



昆明云内动力股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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，投资者及相关人士应该对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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：以扣除已回购股份后的 1,932,154,448 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 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.....	13
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	可转换公司债券相关情况.....	57
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节	公司治理.....	65
第十一节	公司债券相关情况.....	72
第十二节	财务报告.....	73
第十三节	备查文件目录.....	191

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或云内动力	指	昆明云内动力股份有限公司
昆明市国资委	指	昆明市人民政府国有资产监督管理委员会
云内集团、控股股东	指	云南云内动力集团有限公司
成都云内	指	成都云内动力有限公司
山东云内	指	山东云内动力有限责任公司
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
江淮朝柴	指	合肥江淮朝柴动力有限公司
合肥云内	指	合肥云内动力有限公司
蓝海华腾	指	深圳市蓝海华腾技术股份有限公司
董事会	指	昆明云内动力股份有限公司董事会
监事会	指	昆明云内动力股份有限公司监事会
股东大会	指	昆明云内动力股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《昆明云内动力股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 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	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区经景路 66 号		
注册地址的邮政编码	650200		
办公地址	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区经景路 66 号		
办公地址的邮政编码	650200		
公司网址	http://www.yunneidongli.com		
电子信箱	assets@yunneidongli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟建峰	
联系地址	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区经景路 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	http://www.cninfo.com.cn
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	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）	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。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%。

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

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	6,811,286,574.48	6,533,300,990.85	4.25%	5,909,678,325.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	186,569,751.10	232,233,630.94	-19.66%	264,791,660.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,984,615.18	192,409,973.65	-29.85%	190,533,653.89
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,275,823,425.30	880,033,892.71	44.97%	-537,501,493.90
基本每股收益（元/股）	0.097	0.118	-17.80%	0.149
稀释每股收益（元/股）	0.097	0.118	-17.80%	0.149
加权平均净资产收益率	3.42%	4.12%	下降 0.7 个百分点	5.72%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末

总资产（元）	12,524,537,705.14	12,329,148,854.72	1.58%	10,786,125,020.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,576,955,275.33	5,558,443,911.25	0.33%	5,436,439,241.08

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	1,928,299,111.90	1,477,946,551.44	1,168,605,050.07	2,236,435,861.07
归属于上市公司股东的净利润	134,107,866.10	13,255,812.94	-6,201,166.94	45,407,239.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,386,415.85	3,505,527.15	-19,355,244.31	34,447,916.49
经营活动产生的现金流量净额	498,806,384.27	739,873,728.35	-69,281,049.20	106,424,361.88

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-8,526,468.29	-8,753,177.24	-548,543.10	
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）	53,429,937.35	48,239,929.15	70,723,574.57	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,826,807.43			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,579.17	562,419.51	96,308.50	
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	
减：所得税影响额	8,890,678.61	8,222,830.23	12,003,272.58	
少数股东权益影响额（税后）	179,882.79	209,163.33	747,084.93	
合计	51,585,135.92	39,823,657.29	74,258,006.13	--

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

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

（一）主要业务、产品及用途

1、发动机业务

公司多缸小缸径柴油发动机在国内同行业中处于领先地位，主要产品包括车用柴油发动机和非道路柴油发动机。公司生产的DEV系列车用柴油发动机采用国际先进技术，升功率、升扭矩均达到国际先进水平，尾气排放已达到国六法规排放标准，已在国内主要汽车企业的畅销车型上实现搭载销售，市场地位稳居前列，目前主要配套轻卡、平板、自卸、客车、SUV及MPV等车型；公司生产的YN、DEF系列非道路柴油发动机尾气排放已达到国家第四阶段法规排放标准，已在国内主要非道路车企的畅销车型上实现搭载销售，市场地位稳居前列。其中，YN经典动力系列适配经济型车型，DEF高端动力系列适配中高端车型，品种齐全、产品配套范围广泛，目前配套产品主要有叉车、拖拉机、装载机、挖掘机、旋耕机和收割机等。

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

2、工业级电子产品业务

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

随着我国公路的快速建设，加油（气）站及相应设备在逐年增加，铭特科技工业级卡支付电子产品需求量随之增加。随着中石油（化）新零售智慧加油站的迅速普及，铭特科技未来将定制开发相应的工业级电子产品。随着工信部出台的《工业和信息化部关于印发坚决打好工业和通信业污染防治攻坚战三年行动计划的通知》文件落实，新能源电动汽车充电桩装机量逐年高速增长。根据充电桩联盟数据统计显示，截至2019年12月，全国充电基础设施累计数量为121.9万台，同比增长50.8%，新能源汽车累计销量达420万辆，车桩比达到3.4:1。随着新能源汽车的快速普及，人们对于充电网络建设也越来越重视，未来一段时间内，充电桩增长速度有望明显提升。为了紧紧把握新零售行业快速发展的新机遇，铭特科技已于2019年研发出“人脸识别支付系统”、“金融贵重物品存取机”和“自动微厨”以满足市场的新需求。

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成为公司新的经济增长点，目前公司部分汽车电子产品已实现规模化生产。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，汽车电子行业在国内市场前景广阔，有利于提升公司的综合竞争力。

（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：公司销售部门接到客户订单后，结合产品库存，下达销售需求计划，生产部门制定生产计划，组织生产。采购部门根据生产部门提供的生产订单，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，最后由销售部门完成产品销售及服务。

（三）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的实施，环保高效柴油机匹配高端商用车的模式必将成为未来的主流趋势，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。2019年，我国汽车产业持续低迷，产销量分别完成2,572.10万辆和2,576.90万辆，较上年同期分别下降7.5%和8.2%。伴随着整车产业的下滑，以及受国六排放标准相继在一些地区的实施、“大吨小标”治理工作开展等因素影响，车用柴油机市场表现低迷，行业形势更加严峻。

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，已形成了品牌集群效应。随着国六排放法规的实施，公司将深入开展“市场、质量、成本、服务、品牌”五大战役，紧紧围绕“全价值链体系增值的精益管理”主线，全面推进公司发展的新征程。

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前景广阔，公司利用原有的技术优势和市场优势，不断开发满足市场需求的工业级电子产品。公司紧抓新零售行业快速发展的新机遇，新零售行业未来有望成为铭特科技新的业绩增长点。

公司工业级电子产品业务的客户主要为加油（气）站、充电桩、金融等行业用户，这些用户通常在每年上半年制定投资计划，经过一系列招标程序和方案交付，设备安装主要集中在下半年，因此公司在销售收入实现上具有一定的季节性，通常集中在下半年。

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

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	本期股权投资金额为 8,697.60 万元，主要系本期公司收购江淮朝柴 100% 股权所致
固定资产	本期期末固定资产较期初增长 4.39%，主要原因是本期由在建工程转入 30,639.55 万元所致
无形资产	无重大变化
在建工程	本期期末在建工程较期初增长 20.88%，主要原因是本期加大对募投项目的投入所致
开发支出	本期期末开发支出较期初增长 110.62%，主要原因是本年加大了国六柴油机研发项目的投入所致
商誉	本期期末商誉较期初降低 7.09%，主要原因是收购铭特科技股权形成商誉减值 4,314.86 万元所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司在以下方面不断提升核心竞争力。

（一）发动机业务

1、技术优势

公司一贯注重产品研发创新，并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。在发展的过程中，不断引入创新理念，构建管理创新体系。通过资源整合，以国家级企业技术中心、国际联合研究中心、博士后工作站、德国工程研发中心、省级工程技术研究中心、工业设计中心、制造业创新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。公司先后与德国FEV发动机技术公司、德国BOSCH公司、北京理工大学、同济大学、昆明理工大学等国际国内知名研究机构、大学建立了战略合作关系。公司通过机制创新、汇聚人才、资源共享、统筹管理、相互协作构建云内动力的创新研发体系和研发平台，提高了新产品开发效率和质量，缩短了产品开发周期并最终实现了产品的市场化。

2、品牌优势

公司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、农用机械、发电机组等板块。“云内”产品市场份额稳步提升，“云内及图”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，“云内”牌四缸柴油机产品质量达到国家质量监督检验检疫总局的免检标准。公司连续多年被中国内燃机工业协会评为“中国内燃机工业突出贡献企业”、“中国内燃机行业排头兵企业”、“中国内燃机工业诞

辰百年成就奖”；并被中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”；被中国汽车工业协会评为“中国汽车零部件发动机行业龙头企业”和“全国百家优秀汽车零部件供应商”；被中国机械工业联合会评为“中国机械百强企业”，是云南省唯一一家入围企业，位居榜单第40位。

公司持续深入开展云内德威品牌推广计划，坚持线上与线下营销活动紧密结合，线上通过新兴媒介强化品牌信息传播，线下通过走访、展会、推介会等多种渠道，全方位加大品牌市场宣传推广力度，目前云内德威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1,800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。公司联合主机厂形成的“车机一体化”服务模式，满足了客户一站式服务需求。公司建立的发动机远程诊断系统，及时有效的为客户提供解决方案。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”，通过对内部设计开发、采购供应、生产制造、产品交付、售后服务直至产品全生命周期结束的整个过程的精细化管理，最终实现企业经营效益最大化、股东利益最大化、用户运营成本最小化。在卓越绩效模式框架下，综合运用标准化管理、智能化制造、数字化运营，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增值。

（二）工业级电子产品业务

1、技术优势

公司全资子公司铭特科技凝聚了一批工业级电子产品核心部件领域的技术专家与管理人才，形成了一套较为完善的集研发管理、开发研究、产品制造的技术管理体系。截至本报告期末，铭特科技拥有专利技术28项，软件著作权67项；产品取得了国际EMVCo组织认证的L1 EMV认证证书、L2 EMV认证证书等多项EMV认证证书；国际PCI认证证书；银行卡检测中心出具的PBOC3.0非接触IC卡支付终端通讯协议、PBOC3.0借记/贷记终端水平1测试等多项检测报告；通过了全国工业产品生产许可证办公室IC卡产品审查部的审查，并获得IC卡读写机工业产品生产许可证；通过了中国石油、中国石化的IC卡支付终端测试、防爆质量监督检验中心出具的多项防爆合格证。

2、产品优势

铭特科技目前已自主研发了四代具有专利技术的工业级电子产品，区别于其它商业级电子产品，铭特科技的工业级电子产品能够适应高温+65℃至低温-40℃的室外恶劣工作环境，具有防尘、防水、防油污、防异物、抗振动、抗电磁干扰、高可靠性。铭特科技的工业级电子产品广泛应用于中国石化、中国石油的加油（气）机、国家电网和南方电网的电动汽车充电桩、中国移动和中国电信的自助售卡机等领域，行业产品准入门槛较高，产品不仅要符合ISO7816国际标准、符合中国人民银行颁布的PBOC LEVEL1银行卡技术

标准和符合国际银行卡组织EMV技术标准，而且需通过中石化、中石油行业规范测试。

3、市场优势

截至目前，铭特科技加油（气）机支付系统的客户有140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951家，铭特科技是充电桩支付系统相关产品的重要提供方，主要客户包括泰坦能源技术（02188.HK）、奥特讯(002227)、科陆电子(002121)、万马股份（002276）等。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，全球经济增速放缓、国内外经济面临诸多考验，国六排放标准实施及“大吨小标”治理趋严，汽车产销整体仍处于低位运行，分别完成2,572.10万辆和2,576.90万辆，较上年同期分别下降7.5%和8.2%。

面对严峻的经济形势和行业形势，公司积极主动适应市场发展需求，全体员工按照公司“全价值链体系增值的精益管理”的工作主线及标准化生产、标准化作业的工作部署，大力提升公司的经济运行质量，各项工作取得了阶段性成效。报告期内，在公司董事会的领导及全体员工的努力下，公司累计销售各型发动机422,131台，同比增长12.70%。

（一）总体经营情况

2019年，公司实现营业收入681,128.66万元，同比增长4.25%；营业利润17,304.55万元，同比降低33.42%；利润总额17,297.10万元，同比降低33.59%；归属于上市公司股东的净利润18,656.98万元，同比降低19.66%。

（二）主要工作开展情况

产品研发：公司积极响应国家行业政策，加大研发创新力度，提升产品核心竞争力，车用国六、非道路第四阶段产品研发继续保持较高投入，公司围绕产品设计、应用开发、工艺、标定等方面持续开展优化工作，产品满足车用国六、非道路第四阶段排放法规相关要求，各项性能指标达到国内领先水平，实现了平台化、标准化、智能化、模块化和轻量化。

市场推广：针对车用国六发动机、非道路产品的市场推广制定了专项实施计划，产品布局不断完善，市场份额稳步提升。2019年公司取得车用国六发动机整车公告2,886个，产品实现批量生产，已在全国主要整车厂实现搭载、销售；非道路柴油机第四阶段产品推广效果显著，在重点厂家已实现匹配搭载。

产品质量：深入开展精细化管理，不断夯实管理基础，月度召开公司级质量例会推进质量目标，实施标准化作业、标准化生产，引入行业优质供应商，按照供应商动态管理机制对供应商不断调整优化，实施产品质量的全生命周期追溯管理，从产品设计、零部件采购、生产制造、销售服务等方面全面提升产品质量。

服务质量：通过“保姆式”的服务，加大对经销商和服务站的培训，全方位提升服务及时性和服务质量；开展营销精细化管理模式实施方案，强化售后服务能力建设，优化共享服务网络，新建服务站159家，形成“车机一体化”服务模式，真正做到“开放服务、主动服务”，以“让客户享受服务”为标准，全方位提升服务效率和质量。同时引入车联网技术，初步建成车联网系统，及时有效的为客户解决问题。

降本工作：持续深入开展标准化生产和标准化作业，优化流程，从产品研发、工艺技术、采购、生产、销售服务以及职能部室等方面全面开展降本工作。围绕优化产品设计及生产工艺标准化；整合公司供应体系，实施供应商动态管理；提升车间生产效率、降低废品率、严控车间工装、刀具、原辅材料等消耗；开展标准化作业对销售服务系统及职能部室进行降本，消除浪费。

品牌建设：以用户为出发点，深入发掘潜在需求，持续提升研发能力和产业优势，塑造“云内”品牌、“德威”系列产品品牌，重点突出以德威品牌为主导的品牌宣传、服务宣传及产品推广等建设工作，以提升云内德威产品的市场知名度，以德威系列为代表的各产品市场份额快速增长，品牌美誉度、产品影响力持续提升。

资本运营工作：为掌握电控的核心技术，加快转型升级的步伐，提高公司可持续发展和整体盈利能力，公司报告期内启动了收购蓝海华腾股权的相关事宜，完成了尽职调查、审计评估、董事会审议及向国资监管部门报送请示等一系列工作。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,811,286,574.48	6,533,300,990.85	4.25%	主要原因是本期发动机销量增加所致
营业成本	5,946,792,247.27	5,734,994,500.26	3.69%	主要原因是本期收入增加，同期结转的成本增加所致
销售费用	242,781,129.28	222,099,147.35	9.31%	主要原因是本期公司产品销量增加，使得运输及劳务费增加，加之本期合并范围新增合肥云内所致
管理费用	248,646,392.19	209,587,017.85	18.64%	主要原因是本期公司计提的折旧与摊销增加，加之本期合并范围新增合肥云内所致
财务费用	70,644,581.39	71,287,953.44	-0.90%	
研发支出	478,103,295.01	286,941,173.72	66.62%	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	1,275,823,425.30	880,033,892.71	44.97%	主要原因是本期票据结算支付货款增加同时现金收货款增加所致

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	6,811,286,574.48	100%	6,533,300,990.85	100%	4.25%
分行业					
柴油机行业	6,400,473,297.64	93.97%	6,134,832,396.63	93.90%	4.33%
电子行业	136,516,771.66	2.00%	145,384,495.90	2.23%	-6.10%
其他业务	274,296,505.18	4.03%	253,084,098.32	3.87%	8.38%

分产品					
柴油机	6,064,471,850.55	89.04%	5,792,290,356.11	88.66%	4.70%
配件及其他	283,766,940.44	4.16%	292,314,965.87	4.47%	-2.92%
技术服务	67,280,458.55	0.99%	59,099,935.88	0.90%	13.84%
工业级电子产品	121,470,819.76	1.78%	136,511,634.67	2.09%	-11.02%
其他	274,296,505.18	4.03%	253,084,098.32	3.87%	8.38%
分地区					
国内	6,806,304,180.40	99.93%	6,527,415,093.76	99.91%	4.27%
国外	4,982,394.08	0.07%	5,885,897.09	0.09%	-15.35%

(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

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	6,400,473,297.64	5,656,128,027.81	11.63%	4.33%	3.86%	0.40%
电子行业	136,516,771.66	65,642,146.25	51.92%	-6.10%	18.13%	-9.86%
分产品						
柴油机	6,064,471,850.55	5,373,645,043.14	11.39%	4.70%	5.04%	-0.29%
配件及其他	283,766,940.44	265,122,011.59	6.57%	-2.92%	-10.30%	7.69%
技术服务	67,280,458.55	36,125,493.35	46.31%	13.84%	7.50%	3.17%
工业级电子产品	121,470,819.76	46,877,625.98	61.41%	-11.02%	-17.20%	2.88%
分地区						
国内	6,532,007,675.22	5,718,537,836.86	12.45%	4.11%	4.02%	0.07%
国外	4,982,394.08	3,232,337.20	35.12%	-15.35%	-24.64%	7.99%

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	2019 年	2018 年	同比增减
柴油机行业	销售量	台	422,131	374,560	12.70%
	生产量	台	412,241	361,337	14.09%

	库存量	台	14,541	18,073	-19.54%
电子行业	销售量	套	558,617	583,349	-4.24%
	生产量	套	563,660	584,824	-3.62%
	库存量	套	60,530	65,573	-7.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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	2019 年		2018 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	5,289,428,434.11	88.95%	5,098,985,240.67	88.91%	3.73%
柴油机行业	人工工资	165,497,220.57	2.78%	169,181,729.55	2.95%	-2.18%
柴油机行业	折旧	105,645,188.03	1.78%	90,218,166.18	1.57%	17.10%
柴油机行业	能源	38,423,058.20	0.65%	35,613,065.72	0.62%	7.89%
柴油机行业	其他	57,134,126.90	0.96%	52,058,842.49	0.91%	9.75%
电子行业	原材料	56,496,519.93	0.95%	52,276,683.35	0.91%	8.07%
电子行业	人工工资	2,378,740.89	0.04%	1,202,231.78	0.02%	97.86%
电子行业	折旧	424,585.41	0.01%	96,920.44	0.00%	338.08%
电子行业	加工费	3,767,923.47	0.06%	1,544,246.90	0.03%	144.00%
电子行业	其他	2,574,376.55	0.04%	449,859.25	0.01%	472.26%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司通过公开摘牌方式现金收购江淮朝柴 100% 股权，并已于 2019 年 1 月完成相关工商变更手续，江淮朝柴（现已更名为合肥云内动力有限公司）成为公司的全资子公司，自 2019 年 1 月开始纳入公司合并报表范围。

