银行股份有限公司云南分行，并签订《昆明云内动力股份有限公司企业年金计划受托管理合同（含账户管理）》，托管人为中国光大银行昆明分行营业部，投资管理人为银华基金管理有限公司。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,242,882.22	16,779,290.06
企业所得税	7,184,242.71	19,411,298.77
个人所得税	150,548,127.41	149,580,564.34
城市维护建设税	1,136,443.71	1,203,938.56
房产税	2,368,022.67	2,518,247.32
土地使用税	1,864,041.58	1,864,041.60
印花税	867,842.51	1,309,313.91
教育费附加	487,005.96	515,932.36
地方教育费附加	324,682.80	343,967.06

环境保护税	6,288.70	
水利建设基金	3,240.07	1,869.74
其他	2,371.56	2,371.56
合计	180,035,191.90	193,530,835.28

### 23、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	20,532,105.58
其他应付款	318,338,342.52	232,799,874.90
合计	320,462,552.25	253,331,980.48

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		20,166,666.68
集团借款利息		43,216.67
银行借款利息	2,124,209.73	322,222.23
合计	2,124,209.73	20,532,105.58

#### (2) 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	9,774,517.94	4,595,124.08
保证金	300,139,067.98	226,563,375.08
其他款项	8,424,756.60	1,641,375.74
合计	318,338,342.52	232,799,874.90

##### 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
北京凯德斯环保科技有限公司	3,740,000.00	保证金
山东康达精密机械制造有限公司	3,090,000.00	保证金
浙江铁流离合器股份有限公司	4,010,000.00	保证金

成都银河动力有限公司	4,000,000.00	保证金
苏州达菲特过滤技术股份有限公司	1,870,000.00	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
辽宁华岳精工股份有限公司	1,700,000.00	保证金
合计	20,760,000.00	--

## 24、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	1,500,000.00	500,000.00
一年内到期的应付债券		1,000,000,000.00
合计	1,500,000.00	1,000,500,000.00

其他说明：本期末一年内到期的非流动负债较期初减少 99.85%，主要原因为本期归还了 2012 年发行的“12 云内债”，金额为 10 亿元。

## 25、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	149,500,000.00
信用借款	383,600,000.00	
合计	531,600,000.00	149,500,000.00

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	160,000,000.00	2018/5/29	2020/5/28	4.9875	信用
昆明云内动力股份有限公司	进出口银行	107,600,000.00	2018/6/27	2020/6/26	4.9875	信用
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		531,600,000.00				

## 26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		87,300,000.00
合计		87,300,000.00

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云南云内动力集团有限公司借款		87,300,000.00

其他说明：公司于 2015 年向云南云内动力集团有限公司借款 11,280 万元，自 2015 年 12 月 30 日至 2027 年 12 月 23 日，年利率 1.5%，分六期还本、按年付息，付息日为每年 12 月 02 日和 12 月 23 日，截至 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 8,730.00 万元，本期公司将未到期的借款提前归还。

**27、长期应付职工薪酬**
**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利		3,291,429.82
合计		3,291,429.82

**28、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	104,739,630.81	45,568,672.70	60,496,745.32	89,811,558.19	
合计	104,739,630.81	45,568,672.70	60,496,745.32	89,811,558.19	--

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
多缸小缸径柴油机开发项目	810,000.00			810,000.00				与资产相关
国 3 排放的柴油机产品产业化及开发能力建设	3,840,000.00			1,920,000.00			1,920,000.00	与资产相关

