



昆明云内动力股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”第十项“公司面临的风险和应对措施”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录.....	122

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	指	云南云内动力集团有限公司
成都公司	指	成都云内动力有限公司
山东公司	指	山东云内动力有限责任公司
无锡同益	指	无锡同益汽车动力技术有限公司
云内机械	指	云南云内动力机械制造有限公司
无锡沃尔福	指	无锡沃尔福汽车技术有限公司
无锡伟博	指	无锡伟博汽车科技有限公司
无锡恒和	指	无锡恒和科技环保有限公司
科力远、CHS 公司	指	科力远混合动力技术有限公司
铭特科技	指	深圳市铭特科技股份有限公司
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,913,573,399.08	1,804,990,840.52	61.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	166,630,273.09	109,564,544.54	52.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,901,215.55	75,723,234.89	82.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-459,399,088.34	206,511,625.31	-322.46%
基本每股收益（元/股）	0.095	0.062	53.23%
稀释每股收益（元/股）	0.095	0.062	53.23%
加权平均净资产收益率	3.66%	2.95%	上升 0.71 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,517,964,616.67	8,668,538,634.19	9.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,557,310,623.18	4,468,109,583.29	2.00%

注：基本每股收益、稀释每股收益与 2016 年半年度报告披露数据不一致的原因是公司于 2016 年 12 月非公开发行新股 79,754,601 股和 2017 年 6 月以总股本 878,768,569 股为基数，向全体股东送红股 3 股，转增 7 股所致。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-144,553.16	
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）	33,832,870.29	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,196.74	
减：所得税影响额	5,069,927.08	
少数股东权益影响额（税后）	529.25	
合计	28,729,057.54	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司自成立以来一直致力于柴油机的研发、生产和销售，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。公司主要产品为发动机和配件，其中发动机可分为商用车柴油发动机、乘用车柴油发动机、非道路柴油发动机及天然气发动机。

公司生产的商用车柴油发动机在传统490、4100、4102系列产品的的基础上，升级开发了满足国五排放的YN系列产品，采用直喷、增压中冷、电控高压共轨等技术，具有优良的动力性、经济性和可靠性，各项性能指标处于国内同类产品的领先水平。推出全新DEV系列产品，包括D20、D25、D30、D40、D45等多款机型，采用国际先进技术，升功率、升扭矩达到国际先进水平，排放已达国五标准，未来有升级国六标准的潜力，已在全国主要汽车企业（轻卡、平板、自卸、客车）的畅销车型上实现了搭载，并已大批量上市，市场地位稳居前列。

公司生产的乘用车柴油发动机采用国际最先进柴油机技术，与全球知名的德国FEV公司合作开发出满足国五并具备欧VI排放潜力的D16、D19、D20。具有自主知识产权和国际先进水平的绿色节能环保型DEV系列电控高压共轨柴油机已与国内多家乘用车企业的SUV、MPV和轿车等车型配套，其中D19已在上汽大通、广东福迪、上汽荣威等车型上搭载并批量上市。

公司生产的非道路柴油发动机主要以YN4A、YN4B、YN4C、YN4D、YN4E等系列柴油机为主，采用成熟可靠的国产电控高压共轨技术路线，结构简单，智能化程度高，高效省油，具有低速区域扭矩大，高速区域功率大的特点，排放已达非道路用柴油机T3、T4阶段要求。目前配套产品有装载机、叉车、挖掘机、拖拉机和收割机等。

公司生产的天然气发动机排放达到国五标准，具备升级国六标准潜能，实行喷射精确闭环控制、电子节气门、增压中冷，气耗低，低温环境下可快速、顺利启动。除在汽车产品上配套外还在发电机组、叉车等产品上使用。

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

公司所处行业为柴油发动机行业，随着我国城市化进程逐步加快和国家中部和西部开发的逐步实施，固定资产投资和公路建设将为汽车运输和工程机械行业发展带来契机，柴油发动机行业仍将保持持续增长趋势。“十三五”期间，国内柴油发动机行业将更加注重节能减排的技术开发，节能减排是柴油发动机行业未来发展的必然趋势。公司将把握环保高效轻型柴油发动机产业发展的制高点，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，稳步确立了在相应细分市场的竞争优势。