(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）	4,304,083,601.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.19%
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	1,736,061,621.86	25.49%
2	客户 2	1,039,000,090.87	15.25%
3	客户 3	806,840,286.78	11.85%
4	客户 4	420,475,909.32	6.17%
5	客户 5	301,705,692.62	4.43%
合计	--	4,304,083,601.45	63.19%

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）	2,161,339,944.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.28%
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	8.61%

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	1,099,736,559.82	12.36%
2	供应商 2	766,501,689.55	8.61%
3	供应商 3	129,227,586.20	1.45%
4	供应商 4	92,034,970.44	1.03%
5	供应商 5	73,839,138.30	0.83%
合计	--	2,161,339,944.31	24.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	242,781,129.28	222,099,147.35	9.31%	

管理费用	248,646,392.19	209,587,017.85	18.64%	
财务费用	70,644,581.39	71,287,953.44	-0.90%	
研发费用	48,906,424.38	40,157,536.23	21.79%	

4、研发投入

适用 不适用

公司2019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47,810.33万元，占公司最近一期经审计净资产的8.57%，占营业收入的7.02%。

(1) 车用发动机：全面推广DEV系列国六柴油发动机产品的应用开发工作，完成D20、D25/30、D40/45等三大系列国六柴油发动机在各大整车厂的整车匹配标定工作，并已实现批量上市。

(2) 非道路用发动机：全面开展非道路用第四阶段发动机产品整车搭载，完成了整车标定等工作。

截止2019年12月31日，公司拥有有效专利199项，其中发明专利19项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	319	314	1.59%
研发人员数量占比	12.25%	11.91%	上升 0.34 个百分点
研发投入金额（元）	478,103,295.01	286,941,173.72	66.62%
研发投入占营业收入比例	7.02%	4.39%	上升 2.63 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	429,196,870.63	246,389,323.86	74.19%
资本化研发投入占研发投入的比例	89.77%	85.87%	上升 3.90 个百分点

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

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,407,730,373.42	6,491,311,611.84	14.12%
经营活动现金流出小计	6,131,906,948.12	5,611,277,719.13	9.28%
经营活动产生的现金流量净额	1,275,823,425.30	880,033,892.71	44.97%
投资活动现金流入小计	1,324,040,666.32	1,660,765,963.83	-20.28%
投资活动现金流出小计	2,663,629,635.19	2,705,620,539.60	-1.55%

投资活动产生的现金流量净额	-1,339,588,968.87	-1,044,854,575.77	-28.21%
筹资活动现金流入小计	761,279,890.00	1,911,600,000.00	-60.18%
筹资活动现金流出小计	1,471,005,435.92	1,709,872,481.41	-13.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-709,725,545.92	201,727,518.59	-451.82%
现金及现金等价物净增加额	-773,491,308.59	36,912,281.95	-2,195.48%

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) 经营活动产生的现金流量净额同比增长44.97%，主要原因是本期票据结算支付货款增加同时现金收货款增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比降低451.82%，主要原因是本期新增银行借款较少所致。

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

报告期内公司净利润同比降低18.99%，主要原因是本期计提资产和信用减值准备较去年同期增加9,317.94万元所致；经营活动产生的现金净流量同比增长44.97%，主要原因是票据结算支付货款增加同时现金收货款增加所致。

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	10,167,953.18	5.88%	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	5,658,854.25	3.27%	本期购买保本浮动型结构性存款确定的公允价值变动收益	否
资产减值	-84,122,880.97	-48.63%	本期计提商誉及固定资产减值准备	否
营业外收入	138,069.96	0.08%	本期处置非流动资产利得	否
营业外支出	212,649.13	0.12%	本期非流动资产毁损报废损失	否
信用减值	-32,026,605.87	-18.52%	本期计提应收款项坏账准备	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	709,031,276.37	5.66%	1,534,282,772.29	12.45%	-6.79%	主要原因是截至 2019 年 12 月 31 日购买的结构性存款/大额存单较上年末增加所致
应收账款	1,948,943,345.00	15.56%	1,422,250,446.50	11.54%	4.02%	主要原因是以票据结算模式减少所致
存货	1,265,622,671.39	10.11%	1,228,762,927.13	9.97%	0.14%	
投资性房地产	28,709,645.42	0.23%			0.23%	
固定资产	2,695,946,753.33	21.53%	2,582,448,748.56	20.96%	0.57%	
在建工程	618,410,956.59	4.94%	511,578,551.26	4.15%	0.79%	
短期借款	760,279,890.00	6.07%	1,243,000,000.00	10.09%	-4.02%	主要原因是到期归还银行借款所致
长期借款	144,000,000.00	1.15%	531,600,000.00	4.31%	-3.16%	主要原因是公司于进出口银行及国家开发银行的借款将于一年内到期，科目调整至一年内到期的非流动负债所致

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	482,451,944.44	5,658,854.25			904,500,000.00	482,451,944.44		910,158,854.25
金融资产小计	482,451,944.44	5,658,854.25			904,500,000.00	482,451,944.44		910,158,854.25
上述合计	482,451,944.44	5,658,854.25			904,500,000.00	482,451,944.44		910,158,854.25
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

所有权受到限制的资产类别	年末余额（元）	受限原因
货币资金	58,209,205.47	银行承兑汇票保证金等
应收票据	117,464,331.05	票据质押
其他非流动资产	70,000,000.00	票据质押
合计	245,673,536.52	

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
86,976,000.00	100,000,000.00	-13.02%

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）
合肥江淮朝柴动力有限公司	柴油机装配、销售；柴油机配件销售及售后服务	收购	86,976,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	100%股权	2019年1月已完成工商变更登记相关手续	0.00	-12,228,417.96	否	2019年01月09日	《关于拟通过公开摘牌方式收购合肥江淮朝柴动力有限公司100%股权的公告》（2019-004号）
合计	--	--	86,976,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-12,228,417.96	--	--	--

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	13,951.22	60,894.54	0	0	0.00%	3,948.3	用于募投项目的后续建设	0
合计	--	63,530.02	13,951.22	60,894.54	0	0	0.00%	3,948.3	--	0

募集资金总体使用情况说明

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”。

2019 年，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 139,512,219.16 元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 608,945,373.21 元，募集资金余额为 39,483,042.86 元（其中包括募集资金利息扣除银行手续费后的净额 13,128,172.52 元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目	否	65,000	63,530.02	13,951.22	60,894.54	95.85%	2020 年 03 月 31 日	4,485.19	是	否
承诺投资项目小计	--	65,000	63,530.02	13,951.22	60,894.54	--	--	4,485.19	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	65,000	63,530.02	13,951.22	60,894.54	--	--	4,485.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、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，由于各种原因于 2020 年 3 月底全部完工，主要原因如下：(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。(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。(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> <p>2、该项目在现有生产线上进行智能化和新产品适应性改造升级，是在保证现行生产满足市场需求的条件下进行的，虽然由于各种原因进度延迟，但在报告期内实现效益 4,485.19 万元，达到了公司预计效益。</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	适用 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)。									
用闲置募集资金暂时	适用									

补充流动资金情况	(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。(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 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)。截止 2019 年 9 月 17 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 10,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。
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：万元

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	13,000.00	42,428.39	39,508.42	19,066.28	9,171.72	9,310.08
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	28,814.71	87,316.78	9,644.97	117,089.41	-1,872.96	-120.04
山东云内动力有限责任公司	子公司	非道路系列柴油机及零配件的生产与销售	11,000.00	38,490.78	3,662.77	74,341.03	192.13	1,180.66
合肥云内动力有限公司	子公司	"85、90"系列柴油机的生产与销售	10,800.00	11,353.8	5,408.89	10,299.3	-1,223.49	-1,222.84

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥江淮朝柴动力有限公司（现已更名为合肥云内动力有限公司）	收购	1、公司可以利用江淮朝柴与江淮汽车距离近的优势向华东地区主机厂供应发动机，减少物流成本从而提升公司产品的盈利能力。2、公司可以充分利用江淮朝柴的区位优势，凭借云内动力的品牌优势进一步开拓中东部地区市场（特别是华东市场）。3、报告期内合肥云内实现净利润-1,222.84万元，主要原因是产品结构老化销量较小，本期公司加大了合肥云内产品结构的调整力度，研发投入增加所致。

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。

报告期内，铭特科技实现营业收入19,066.28万元，净利润9,310.08万元。

（2）成都云内

成都云内为公司的全资子公司。报告期内，成都云内较上期减亏4,209.55万元，主要原因是成都云内本期销售规模大幅增长，产品成本降低，毛利率提升；成都云内本期仍处于亏损状态，主要系本期计提固定资产减值准备2,592.81万元所致。

报告期内，成都云内实现营业收入117,089.41万元，净利润-120.04万元。

（3）山东云内

山东云内为公司的控股子公司，持股比例87.42%。报告期内，山东云内通过产品结构升级和开展降本工作，盈利产品的销量增加，单台毛利提升，实现扭亏为盈。

报告期内，山东云内实现营业收入74,341.03万元，净利润1,180.66万元。

(4) 合肥云内

合肥云内系公司报告期内收购的全资子公司。报告期内，合肥云内亏损1,222.84万元，主要原因是产品结构老化销量较小，本期公司加大了合肥云内产品结构的调整力度，研发投入增加所致。

报告期内，合肥云内实现营业收入10,299.30万元，净利润-1,222.84万元。

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

2019年，我国经济继续保持总体平稳、稳中有进的态势，但随着国内外经济形势风险与挑战不断增多，特别是中美贸易摩擦导致我国经济下行压力有所上升，同时与自身发展所面临的不充分、不平衡矛盾相叠加，也使得稳增长、防风险的难度加大。此外，国内汽车市场国六标准的实施，新能源补贴退坡，也在一定程度上抑制了汽车市场的需求。由于诸多不利因素影响，汽车产销整体仍然处于低位运行状态。全年汽车产销分别完成2,572.1万辆和2,576.9万辆，产销量较上年同期分别下降7.5%和8.2%。伴随着整车产业的下滑，内燃机行业形势更加严峻，2019年车用柴油机产销量分别为301.11万台和299.99万台，同比分别增长2.46%和1.22%。

从当前的汽车发展态势和全球新冠肺炎疫情影响的程度来看，预计2020年车用柴油机市场总体持平，但由于市场消费动能和消费者信心不足，行业整体依然面临下行压力。

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位居行业前列，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前景广阔。

(二) 未来发展战略

公司将深入开展“市场、质量、成本、服务、品牌”五大战役，紧紧围绕“全价值链体系增值的精益管理”主线，全面推进公司发展的新时代征程。通过加强研发平台能力建设，提升产品性能和质量，持续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，进一步开拓原有工业级电子产品国内外市场，向新零售及汽车电子产品方向进行战略转型，培育新的利润增长点，提升公司综合实力。

(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，将加快商用车市场升级换代。取消“双证”解禁皮卡，4.5吨及以下车辆不必进行每年一次的资格审查，个别省份可以不用继续缴纳挂靠费用，降低物流成本，解禁之后，皮卡属于乘用车，会创造相应市场需求的增量。

(5) 自2020年7月1日起，所有销售和注册登记的轻型汽车排放标准应符合中国第六阶段（6a）限值要求；自2023年7月1日起，所有销售和注册登记的轻型汽车应符合本标准6b限值要求。排放法规的升级，将为公司国六车用柴油机产品带来市场机遇。

(6) 2019年5月底，工信部组织相关单位启动了轻型货车“大吨小标”专项治理工作，该事件加速了商用车合规化、轻量化的发展趋势，公司产品线丰富，轻量化布局较早，且已率先抢占市场，面临的机遇大于挑战。

(7) 2020年1月底以来，因新冠肺炎疫情疫情影响，全国经济受到巨大影响，中央统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作部署会议中指出要积极扩大国内有效需求，加快在建和新开工项目建设进度，且以新基建为代表的基建投资规模扩大，将拉动商用车市场需求。

2、工业级电子产品业务

(1) 国内加油机行业，除加油机正常更新换代之外，公司正在将原有的电子专利技术与人脸识别技术相结合，研究开发新产品用以配套中石油（化）新零售智慧加油站。

(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2019年底，全国充电基础设施累计数量达121.9万台，公司充电桩支付系统未来发展潜力巨大。

(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；为了紧紧把握新零售行业快速发展的新机遇，铭特科技已于2019年研发出“人脸识别支付系统”、“金融贵重物品存取机”和“自动微厨”以满足市场的新需求。

（四）新年度经营计划

2020年是国家“全面建成小康社会”、公司实现“十三五”战略规划目标的收官之年，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，高质量的完成各项经营目标。公司将重点开展以下几方面的工作：

1、积极应对疫情，携手共克时艰。国内突发新冠肺炎疫情，公司将积极贯彻疫情防控工作，与员工达成共识，加强与客户或供应商的沟通，建立命运共同体，共渡难关。同时，将以创新应对危机，努力把握疫情冲击带来的市场机遇，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

2、做精做强国六、非道路用第三/四阶段产品。从产品设计、应用开发、工艺、标定等方面进行优化，提升产品可靠性，实现产品标准化、智能化、轻量化、模块化、平台化，做好国六产品批量生产、销售相关工作，继续推进非道路用发动机第四阶段推广和应用开发工作，在新一轮排放升级中牢牢占据领先优势。

3、产品质量媲美合资品牌。持续保持“绝情抓质量到工序”的高压态势，加强质量过程控制，继续实施标准化作业、标准化生产，加大供应商整合力度，坚持“零缺陷、零损失”的理念，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，提高产品质量。

4、坚持向“动力系统服务商”转变，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，充分运用智能互联、远程监控技术和发动机远程诊断系统等技术服务手段，开展产品全生命周期管理，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、加强品牌建设，打造高端动力。继续凭借四气门柴油机谱系最完备企业的品牌影响力，充分发挥技术优先、质量优先、服务优先的优势，将云内德威品牌系列发动机打造成为商用车中小缸径高端动力的引领者。

6、持续开展全面降本工作。深入实施“无情降成本到工序”相关工作，提升公司精益管理水平，降低公司各项成本，按要求全面完成2020年各个系统的降本目标。

（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
宏观经济波动的风险： 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。随着新冠肺炎疫情的爆发，特别是国外疫情的快速扩展，若疫情短期内得不到控制，公司发动机核心零部件采购将会受到重大影响。	1、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。2、面对本次疫情影响，公司一直保持与客户和供应商的密切沟通，及时聆听客户和供应商与疫情相关的需求，与众多利益相关方协同资源，共同克服疫情带来的诸多挑战。
市场风险： 公司产品主要是为汽车行业配套，与汽车行业关联度极高，因此汽车产业的发展对发动机的销售市场有着直接影响，如果汽车行业未来持续低迷，将对发动机行业和公司的经营产生较大的影响。	进一步加大市场开拓力度，努力扩大市场配套份额，在原有传统市场基础上，同时积极开拓国际市场和国内新市场。
核心人才流失风险： 公司所处的车用柴油机行业对专业人才的依赖性较强，引进专业人才并保持核心人员稳定是公司生存和发展的根本，也是公司核心竞争力所在。通过多	公司将不断优化完善现有薪酬管理体系，保证激励和淘汰机制有效运行，建立良好的研发人员的考核与激励机制；同时严格执行技术保密制度，以防止因核心人才流失给公司带来的不利影响。

年的发展和培养，公司已经拥有了一支专业素质高、经验丰富的研发团队。若公司的激励和约束机制未能持续吸引人才，则公司可能面临核心技术人员流失的风险。	
新能源汽车发展对传统发动机行业冲击的风险： 随着燃料电池和电动技术等新能源技术的快速发展，新能源汽车将对传统的汽油和柴油发动机行业产生较大的冲击。	公司将积极开展技术创新，研究开发满足国家环保要求的新型节能环保发动机，同时加强新技术和新产品储备，实现创新转型发展；积极拓展子公司铭特科技工业级电子产品业务，开拓国际市场；凭借公司雄厚的发动机研发技术以及领先的电子产品技术，加快汽车电子产业的布局。
环保政策升级带来的成本上升风险： 受柴油发动机排放法规升级影响，特别是国六排放标准的实施，公司对供应商提供的零部件质量、性能、强度等要求越来越高，生产成本、运营成本增加。	优化生产工艺，实现技术降本，通过工装再制造降低工装、刀具成本；整合供应商体系，提高零部件整体质量，降低采购成本；优化流程提高工作效率，降低管理费用；合理排产，集中排产，提高生产效率。
商誉减值的风险： 公司于2017年收购铭特科技产生了较大金额的商誉，报告期内公司计提了部分商誉减值，对公司利润造成了一定的影响，未来受宏观经济、市场环境、监管政策变化或其他因素的影响仍存在减值的风险。	公司将进一步完善和加强并购标的公司的管理运营和考核机制，强化母子公司的资源整合及协同效应，进一步开拓工业级电子产品市场，促进标的公司的可持续发展，提升其盈利能力。

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
2019年04月09日	实地调研	机构	巨潮资讯网上《2019年4月9日投资者关系活动记录表》(编号:2019-01)
2019年07月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网上《2019年7月24日投资者关系活动记录表》(编号:2019-02)
接待次数			2
接待机构数量			2
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，经六届董事会第十次会议及2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案：以实施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。

截止实施2018年年度权益分配方案股权登记日，公司总股本为1,970,800,857股，扣除已回购股份38,646,409股后的股本基数为1,932,154,448股。因公司已回购股份不享有本次利润分配的权利，本次权益分派按扣除已回购股份后1,932,154,448股为基数进行分派，共计派发现金86,946,950.16元。

此次权益分派公告刊登在2019年6月13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2019年6月20日实施完毕。公司2018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、2019年度利润分配预案

（1）公司拟以扣除已回购股份后的1,932,154,448股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.3元（含税）红利，共计派发现金57,964,633.44元，剩余未分配利润转入以后年度分配。

（2）2019年度公司不进行资本公积金转增股本。

2、2018年度利润分配方案

公司以实施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。

截止实施2018年年度权益分配方案时股权登记日，公司总股本为1,970,800,857股，扣除已回购股份38,646,409股后的股本基数为1,932,154,448股。因公司已回购股份不享有本次利润分配的权利，本次权