柔性机加工生产线项目	500,000.00			500,000.00				与资产相关
D25TCI 电控共轨项目	3,600,000.00			600,000.00			3,000,000.00	与资产相关
高压共轨技术应用匹配研究	290,000.00			290,000.00				与资产相关
D19TCI 电控共轨项目	2,160,000.00			1,440,000.00			720,000.00	与资产相关
零星产品开发项目	140,000.00			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	9,900,000.00			1,650,000.00			8,250,000.00	与资产相关
混合动力（新能源）项目	1,165,811.31			582,905.64			582,905.67	与资产相关
D09 国四柴油机开发项目	3,000,000.00			600,000.00			2,400,000.00	与资产相关
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	1,200,000.00			200,000.00			1,000,000.00	与资产相关
省柴油机工程技术研究中心	200,000.00			200,000.00				与资产相关
云内动力工业园建设	16,333,333.36			1,166,666.67			15,166,666.69	与资产相关
一联合厂房建设项目	3,000,000.00			375,000.00			2,625,000.00	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	3,343,333.33			623,333.33			2,720,000.00	与资产相关
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	2,000,000.00			200,000.00			1,800,000.00	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	2,300,000.00	700,000.00					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	25,500,000.00			600,000.00		-3,600,000.00	21,300,000.00	与资产相关
DEV 系列重型商用	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关

车国六柴油机关键技术研究及产品研发								
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
2015 年科技计划项目配套	200,000.00			200,000.00				与资产相关
发动机机体、缸盖等关键技术研究科技经费	257,152.81			166.98			256,985.83	与收益相关
其他收益		44,868,672.70		44,868,672.70				与收益相关
合计	104,739,630.81	45,568,672.70		56,896,745.32		-3,600,000.00	89,811,558.19	

## 29、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

## 30、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

## 31、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		22,430,141.72
合计		22,430,141.72		22,430,141.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

为积极响应国家政府和监管部门的政策导向，稳定资本市场，促进股东价值最大化，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》，公司拟以自有或自筹资金回购公司部分A股股份，本次回购资金总额不低于人民币 10,000 万元，不超过人民币 20,000 万元。回购期限为自董事会审议通过之日起12个月之内。截止2018年12月31日，公司合计回购股份8,785,638股，回购金额合计22,424,377.20元（不含交易

费用)，与回购事项直接相关的手续费5,764.52元计入库存股。

### 32、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	9,022,234.23	9,922,390.94	9,052,030.41	9,892,594.76
合计	9,022,234.23	9,922,390.94	9,052,030.41	9,892,594.76

### 33、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	309,401,159.24	22,969,606.68		332,370,765.92
合计	309,401,159.24	22,969,606.68		332,370,765.92

### 34、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	804,593,040.34	899,977,461.98
调整后期初未分配利润	804,593,040.34	899,977,461.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,233,630.94	264,791,660.02
减：提取法定盈余公积	22,969,606.68	26,255,025.14
应付普通股股利	88,669,179.58	70,301,485.52
转作股本的普通股股利		263,630,571.00
期末未分配利润	925,187,885.02	804,593,040.34

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。

### 35、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	6,280,216,892.53	5,501,626,986.33	5,731,386,241.75	5,029,234,045.44

其他业务	253,084,098.32	233,367,513.93	178,292,083.25	174,602,584.97
合计	6,533,300,990.85	5,734,994,500.26	5,909,678,325.00	5,203,836,630.41

### 36、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	3,092,154.87	6,504,067.32
教育费附加	1,325,209.22	2,788,723.70
房产税	12,646,536.67	12,177,985.79
土地使用税	8,884,966.30	8,885,118.31
车船使用税	79,627.11	63,793.96
印花税	2,716,902.00	3,005,137.37
地方教育费附加	883,472.83	1,857,038.72
环境保护税	15,800.17	
水利建设基金	19,146.56	18,757.01
合计	29,663,815.73	35,300,622.18

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及劳务费等	127,601,016.90	105,944,982.92
薪酬	28,118,256.10	27,227,657.75
其他	66,379,874.35	50,551,113.43
合计	222,099,147.35	183,723,754.10

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	90,081,765.87	90,134,082.13
折旧与摊销	81,887,408.87	64,925,266.94
差旅、办公等	5,853,951.66	5,643,715.20
安全生产费	9,922,390.94	9,596,593.99
其他	21,841,500.51	13,561,831.70
合计	209,587,017.85	183,861,489.96

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	15,639,762.37	30,397,203.85
折旧与摊销	13,590,023.66	11,764,430.08
试验投入费用	9,347,791.67	9,209,467.85
技术服务费	1,528,857.59	2,135,602.67
其他	51,100.94	67,539.40
合计	40,157,536.23	53,574,243.85