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	未发生重大变化。
固定资产	本期由在建工程转入固定资产总计 586.06 万元。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司通过资源整合，以国家级企业技术中心、省市级工程技术研究中心及专家工作站、专家工作室等研发平台为依托，通过加大研发经费投入，建立以自主开发为主、引进为辅相结合的联合开发模式，建立人才激励机制，搭建多形式的技术发展平台，技术带头人培养，技术创新制度建设，等手段，将自主创新和引进消化吸收再创新相结合，全面提升自主研发水平和技术创新能力。公司先后与北京理工大学、同济大学、昆明理工大学、无锡油泵油嘴研究所等大学、科研机构建立了战略合作关系，设有苏万华院士工作站、博士后扶持流动站、博士后科研工作站等产学研结合组织，公司产品和工艺屡次获得国家重点新产品、云南省技术创新优秀新产品、云南省科技进步奖等殊荣。申请批准专利144项，参与国家和行业标准制修订39个，获得13项市级以上科技进步奖。同时公司通过建立完善的互联网络，从研发、立体库、财务、销售、办公、安全等方面形成信息化系统，为公司“两化”融合和智能制造打下坚实基础，产品技术优势明显。

2、品牌优势

公司产品包含16大系列，近50种产品品种，2200余种产品配套状态，形成了“生产一代、试制一代、预研一代”的梯度，其中非道路柴油机规划和研制的YN4A\4B\4C等产品，能够覆盖非道路市场80%的产品需求，更好地保证公司可持续发展。

“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。同时公司及公司产品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”。2016年，公司荣获具有中国工业奥斯卡之称的中国工业大奖提名奖。同时，公司也在打造更高端的DEV系列品牌产品，

并已将DEV系列发动机实现和多家汽车厂的匹配搭载，获得了客户的一致好评。凭借良好的美誉度成为同行业知名品牌，在国内、国际市场享有较高的知名度，品牌和市场优势明显。

3、营销服务优势

一是创新销售服务模式：公司在全国共设立了25个驻外机构以及覆盖区域广阔的特约售后服务网点，现有1,600余家特约售后服务站点和50余家配件代理商，在天猫等网站建立云内动力旗舰店，建立了集产品销售、客户服务、配件供应、技术支持和信息收集为一体的营销服务体系，具备较强的销售、市场规划和市场推广的能力，服务覆盖区域广阔，服务响应及时。同时通过良好的服务与客户建立长期、稳定的配套关系，稳固提升了产品销量，市场占有率、客户满意度稳步提升。

二是扩大销售市场范围：针对柴油机市场，公司结合《中国制造2025》的制造强国战略以及工信部对《中国制造2025》政策的解读，结合国家2020的综合油耗要求，提前布局，将公司DEV系列柴油全面升级为国六柴油机，将公司老产品通过技术改造向工程机械用柴油机转变，实现了国III排放标准的非道路柴油机以及达到T4阶段的四气门高端非道路用柴油机的匹配开发及销售。针对柴油机自动变速箱动力总成市场：2015年公司与法国PPS公司签订联合开发协议，合作开发柴油机自动变速箱动力总成，项目成果预计2018年投放市场。针对燃气发动机市场：公司从2005年开始研发天然气发动机，目前增压中冷型天然气发动机已经实现了与多家整车厂车型的匹配搭载并批量供货。2014年，公司与中国汽车工程研究院股份有限公司合作，在成都公司筹建国家燃气开发中心第一分中心，着力于开发更高要求的燃气及双燃料发动机。针对混合动力总成市场：公司开发的新能源动力总成已开始进行整车搭载。公司通过对国家政策法规的高度掌握，通过对新市场的准确定位，使得销售服务市场逐步覆盖了整个柴油机行业，优势明显。

4. 运营管理优势

公司实施“全价值链体系增值的精益管理”，通过对采购供应、公司内部设计开发、生产制造、产品交付、售后服务直至产品生命周期结束的整个过程中的问题发现、问题解决，浪费消除，最终实现企业、用户的价值最大化。在卓越绩效模式框架下，综合运用6S管理、目视管理、看板管理、全面生产维护(TPM)、生产线平衡设计、一个流、持续改善等方法，把精益管理融入产品全生命周期和生产经营全过程，实现全价值链体系的精益和增值。

一是在设计开发上，坚持客户导向、同步设计理念，由客户定义价值，建立均衡的产品开发流程，采取严格的标准化，从研发论证开始就开展同步工程，坚持项目负责制，把供应商整合到产品开发流程中，运用可视化的管理来组织实施有效的沟通。

二是在采购供应上，坚持“综合成本最低”原则，通过选择正确的供应商，确定合理的库存数量，建立科学的工作机制，构建精益供应链，在整个供应链条上追求质量最优和成本最低，追求供应链的上下游之间流程顺畅、配合默契。