益分派按扣除已回购股份后1,932,154,448股为基数进行分派，共计派发现金86,946,950.16元。

3、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。

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
2019年	57,964,633.44	186,569,751.10	31.07%	77,581,249.98	41.58%	135,545,883.42	72.65%
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%

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情况

适用 不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.3
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)	57,964,633.44
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	77,581,249.98
现金分红总额(含其他方式)(元)	135,545,883.42
可分配利润(元)	998,175,268.31
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	

2020 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，公司董事会拟定了 2019 年度利润分配预案：

公司拟以扣除已回购股份后的 1,932,154,448 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 0.3 元（含税）红利，共计派发现金 57,964,633.44 元，剩余未分配利润转入以后年度分配。2019 年度公司不进行资本公积金转增股本。

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 2019 年度以集中竞价方式回购股份 77,581,249.98 元，视同 2019 年度现金分红。

公司 2019 年度利润分配预案披露后至权益分派实施前，公司总股本发生变动的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

本利润分配预案尚需提交 2019 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	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）出资份额或从深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）退伙，亦不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

	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

	云南云内动力集团有限公司	其他承诺	<p>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其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。</p>	2017年03月10日	长期	正在履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	<p>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。</p>	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	已履行完毕
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
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行			是		
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

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

具体内容详见本报告“第十二节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 34、重要会计政策和会计估计变更”。

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

报告期内，公司通过公开摘牌方式现金收购江淮朝柴100%股权，并已于2019年1月完成相关工商变更手续，江淮朝柴（现已更名为合肥云内动力有限公司）成为公司的全资子公司，自2019年1月开始纳入公司合并报表范围。

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	5
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	3年、2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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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	市场公允价值原则	市场价	32.25	0.01%	50	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)
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	市场公允价值原则	市场价	--	--	900	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
云南云内动力机械制造有限公司	同一母公司	关联采购	发动机零部件等	市场公允价值原则	市场价	2,948.29	0.35%	2,300	是	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)及2019年8月28日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》(2019-046号),超出部分属董事长权限,未达到披露要求
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	市场公允价值原则	市场价	46,338.13	5.50%	51,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)及2019年8月28日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》
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	市场公允价值原则	市场价	11,155.76	1.32%	12,500	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允价值原则	市场价	1,470.53	0.19%	1,658	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》

													(2019-046 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、废铁等	市场公允定价原则	市场价	707.08	0.09%	1,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)
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	4,604.28	0.59%	6,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
山东东虹云内汽车销售有限公司	同一母公司	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	417.56	0.05%	10,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
苏州国方汽车电子有限公司	同一母公司	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	370.57	0.05%	0	是	按合同约定	市场价		属董事长权限, 未达到披露要求
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	4,694.32	69.77%	5,220	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)及2019年8月28日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》(2019-046号)
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	500.47	7.44%	385	是	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)及2019年8月28日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》(2019-046号), 超出部分属董事长权限, 未达到披露要求
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	1,793.47	26.66%	1,955	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公

无锡恒和环保科技有限公司	同一母公司	提供劳务	服务费等	市场公允价值原则	市场价	--	--	300	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	告》(2019-007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	市场公允价值原则	市场价	10,063.31	40.19%	15,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
无锡伟博汽车科技有限公司	母公司的合营企业	接受劳务	技术服务等	市场公允价值原则	市场价	2,213.79	8.84%	4,000	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	
苏州国方汽车电子有限公司	同一母公司	接受劳务	技术服务等	市场公允价值原则	市场价	3,565.56	14.24%	6,600	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)及2019年8月28日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》(2019-046号)
无锡明恒混合动力技术有限公司	同一母公司	接受劳务	技术服务等	市场公允价值原则	市场价	15.54	0.06%	100	否	按合同约定	市场价	2019年08月28日	2019年8月28日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2019年度日常关联交易的公告》(2019-046号)
云南云内同顺国际物流有限公司	同一母公司	接受劳务	承运服务等	市场公允价值原则	市场价	--	--	200	否	按合同约定	市场价	2019年08月28日	属董事长权限,未达到披露要求
云南云内同兴国际贸易有限公司	同一母公司	接受劳务	承运服务等	市场公允价值原则	市场价	93.45	0.37%	0	是	按合同约定	市场价		
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	市场公允价值原则	市场价	636.3	84.47%	982	否	按合同约定	市场价	2019年01月25日	2019年1月25日披露于巨潮资讯网上的《2019年度日常关联交易预计公告》(2019-007号)
合计						--	--	91,620.66	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	按照公司 2019 年 2 月 13 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》及 2019 年 8 月 26 日召开的六届董事会第十四次会议审议通过的《关于增加 2019 年度日常关联交易的议案》，公司（含下属控股子公司）预计 2019 年度与控股股东云南云内动力集团有限公司及其关联企业发生日常关联交易总额 120,150 万元，实际共计发生 91,620.66 万元，其中：（1）向关联人采购预计发生 66,750 万元，实际发生 60,474.43 万元；（2）向关联人销售预计发生 18,658 万元，实际发生 7,570.02 万元；（3）向关联人提供劳务预计发生 7,860 万元，实际发生 6,988.26 万元；（4）接受关联人提供劳务预计发生 25,900 万元，实际发生 15,951.65 万元；（5）与关联人发生的房屋租赁预计 982 万元，实际发生 636.30 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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

公司不断完善公司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如下几方面：

（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。

因证券市场持续低迷，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，公司使用自有资金通过二级市场回购公司股份。截止2019年11月28日公司回购方案实施完成，累计回购股份数量38,646,409股，占公司总股本的1.9609%，成交总额10,000.56万元。本次股份回购维护了广大投资者利益，增强了投资者对公司的投资信心。

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。

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，确保银行及供应商等债权人的利益。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

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

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。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，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环保部门的相关文件精神要求，努力做好公司环保工作及规划。

报告期内，公司及其子公司不属于环保部门规定的重污染企业，公司未发生重大环保问题，也未发生其他重大社会安全问题。

（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

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。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，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）公共关系和社会公益事业

公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。作为社会的组成部分，公司积极履行社会责任，将追求利润和承担社会责任有机的融合在一起，和整个社会的发展和諧同步，用爱心回馈社会，积极参加和支持社会公益活动。

近年来，公司积极参与社会公益，为抵抗疫情捐款，捐资助学、扶危救困，努力增加就业机会，为带动地方经济发展多作贡献。

2019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，将环

境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》、《中华人民共和国固体废物防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》及《中华人民共和国大气污染防治法》等环境保护法律法规及相关行业技术规范，认真履行企业环境保护职责，积极落实日常环保管理工作，2019年度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

为切实做好环境保护管理工作，落实企业环境保护主体责任，公司对《废弃物资收集存放管理办法》、《各部门环境污染防治工作责任制管理办法》、《危险废物管理制度》及《环境保护管理考核办法》等管理制度进行了修订，各项工作严格按照环保管理体系有效执行，形成了长效环保管理机制。

（2）废水、废气、固体废物（含危险废物）的处理

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

①废水处理

公司在工业园区建设了污水处理站，并实行雨污分流，目前已投入使用，日生化处理能力600吨，设置了一个废水排污口，处理后的中水执行《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015表1中A级标准，2019年公司做了四次废水监测，均达到国家相关排放要求。

②废气处理

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

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

乘柴事业部和装配车间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。

2019年公司开展了2次废气监测，排放均达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）二级标准。

③工业固体废物（含危险废物）处理

公司分别设置了2个约100平方米的危险废物暂存库，对产生的危险废物进行规范化收集，并将其交由资质单位进行规范化处置。2019年公司共计处置危险废物838.964吨，其中废矿物油25.82吨、含油污泥17.4吨、乳化液624.36吨、油漆渣35.74吨、沾染物135.54吨。

为了进一步提高公司废砂的再生能力，公司与重庆长江造型材料（集团）股份有限公司合作，建设一条旧砂再生线（再生能力8t/h），对公司产生的废砂进行再生利用。不能再生的废砂、铸造粉尘及一般工业固体废物交由具有资质的单位进行规范化处理，2019年公司共产生一般工业固体废物18,202.76吨，综合利用18,202.76吨，其中粉尘（废砂）16,399.84吨、废铝屑212.1吨、废泡沫30.14吨、废纸板1,560.68吨。

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

2017年公司在第一联合厂房实施“云内动力YN系列发动机产品制造智能化工厂改造项目”，本项目在设计之初，为了降低危险废物及工业固废的产生量，分别实施了“油雾集中处理系统项目”、“切削液集中供液系统”。

油雾集中处理系统项目成效：

目前机械行业普遍采用的加工中心都未配置相应的油雾集中处理系统，为了进一步降低加工中心的挥发性有机物的排放，提升工作环境，公司在《云内动力YN系列发动机产品制造智能化工厂改造项目》中实施了油雾集中处理系统，通过对所有加工中心的有机废气进行统一收集，并进入油雾集中处理系统，通过“预喷淋系统+一级不锈钢过滤网+二级玻纤滤芯”进行过滤，滴落的油回收后排回集中供液系统，通过改造后现场工作环境得到了很大提高。

切削液集中供液系统成效：

加工中心每年产生大量废乳化液（危险废物），为了进一步降低废乳化液的产生量，降低公司成本，公司在《云内动力YN系列发动机产品制造智能化工厂改造项目》中实施了切削液集中供液系统，该系统主要由“排屑系统”、“压饼系统”、“过滤系统”三大块组成，通过对加工中心使用过的切削液进行“粗过滤+专用过滤器+浮油收集”等方式处理，使切削液寿命从8-18个月延长至4-5年，极大地降低了废乳化液的产生量。

（3）雨、污、废水管网探测

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

（4）建设项目环境影响评价

2019年度公司正在积极开展铸造数字化项目的环评，目前已完成环境影响评价报告送审稿，正在办理环评手续。

（5）突发环境事件应急预案情况

为了认真贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件要求，有效防范、应对突发各类环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，公司编制了突发环境事件应急预案，内容包括突发环境事件应急预案、突发环境事件风险评估报告、环境应急资源调查报告及专家评审意见，应急预案已到经开区环保局进行了备案。2019年公司组织各车间及相关部室开展了一次突发环境事件应急演练。

练。

(6) 认真落实“节能减排”改造项目

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

①节能灯改造

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

对公司地下停车场330盏日关灯进行改造，截止2019年2月底，我公司地下停车场照明已全部换为LED灯，功率为20W，原有330支日光灯全部拆除，在走廊部分更换LED灯135支，目前地下停车场每小时用电2,025W，原来每小时用电5,940W，以每天24小时计，同比情况下每日节电93.960kw.h，每年（365天计）节电34,295.4度。

②电能控制系统

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

③变频改造

二车间除尘风机改造前设计为最大工况下运行，额定功率为160kW；通过变频改造，自动控制频率高低控制风机转速，使其运行功率始终处于额定功率之下，减少了电机使用电流，从而降低功率50%左右，用电量减少为未改造前的一半左右，另外变频器具有软启动功能，减少了对电机和电网的冲击。

④热芯改冷芯项目

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

⑤污水处理站改造

公司污水处理站于2009年开始运行，设计处理能力为600吨/天，运行至今10年多，部分设备老化、锈蚀严重，且处理能力下降，为了确保公司生产过程中产生的废水得到有效处理并稳定达标排放或回用，公司组织相关人员至江苏牧羊集团、扬州五亭桥缸套有限公司及苏州永创金属科技有限公司进行调研，对类似废水的处理设备、工艺、能力、效果及稳定性等进行了充分调研考察，并邀请相关污水处理设备商到公司污水处理站现场勘查，目前已完成气浮机、投药系统、混合池、罗茨风机、消毒系统及纤维球过滤器等内容的维修改造工作，改造完毕后，将大大保障污水处理的有效运行。

(7) 子公司环保检查

为了进一步做好公司环境保护管理工作，公司成立了环境安全管理部，定期对子公司的环境保护管理进行检查。2019年公司组织相关人员至各子公司开展了4次安全、环保及消防综合检查，并下发了检查通报，对检查出的环保隐患及时安排整改，保证子公司的环境保护管理工作有序稳定开展。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、控股股东云内集团混合所有制改革相关事项

为深化国有企业改革，创新体制机制，体现中共昆明市委、昆明市人民政府做强做优云内集团的坚定决心，公司实际控制人昆明市人民政府国有资产监督管理委员会拟以云内集团增资扩股的方式引入民营资本，推进云内集团开展混合所有制改革相关工作，该事项涉及云内集团层面的股权变更。相关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>) 上披露的公告。

截至本报告披露日，云内集团混改项目已征集到意向投资方A一家，为全威（铜陵）铜业科技有限公司；征集到意向投资方B一家，为云南卓岑商贸有限公司。根据云内集团混改方案的要求，上述征集到的意向投资方A和意向投资方B尚需经昆明市委、市政府审定，审定期间暂不接受其他意向投资方报名。若审定通过，本次混改项目挂牌结束；若审定未通过，本次混改项目挂牌继续延期。

公司将持续关注本次混合所有制改革的进展情况，并按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

2、关于收购蓝海华腾部分股权的相关事项

为掌握电控的核心技术，加快转型升级的步伐，提高公司可持续发展和整体盈利能力，实现广大股东利益的最大化，公司于2019年10月19日召开的六届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购深圳市蓝海华腾技术股份有限公司18.15%股权的议案》，董事会同意公司通过协议转让方式以自筹资金收购邱文渊、徐学海、姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明、深圳市蓝海华腾投资有限公司及深圳市蓝海中腾投资有限公司合计持有的蓝海华腾37,759,400股人民币普通股股份，占蓝海华腾总股本的18.15%，以北京亚超资产评估有限公司出具的北京亚超评报字（2019）第A199号《评估报告》为依据，经交易各方协商确定，标的股份转让价格合计人民币551,287,240元。本次收购事宜具体内容详见中国证券报、证券时报及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的相关公告。

截至本报告披露日，公司收购蓝海华腾股权事项仍在履行国资监管部门审批程序。因公司控股股东云内集团正在进行混合所有制改革工作，国资监管部门认为在混改过渡期进行此次收购将影响云内集团整体混改工作，故延缓了此次收购的审批。

公司将根据本次收购股权的进展情况，依照证券监管机构的有关规定及时履行信息披露义务。

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

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

公司于2018年11月29日召开的2018年第十一次董事会临时会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司部分A股股份的预案》，并于2018年12月15日披露了《昆明云内动力股份有限公司关于以集中竞价方式回购公司部分A股股份的回购报告书》。

2019年11月28日，公司本次股份回购期限已届满。自2018年12月17日首次实施回购开始，截至2019年11月28日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为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）。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。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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	69,252,077			69,252,077	非公开发行认购新股	2020年12月15日
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
合计	203,568,429	0	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	67,697	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	65,463	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		
贾跃峰	境内自然人	2.73%	53,829,441	-177,600	53,726,541	102,900		
张杰明	境内自然人	2.73%	53,726,541	-196,700	53,726,541			
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			39,097,790		
安徽中安资本投资基金有限公 司	国有法人	1.00%	19,631,900			19,631,900		
周盛	境内自然人	0.82%	16,117,962		16,117,962			
中国证券金融股份有限公司	境内非国有 法人	0.60%	11,890,800			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			
基本养老保险基金八零一组合	其他	0.51%	10,000,769	-9,480		10,000,769		
刘秀生	境内自然人	0.32%	6,400,280	2,383,987		6,400,280		
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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
云南云内动力集团有限公司	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				
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	10,000,769	人民币普通股	10,000,769
刘秀生	6,400,280	人民币普通股	6,400,280
陈琳	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
王晓	4,680,000	人民币普通股	4,680,000
李卫东	4,600,000	人民币普通股	4,600,000
洪军	4,161,000	人民币普通股	4,161,000
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

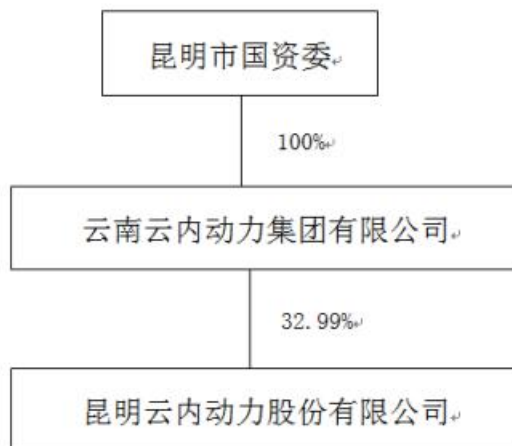
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
昆明市人民政府国有资产监督管理委员会	陈春		11530100763884852M	代表昆明市政府履行国有资产出资人职责，对市属企业的国有资产和市本级部分行政事业单位用于经营性国有资产实施监督等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>(1) 公司实际控制人昆明市国资委通过昆明市交通投资有限责任公司持有 ST 沪科 (600608) 3,948.63 万股, 占 ST 沪科总股本的 12.01%, 为其第一大股东; 通过昆明产业开发投资有限责任公司持有 ST 沪科 2,078.54 万股, 占 ST 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 5,900 万股, 占滇池水务总股本的 5.73%; 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 3,979 万股, 占滇池水务总股本的 3.87%。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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
杨波	董事长	现任	男	50	2015年12月28日		0				0
代云辉	董事、总经理	现任	女	55	2015年12月28日		0				0
屠建国	董事、财务总监、副总经理	现任	男	54	2014年07月17日		0				0
孙灵芝	董事	现任	女	52	2015年12月28日		0				0
葛蕴珊	独立董事	现任	男	55	2015年12月28日		0				0
羊亚平	独立董事	现任	男	54	2018年09月11日		0				0
苏红敏	独立董事	现任	男	53	2018年09月11日		0				0
张士海	监事会主席	现任	男	41	2019年08月26日		0				0
洪波昌	职工监事	现任	男	42	2015年12月28日		0				0
李岗	职工监事	现任	男	52	2019年08月08日		0				0
徐昆	监事	现任	女	46	2019年08月26日		0				0
和丽秋	监事	现任	女	34	2019年08月26日		0				0
蔡继林	监事会主席	离任	男	56	2015年12月28日	2019年08月26日	0				0
刘应祥	监事	离任	男	51	2012年09月17日	2019年08月26日	0				0
王德琴	监事	离任	女	50	2015年12月28日	2019年08月26日	0				0