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	137,449,499.28	87,912,013.77
减：利息收入	69,444,395.09	49,831,809.87
利息净支出	68,005,104.19	38,080,203.90
汇兑损失	57,606.89	124.41
减：汇兑收益	5,265.51	62.00
汇兑净损失	52,341.38	62.41
银行手续费	3,230,507.87	2,141,041.68
合计	71,287,953.44	40,221,307.99

其他说明：财务费用本期发生额较上期增加 77.24%，主要原因是本期借款增加，相应的利息支出增加。

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,248,378.65	-21,421,122.80
二、存货跌价损失	6,961,517.73	6,493,898.67
七、固定资产减值损失	8,760,171.55	1,192,103.32
合计	22,970,067.93	-13,735,120.81

其他说明：资产减值损失本期发生额较上期增加 267.24%，主要原因是公司 2017 年度会计估计变更，对账龄组合中零至六个月的应收账款不计提坏账准备；以及本期计提了不满足公司生产需要设备的减值。

#### 42、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
与日常经营相关的政府补助	56,896,745.32	73,492,981.70
合计	56,896,745.32	73,492,981.70

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	8,206,479.43	3,504,871.23
合计	8,206,479.43	3,504,871.23

其他说明：投资收益的其他为本期购买结构性存款取得的投资收益。

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	998,833.33	837,778.00
合计	998,833.33	837,778.00

#### 45、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	-8,753,177.24	169,057.91
合计	-8,753,177.24	169,057.91

#### 46、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	1,960,360.59	331,073.98	1,960,360.59
合计	1,960,360.59	331,073.98	1,960,360.59

**47、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
非货币性资产交换损失	979,612.92	717,601.01	979,612.92
对外捐赠	20,000.00	100,000.00	20,000.00
其他	398,328.16	134,765.48	398,328.16
合计	1,397,941.08	952,366.49	1,397,941.08

**48、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	34,177,652.92	39,179,608.78
递延所得税费用	-3,341,747.42	1,232,547.41
合计	30,835,905.50	40,412,156.19

**(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	260,452,252.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,067,837.86
子公司适用不同税率的影响	-17,021,443.50
调整以前期间所得税的影响	-280,460.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	833,551.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-591,515.27
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	17,725,616.18
研发加计扣除	-8,897,680.27
所得税费用	30,835,905.50

**49、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	56,671,452.06	28,758,110.71

政府补助收入	36,911,856.53	58,227,525.50
其他收入	1,739,355.35	136,648.66
保证金	3,508,800.00	24,067,375.73
合计	98,831,463.94	111,189,660.60

### (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
运输费用、装卸费用等	54,821,555.82	46,317,323.42
差旅费、办公费	35,978,462.09	29,329,429.59
支付的银行承兑汇票保证金	5,719,392.00	
修理费、物料消耗	7,821,716.58	5,584,121.83
排污费	1,495,706.85	785,015.75
信息披露、审计咨询费	3,440,348.30	3,657,313.49
业务招待费	586,408.97	2,130,128.84
广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传	26,116,712.90	16,438,397.48
捐赠支出	20,000.00	100,000.00
车辆使用费、保险费、会务费	4,545,272.71	6,158,140.58
银行手续费	3,230,507.87	2,141,041.68
往来款及其他	17,653,294.55	2,962,104.85
合计	161,429,378.64	115,603,017.51

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工宿舍项目土地出让金返还		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益		16,600,000.00
合计		16,600,000.00

**(5) 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
发行股票律师服务费		188,000.00
发行股票验资费		30,000.00
信息披露费等		3,973,263.72
归还云内动力集团借款	87,300,000.00	25,500,000.00
归还公司债发行费	53,025.00	
回购库存股	22,430,141.72	
合计	109,783,166.72	29,691,263.72