周涛	副总经理	现任	男	53	2015年12月28日		0			0
季俊	副总经理	现任	男	56	2015年12月28日		0			0
王洪亮	副总经理	现任	男	47	2017年12月05日		0			0
宋国富	副总经理	现任	男	42	2017年12月05日		0			0
翟建峰	董事会秘书	现任	男	38	2014年10月10日		0			0
合计	--	--	--	--	--	--	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
蔡继林	监事会主席	离任	2019年08月26日	因个人工作变动申请辞去公司六届监事会监事会主席职务
刘应祥	监事	离任	2019年08月26日	因个人工作变动申请辞去公司六届监事会监事职务
王德琴	监事	离任	2019年08月26日	因个人工作变动申请辞去公司六届监事会监事职务

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。毕业于昆明理工大学质量工程与管理专业，获得管理学博士学位，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党委书记、董事长，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，毕业于湖南大学内燃机专业，本科学历，昆明理工大学研究生课程进修班工商管理专业结业。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，毕业于云南大学EMBA，管理学硕士。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月生，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，汽车专业博士学位。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，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。

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、纪检监察室主任。现任公司监事会主席、审计部负责人。张士海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，代表公司职工履行监事职责。

徐 昆：女，中国国籍，1973年7月生，籍贯云南昆明，毕业于昆明冶金专科学校，工业会计专业。曾任公司财务管理部会计、主管会计、部长助理，公司审计部部长助理，云南云内同兴国际贸易有限公司财务总监，云南云内同顺国际物流有限公司财务总监。现任云南云内动力集团有限公司下属子公司云南云内动力机械制造有限公司财务总监。徐昆女士作为公司的股东代表监事，主要职责为代表股东履行股东监事职责。

和丽秋：女，中国国籍，1985年10月生，籍贯云南丽江，毕业于昆明理工大学，交通工程学院车辆工

程专业。曾任公司审计部审计员、审计主管。现任云南云内动力集团有限公司审计部部长助理。和丽秋女士作为公司的股东代表监事，主要职责为代表股东履行股东监事职责。

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，高级工程师。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、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监事职责。

李 岗：男，中国国籍，1968年2月生，籍贯云南昆明，毕业于中央党校函授学院，法律专业。曾任公司团委书记、党委工作办公室主任。现任公司职工监事、安保后勤部部长。李岗先生作为公司的职工监事，主要职责为代表公司职工履行监事职责。

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，高级工程师。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，成都云内董事长。周涛先生主要负责公司生产、安全、设备、技改及子公司相关工作。

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，高级工程师。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、成都云内董事长。现任公司副总经理、山东云内董事长。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，云南大学EMBA，管理学硕士，高级工程师，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	党委书记、董事长	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

徐昆	云南云内动力集团有限公司	云内集团下属子公司云南云内动力机械制造有限公司财务总监	2018 年 04 月 17 日		是
和丽秋	云南云内动力集团有限公司	审计部部长助理	2019 年 05 月 21 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党委书记、董事长，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；徐昆女士、和丽秋女士系控股股东云内集团推荐的股东代表监事。				

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
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。				

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

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450.51万元。

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	50	现任	49.11	否
代云辉	董事、总经理	女	55	现任	49.11	否
屠建国	董事、财务总监、副总经理	男	54	现任	37.28	否
孙灵芝	董事	女	52	现任	37.28	否
葛蕴珊	独立董事	男	55	现任	10	否
羊亚平	独立董事	男	54	现任	10	否
苏红敏	独立董事	男	53	现任	10	否

张士海	监事会主席	男	41	现任	32.97	否
洪波昌	职工监事	男	42	现任	15.65	否
李岗	职工监事	男	52	现任	14.43	否
徐昆	监事	女	46	现任	0	是
和丽秋	监事	女	34	现任	5.27	否
蔡继林	监事会主席	男	56	离任	0	是
刘应祥	监事	男	51	离任	0	是
王德琴	监事	女	50	离任	0	是
周涛	副总经理	男	53	现任	37.28	否
季俊	副总经理	男	56	现任	37.28	否
王洪亮	副总经理	男	47	现任	37.28	否
宋国富	副总经理	男	42	现任	37.28	否
翟建峰	董事会秘书	男	38	现任	30.29	否
合计	--	--	--	--	450.51	--

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）	1,533
主要子公司在职员工的数量（人）	1,072
在职员工的数量合计（人）	2,605
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,605
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	76
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,580
销售人员	242
技术人员	464
财务人员	48
行政人员	271
合计	2,605
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	84
本科	705
大专	478
中专	527
其他	811
合计	2,605

2、薪酬政策

2019年，公司进一步完善和规范公司的薪酬激励管理体系，通过岗位价值评价、个人绩效考核与科学的激励机制，以岗定薪，薪酬分配倾向关键岗位、关键人才合理拉开薪酬差距，体现高质量与高效率的公司文化要求，发挥薪酬的激励作用，提升员工积极性，促进公司持续、健康地发展。

3、培训计划

《2020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。2020年公司计划开展培训项目857项，其中技术专家、智能制造、关键核心人员培训600余项次，关键人才培训费用预算占公司全年培训预算82%以上，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

第十节公司治理

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》、《深圳证券交易所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3次股东大会，审议各类议案14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9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，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5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、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

2019年，公司严格按照《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。

6、关于投资者关系管理

2019年，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。报告期内，除电话、实地接待投资者外，公司通过互动易回复投资者提问近百条。在广大投资者的支持下，公司董事会秘书翟建峰先生获“第十五届新财富金牌董秘”殊荣。

为进一步加强与投资者的互动交流工作，公司于2019年5月16日参加了“2019年云南辖区上市公司投资者网上集体接待日”活动，公司高管与投资者就2018年年报、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、股权激励和可持续发展等问题进行了沟通交流，通过多形式多层次的交流互动，使投资者对公司有了更加全面的了解。

7、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、审议，筹划、实施股权收购事项及利润分配预案等重大事项时，做好了内幕信息知情人的登记工作，如实填写《内幕信息知情人登记表》，并及时上报深圳证券交易所。报告期内未发现内幕信息知情人泄露内幕信息、进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易等事件。

8、关于内部控制管理

公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度的执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

9、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具备独立完整的业务及自主经营能力。

(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，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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.50%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 14 日	巨潮资讯网上《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-012 号)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	39.53%	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网上《2018 年年度股东大会决议公告》(2019-023 号)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.17%	2019 年 08 月 26 日	2019 年 08 月 27 日	巨潮资讯网上《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-041 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	9	9	0	0	0	否	3
羊亚平	9	9	0	0	0	否	3
苏红敏	9	9	0	0	0	否	3

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、利润分配、续聘会计师事务所、董事和高管薪酬兑现、会计政策变更、确定回购股份用途及股权收购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。

独立董事履职尽责，提出的相关建设性意见为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

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2018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；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；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；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2018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；审计机构出具2018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。

②对公司续聘2019年度审计机构议案形成决议，并提交公司董事会审议。

③对公司提交的《2019年第一季度报告》、《2019年半年度报告》和《2019年第三季度报告》进行了审议，并提交公司董事会审议。

此外，根据《公司法》、《证券法》等国家有关文件和法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会实施细则》的规定，积极监督公司财务信息披露工作，审查督促公司内控制度的建设情况。

（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2018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。

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

（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。

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，对收购蓝海华腾股权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	2020 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上《2019 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	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。	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%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 2019 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	2020 年 04 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 2019 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

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 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（2020）160045 号
注册会计师姓名	方自维、杨帆

审计报告正文

众环审字（2020）160045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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见本报告“第十二节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计/30、收入”；“第十二节、财务报告 / 七、合并财务报表项目注释/38、营业收入和营业成本”。云内动力销售收入的主要来源是向国内汽车生产商和农	我们针对收入确认执行的审计程序主要包括： （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；

<p>机生产商销售发动机。2019 年度云内动力的发动机销售收入为 606,447.19 万元，占云内动力合并营业收入的 89.04%。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。</p>	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>
---	---

(二) 商誉的减值准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见本报告“第十二节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计/26、长期资产减值”；“第十二节、财务报告 / 七、合并财务报表项目注释/16、商誉”。</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日，云内动力的商誉原值 61,660.82 万元，账面价值 56,527.53 万元，已计提商誉减值准备 5,133.29 万元。商誉账面价值占非流动资产金额 10.18%。云内动力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。</p>	<p>我们针对商誉减值执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和评价与商誉减值评估相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 与贵公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、关键参数等的合理性，评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定；</p> <p>(3) 评价管理层委聘的外部评估机构的独立性、胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(4) 复核评估公司出具的关于以商誉减值测试为目的的评估报告，特别是关键参数的选取方法和依据的合理性；</p> <p>(5) 评价估值方法及估值模型中采用的关键假设；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；</p> <p>(6) 对预计未来现金流量的关键参数进行敏感性分析，评价关键参数的变化对减值结果的影响以及考虑对关键参数的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>(7) 充分关注期后事项对商誉减值测试结论的影响。</p>

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 2019 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（以下简称管理层）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，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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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（如适用）。

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

二〇二〇年四月十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	709,031,276.37	1,534,282,772.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	910,158,854.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		998,833.33
衍生金融资产		
应收票据	464,267,497.22	2,420,432,627.34
应收账款	1,948,943,345.00	1,428,594,221.56
应收款项融资	1,305,627,130.81	
预付款项	38,483,380.15	22,186,173.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,386,673.29	20,941,483.22
其中：应收利息		5,845,471.67
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,265,622,671.39	1,228,762,927.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	322,381,539.35	652,692,081.35
流动资产合计	6,971,902,367.83	7,308,891,119.47
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		62,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	62,000,000.00	
投资性房地产	28,709,645.42	
固定资产	2,695,946,753.33	2,582,448,748.56
在建工程	618,410,956.59	511,578,551.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	709,880,366.69	705,348,431.49
开发支出	693,171,266.78	329,103,216.47
商誉	565,275,326.20	608,423,926.20
长期待摊费用	1,368,257.87	1,113,536.52
递延所得税资产	51,580,586.00	13,016,989.79
其他非流动资产	126,292,178.43	207,224,334.96
非流动资产合计	5,552,635,337.31	5,020,257,735.25
资产总计	12,524,537,705.14	12,329,148,854.72
流动负债：		
短期借款	760,279,890.00	1,243,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,050,294,631.79	2,403,403,960.81
应付账款	2,053,265,350.99	1,936,536,193.85
预收款项	61,043,561.34	35,070,940.28

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,163,660.97	7,370,235.65
应交税费	29,715,879.24	180,035,191.90
其他应付款	315,237,188.03	320,462,552.25
其中：应付利息		2,124,209.73
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	387,600,000.00	1,500,000.00
其他流动负债	1,628,563.48	
流动负债合计	6,670,228,725.84	6,127,379,074.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	144,000,000.00	531,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,808,237.73	
预计负债		
递延收益	110,114,358.81	89,811,558.19
递延所得税负债	16,163,775.30	17,101,693.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,086,371.84	638,513,251.47
负债合计	6,943,315,097.68	6,765,892,326.21
所有者权益：		
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,342,621,950.27	2,342,621,950.27
减：库存股	100,030,788.17	22,430,141.72
其他综合收益		
专项储备	12,122,166.75	9,892,594.76
盈余公积	353,265,821.17	332,370,765.92
一般风险准备		
未分配利润	998,175,268.31	925,187,885.02
归属于母公司所有者权益合计	5,576,955,275.33	5,558,443,911.25
少数股东权益	4,267,332.13	4,812,617.26
所有者权益合计	5,581,222,607.46	5,563,256,528.51
负债和所有者权益总计	12,524,537,705.14	12,329,148,854.72

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	593,462,283.48	1,343,141,853.49
交易性金融资产	851,658,854.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		998,833.33
衍生金融资产		
应收票据	513,674,240.90	2,618,333,492.81
应收账款	1,801,528,918.95	1,315,698,335.49
应收款项融资	1,515,627,130.81	
预付款项	28,380,051.88	17,760,934.55
其他应收款	24,473,530.49	33,298,673.68
其中：应收利息		5,845,471.67
应收股利		
存货	983,269,290.63	998,986,229.27
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	293,244,810.44	537,051,643.34
流动资产合计	6,605,319,111.83	6,865,269,995.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		62,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,401,590,600.00	1,314,614,600.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	62,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	2,032,115,255.43	2,033,124,756.54
在建工程	606,385,359.16	484,651,363.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	547,599,962.01	538,484,343.92
开发支出	686,086,747.93	317,917,330.36
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,951,745.34	7,772,019.88
其他非流动资产	124,091,405.00	59,940,256.46
非流动资产合计	5,473,821,074.87	4,818,504,670.28
资产总计	12,079,140,186.70	11,683,774,666.24
流动负债：		
短期借款	760,279,890.00	1,243,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,077,480,551.13	2,322,566,995.95
应付账款	1,540,578,128.29	1,482,453,667.17

预收款项	34,329,984.52	33,852,679.96
合同负债		
应付职工薪酬	693,610.93	710,522.31
应交税费	17,840,879.24	23,008,362.93
其他应付款	238,637,829.10	235,604,431.51
其中：应付利息		2,124,209.73
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	387,600,000.00	1,500,000.00
其他流动负债	1,628,563.48	
流动负债合计	6,059,069,436.69	5,342,696,659.83
非流动负债：		
长期借款	144,000,000.00	531,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	109,499,149.21	89,554,572.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	253,499,149.21	621,154,572.36
负债合计	6,312,568,585.90	5,963,851,232.19
所有者权益：		
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,369,986,804.52	2,369,986,804.52
减：库存股	100,030,788.17	22,430,141.72
其他综合收益		
专项储备	12,122,166.75	9,892,594.76

盈余公积	353,265,821.17	332,370,765.92
未分配利润	1,160,426,739.53	1,059,302,553.57
所有者权益合计	5,766,571,600.80	5,719,923,434.05
负债和所有者权益总计	12,079,140,186.70	11,683,774,666.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	6,811,286,574.48	6,533,300,990.85
其中：营业收入	6,811,286,574.48	6,533,300,990.85
利息收入	70,286,230.12	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,590,112,017.53	6,307,789,970.86
其中：营业成本	5,946,792,247.27	5,734,994,500.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,341,243.02	29,663,815.73
销售费用	242,781,129.28	222,099,147.35
管理费用	248,646,392.19	209,587,017.85
研发费用	48,906,424.38	40,157,536.23
财务费用	70,644,581.39	71,287,953.44
其中：利息费用	139,110,652.08	137,449,499.28
利息收入	70,286,230.12	69,444,395.09
加：其他收益	60,720,134.82	56,896,745.32
投资收益（损失以“-”号填列）	10,167,953.18	8,206,479.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,658,854.25	998,833.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-32,026,605.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-84,122,880.97	-22,970,067.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,526,468.29	-8,753,177.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,045,544.07	259,889,832.90
加：营业外收入	138,069.96	1,960,360.59
减：营业外支出	212,649.13	1,397,941.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,970,964.90	260,452,252.41
减：所得税费用	-13,048,723.54	30,835,905.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,019,688.44	229,616,346.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,019,688.44	229,616,346.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	186,569,751.10	232,233,630.94
2.少数股东损益	-550,062.66	-2,617,284.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	186,019,688.44	229,616,346.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	186,569,751.10	232,233,630.94
归属于少数股东的综合收益总额	-550,062.66	-2,617,284.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.097	0.118
(二) 稀释每股收益	0.097	0.118

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	6,450,895,319.81	6,224,615,980.95
减：营业成本	5,776,429,965.10	5,540,327,661.43
税金及附加	19,286,512.44	19,727,467.99
销售费用	200,235,051.00	196,675,767.76
管理费用	162,005,029.98	140,840,572.71
研发费用	36,673,823.80	40,213,886.50
财务费用	73,973,802.60	69,386,735.24
其中：利息费用	127,609,394.82	124,669,355.59
利息收入	55,371,781.08	58,289,977.16
加：其他收益	44,376,461.10	45,619,203.64
投资收益（损失以“-”号填列）	38,620,397.26	8,206,479.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,658,854.25	998,833.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,624,390.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,754,331.13	-11,302,327.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,273.36	-147,135.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,670,399.16	260,818,942.52
加：营业外收入	50,660.51	1,601,149.80
减：营业外支出	163,763.93	1,143,165.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,557,295.74	261,276,926.90
减：所得税费用	22,182,267.75	31,580,860.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,375,027.99	229,696,066.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	212,375,027.99	229,696,066.81

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	212,375,027.99	229,696,066.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,256,925,690.78	6,384,271,952.21
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,306,254.50	8,208,195.69
收到其他与经营活动有关的现金	140,498,428.14	98,831,463.94
经营活动现金流入小计	7,407,730,373.42	6,491,311,611.84
购买商品、接受劳务支付的现金	5,475,688,821.81	4,997,814,863.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	348,985,219.13	330,171,863.98
支付的各项税费	102,094,906.06	121,861,613.49
支付其他与经营活动有关的现金	205,138,001.12	161,429,378.64
经营活动现金流出小计	6,131,906,948.12	5,611,277,719.13
经营活动产生的现金流量净额	1,275,823,425.30	880,033,892.71
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,312,230,000.00	1,650,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,746,231.32	9,044,257.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,435.00	1,721,706.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,324,040,666.32	1,660,765,963.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	555,528,058.73	722,890,539.60
投资支付的现金	1,879,000,000.00	1,982,730,000.00
质押贷款净增加额	80,981,576.46	
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	148,120,000.00	
投资活动现金流出小计	2,663,629,635.19	2,705,620,539.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,339,588,968.87	-1,044,854,575.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	761,279,890.00	1,911,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	761,279,890.00	1,911,600,000.00
偿还债务支付的现金	1,245,500,000.00	1,385,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,904,789.47	214,589,314.69
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	77,600,646.45	109,783,166.72
筹资活动现金流出小计	1,471,005,435.92	1,709,872,481.41
筹资活动产生的现金流量净额	-709,725,545.92	201,727,518.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-219.10	5,446.42
五、现金及现金等价物净增加额	-773,491,308.59	36,912,281.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54

六、期末现金及现金等价物余额	650,822,070.90	1,424,313,379.49
----------------	----------------	------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,487,033,624.33	5,950,502,745.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	122,167,426.64	82,932,307.25
经营活动现金流入小计	6,609,201,050.97	6,033,435,052.96
购买商品、接受劳务支付的现金	4,960,270,113.51	4,792,506,539.70
支付给职工以及为职工支付的现金	229,700,124.18	242,482,376.78
支付的各项税费	53,553,410.31	85,952,346.21
支付其他与经营活动有关的现金	146,279,375.22	144,233,620.63
经营活动现金流出小计	5,389,803,023.22	5,265,174,883.32
经营活动产生的现金流量净额	1,219,398,027.75	768,260,169.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,075,000,000.00	1,460,000,000.00
取得投资收益收到的现金	24,151,531.72	9,044,257.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,935.00	201,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,099,194,466.72	1,469,246,157.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	535,678,721.61	527,079,845.90
投资支付的现金	1,787,976,000.00	1,982,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,232,213.35	12,339,017.19
投资活动现金流出小计	2,324,886,934.96	2,521,418,863.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,225,692,468.24	-1,052,172,705.66
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	761,279,890.00	1,911,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	761,279,890.00	1,911,600,000.00
偿还债务支付的现金	1,245,500,000.00	1,385,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,904,789.47	214,589,314.69
支付其他与筹资活动有关的现金	77,600,646.45	109,783,166.72
筹资活动现金流出小计	1,471,005,435.92	1,709,872,481.41
筹资活动产生的现金流量净额	-709,725,545.92	201,727,518.59
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	-716,019,986.41	-82,185,017.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,270,420,561.49	1,352,605,578.92
六、期末现金及现金等价物余额	554,400,575.08	1,270,420,561.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
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	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92		925,187,885.02		5,558,443,911.25	4,812,617.26	5,563,256,528.51	
加：会计政策变更									-342,447.55		-5,413,553.76		-5,756,001.31	4,777.53	-5,751,223.78	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	22,430,141.72		9,892,594.76	332,028,318.37	919,774,331.26		5,552,687,909.94	4,817,394.79	5,557,505,304.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						77,600,646.45		2,229,571.99	21,237,502.80	78,400,937.05		24,267,365.39	-550,062.66	23,717,302.73
(一)综合收益总额										186,569,751.10		186,569,751.10	-550,062.66	186,019,688.44
(二)所有者投入和减少资本						77,600,646.45						-77,600,646.45		-77,600,646.45
1.所有者投入的普通股						77,600,646.45						-77,600,646.45		-77,600,646.45
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									21,237,502.80	-108,168,814.05		-86,931,311.25		-86,931,311.25
1.提取盈余公积									21,237,502.80	-21,237,502.80				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-86,931,311.25		-86,931,311.25		-86,931,311.25
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	100,030,788.17		12,122,166.75	353,265,821.17		998,175,268.31		5,576,955,275.33	4,267,332.13	5,581,222,607.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	其他	小计			
	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		5,436,439,241.08	7,429,901.29	5,443,869,142.37	
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27			9,022,234.23	309,401,159.24		804,593,040.34		5,436,439,241.08	7,429,901.29	5,443,869,142.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,430,141.72			870,360.53	22,969,606.68		120,594,844.68		122,004,670.17	-2,617,284.03	119,387,386.14
（一）综合收益总额											232,233,630.94		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		-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		-22,430,141.72
（三）利润分配								22,969,606.68		-111,638,786.26		-88,669,179.58			-88,669,179.58
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		-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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							870,360.53				870,360.53		870,360.53	
1. 本期提取							9,922,390.94				9,922,390.94		9,922,390.94	
2. 本期使用							9,052,030.41				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	5,558,443,911.25	4,812,617.26	5,563,256,528.51	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92	1,059,302,553.57		5,719,923,434.05
加：会计政策变更									-342,447.55	-3,082,027.98		-3,424,475.53
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	22,430,141.72		9,892,594.76	332,028,318.37	1,056,220,525.59		5,716,498,958.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						77,600,646.45		2,229,571.99	21,237,502.80	104,206,213.94		50,072,642.28
（一）综合收益总额										212,375,027.99		212,375,027.99
（二）所有者投入和减少资本						77,600,646.45						-77,600,646.45
1. 所有者投入的普通股						77,600,646.45						-77,600,646.45
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									21,237,502.80	-108,168,814.05		-86,931,311.25
1. 提取盈余公积									21,237,502.80	-21,237,502.80		
2. 对所有者（或股东）的分配										-86,931,311.25		-86,931,311.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								2,229,571.99				2,229,571.99
1. 本期提取								7,512,307.99				7,512,307.99
2. 本期使用								-5,282,736.00				-5,282,736.00
（六）其他												
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	100,030,788.17		12,122,166.75	353,265,821.17	1,160,426,739.53		5,766,571,600.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52			9,022,234.23	309,401,159.24	941,245,273.02		5,600,456,328.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52			9,022,234.23	309,401,159.24	941,245,273.02		5,600,456,328.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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

三、公司基本情况

昆明云内动力股份有限公司（以下简称“公司”）是经云南省人民政府“云政复（1998）49号”《云南省人民政府关于设立昆明云内动力股份有限公司的批复》和中国证监会证监发行字[1999]11号、证监发行字[1999]12号和证监发行字[1999]13号文批准，由云南内燃机厂独家发起，并向社会公开发行股票募集设立的股份有限公司，公司于1999年3月8日在云南省工商行政管理局注册成立，统一社会信用代码/注册号为91530100713404849F，至2016年12月31日，注册资本为87,876.8569万元。2017年4月26日召开的第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：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他国家限定违禁管控品）；电子、通讯、计算机软硬件、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究、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；本公司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。本财务报表业经本公司董事会于2020年4月13日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共5户，详见第十二节财务报告/九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加1户，详见第十二节财务报告/八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/6、合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/20、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/20、长期股权投资”及“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/20、长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权

利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/20、长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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）外币交易的折算方法

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）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具

当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2	本组合为关联方客户的应收款项。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合的主要款项类型
组合1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金、代垫款、往来款等应收款项。
组合2	本组合为应收取的关联方款项、备用金及代垫员工款项等。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

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认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动

资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

17、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，单项评估债权投资的信用风险。

18、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，单项评估其他债权投资的信用风险。

19、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。单项评估长期应收款的信用风险。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”。

共同控制，是指本公司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。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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额

确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注2.7“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权

益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/26、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损

益。

22、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/26、长期资产减值”。

24、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的

符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，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

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/26、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低

于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除

此之外按照设定受益计划进行会计处理。

29、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

30、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

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。

①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。

②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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提

供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

31、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和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分

的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清

偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

34、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

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第六届董事会第十次会议于2019年3月13日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

本公司持有的某些理财产品等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

本公司在日常资金管理中将部分银行或商业承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

本公司持有的非交易性权益投资，原分类为可供出售金融资产。本公司在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	998,833.33	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	482,451,944.44
应收票据	摊余成本	2,420,432,627.34	应收票据	摊余成本	785,249,270.75
应收账款	摊余成本	1,428,594,221.56	应收账款	摊余成本	1,422,250,446.50
其他应收款	摊余成本	20,941,483.22	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,635,183,356.59
其他流动资产		652,692,081.35	其他应收款	摊余成本	15,096,011.55
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	62,000,000.00	其他流动资产		177,084,441.91
其他应付款	摊余成本	320,462,552.25	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	62,000,000.00
其他流动负债		0.00	其他应付款	摊余成本	318,338,342.52
			其他流动负债		2,124,209.73

b、对公司财务报表的影响

单位：元

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	998,833.33	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	482,451,944.44

应收票据	摊余成本	2,618,333,492.81	应收票据	摊余成本	773,150,136.22
应收账款	摊余成本	1,315,698,335.49	应收账款	摊余成本	1,311,669,540.75
其他应收款	摊余成本	33,298,673.68	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,845,183,356.59
其他流动资产		537,051,643.34	其他应收款	摊余成本	27,453,202.01
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	62,000,000.00	其他流动资产		61,444,003.90
其他应付款	摊余成本	235,604,431.51	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	62,000,000.00
其他流动负债		0.00	其他应付款	摊余成本	233,480,221.78
			其他流动负债		2,124,209.73

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
摊余成本：				
应收票据	2,420,432,627.34			
减：转出至应收款项融资		-1,635,183,356.59		
按新金融工具准则列示的余额				785,249,270.75
应收账款	1,428,594,221.56			
重新计量：预计信用损失准备			6,343,775.06	
按新金融工具准则列示的余额				1,422,250,446.50
其他应收款	20,941,483.22			
减：转入交易性金融资产		-1,453,111.11		
减：转入其他流动资产		-4,392,360.56		
按新金融工具准则列示的余额				15,096,011.55
其他流动资产	652,692,081.35			
减：转入交易性金融资产		-480,000,000.00		
加：自其他应收款（应收利息）转入		4,392,360.56		
按新金融工具准则列示的余额				177,084,441.91
可供出售金融资产（原准则）	62,000,000.00			
减：转入其他非流动金融资产		-62,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他应付款	320,462,552.25			
减：转入其他流动负债		-2,124,209.73		
按新金融工具准则列示的余额				318,338,342.52
其他流动负债				

加：自其他应付款（应付利息）转入		2,124,209.73		
按新金融工具准则列示的余额				2,124,209.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		998,833.33		
加：自其他应收款（应收利息）转入		1,453,111.11		
加：自其他流动资产转入		480,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				482,451,944.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	998,833.33			
减：转入交易性金融资产		-998,833.33		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他非流动金融资产	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		62,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				62,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资	—			
加：自应收票据转入		1,635,183,356.59		
按新金融工具准则列示的余额				1,635,183,356.59

b、对公司财务报表的影响

单位：元

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
摊余成本：				
应收票据	2,618,333,492.81			
减：转出至应收款项融资		-1,845,183,356.59		
按新金融工具准则列示的余额				773,150,136.22
应收账款	1,315,698,335.49			
重新计量：预计信用损失准备			4,028,794.74	
按新金融工具准则列示的余额				1,311,669,540.75
其他应收款	33,298,673.68			
减：转入交易性金融资产		-1,453,111.11		
减：转入其他流动资产		-4,392,360.56		
按新金融工具准则列示的余额				27,453,202.01
其他流动资产	537,051,643.34			
减：转入交易性金融资产		-480,000,000.00		

加：自其他应收款（应收利息）转入		4,392,360.56		
按新金融工具准则列示的余额				61,444,003.90
可供出售金融资产（原准则）	62,000,000.00			
减：转入其他非流动金融资产		-62,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他应付款	235,604,431.51			
减：转入其他流动负债		-2,124,209.73		
按新金融工具准则列示的余额				233,480,221.78
其他流动负债				
加：自其他应付款（应付利息）转入		2,124,209.73		
按新金融工具准则列示的余额				2,124,209.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		998,833.33		
加：自其他应收款（应收利息）转入		1,453,111.11		
加：自其他流动资产转入		480,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				482,451,944.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	998,833.33			—
减：转入交易性金融资产		-998,833.33		
按新金融工具准则列示的余额				
其他非流动金融资产	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		62,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				62,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资	—			
加：自应收票据转入		1,845,183,356.59		
按新金融工具准则列示的余额				1,845,183,356.59

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
应收账款减值准备	49,290,386.02		6,343,775.06	55,634,161.08

b、对公司财务报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
应收账款减值准备	33,329,502.24		4,028,794.74	37,358,296.98

D、首次执行日，对期初留存收益的影响说明
a、对合并报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
盈余公积	332,370,765.92		-342,447.55	332,028,318.37
未分配利润	925,187,885.02		-5,413,553.76	919,774,331.26
少数股东权益	4,812,617.26		4,777.53	4,817,394.79
合计	1,262,371,268.20		-5,751,223.78	1,256,620,044.42

b、对公司财务报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
盈余公积	332,370,765.92		-342,447.55	332,028,318.37
未分配利润	1,059,302,553.57		-3,082,027.98	1,056,220,525.59
合计	1,391,673,319.49		-3,424,475.53	1,388,248,843.96

②其他会计政策变更

A、财政部于2019年5月9日颁布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会[2019]8号），本公司自2019年6月10日起执行，对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

本公司本年度不涉及非货币资产交换相关业务。

B、财政部于2019年5月16日颁布了《企业会计准则第12号——债务重组》（财会[2019]9号），本公司自2019年6月17日起执行，对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

本公司本年度不涉及债务重组相关业务。

③财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目

前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本年和上年度财务报表的部分项目列报内容不同，但对本年和上年度的本公司净利润和股东权益无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,534,282,772.29	1,534,282,772.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		482,451,944.44	482,451,944.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	998,833.33		-998,833.33
衍生金融资产			
应收票据	2,420,432,627.34	785,249,270.75	-1,635,183,356.59
应收账款	1,428,594,221.56	1,422,250,446.50	-6,343,775.06
应收款项融资		1,635,183,356.59	1,635,183,356.59
预付款项	22,186,173.25	22,186,173.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,941,483.22	15,096,011.55	-5,845,471.67
其中：应收利息	5,845,471.67		-5,845,471.67
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,228,762,927.13	1,228,762,927.13	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	652,692,081.35	177,084,441.91	-475,607,639.44
流动资产合计	7,308,891,119.47	7,302,547,344.41	-6,343,775.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	62,000,000.00		-62,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		62,000,000.00	62,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	2,582,448,748.56	2,582,448,748.56	
在建工程	511,578,551.26	511,578,551.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	705,348,431.49	705,348,431.49	
开发支出	329,103,216.47	329,103,216.47	
商誉	608,423,926.20	608,423,926.20	
长期待摊费用	1,113,536.52	1,113,536.52	
递延所得税资产	13,016,989.79	13,609,541.07	592,551.28
其他非流动资产	207,224,334.96	207,224,334.96	
非流动资产合计	5,020,257,735.25	5,020,850,286.53	592,551.28
资产总计	12,329,148,854.72	12,323,397,630.94	-5,751,223.78
流动负债：			
短期借款	1,243,000,000.00	1,243,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,403,403,960.81	2,403,403,960.81	
应付账款	1,936,536,193.85	1,936,536,193.85	
预收款项	35,070,940.28	35,070,940.28	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,370,235.65	7,370,235.65	
应交税费	180,035,191.90	180,035,191.90	
其他应付款	320,462,552.25	318,338,342.52	-2,124,209.73
其中：应付利息	2,124,209.73		-2,124,209.73
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他流动负债		2,124,209.73	2,124,209.73
流动负债合计	6,127,379,074.74	6,127,379,074.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	531,600,000.00	531,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	89,811,558.19	89,811,558.19	
递延所得税负债	17,101,693.28	17,101,693.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	638,513,251.47	638,513,251.47	
负债合计	6,765,892,326.21	6,765,892,326.21	
所有者权益：			
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,342,621,950.27	2,342,621,950.27	
减：库存股	22,430,141.72	22,430,141.72	
其他综合收益			
专项储备	9,892,594.76	9,892,594.76	
盈余公积	332,370,765.92	332,028,318.37	-342,447.55
一般风险准备			
未分配利润	925,187,885.02	919,774,331.26	-5,413,553.76
归属于母公司所有者权益合计	5,558,443,911.25	5,552,687,909.94	-5,756,001.31
少数股东权益	4,812,617.26	4,817,394.79	4,777.53
所有者权益合计	5,563,256,528.51	5,557,505,304.73	-5,751,223.78
负债和所有者权益总计	12,329,148,854.72	12,323,397,630.94	-5,751,223.78

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,343,141,853.49	1,343,141,853.49	
交易性金融资产		482,451,944.44	482,451,944.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	998,833.33		-998,833.33
衍生金融资产			
应收票据	2,618,333,492.81	773,150,136.22	-1,845,183,356.59
应收账款	1,315,698,335.49	1,311,669,540.75	-4,028,794.74
应收款项融资		1,845,183,356.59	1,845,183,356.59

预付款项	17,760,934.55	17,760,934.55	
其他应收款	33,298,673.68	27,453,202.01	-5,845,471.67
其中：应收利息	5,845,471.67		-5,845,471.67
应收股利			
存货	998,986,229.27	998,986,229.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	537,051,643.34	61,444,003.90	-475,607,639.44
流动资产合计	6,865,269,995.96	6,861,241,201.22	-4,028,794.74
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	62,000,000.00		-62,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,314,614,600.00	1,314,614,600.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		62,000,000.00	62,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	2,033,124,756.54	2,033,124,756.54	
在建工程	484,651,363.12	484,651,363.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	538,484,343.92	538,484,343.92	
开发支出	317,917,330.36	317,917,330.36	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,772,019.88	8,376,339.09	604,319.21
其他非流动资产	59,940,256.46	59,940,256.46	
非流动资产合计	4,818,504,670.28	4,819,108,989.49	604,319.21
资产总计	11,683,774,666.24	11,680,350,190.71	-3,424,475.53

流动负债：			
短期借款	1,243,000,000.00	1,243,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,322,566,995.95	2,322,566,995.95	
应付账款	1,482,453,667.17	1,482,453,667.17	
预收款项	33,852,679.96	33,852,679.96	
合同负债			
应付职工薪酬	710,522.31	710,522.31	
应交税费	23,008,362.93	23,008,362.93	
其他应付款	235,604,431.51	233,480,221.78	-2,124,209.73
其中：应付利息	2,124,209.73		-2,124,209.73
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他流动负债		2,124,209.73	2,124,209.73
流动负债合计	5,342,696,659.83	5,342,696,659.83	
非流动负债：			
长期借款	531,600,000.00	531,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	89,554,572.36	89,554,572.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	621,154,572.36	621,154,572.36	
负债合计	5,963,851,232.19	5,963,851,232.19	

所有者权益：			
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,369,986,804.52	2,369,986,804.52	
减：库存股	22,430,141.72	22,430,141.72	
其他综合收益			
专项储备	9,892,594.76	9,892,594.76	
盈余公积	332,370,765.92	332,028,318.37	-342,447.55
未分配利润	1,059,302,553.57	1,056,220,525.59	-3,082,027.98
所有者权益合计	5,719,923,434.05	5,716,498,958.52	-3,424,475.53
负债和所有者权益总计	11,683,774,666.24	11,680,350,190.71	-3,424,475.53

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、10%、6% 的税率计算销项税，（2019 年 4 月 1 日起，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%），并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税（注 1）	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
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%
合肥云内动力有限公司	15%
深圳市铭特科技有限公司	15%

深圳市森世泰科技有限公司	15%
深圳市尚信软件有限公司	免征企业所得税
深圳市凯硕软件有限公司	减半征收企业所得税
深圳市普瑞泰尔科技有限公司	减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税

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) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十八条规定，经根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2017年复审高新技术企业名单的通知》（科高[2017]62号），本公司全资子公司合肥云内动力有限公司通过高新技术企业复审。自2017年起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

(3) 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，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。