**50、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	229,616,346.91	259,866,637.46
加：资产减值准备	22,970,067.93	-13,735,120.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,949,050.69	121,663,314.14
无形资产摊销	60,049,089.30	41,935,415.84
长期待摊费用摊销	371,178.84	92,794.71
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）	8,753,177.24	-169,057.91
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	979,612.92	717,601.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-998,833.33	-837,778.00
财务费用（收益以“—”号填列）	137,449,499.28	86,186,402.65
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,206,479.43	-3,504,871.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,020,646.24	1,654,790.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,321,101.18	179,974.39
存货的减少（增加以“—”号填列）	-62,877,981.83	-150,579,115.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-509,872,271.71	-1,351,489,155.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	888,283,028.16	431,537,388.14
其他	-45,089,844.84	38,979,287.19

经营活动产生的现金流量净额	880,033,892.71	-537,501,493.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54
减: 现金的期初余额	1,387,401,097.54	2,230,075,808.87
现金及现金等价物净增加额	36,912,281.95	-842,674,711.33

## (2) 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	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54
其中: 库存现金	121,901.90	57,287.61
可随时用于支付的银行存款	1,424,191,477.59	1,387,343,809.93
三、期末现金及现金等价物余额	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54

## 51、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	109,969,392.80	银行承兑汇票保证金、定期存款质押等
应收票据	283,879,375.28	票据质押
合计	393,848,768.08	--

## 52、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

### 53、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
多缸小缸径柴油机开发项目		递延收益	810,000.00
国 3 排放的柴油机产品产业化及开发能力建设	1,920,000.00	递延收益	1,920,000.00
柔性机加工生产线项目		递延收益	500,000.00
D25TCI 电控共轨项目	3,000,000.00	递延收益	600,000.00
高压共轨技术应用匹配研究		递延收益	290,000.00
D19TCI 电控共轨项目	720,000.00	递延收益	1,440,000.00
零星产品开发项目	70,000.00	递延收益	70,000.00
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	8,250,000.00	递延收益	1,650,000.00
混合动力（新能源）项目	582,905.67	递延收益	582,905.64
D09 国四柴油机开发项目	2,400,000.00	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	1,000,000.00	递延收益	200,000.00
省柴油机工程技术研究中心		递延收益	200,000.00
云内动力工业园建设	15,166,666.69	递延收益	1,166,666.67
一联合厂房建设项目	2,625,000.00	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	2,720,000.00	递延收益	623,333.33
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	1,800,000.00	递延收益	200,000.00

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	递延收益	
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	21,300,000.00	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	
2015 年科技计划项目配套		递延收益	200,000.00
发动机机体、缸盖等关键技术研究科技经费	256,985.83	递延收益	166.98
创新引导与科技型企业经费补助		其他收益	12,442,000.00
即征即退补助		其他收益	8,656,816.17
企业产业、人才项目扶持资金		其他收益	4,466,100.00
工业保存量促增量扶持资金		其他收益	4,176,500.00
外贸发展专项补助		其他收益	3,109,482.68
上规模企业、开拓国际市场等企业奖励资金		其他收益	2,467,000.00
省级发展专项资金		其他收益	2,226,800.00
技术集成及其应用示范补助		其他收益	1,950,000.00
科技发展补助资金及奖励资金		其他收益	1,596,300.00
示范项目补助资金		其他收益	1,120,000.00
工业互联网平台试验测试补助		其他收益	960,000.00
采购本地产品补助款及物流成本补助		其他收益	680,000.00
政府稳岗补贴		其他收益	390,198.00
清洁生产合格单位验收补助资金		其他收益	300,000.00
知识产权补助资金		其他收益	145,900.00
其他与收益相关的政府补助		其他收益	131,575.85
争先上级及转型升级资金补助		其他收益	50,000.00

## 八、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

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%	-3,520,885.64		2,363,389.38
无锡同益汽车动力技术有限公司	43.33%	903,601.61		2,449,227.88
合计		-2,617,284.03		4,812,617.26

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	266,480,853.93	105,439,664.51	371,920,518.44	347,190,927.30		347,190,927.30	252,220,996.25	101,019,670.77	353,240,667.02	310,534,011.02		310,534,011.02
无锡同益汽车动力技术有限公司	5,612,160.97	48,936.56	5,661,097.53	9,290.71		9,290.71	3,178,022.82	601,240.62	3,779,263.44	212,851.53		212,851.53