(4) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十八条规定，经深圳市科技创新委员会批准，本公司孙公司深圳市森世泰科技有限公司自2019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。最新取得的国家高新技术企业资质有效期为2019年12月9日至2021年12月9日，证书编号为：GR201944201455。

(5) 根据财政部、国家税务总局发出《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），明确享受《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）相关规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司孙公司深圳市尚信软件有限公司适用前述税收优惠政策的免征企业所得税相关规定，本公司孙公司深圳市凯硕软件有限公司适用前述减半征收企业所得税相关规定。

(6) 2019年1月财政部、税务总局联合发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），该公告第二条规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司孙公司深圳市普瑞泰尔科技有限公司本期适用前述税收优惠政策。

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	45,819.36	121,901.90
银行存款	512,954,502.58	1,424,191,477.59
其他货币资金	196,030,954.43	109,969,392.80
合计	709,031,276.37	1,534,282,772.29

其他说明：（1）其他货币资金期末余额主要是银行承兑汇票保证金；（2）年末货币资金较年初减少 53.79%，主要原因是截至 2019 年 12 月 31 日购买的结构性存款/大额存单较上年末增加。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	910,158,854.25	482,451,944.44
其中：		
权益工具投资		
其他	910,158,854.25	482,451,944.44
其中：		
合计	910,158,854.25	482,451,944.44

其他说明：其他为公司购买的保本浮动收益型结构性存款及其公允价值变动收益，较年初增加 88.65%，主要原因是截止年末购买的结构性存款未到期，期后公司已赎回约 90%。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	360,477,270.69	703,618,222.85
商业承兑票据	103,790,226.53	81,631,047.90
合计	464,267,497.22	785,249,270.75

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	117,464,331.05
合计	117,464,331.05

4、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,516,289.56	2.29%	28,930,914.06	62.20%	17,585,375.50	14,970,871.73	1.01%	14,970,871.73	100.00%	
其中：										
已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项	15,033,392.79	0.74%	15,033,392.79	100.00%		14,970,871.73	1.01%	14,970,871.73	100.00%	
与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项	31,482,896.77	1.55%	13,897,521.27	44.14%	17,585,375.50					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,990,129,119.21	97.71%	58,771,149.71	2.95%	1,931,357,969.50	1,462,913,735.85	98.99%	40,663,289.35	2.78%	1,422,250,446.50
其中：										
应收外部客户	1,934,991,530.53	95.00%	58,771,149.71	3.04%	1,876,220,380.82	1,435,934,749.35	97.16%	40,663,289.35	2.83%	1,395,271,460.00
应收关联方客户	55,137,588.68	2.71%			55,137,588.68	26,978,986.50	1.83%			26,978,986.50
合计	2,036,645,408.77	100.00%	87,702,063.77	4.31%	1,948,943,345.00	1,477,884,607.58	100.00%	55,634,161.08	3.76%	1,422,250,446.50

按单项计提坏账准备：28,930,914.06 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南猎豹汽车股份有限公司	20,424,896.77	8,241,697.79	40.35%	涉诉，按预计损失比例计提
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	11,058,000.00	5,655,823.48	51.15%	涉诉，按预计损失比例计提
昆明云内零星客户	4,576,360.93	4,576,360.93	100.00%	收回可能性很小
襄樊销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	100.00%	收回可能性很小
成都云内零星客户 13 家	2,622,792.02	2,622,792.02	100.00%	收回可能性很小
其他零新客户（15 家）	3,904,616.93	3,904,616.93	100.00%	收回可能性很小
合计	46,516,289.56	28,930,914.06	--	--

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方客户	55,137,588.68		

按组合计提坏账准备：58,771,149.71 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户	1,934,991,530.53	58,771,149.71	3.04%

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,874,357,140.78
半年以内（含半年）	1,819,209,681.24
半年至一年	55,147,459.54
1 至 2 年	99,148,953.17
2 至 3 年	21,644,451.85
3 年以上	41,494,862.97
3 至 4 年	2,481,483.85
4 至 5 年	6,486,677.75

5 年以上	32,526,701.37
合计	2,036,645,408.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	14,970,871.73	13,960,042.33				28,930,914.06
应收外部客户	40,663,289.35	18,082,195.76		32,125.00	57,789.60	58,771,149.71
合计	55,634,161.08	32,042,238.09		32,125.00	57,789.60	87,702,063.77

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,125.00

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
江苏跃进农用汽车有限公司	货款	32,125.00	已形成坏账损失		否
合计	--	32,125.00	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	385,854,745.92	18.95%	3,962,543.88
客户 B	341,015,681.80	16.74%	170,507.84
客户 C	180,156,744.30	8.85%	90,078.37
客户 D	76,993,267.28	3.78%	65,936.64
客户 E	73,495,022.81	3.61%	36,747.51
合计	1,057,515,462.11	51.93%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,305,627,130.81	1,635,183,356.59
应收账款		
合计	1,305,627,130.81	1,635,183,356.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

应收票据分类列示

单位：元

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,250,608,737.89	1,635,183,356.59
商业承兑汇票	55,018,392.92	
合计	1,305,627,130.81	1,635,183,356.59

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

公司已经背书或已贴现但尚未到期的票据情况

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	1,835,732,769.96	
商业承兑票据	136,942,344.16	
合计	1,972,675,114.12	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,603,511.96	87.32%	16,913,453.58	76.23%
1 至 2 年	1,435,643.49	3.73%	1,991,974.32	8.98%
2 至 3 年	1,869,205.53	4.86%	707,427.28	3.19%
3 年以上	1,575,019.17	4.09%	2,573,318.07	11.60%
合计	38,483,380.15	--	22,186,173.25	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
云南祥云海山铸造有限责任公司	2,108,554.61	三年以上	合同未执行完毕
南京威孚金宁有限公司	1,306,458.81	三年以上	合同尚未执行完成
成都市金甲机械有限公司	1,283,642.62	三年以上	中断业务已达5年以上，已全额计提坏账准备
合计	4,698,656.04		

(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	4,816,751.08	10.69	
重庆嘉焜机械制造有限公司	4,815,419.94	10.69	
云南云投中油油品销售有限公司	4,014,910.00	8.91	
中国铁路昆明局集团有限公司昆明东站	2,775,631.70	6.16	
云南电网公司昆明供电局	2,514,531.21	5.58	
合计	18,937,243.93	42.03	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,386,673.29	15,096,011.55
合计	7,386,673.29	15,096,011.55

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及保证金等	17,170,352.44	24,375,997.54
备用金及代垫员工款项	2,267,853.87	2,614,201.64
合计	19,438,206.31	26,990,199.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	67,440.80		11,826,746.83	11,894,187.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回	15,632.22			15,632.22
其他变动	2,133.82		170,843.79	172,977.61
2019 年 12 月 31 日余额	53,942.40		11,997,590.62	12,051,533.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,985,314.42
半年以内（含半年）	4,342,899.08
半年至一年	642,415.34
1 至 2 年	2,278,495.66
2 至 3 年	99,091.39
3 年以上	12,075,304.84
3 至 4 年	82,425.57
4 至 5 年	23,922.90
5 年以上	11,968,956.37
合计	19,438,206.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款及保证金等	11,865,553.38		15,632.22		172,977.61	12,022,898.77
备用金及代垫员工款项	28,634.25					28,634.25

合计	11,894,187.63		15,632.22		172,977.61	12,051,533.02
----	---------------	--	-----------	--	------------	---------------

其他变动系本年非同一控制下收购合肥云内产生。

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	五年以上	21.80%	4,237,001.20
西南农机市场	外部单位	1,500,000.00	五年以上	7.72%	1,500,000.00
昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	外部单位	727,029.69	一至二年	3.74%	
成都市铁流离合器商贸有限公司	外部单位	450,595.66	五年以上	2.32%	450,595.66
深圳市鹏全物业管理有限公司	外部单位	384,600.00	半年以内	1.98%	42,900.00
合计	--	7,299,226.55	--	37.56%	6,230,496.86

8、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	515,607,900.30	18,468,101.62	497,139,798.68	501,360,960.15	17,074,738.82	484,286,221.33
在产品	157,770,877.12	1,103,366.76	156,667,510.36	109,504,132.22	990,896.94	108,513,235.28
库存商品	633,278,851.60	21,463,489.25	611,815,362.35	658,290,513.07	22,327,042.55	635,963,470.52
合计	1,306,657,629.02	41,034,957.63	1,265,622,671.39	1,269,155,605.44	40,392,678.31	1,228,762,927.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,074,738.82	1,359,046.08	34,316.72			18,468,101.62
在产品	990,896.94	409,738.90		297,269.08		1,103,366.76
库存商品	22,327,042.55	3,928,936.59		4,792,489.89		21,463,489.25
合计	40,392,678.31	5,697,721.57	34,316.72	5,089,758.97		41,034,957.63

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款本金及利息	263,529,392.05	107,122,360.56
预缴税费	30,854,381.47	54,373,389.86
待抵扣/认证进项税额	27,997,765.83	15,588,691.49
合计	322,381,539.35	177,084,441.91

其他说明：年末其他流动资产较年初增加 82.05%，增加的主要原因是公司购买的结构性存款年末未到期，公司期后在结构性存款到期日已赎回。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	62,000,000.00	62,000,000.00
衍生金		
混合工具投资		
其他		
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		
其中：债务工具投资金融资产		
混合工具投资		
其他		

合计	62,000,000.00	62,000,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：权益工具投资为公司投资的三家公司股权，分别为：科力远混合动力技术有限公司（持股比例 2.77%）、智科恒业重型机械股份有限公司（持股比例 0.53%）、中发联（北京）技术投资有限公司（持股比例 0.96%）。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	30,095,365.03			30,095,365.03
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	30,095,365.03			30,095,365.03
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	30,095,365.03			30,095,365.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,385,719.61			1,385,719.61
（1）计提或摊销	1,385,719.61			1,385,719.61
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,385,719.61			1,385,719.61
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,709,645.42			28,709,645.42
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
生产用房 4 处	28,709,645.42	待相关政府部门审批办理

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,695,946,753.33	2,582,426,938.56
固定资产清理		21,810.00
合计	2,695,946,753.33	2,582,448,748.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,668,376,608.30	1,860,039,848.56	30,307,182.13	107,321,294.77	78,594,097.87	3,744,639,031.63

2.本期增加金额	182,100,826.19	170,311,341.57	3,295,280.69	10,155,911.68	17,447,378.22	383,310,738.35
(1) 购置		179,258.45	4,631.82	1,097,021.17	2,560,077.25	3,840,988.69
(2) 在建工程转入	141,172,571.97	145,228,343.38	2,418,850.51	7,708,616.11	9,867,069.12	306,395,451.09
(3) 企业合并增加						
其他	40,928,254.22	24,903,739.74	871,798.36	1,350,274.40	5,020,231.85	73,074,298.57
3.本期减少金额	30,344,805.03	32,116,851.50	1,452,104.65	424,275.62	490,631.16	64,828,667.96
(1) 处置或报废	249,440.00	32,116,851.50	1,452,104.65	424,275.62	490,631.16	34,733,302.93
转出	30,095,365.03					30,095,365.03
4.期末余额	1,820,132,629.46	1,998,234,338.63	32,150,358.17	117,052,930.83	95,550,844.93	4,063,121,102.02
二、累计折旧						
1.期初余额	206,416,004.49	818,111,803.89	17,219,167.48	59,042,753.39	45,343,162.81	1,146,132,892.06
2.本期增加金额	54,455,415.15	126,226,776.79	3,306,295.86	11,921,996.62	9,899,071.58	205,809,556.00
(1) 计提	42,050,544.82	112,318,067.00	2,688,116.08	10,711,368.98	5,677,124.72	173,445,221.60
其他	12,404,870.33	13,908,709.79	618,179.78	1,210,627.64	4,221,946.86	32,364,334.40
3.本期减少金额	1,430,884.73	18,656,981.64	1,240,913.18	335,961.30	391,852.68	22,056,593.53
(1) 处置或报废	45,165.12	18,656,981.64	1,240,913.18	335,961.30	391,852.68	20,670,873.92
转出	1,385,719.61					1,385,719.61
4.期末余额	259,440,534.91	925,681,599.04	19,284,550.16	70,628,788.71	54,850,381.71	1,329,885,854.53
三、减值准备						
1.期初余额		14,984,986.82	184,366.98	907,533.50	2,313.71	16,079,201.01
2.本期增加金额		25,924,806.23	2,198.72	1,053.14		25,928,058.09
(1) 计提		25,924,806.23	2,198.72	1,053.14		25,928,058.09
3.本期减少金额		4,666,395.77		52,369.17		4,718,764.94
(1) 处置或报废		4,666,395.77		52,369.17		4,718,764.94

4.期末余额		36,243,397.28	186,565.70	856,217.47	2,313.71	37,288,494.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,560,692,094.55	1,036,309,342.31	12,679,242.31	45,567,924.65	40,698,149.51	2,695,946,753.33
2.期初账面价值	1,461,960,603.81	1,026,943,057.85	12,903,647.67	47,371,007.88	33,248,621.35	2,582,426,938.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	13,900,913.88	9,190,621.32	2,649,284.59	2,061,007.97	
电子设备	1,481,614.17	1,418,985.33	15,871.82	46,757.02	
其他设备	284,060.19	262,087.14		21,973.05	
合计	15,666,588.24	10,871,693.79	2,665,156.41	2,129,738.04	

(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
成都云内动力部分房产	215,917,169.95	待相关政府部门审批办理
昆明云内动力部分房产	824,485,539.82	待相关政府部门审批办理

(4) 固定资产清理

单位：元

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

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	618,410,956.59	511,578,551.26
合计	618,410,956.59	511,578,551.26

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	618,410,956.59		618,410,956.59	511,578,551.26		511,578,551.26
合计	618,410,956.59		618,410,956.59	511,578,551.26		511,578,551.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
欧六柴油发动机生产线适应性改造项目	735,150,000.00	270,253,160.58	191,601,276.31	33,168,108.36	473,401.13	428,212,927.40	62.91%	92%	8,144,548.61			募股资金
多缸小缸径柴油发动机缸体缸盖铸造数字化车间项目	80,000,000.00	57,495,096.39	10,809,543.18	10,236,633.45	862,179.50	57,205,826.62	97.46%	95%	813,420.05			募股资金
多缸小缸径柴油发动机制造数字化车间项目	140,000,000.00	48,076,985.74	5,887,119.02	10,355,854.06	53,062.22	43,555,188.48	72.96%	95%	1,087,487.91			募股资金
欧六排放标准柴油发动机研发平台建设	230,000,000.00	45,585,770.01	19,888,672.11	38,714,362.57		26,760,079.55	30.42%	92%				募股资金
其他建设项目		90,167,538.54	193,233,755.32	213,920,492.65	6,803,866.67	62,676,934.54						其他
合计	1,185,150,000.00	511,578,551.26	421,420,365.94	306,395,451.09	8,192,509.52	618,410,956.59	--	--	10,045,456.57			--

14、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标及客户关系	合计
一、账面原值						
1.期初余额	353,943,953.45	464,746,072.61	1,846,981.08	20,037,040.81	107,194,100.00	947,768,147.95

2.本期增加金额	8,258,502.67	57,759,036.09	7,974,678.57	3,023,924.72		77,016,142.05
(1) 购置			480,000.00	790,566.06		1,270,566.06
(2) 内部研发		57,637,736.09	7,494,678.57	912,585.16		66,044,999.82
(3) 企业合并增加						
其他	8,258,502.67	121,300.00		1,320,773.50		9,700,576.17
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	362,202,456.12	522,505,108.70	9,821,659.65	23,060,965.53	107,194,100.00	1,024,784,290.00
二、累计摊销						
1.期初余额	62,724,337.02	159,382,045.05	38,478.77	3,525,777.49	16,749,078.13	242,419,716.46
2.本期增加金额	8,099,178.03	45,533,154.24	2,019,801.98	3,432,810.08	13,399,262.52	72,484,206.85
(1) 计提	7,297,956.60	45,533,154.24	2,019,801.98	2,279,963.99	13,399,262.52	70,530,139.33
其他	801,221.43			1,152,846.09		1,954,067.52
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	70,823,515.05	204,915,199.29	2,058,280.75	6,958,587.57	30,148,340.65	314,903,923.31
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	291,378,941.07	317,589,909.41	7,763,378.90	16,102,377.96	77,045,759.35	709,880,366.69
2.期初账面价值	291,219,616.43	305,364,027.56	1,808,502.31	16,511,263.32	90,445,021.87	705,348,431.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 45.83%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
国六柴油机开发项目	217,840,064.28	354,923,931.18				22,117,527.91	550,646,467.55	
非道路柴油机开发项目	33,770,984.22	30,949,360.03			5,429,967.88	6,872,830.17	52,417,546.20	
轻型商用车用汽油机开发项目	16,839,622.68	21,961,669.66				163,056.96	38,638,235.38	
国五柴油机开发项目	20,028,017.04	27,831,288.44			27,502,493.07	2,937,505.63	17,419,306.78	
电子项目	6,348,147.89	24,715,425.56			3,923,067.89	12,006,531.47	15,133,974.09	
企业技术平台建设项目	5,868,301.98	7,799,440.05				644,448.31	13,023,293.72	
自动变速箱动力总成开发项目	21,046,562.47	4,750,200.33			25,435,330.55	361,432.25		
其他产品开发	7,361,515.91	5,171,979.76			2,837,960.93	3,803,091.68	5,892,443.06	
合计	329,103,216.47	478,103,295.01			65,128,820.32	48,906,424.38	693,171,266.78	

开发支出项目的进展情况

单位：元

项目	余额	截至年末的研发进度
国六柴油机开发项目	550,646,467.55	先期开发项目逐步完成发动机台架标定及整车标定，现持续进行应用项目开发。
非道路柴油机开发项目	52,417,546.20	开发机型完成台架排放标定及样车搭载，正在进行整车标定。
轻型商用车用汽油机开发项目	38,638,235.38	完成零部件设计、燃烧开发样机装配，正在进行台架燃烧开发。
国五柴油机开发项目	17,419,306.78	开发项目完成发动机台架标定及整车标定，现持续进行应用项目开发。
电子项目	15,133,974.09	正在验证测试阶段。

企业技术平台建设项目	13,023,293.72	进行发动机排放、性能等指标提升的工作，持续开展五大能力建设与提升。
------------	---------------	-----------------------------------