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	465,683,247.44	-27,977,064.86	-27,977,064.86	22,518,183.67	371,698,032.16	-25,936,357.63	-25,936,357.63	-28,216,021.85
无锡同益汽车动力技术有限公司	3,905,198.55	2,085,394.91	2,085,394.91	2,016,651.01	0.00	-3,833,274.61	-3,833,274.61	-3,760,904.56

## 九、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，赊销货款根据《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	2018年12月31日				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
长期借款		387,600,000.00	4,000,000.00	140,000,000.00	531,600,000.00
应付债券					
长期应付款					
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00				1,500,000.00
合计	1,500,000.00	387,600,000.00	4,000,000.00	140,000,000.00	533,100,000.00

### 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 0.09%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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.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			998,833.33

### 2、其他

本公司本期无不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况。本期末公允价值不能可靠计量的权益工具投资额为62,000,000.00元（可供出售金融资产），不存在活跃的交易市场，其公允价值不能持续可靠取得，因此按成本计量。

## 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八.1“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
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司
昆明客车制造有限公司	同一母公司
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

遂宁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
云南同瑞汽车销售服务有限公司	同一母公司
云南滇凯节能科技有限公司	同一母公司
云南同振建设工程有限公司	同一母公司
无锡明恒混合动力技术有限公司	同一母公司
苏州国方汽车电子有限公司	同一母公司

#### 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	采购配件等	29,615,589.74			31,170,679.36
无锡沃尔福汽车技术有限公司	采购测试台架等设备	1,045,283.02			5,670,657.73
无锡伟博汽车技术有限公司	采购设备、配件等	612,211.23			565,863.25
无锡恒和环保科技有限公司	采购配件等	425,191,037.32			221,036,939.32
云南同瑞汽车销售服务有限公司	采购设备	1,398,825.77			153,675.21
昆明客车制造有限公司	采购配件等				520,095.35
云南滇凯节能科技有限公司	采购配件				515,957.69
山东东虹云内汽车销售有限公司	采购设备				59,658.12
无锡沃尔福汽车技术有限公司	技术服务	127,593,337.96			57,769,596.53
无锡伟博汽车技术有限公司	技术服务	19,730,897.92			15,706,574.06
山东东虹云内汽车销售有限公司	服务				2,797,470.09
苏州国方汽车电子有限公司	采购配件	8,934,763.16			

## 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	销售材料、废铁等	2,321,796.18	7,499,640.46
云南云内动力集团有限公司	销售柴油机、配件	6,752,785.79	17,052,440.21
无锡恒和环保科技有限公司	销售配件等	49,234,032.63	60,002,401.47
昆明客车制造有限公司	销售材料等	7,768.89	5,160.37
无锡沃尔福汽车技术有限公司	销售材料、柴油机等	18,537.93	145,304.99
无锡伟博汽车科技有限公司	销售材料等		273,598.02
云南同振建设工程有限责任公司	销售材料等		1,317.87
遂宁云内动力机械制造有限公司	销售材料等		792.45
山东东虹云内汽车销售有限公司	销售配件等		506,709.31
无锡沃尔福汽车技术有限公司	服务费等	42,635,333.72	12,487,771.46
无锡伟博汽车科技有限公司	服务费等	16,426,308.68	5,819,732.34
无锡明恒混合动力技术有限公司	服务费等	1,433,333.02	
云南同瑞汽车销售服务有限公司	销售柴油机、配件等	60,894.82	
苏州国方汽车电子有限公司	销售柴油机、配件等	32,814.42	
云南滇凯节能科技有限公司	销售材料等	5,386.21	