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
深圳市铭特科技有限公司	608,423,926.20				43,148,600.00	565,275,326.20
合肥云内动力有限公司		8,184,264.85			8,184,264.85	
合计	608,423,926.20	8,184,264.85			51,332,864.85	565,275,326.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市铭特科技有限公司		43,148,600.00				43,148,600.00
合肥云内动力有限公司		8,184,264.85				8,184,264.85
合计		51,332,864.85				51,332,864.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

截至年末，本公司收购铭特科技形成的商誉相关的资产组是唯一的。

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：

以预计未来现金流量的现值作为该资产组可收回金额。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 17.15%，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。

商誉减值测试的影响：

(1) 经过减值测试，截至 2019 年 12 月 31 日止，因购买铭特科技形成的商誉计提减值金额为 4,314.86 万元。

(2) 为拓展公司产品在中东部地区的市场份额，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（后更名为“合肥云内动力有限公司”）100%股权，产生 818.43 万元商誉。经过减值测试，截至 2019 年 12 月 31 日止，因购买合肥云内形成的商誉计提减值金额为 818.43 万元。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房改良支出	1,113,536.52		371,178.84		742,357.68
车间及室内装修支出		782,791.38	156,891.19		625,900.19
合计	1,113,536.52	782,791.38	528,070.03		1,368,257.87

18、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	134,125,660.28	23,629,625.85	64,493,585.33	9,677,546.59
内部交易未实现利润	50,454,641.31	8,304,145.21	22,361,244.18	3,390,610.35
可抵扣亏损	77,906,501.38	18,785,262.62		
计提未发放薪酬			3,609,227.58	541,384.13
辞退福利	3,446,209.27	861,552.32		
合计	265,933,012.24	51,580,586.00	90,464,057.09	13,609,541.07

(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
固定资产加速折旧	128,205.14	19,230.77	245,128.21	36,769.23
公允价值变动收益	5,658,854.25	848,828.14	8,206,479.43	1,230,971.92
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	89,500,561.35	13,425,084.21	105,559,680.87	15,833,952.13
非同一控制下企业合并合肥云内动力有限公司于合并层面确认的固定资产/无形资产	12,470,881.23	1,870,632.18		
合计	107,758,501.97	16,163,775.30	114,011,288.51	17,101,693.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		51,580,586.00		13,609,541.07
递延所得税负债		16,163,775.30		17,101,693.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	81,119,242.39	137,299,224.13
资产减值准备	50,516,111.95	64,907,129.89
合计	131,635,354.34	202,206,354.02

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		27,246,755.12	
2020 年度	18,755,320.45	21,443,761.44	
2021 年度		8,053,110.59	
2022 年度	17,846,366.75	28,743,831.33	
2023 年度	22,923,673.39	51,811,765.65	
2024 年度	21,593,881.80		
合计	81,119,242.39	137,299,224.13	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、其他长期资产款	56,292,178.43	207,224,334.96
大额存单	70,000,000.00	
合计	126,292,178.43	207,224,334.96

其他说明：年末其他非流动资产较年初减少 39.06%，主要原因是本公司子公司铭特科技购买的办公房产于本年转固导致。

20、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	760,279,890.00	1,080,000,000.00
合计	760,279,890.00	1,243,000,000.00

其他说明：年末短期借款较年初减少 38.84%，减少的主要原因是到期归还银行借款导致。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,534,522,369.03	1,072,614,770.81
银行承兑汇票	1,515,772,262.76	1,330,789,190.00
合计	3,050,294,631.79	2,403,403,960.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,918,232,865.52	1,837,002,260.32
应付工程款	135,032,485.47	99,533,933.53
合计	2,053,265,350.99	1,936,536,193.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏天亿建设工程有限公司	5,139,178.01	合同未执行完毕,尚未达到偿付条件
昆明昆船物流信息产业有限公司	1,102,792.60	合同未执行完毕,尚未达到偿付条件
上海汉测智能科技有限公司	1,098,292.00	合同未执行完毕,尚未达到偿付条件
合计	7,340,262.61	--

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	61,043,561.34	35,070,940.28
合计	61,043,561.34	35,070,940.28

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,750,588.64	344,367,612.98	337,627,093.39	10,491,108.23
二、离职后福利-设定提存计划	10,419.43	30,034,077.84	30,009,916.07	34,581.20
三、辞退福利		2,043,889.41	1,405,917.87	637,971.54
四、一年内到期的其他福利	3,609,227.58		3,609,227.58	
合计	7,370,235.65	376,445,580.23	372,652,154.91	11,163,660.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,635,876.50	298,206,519.64	291,769,562.48	8,072,833.66
2、职工福利费		15,042,228.05	15,042,228.05	
3、社会保险费	4,932.04	13,101,116.35	13,087,285.13	18,763.26
其中：医疗保险费	4,220.43	12,159,889.94	12,148,182.06	15,928.31
工伤保险费	284.81	469,490.96	468,617.48	1,158.29
生育保险费	426.80	471,735.45	470,485.59	1,676.66
4、住房公积金		12,447,817.62	12,447,817.62	

5、工会经费和职工教育经费	2,109,780.10	5,569,931.32	5,280,200.11	2,399,511.31
合计	3,750,588.64	344,367,612.98	337,627,093.39	10,491,108.23

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,152.06	23,743,525.02	23,720,143.80	33,533.28
2、失业保险费	267.37	885,570.24	884,789.69	1,047.92
3、企业年金缴费		5,404,982.58	5,404,982.58	
合计	10,419.43	30,034,077.84	30,009,916.07	34,581.20

注：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。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,903,160.50	15,242,882.22
企业所得税	10,987,348.01	7,184,242.71
个人所得税	1,160,707.27	150,548,127.41
城市维护建设税	465,431.72	1,136,443.71
房产税	4,103,064.91	2,368,022.67
土地使用税	1,896,669.44	1,864,041.58
印花税	1,056,736.55	867,842.51
教育费附加	199,429.41	487,005.96
地方教育费附加	132,965.09	324,682.80
环境保护税	27,931.36	6,288.70
水利建设基金	11,792.73	3,240.07
契税	3,768,270.69	
其他	2,371.56	2,371.56
合计	29,715,879.24	180,035,191.90

其他说明：年末应交税费较年初减少 83.49%，减少的主要原因系本年公司代扣代缴前期收购铭特科技产生的股权转让个税款。

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	315,237,188.03	318,338,342.52
合计	315,237,188.03	318,338,342.52

(1) 其他应付款
1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款及代收代付款项	13,159,305.12	9,774,517.94
保证金	296,582,016.90	300,139,067.98
其他款项	5,495,866.01	8,424,756.60
合计	315,237,188.03	318,338,342.52

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	12,770,000.00	保证金未到期
安徽艾可蓝环保股份有限公司	8,640,000.00	保证金未到期
苏州明志科技股份有限公司	6,350,000.00	保证金未到期
安费诺金事达电子系统(玉林)有限公司	6,330,000.00	保证金未到期
北京凯德斯环保科技有限公司	3,000,000.00	保证金未到期
宁波威孚天力增压技术股份有限公司	1,780,000.00	保证金未到期
重庆鑫马吉机电设备有限公司	1,350,000.00	保证金未到期
江苏万力机械股份有限公司	1,300,000.00	保证金未到期
台州动力机部件股份有限公司	1,160,000.00	保证金未到期
合计	42,680,000.00	--

27、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	387,600,000.00	1,500,000.00

合计	387,600,000.00	1,500,000.00
----	----------------	--------------

其他说明：(1) 本年一年内到期的长期借款中，有 400 万元系国家开发银行云南分行的担保借款（担保人：云南云内动力集团有限公司），其余均为信用借款。(2) 年末一年内到期的非流动负债较年初增加 38,610.00 万元，主要原因为公司于进出口银行及国家开发银行的借款将于一年内到期。

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	1,628,563.48	2,124,209.73
合计	1,628,563.48	2,124,209.73

29、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	383,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	-387,600,000.00	-1,500,000.00
合计	144,000,000.00	531,600,000.00

保证借款

单位：元

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行云南分行	148,000,000.00	云南云内动力集团有限公司
合计	148,000,000.00	

注：其中 400 万元系一年内到期，列示于“一年内到期的非流动负债”。

30、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
二、辞退福利	2,808,237.73	
合计	2,808,237.73	

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	89,811,558.19	31,188,000.00	10,885,199.38	110,114,358.81	
合计	89,811,558.19	31,188,000.00	10,885,199.38	110,114,358.81	--

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
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	21,300,000.00	30,000,000.00		815,827.34			50,484,172.66	与资产相关
云内动力工业园建设	15,166,666.69			1,166,666.67			14,000,000.02	与资产相关
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			281,690.14			9,718,309.86	与资产相关
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	8,250,000.00			1,650,000.00			6,600,000.00	与资产相关
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						5,000,000.00	与资产相关
车用柴油机后处理集成技术研究及模块化产品研发及产业化项目	3,000,000.00			250,000.00			2,750,000.00	与资产相关
D25TCI 电控共轨项目	3,000,000.00			600,000.00			2,400,000.00	与资产相关
一联合厂房建设项目	2,625,000.00			375,000.00			2,250,000.00	与资产相关
年产 5 万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术研究及产业化	2,720,000.00			623,333.33			2,096,666.67	与资产相关
D09 国四柴油机开发项目	2,400,000.00			600,000.00			1,800,000.00	与资产相关
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	1,800,000.00			200,000.00			1,600,000.00	与资产相关
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	1,000,000.00			200,000.00			800,000.00	与资产相关
满足 T4 排放标准的工程机械尾气控制技术与集成示范专项经费		1,188,000.00		646,776.23			541,223.77	与收益相关

发动机机体、缸盖等关键技术研究科技经费	256,985.83			183,000.00			73,985.83	与收益相关
混合动力（新能源）项目	582,905.67			582,905.67				与资产相关
零星产品开发项目	70,000.00			70,000.00				与资产相关
D19TCI 电控共轨项目	720,000.00			720,000.00				与资产相关
国 3 排放的柴油机产品产业化及开发能力建设	1,920,000.00			1,920,000.00				与资产相关
合计	89,811,558.19	31,188,000.00		10,885,199.38			110,114,358.81	

32、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

33、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

34、库存股

单位：元

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

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 2019 年 12 月 31 日，公司合计回购股份 38,646,409 股，回购金额合计 100,005,627.18 元（不含交易费用），与回购事项直接相关的手续费 25,160.99 元计入库存股。

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,892,594.76	9,756,013.28	7,526,441.29	12,122,166.75
合计	9,892,594.76	9,756,013.28	7,526,441.29	12,122,166.75

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	332,028,318.37	21,237,502.80		353,265,821.17
合计	332,028,318.37	21,237,502.80		353,265,821.17

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	925,187,885.02	804,593,040.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,413,553.76	
调整后期初未分配利润	919,774,331.26	804,593,040.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,569,751.10	232,233,630.94
减：提取法定盈余公积	21,237,502.80	22,969,606.68
应付普通股股利	86,931,311.25	88,669,179.58
期末未分配利润	998,175,268.31	925,187,885.02

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、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	6,536,990,069.30	5,721,770,174.06	6,280,216,892.53	5,501,626,986.33
其他业务	274,296,505.18	225,022,073.21	253,084,098.32	233,367,513.93
合计	6,811,286,574.48	5,946,792,247.27	6,533,300,990.85	5,734,994,500.26

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

39、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	2,443,834.80	3,092,154.87
教育费附加	1,047,029.26	1,325,209.22
房产税	15,737,598.65	12,646,536.67
土地使用税	8,845,039.28	8,884,966.30
车船使用税	61,503.88	79,627.11
印花税	3,180,930.14	2,716,902.00
地方教育费附加	698,019.53	883,472.83
环境保护税	46,499.75	15,800.17
残疾人保障金	188,198.69	
水利基金	92,589.04	19,146.56
合计	32,341,243.02	29,663,815.73

40、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	144,987,311.38	127,601,016.90
职工薪酬	28,448,123.62	28,118,256.10
其他	69,345,694.28	66,379,874.35
合计	242,781,129.28	222,099,147.35

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,445,144.55	90,081,765.87
折旧与摊销	95,686,251.13	81,887,408.87
差旅、办公等	5,808,403.21	5,853,951.66
安全生产费	9,756,013.28	9,922,390.94
其他	33,950,580.02	21,841,500.51
合计	248,646,392.19	209,587,017.85

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,208,200.77	15,639,762.37
折旧与摊销	14,465,406.82	13,590,023.66
试验投入费用	13,194,635.52	9,347,791.67
技术服务费	5,775,788.63	1,528,857.59
其他	262,392.64	51,100.94
合计	48,906,424.38	40,157,536.23

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,110,652.08	137,449,499.28
减：利息收入	70,286,230.12	69,444,395.09
利息净支出	68,824,421.96	68,005,104.19
汇兑损失	20,678.00	57,606.89
减：汇兑收益	44,659.25	5,265.51
汇兑净损失	-23,981.25	52,341.38
银行手续费	1,844,140.68	3,230,507.87
合计	70,644,581.39	71,287,953.44

44、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	60,720,134.82	56,896,745.32

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款取得的投资收益	10,167,953.18	8,206,479.43
合计	10,167,953.18	8,206,479.43

46、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
交易性金融资产	5,658,854.25	998,833.33
合计	5,658,854.25	998,833.33

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	15,632.22	
应收账款坏账损失	-32,042,238.09	
合计	-32,026,605.87	

48、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,164,236.46	-7,248,378.65
二、存货跌价损失	-5,697,721.57	-6,961,517.73
七、固定资产减值损失	-25,928,058.09	-8,760,171.55
十三、商誉减值损失	-51,332,864.85	
合计	-84,122,880.97	-22,970,067.93

其他说明：本年资产减值损失较上年增加 266.23%，增加的主要原因为商誉减值损失和固定资产减值损失同比增加。

49、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	-8,526,468.29	-8,753,177.24
合计	-8,526,468.29	-8,753,177.24

50、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	138,069.96	1,960,360.59	
合计	138,069.96	1,960,360.59	

51、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	196,202.93	979,612.92	
对外捐赠		20,000.00	
其他	16,446.20	398,328.16	
合计	212,649.13	1,397,941.08	

52、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	28,061,598.91	34,177,652.92
递延所得税费用	-41,110,322.45	-3,341,747.42
合计	-13,048,723.54	30,835,905.50

(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	172,970,964.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,945,644.74
子公司适用不同税率的影响	-7,097,197.03
调整以前期间所得税的影响	-536,379.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	573,033.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,486,934.20
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	3,782,894.34
研发加计扣除	-13,229,785.52

所得税费用	-13,048,723.54
-------	----------------

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	72,981,400.84	36,911,856.53
利息收入	44,184,841.10	56,671,452.06
收到工信部财政贴息款	14,850,000.00	
保证金、押金等	3,999,364.76	3,508,800.00
代收款项及其他	4,482,821.44	1,739,355.35
合计	140,498,428.14	98,831,463.94

(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	78,717,017.58	54,821,555.82
广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传等	41,814,823.54	26,116,712.90
差旅费、办公费等	40,142,771.69	35,978,462.09
其他费用性支出、往来款等其他	21,951,133.15	28,705,310.24
修理费、物料消耗等	10,841,622.46	7,821,716.58
信息披露、审计咨询费等中介机构费用	5,959,567.87	3,440,348.30
车辆使用费、保险费等	5,711,064.83	4,545,272.71
合计	205,138,001.12	161,429,378.64

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴因收购铭特科技产生的股权转让个税款	148,120,000.00	
合计	148,120,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还云内动力集团借款		87,300,000.00
归还公司债发行费		53,025.00
回购库存股	77,600,646.45	22,430,141.72
合计	77,600,646.45	109,783,166.72

54、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	186,019,688.44	229,616,346.91
加：资产减值准备	116,149,486.84	22,970,067.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,445,221.60	161,949,050.69
无形资产摊销	70,530,139.33	60,049,089.30
长期待摊费用摊销	528,070.03	371,178.84
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）	8,526,468.29	8,753,177.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	196,202.93	979,612.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,658,854.25	-998,833.33
财务费用（收益以“-”号填列）	146,506,670.83	137,449,499.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,167,953.18	-8,206,479.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,971,044.93	-2,020,646.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,139,277.52	-1,321,101.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,591,782.55	-62,877,981.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	261,116,439.22	-509,872,271.71

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	389,801,577.61	888,283,028.16
其他	22,532,372.61	-45,089,844.84
经营活动产生的现金流量净额	1,275,823,425.30	880,033,892.71
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	650,822,070.90	1,424,313,379.49
减：现金的期初余额	1,424,313,379.49	1,387,401,097.54
现金及现金等价物净增加额	-773,491,308.59	36,912,281.95

（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	650,822,070.90	1,424,313,379.49
其中：库存现金	45,819.36	121,901.90
可随时用于支付的银行存款	512,954,502.58	1,424,191,477.59
可随时用于支付的其他货币资金	137,821,748.96	
三、期末现金及现金等价物余额	650,822,070.90	1,424,313,379.49

55、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	58,209,205.47	
应收票据	117,464,331.05	
其他非流动资产	70,000,000.00	
合计	245,673,536.52	--

56、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	--	--	10,433.08
其中：美元	1,404.78	6.9762	9,800.02

欧元	81.00	7.8155	633.06
港币			
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

57、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
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	30,000,000.00	递延收益	215,827.34
财政贴息	14,850,000.00	财务费用	7,420,000.00
创新引导与科技型企业经费补助	11,033,300.00	其他收益	11,033,300.00
企业产业、人才项目扶持资金	9,351,066.00	其他收益	9,351,066.00
省级发展专项资金	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
即征即退收入	7,290,197.47	其他收益	7,290,197.47
稳岗补贴	6,058,586.18	其他收益	6,058,586.18
示范项目补助资金	1,804,900.00	其他收益	1,804,900.00
技术集成及其应用示范补助	1,260,000.00	其他收益	1,260,000.00
满足 T4 排放标准的工程机械尾气控制技术集成示范专项经费	1,188,000.00	递延收益	646,776.23

上规模企业、开拓国际市场等企业奖励资金	1,109,900.00	其他收益	1,109,900.00
外贸发展专项补助	1,057,000.00	其他收益	1,057,000.00
其他政府补助	2,869,985.79	其他收益	2,869,985.79
合计	95,872,935.44		58,117,539.01

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
合肥云内动力有限公司	2019年01月01日	86,976,000.00	100.00%	现金支付	2019年01月01日	详见以下注释	102,992,973.40	-12,228,417.96