**(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下属公司	办公用房	4,557,381.40	1,142,880.00

**(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 2018 年 11 月 26 日归还 500,000 元，截至 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 149,500,000 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
应收票据	云南云内动力机械制造有限公司			451,786.00	
应收票据	云南云内动力集团有限公司			8,239,654.97	
应收账款	云南云内动力机械制造有限公司	99,137.30		509,568.60	
应收账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	13,825,153.23		4,484,722.81	
应收账款	无锡伟博汽车技术有限公司	4,634,450.41		4,222,563.30	
应收账款	云南云内动力集团有限公司	5,155,951.40		8,106.99	
应收账款	山东东虹云内汽车销售有限公司			1,681.88	
应收账款	无锡恒和环保科技有限公司	2,504,628.16			
应收账款	无锡明恒混合动力技术有限公司	759,666.00			
预付账款	遂宁云内动力机械制造有限公司			840.00	
预付账款	昆明客车制造有限公司	86,310.00			
预付账款	无锡伟博汽车科技有限公司	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	6,715,547.22	693,016.99
应付账款	无锡伟博汽车科技有限公司		
应付账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	3,163,345.74	2,704,295.00
应付账款	无锡恒和环保科技有限公司	82,974,626.65	48,826,980.60
应付账款	云南滇凯节能科技有限公司	3,670.50	603,670.50
应付账款	云南同瑞汽车销售服务有限公司	315,300.00	343,000.00
应付账款	昆明客车制造有限公司		8,511.59
应付账款	苏州国方汽车电子有限公司	3,694,679.01	
应付票据	无锡恒和环保科技有限公司	152,200,000.00	94,320,000.00
应付票据	云南云内动力机械制造有限公司	10,268,992.88	6,196,794.83
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	502,665.59	502,665.59

长期应付款	云南云内动力集团有限公司		87,300,000.00
应付利息	云南云内动力集团有限公司		43,216.67

## 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 2018 年 12 月 31 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

2019年1月8日，公司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合肥江淮朝柴动力有限公司100%股权，交易价格不超过8,697.60万元。交易价格是根据中水致远资产评估有限公司出具的以2018年6月30日为基准日的《安徽江淮汽车集团股份有限公司拟转让合肥江淮朝柴动力有限公司股权项目资产评估报告》（中水致远评报字【2018】020227号），标的对应评估值为人民币8,697.60万元。

同月，公司在安徽省产权交易中心已成功摘牌，以挂牌价格8,697.60万元取得合肥江淮朝柴动力有限公司100%股权。2019年1月24日，公司与交易对方安徽江淮汽车集团股份有限公司、东风朝阳朝柴动力有限公司签订了《产权交易合同》，合同已在安徽省产权交易中心备案。

## 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”。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本期无其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,618,333,492.81	2,487,465,500.80
应收账款	1,315,698,335.49	1,074,136,819.71
合计	3,934,031,828.30	3,561,602,320.51

#### (1) 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	2,198,333,492.81	2,128,774,059.83
商业承兑票据	420,000,000.00	358,691,440.97
合计	2,618,333,492.81	2,487,465,500.80

##### 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	208,119,375.28
合计	208,119,375.28

##### 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	486,137,686.33	
合计	486,137,686.33	

##### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	20,800,000.00
合计	20,800,000.00

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,338,538,547.24	99.22%	22,840,211.75	1.71%	1,315,698,335.49	1,090,134,229.93	99.05%	15,997,410.22	1.47%	1,074,136,819.71
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	0.78%	10,489,290.49	100.00%		10,489,290.49	0.95%	10,489,290.49	100.00%	
合计	1,349,027,837.73	100.00%	33,329,502.24	2.47%	1,315,698,335.49	1,100,623,520.42	100.00%	26,486,700.71	2.41%	1,074,136,819.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内（含半年）	1,184,604,930.88		
半年至一年	76,413,896.68	3,820,694.83	5.00%
1 年以内小计	1,261,018,827.56	3,820,694.83	0.30%
1 至 2 年	36,347,006.16	7,269,401.23	20.00%
2 至 3 年	3,026,227.43	907,868.23	30.00%
3 年以上	13,771,265.05	10,842,247.46	78.73%
3 至 4 年	4,196,125.98	1,678,450.39	40.00%
4 至 5 年	822,684.00	411,342.00	50.00%
5 年以上	8,752,455.07	8,752,455.07	100.00%
合计	1,314,163,326.20	22,840,211.75	1.74%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	24,375,221.04			8,717,074.98		
合计	24,375,221.04			8,717,074.98		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,872,701.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	29,900.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东风南充汽车有限公司	货款	29,900.00	已形成坏账损失		否
合计	--	29,900.00	--	--	--