注释：(1) 本公司通过公开摘牌方式现金收购合肥云内 100% 股权，交易价格为 8,697.60 万元人民币。购买日的确定依据：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，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 万元取得合肥云内 100% 股权（价款于 2019 年 1 月完成支付）。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。且已于 2019 年 1 月 29 日完成相关工商变更手续，至此标的资产过户手续已经全部完成，公司已合法持有合肥云内 100% 的股权，同月公司正式派遣经营管理层入主公司控制生产经营决策，取得控制权。(2) 2019 年 7 月，合肥江淮朝柴动力有限公司更名为合肥云内动力有限公司，并完成工商变更登记。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	86,976,000.00
合并成本合计	86,976,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	78,791,735.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,184,264.85

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	8,657,842.34	8,657,842.34
应收款项	14,045,523.16	14,045,523.16
存货	8,247,911.44	8,247,911.44
固定资产	40,709,964.17	31,646,536.57
无形资产	7,746,508.65	2,715,005.98
其他流动资产	15,091,162.13	15,091,162.13
应付款项	12,864,461.10	12,864,461.10
应付职工薪酬	378,346.91	378,346.91
应交税费	263,009.19	263,009.19
递延收益		580,800.00
递延所得税负债	2,201,359.54	
净资产	78,791,735.15	66,317,364.42
取得的净资产	78,791,735.15	66,317,364.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以被购买方购买日账面资产、负债为基础，识别可明确辨认的净资产部分，参考中水致远资产评估有限公司出具的“中水致远评报字【2018】第 020227 号”《资产评估报告书》的评估值确认可辨认净资产的公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

九、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都云内动力有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
山东云内动力有限责任公司	山东青州	山东青州	机械制造	87.42%		投资设立

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%		投资设立
深圳市铭特科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发及产品 销售	100.00%		非同一控制下企业合并
合肥云内动力有限公司	安徽合肥	安徽合肥	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东云内动力有限责任公司	12.58%	1,485,844.72		3,860,756.06
无锡同益汽车动力技术有限公司	43.33%	-2,035,907.38		406,576.07
合计		-550,062.66		4,267,332.13

(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	265,857,460.33	119,050,330.65	384,907,790.98	348,280,078.32		348,280,078.32	266,572,407.86	105,439,664.51	372,012,072.37	347,190,927.30		347,190,927.30
无锡同益汽车动力技术有限公司	5,955,636.46	1,639,116.51	7,594,752.97	6,657,120.67		6,657,120.67	5,596,595.68	48,936.56	5,645,532.24	9,290.71		9,290.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东云内动力有限责任公司	743,410,258.42	11,806,567.59	11,806,567.59	31,346,528.29	465,683,247.44	-27,977,064.86	-27,977,064.86	22,518,183.67
无锡同益汽车动力技术有限公司	5,509,671.04	-4,698,609.23	-4,698,609.23	-4,388,343.14	3,905,198.55	2,085,394.91	2,085,394.91	2,016,651.01

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

本公司应收票据及应收账款主要为应收销货款，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单项认定、应收外部客户及应收关联方客户等计提坏账准备；

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

2、流动性风险

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

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

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

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

单位：元

项目	2019年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		4,000,000.00	140,000,000.00		144,000,000.00
一年内到期的非流动负债	387,600,000.00				387,600,000.00
合计	387,600,000.00	4,000,000.00	140,000,000.00	-	531,600,000.00

3、市场风险

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

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约0.07%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，因此总体并不重大。

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

十一、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		606,658,854.25	303,500,000.00	910,158,854.25
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		606,658,854.25	303,500,000.00	910,158,854.25
（六）应收款项融资			1,305,627,130.81	1,305,627,130.81
（1）应收票据			1,305,627,130.81	1,305,627,130.81
（七）其他非流动金融资产			62,000,000.00	62,000,000.00

1、分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			62,000,000.00	62,000,000.00
其中：债务工具投资				
权益工具投资			62,000,000.00	62,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		606,658,854.25	1,671,127,130.81	2,277,785,985.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额			101,971,442.58	101,971,442.58
非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产			101,971,442.58	101,971,442.58

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

第二层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司购买的保本浮动收益型结构性存款（期限为3-6个月），银行提供本金100%返还保证，产品收益与对标的汇率水平挂钩（如：与美元兑港元最终汇率水平挂钩），截止2019年12月31日，购买的上述结构性存款的本金为：601,000,000.00元，对应的挂钩标的所处期间对应结构性存款收益率确认的公允价值变动收益为5,658,854.25元。

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

（1）第三层次公允价值计量的交易性金融资产的其他为公司购买的活期结构性存款，银行提供本金100%返还保证，因不存在活跃的交易市场，其公允价值不能持续可靠取得，且预计对财务报表影响不重大，本公司以投资成本作为公允价值。

（2）第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司持有的应收票据，主要为银行承兑汇票，其信用风险可以忽略不计，且剩余期限较短（小于12个月），账面价值与公允价值相近，本公司以账面价值作为公允价值。

（3）第三层次公允价值计量的权益工具投资为公司持有的非上市公司的股权，如被投资公司在接近报告日进行了股权融资，本公司以此次融资价格作为公允价值；如被投资公司在接近报告日无可参考的股权融资价格，本公司以按照权益法核算的结果或投资成本作为公允价值。

（4）第三层次公允价值计量的非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产为本公司通过非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产。

4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、应付票据及应付账款、其他应付款等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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%

本企业最终控制方是昆明市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆明客车制造有限公司	受同一母公司控制
苏州国方汽车电子有限公司	受同一母公司控制
无锡恒和环保科技有限公司	受同一母公司控制
无锡明恒混合动力技术有限公司	受同一母公司控制
无锡伟博汽车科技有限公司	受同一母公司控制
无锡沃尔福汽车技术有限公司	受同一母公司控制
云南滇凯节能科技有限公司	受同一母公司控制
云南同瑞汽车销售服务有限公司	受同一母公司控制
云南云内动力机械制造有限公司	受同一母公司控制
成都内燃机总厂	受同一母公司控制
山东东虹云内汽车销售有限公司	受同一母公司控制
云南同振建设工程有限责任公司	受同一母公司控制
潍坊东虹云内汽车销售有限公司	受同一实际控制人控制
云南云内同兴国际贸易有限公司	母公司合营单位

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
无锡恒和环保科技有限公司	采购配件等	463,381,313.38			425,191,037.32
苏州国方汽车电子有限公司	采购配件等	111,557,562.59			8,934,763.16
无锡沃尔福汽车技术有限公司	技术服务等	100,633,134.35			127,593,337.96
苏州国方汽车电子有限公司	技术服务等	35,655,556.12			
云南云内动力机械制造有限公司	采购配件等	29,482,882.93			29,615,589.74
无锡伟博汽车技术有限公司	技术服务等	22,137,896.14			19,730,897.92
云南同振建设工程有限责任公司	装修服务	3,175,504.59			
云南云内同兴国际贸易有限公司	运输服务	934,506.58			
云南同瑞汽车销售服务有限公司	采购设备	316,015.82			1,398,825.77
无锡明恒混合动力技术有限公司	技术服务等	155,350.00			
云南滇凯节能科技有限公司	采购汽车膜	6,473.63			
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
无锡伟博汽车技术有限公司	采购设备、配件等				612,211.23

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
无锡沃尔福汽车技术有限公司	服务费等	46,943,169.35	42,653,871.65
无锡恒和环保科技有限公司	加工费、整机及配件等	46,042,791.08	49,234,032.63
无锡伟博汽车技术有限公司	服务费等	17,934,673.28	16,426,308.68
云南云内动力集团有限公司	柴油机等	14,682,404.72	6,752,785.79
云南云内动力机械制造有限公司	柴油机、材料、废料等	7,070,754.75	2,321,796.18
无锡明恒混合动力技术有限公司	服务费等	5,004,749.38	1,433,333.02
潍坊东虹云内汽车销售有限公司	柴油机	4,175,621.31	
苏州国方汽车电子有限公司	柴油机	3,705,650.93	32,814.42
昆明客车制造有限公司	整机及配件、材料等	22,867.93	7,768.89
云南滇凯节能科技有限公司	销售材料等		5,386.21
云南同瑞汽车销售服务有限公司	柴油机、配件等		60,894.82

(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	6,362,971.14	4,557,381.40

(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: 该笔借款已归还了 2,000,000.00 元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 借款余额为 148,000,000.00 元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	32,163,288.82		13,825,153.23	
应收账款	无锡伟博汽车科技有限公司	14,568,496.40		4,634,450.41	
应收账款	无锡恒和环保科技有限公司	3,130,815.76		2,504,628.16	
应收账款	云南云内动力集团有限公司	1,474,820.00		5,155,951.40	
应收账款	无锡明恒混合动力技术有限公司	1,449,470.45		759,666.00	
应收账款	潍坊东虹云内汽车销售有限公司	1,431,238.54			
应收账款	云南云内动力机械制造有限公司	919,458.71		99,137.30	
预付账款	昆明客车制造有限公司	400.00		86,310.00	
预付账款	无锡伟博汽车科技有限公司			965.36	
应收款项融资	云南云内动力集团有限公司	7,418,392.92			
应收票据	无锡明恒混合动力技术有限公司	516,364.49			

(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	无锡恒和环保科技有限公司	57,574,254.43	82,974,626.65
应付账款	苏州国方汽车电子有限公司	15,786,966.43	3,694,679.01
应付账款	无锡伟博汽车科技有限公司	8,676,962.27	
应付账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	8,493,909.35	3,163,345.74
应付账款	云南云内动力机械制造有限公司	1,317,343.53	6,715,547.22
应付账款	云南同瑞汽车销售服务有限公司	173,500.00	315,300.00
应付账款	云南云内同兴国际贸易有限公司	18,612.17	
应付账款	云南滇凯节能科技有限公司	3,670.50	3,670.50
其他应付款	成都内燃机总厂	502,665.59	502,665.59
其他应付款	苏州国方汽车电子有限公司	220,000.00	
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	无锡明恒混合动力技术有限公司	18,616.77	
应付票据	无锡恒和环保科技有限公司	211,800,000.00	152,200,000.00
应付票据	云南云内动力机械制造有限公司	4,628,883.68	10,268,992.88

十三、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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

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。

十四、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	57,964,633.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,964,633.44

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 经公司董事会拟定 2019 年度利润分配预案为：公司拟以扣除已回购股份后的 1,932,154,448 股为

基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.3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。2019年度利润分配预案披露后至权益分派实施前，公司总股本发生变动的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

（2）新型冠状病毒肺炎疫情2020年1月爆发以来，新型冠状病毒疫情呈现出快速蔓延的严重态势。在此次疫情中，公司采取了一系列的疫情防控与保生产运营的措施，在确保公司人员、财产安全的同时，努力保持母公司及各子公司的正常运行，保证产品达产达标。尽管如此，因疫情影响，生产所需劳务和物资所在地采取的停工停产或限制人员物资流动等措施，仍直接或间接地影响到了公司的生产计划。

同时，受疫情影响，劳务和物资缺口加大，主要疫区的供应商无法及时供货，相关成本费用进一步上涨，预计将导致公司采购成本的进一步增加；公司业务主要来源是向国内汽车生产商和农机生产商销售发动机，因全力抗击疫情，诸多企业停产停业、最终市场需求下降，对公司产品的销售也产生了不利影响等，总之，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发，在一定程度上影响本公司的收益水平，影响程度取决于全球疫情防控的情况、持续时间及调控政策的实施。

十五、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

（1）为深化国有企业改革，创新体制机制，体现中共昆明市委、昆明市人民政府做强做优公司控股股东云内集团的坚定决心，本公司实际控制人昆明市人民政府国有资产监督管理委员会拟以云内集团增资扩股的方式引入民营资本，推进云内集团开展混合所有制改革相关工作，该事项涉及云内集团层面的股权变更。

截至本报告报出日，云内集团混改项目已征集到意向投资方A一家，为全威（铜陵）铜业科技有限公司；征集到意向投资方B一家，为云南卓岑商贸有限公司。因征集到的意向投资方A和意向投资方B尚需经昆明市委、市政府审定，上述两家意向投资方能否审定通过尚存在不确定性。若在通过昆明市委、市政府审定后，本次混改交易各方可签署增资扩股协议，但各方在签署增资扩股协议等相关事项上能否达成一致仍存在不确定性。

（2）为掌握电控的核心技术，加快转型升级的步伐，提高公司可持续发展和整体盈利能力，实现广大股东利益的最大化，公司于2019年10月19日召开的六届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购深圳市蓝海华腾技术股份有限公司18.15%股权的议案》，董事会同意公司通过协议转让方式以自筹资金收购邱文渊、徐学海、姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明、深圳市蓝海华腾投资有限公司及深圳市蓝海中腾投资有

限公司合计持有的蓝海华腾37,759,400股人民币普通股股份，占蓝海华腾总股本的18.15%，以北京亚超资产评估有限公司出具的北京亚超评报字（2019）第A199号《评估报告》为依据，经交易各方协商确定，标的股份转让价格合计人民币551,287,240元。

截至本报告报出日，公司收购蓝海华腾股权事项仍在履行国资监管部门审批程序。因公司控股股东云内集团正在进行混合所有制改革工作，国资监管部门认为在混改过渡期进行此次收购将影响云内集团整体混改工作，故延缓了此次收购的审批。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,209,916.04	2.25%	24,624,540.54	58.34%	17,585,375.50	10,489,290.49	0.78%	10,489,290.49	100.00%	
其中：										
已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项	10,727,019.27	0.57%	10,727,019.27	100.00%		10,489,290.49	0.78%	10,489,290.49	100.00%	
与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项	31,482,896.77	1.68%	13,897,521.27	44.14%	17,585,375.50					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,828,269,565.46	97.75%	44,326,022.01	2.42%	1,783,943,543.45	1,338,538,547.24	99.22%	26,869,006.49	2.01%	1,311,669,540.75
其中：										
应收外部客户	1,778,582,552.89	95.09%	44,326,022.01	2.49%	1,734,256,530.88	1,314,163,326.20	97.42%	26,869,006.49	2.04%	1,287,294,319.71
应收关联方客户	49,687,012.57	2.66%			49,687,012.57	24,375,221.04	1.81%			24,375,221.04
合计	1,870,479,481.50	100.00%	68,950,562.55	3.69%	1,801,528,918.95	1,349,027,837.73	100.00%	37,358,296.98	2.77%	1,311,669,540.75

按单项计提坏账准备：24,624,540.54 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南猎豹汽车股份有限公司	20,424,896.77	8,241,697.79	40.35%	涉诉，按预计损失比例计提
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	11,058,000.00	5,655,823.48	51.15%	涉诉，按预计损失比例计提
昆明云内零星客户	4,576,360.93	4,576,360.93	100.00%	收回可能性很小
襄樊销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	100.00%	收回可能性很小
合肥销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	100.00%	收回可能性很小
长沙、新疆等销售中心客户	446,154.07	446,154.07	100.00%	收回可能性很小
合计	42,209,916.04	24,624,540.54	--	--

按组合计提坏账准备：44,326,022.01 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户	1,778,582,552.89	44,326,022.01	2.49%
合计	1,778,582,552.89	44,326,022.01	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,730,605,611.45
半年以内（含半年）	1,689,032,625.16
半年至一年	41,572,986.29
1 至 2 年	94,336,194.09
2 至 3 年	20,671,265.53
3 年以上	24,866,410.43
3 至 4 年	1,577,899.44
4 至 5 年	4,188,634.30
5 年以上	19,099,876.69
合计	1,870,479,481.50

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	10,489,290.49	14,135,250.05				24,624,540.54
应收外部客户	26,869,006.49	17,489,140.52		32,125.00		44,326,022.01
合计	37,358,296.98	31,624,390.57		32,125.00		68,950,562.55

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,125.00

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
江苏跃进商用车有限公司	货款	32,125.00	已形成坏账损失		否
合计	--	32,125.00	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	341,015,681.80	18.23%	170,507.84
客户 B	385,854,745.92	20.63%	3,962,543.88
客户 C	180,156,744.30	9.63%	90,078.37
客户 D	76,929,474.44	4.11%	65,904.74
客户 E	73,495,022.81	3.93%	36,747.51
合计	1,057,451,669.27	56.53%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,473,530.49	27,453,202.01
合计	24,473,530.49	27,453,202.01

(1) 其他应收款
1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及保证金等	26,474,483.44	29,422,167.90
备用金及代垫员工款项	1,915,638.28	1,947,625.34
合计	28,390,121.72	31,369,793.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			3,916,591.23	3,916,591.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额			3,916,591.23	3,916,591.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,619,515.93
半年以内（含半年）	5,817,141.13
半年至一年	802,374.80
1 至 2 年	17,784,226.56
3 年以上	3,986,379.23
3 至 4 年	69,788.00
5 年以上	3,916,591.23
合计	28,390,121.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款及保证金等	3,916,591.23					3,916,591.23
合计	3,916,591.23					3,916,591.23

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	子公司	17,888,406.14	半年以内、一至二年	63.01%	
昆明市财政局昆明经济技术开发区财政分局	外部单位	727,029.69	一至二年	2.56%	
无锡同益汽车动力技术有限公司	子公司	429,623.87	半年以内	1.51%	
杜文彬	内部员工	300,000.00	半年以内	1.06%	
袁征	内部员工	270,000.00	半年以内	0.95%	
合计	--	19,615,059.70	--	69.09%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,401,590,600.00		1,401,590,600.00	1,314,614,600.00		1,314,614,600.00
合计	1,401,590,600.00		1,401,590,600.00	1,314,614,600.00		1,314,614,600.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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

合计	1,314,614,600.00	86,976,000.00				1,401,590,600.00	
----	------------------	---------------	--	--	--	------------------	--

(2) 其他说明

为拓展云内动力产品在中东部地区(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,公司本年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(后更名为合肥云内)100%股权,交易价格为8,697.60万元人民币。

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	5,733,454,674.28	5,114,812,108.75	5,779,022,056.96	5,104,819,175.93
其他业务	717,440,645.53	661,617,856.35	445,593,923.99	435,508,485.50
合计	6,450,895,319.81	5,776,429,965.10	6,224,615,980.95	5,540,327,661.43

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	
结构性存款取得的投资收益	8,620,397.26	8,206,479.43
合计	38,620,397.26	8,206,479.43

十七、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	-8,526,468.29	
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)	53,429,937.35	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,826,807.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,579.17	
减：所得税影响额	8,890,678.61	
少数股东权益影响额	179,882.79	
合计	51,585,135.92	--

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	3.42%	0.097	0.097
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.070	0.070

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

第十三节 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2019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。