4)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	192,390,999.06		0至6个月	14.26
客户B	外部单位	173,632,123.95		0至6个月	12.87
客户C	外部单位	126,954,669.40		0至6个月	9.41
客户D	外部单位	107,191,253.85		0至6个月	7.95
客户E	外部单位	65,373,233.67		0至6个月	4.85
合计		665,542,279.93			49.34

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,845,471.67	3,827,756.00
其他应收款	27,453,202.01	22,592,490.17
合计	33,298,673.68	26,420,246.17

**(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	5,845,471.67	3,827,756.00
合计	5,845,471.67	3,827,756.00

**(2) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,450,381.94	23.75%			7,450,381.94					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,578,875.03	68.79%	1,576,054.96	7.30%	20,002,820.07	24,168,566.56	91.24%	1,576,076.39	6.52%	22,592,490.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,340,536.27	7.46%	2,340,536.27	100.00%	0.00	2,319,399.41	8.76%	2,319,399.41	100.00%	
合计	31,369,793.24	100.00%	3,916,591.23	12.49%	27,453,202.01	26,487,965.97	100.00%	3,895,475.80	14.71%	22,592,490.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收财政贴息款	7,450,381.94			预计无坏账风险
合计	7,450,381.94		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：半年以内（含半年）	2,119,001.94		
1 年以内小计	2,119,001.94		
3 年以上	1,576,054.96	1,576,054.96	100.00%
5 年以上	1,576,054.96	1,576,054.96	100.00%
合计	3,695,056.90	1,576,054.96	42.65%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	17,883,818.13			20,562,826.12		
合计	17,883,818.13			20,562,826.12		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,115.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)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	29,422,167.90	23,677,208.55
备用金及代垫员工款项	1,947,625.34	2,810,757.42
合计	31,369,793.24	26,487,965.97

4)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	15,936,192.79	0-6 月、7-12 月	50.80%	
云南云内动力机械制造有限公司	关联方	573,840.48	0-6 月	1.83%	
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	1.59%	
沈阳销售服务中心	外部单位	195,828.53	5 年以上	0.62%	195,828.53
银川销售服务中心	外部单位	188,707.94	5 年以上	0.60%	188,707.94
合计	--	17,394,569.74	--	55.44%	384,536.47

### 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	1,314,614,600.00		1,314,614,600.00	1,204,614,600.00		1,204,614,600.00
合计	1,314,614,600.00		1,314,614,600.00	1,204,614,600.00		1,204,614,600.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	85,000,000.00	10,000,000.00		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	835,000,000.00	100,000,000.00		935,000,000.00		
合计	1,204,614,600.00	110,000,000.00		1,314,614,600.00		

#### (2) 其他说明

①为了满足全资子公司铭特科技业务拓展及日常办公需要，公司于2018年7月2日召开了2018年第四次董事会临时会议，审议通过了《关于向全资子公司深圳市铭特科技有限公司增资的议案》，以自有资金向铭特科技增资 10,000万元，用于购买办公场所。

②为拓展公司产品谱系，提高产品质量，提升核心竞争力，实现控股子公司山东公司的可持续发展，公司向山东公司增资3,800万元，其中2016年增资1,000万元，2017年增资1,800万元，本期增资1,000万元。

### 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	5,779,022,056.96	5,104,819,175.93	5,624,876,282.16	4,993,985,988.80
其他业务	445,593,923.99	435,508,485.50	355,078,343.97	356,044,445.23
合计	6,224,615,980.95	5,540,327,661.43	5,979,954,626.13	5,350,030,434.03

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	8,206,479.43	3,432,343.95
合计	8,206,479.43	3,432,343.95

## 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	-8,753,177.24	
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）	48,239,929.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	562,419.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,206,479.43	
减：所得税影响额	8,222,830.23	
少数股东权益影响额	209,163.33	
合计	39,823,657.29	--

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	4.12%	0.118	0.118
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.098	0.098

### 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

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2018年年度审计报告原件。
- （三）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。