三是在生产制造上，坚持复杂的事情简单做、简单的事情认真做，打造精益生产的升级版。重点解决均衡生产的问题、流程化生产的问题、产品质量过程控制问题。

四是在营销服务上，坚持在细节处求突破。通过精准把握客户需求，建立快速反应的营销工作机制，大力提升整合营销水平，建立精准、快速、高效的精益营销体系。

五是在过程管理上，坚持价值创造原则、无缝对接原则、持续改善原则，加强过程管理。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司积极主动适应国家经济政策的调整变化，结合汽车及发动机行业的相关政策，紧跟行业发展趋势，提前布局，技术路线获得市场认同，在行业发展中赢得先机，产品结构调整见成效，柴油机销量和销售收入均较同期有所增长，重点产品增量明显，呈现新的亮点，为公司未来的发展打下了基础。公司紧紧围绕“全价值链体系增值的精益管理”的主线，继续开展五大战役，进一步完善公司治理结构，持续推进技改项目建设，拓展产品谱系，降本增效，促进产品的转型升级，促进公司经营质量的提升，逐步将云内动力打造成为国内一流的中小缸径发动机系统服务商。报告期内，公司累计销售各类型柴油机 180,544 台，同比增长 20.82 %。

报告期内，公司实现营业收入 291,357.34 万元，同比增长 61.42%，归属于上市公司股东的净利润 16,663.03 万元，同比增长 52.08%。

报告期内，公司重点从以下几个方面开展工作：

1、市场销量明显提升

（1）车用方面

2017年上半年，公司就YN系列、DEV系列国五产品在众多整车厂进行推广，取得显著成绩，其中 DEV 系列产品销售增长明显。截至工信部第295批整车公告显示，公司获得公告数为：DEV系列2562个，YN系列2328个，天然气系列266个，其中国五产品与东风股份、广东福迪部分车型已实现批产，与长丰猎豹、北汽瑞丽、东风凯马等部分车型正在同步开发。在抢占国五市场的同时，公司抓紧国六产品的研发及市场布局，以D20、D25/30、D40/45 作为国六产品三大系列，努力实现与整车厂同步开发。

（2）非道路方面

2017年上半年，公司非道路产品凭借国产高压共轨技术路线优势，形成阶段性竞争优势，非道路配套从小型装载机、收割机、旋耕机、叉车拓展到轮拖等板块，覆盖了主流非道路细分市场。其中叉车主要配套厂家为龙工、合力、吉鑫祥，占三家小吨位叉车装机量的17%；收割机、旋耕机主要配套湖南龙舟农、机浙江星光农机和浙江柳林；拖拉机市场在山东时风、潍坊泰山、洛阳煌睿、洛阳向阳红、河南泰红实现批量搭载。

2、产品实物质量明显提升

（1）紧紧围绕公司的环保一致性计划开展工作，从设计源头进行梳理，识别关键控制点和关键技术、优化生产过程控制措施、强化质量过程控制、细化管理，狠抓细节、完善整车匹配标定，确保产品排放一致性。

（2）绝情抓质量到工序，从产品设计开始，到零部件采购以及产品生产、销售、服务全过程的质量明显提升，切实提高了产品实物质量和服务质量，将产品实物质量做到合资品牌的水平。

（3）完成昆明公司、成都公司、山东公司三地采购体系整合及统一，引入行业优质供应商，关键零部件供应商必须为行业排名前三，每月对排名末尾的供应商进行淘汰，督导供应商进行质量整改，实现三地供方资源互补，提升采购体系整体实力。2017年公司全系产品零公里故障率及零部件质量问题大幅降低。

3、成本控制成效显著

(1) 坚持无情降成本到工序的原则，全面实施量价结合采购，在确保零部件质量的前提下，加大集中采购力度，拉大供货比例，减少供应商数量，提高零部件一致性，同时加大第二供方开发力度，降低采购成本。

(2) 通过优化产品的设计，优化零部件的设计，在减少和降低设计富余部分、改变材料、降低自制件和铸造原辅材料的综合废品率等方面实现工艺降本。

(3) 进一步加强对车间基层的服务，在“全价值链体系增值的精益管理”上进一步优化流程、简化配置，提升内部管理效率，树立全员降本意识，降低内部管理成本。

4、服务质量明显提升

通过大力推行与整车厂共建服务网络工作，形成“车机一体化”服务模式，满足客户一站式服务需求；同时结合非道路产品服务特点及现有服务体系，进一步规范服务代理的管理模式，规范服务过程管理，提升服务质量。通过成立公司级、部门级、区域级服务技术支持团队，形成强大的服务技术支持保障，提高产品质量改进的有效性。

5、利用资本运作方式进军第二主业，提升公司的综合竞争力

2016年底，公司启动了发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权事宜，2017年7月20日该事项已获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。目前，公司尚未获得中国证监会的批复文件，待获得批复文件后，公司将积极推进后续工作的开展。

待本次交易完成，铭特科技成为公司的全资子公司，铭特科技现有的工业级卡支付系统业务将成为公司的第二主业。凭借着公司丰富的客户资源、雄厚的发动机研发技术以及铭特科技领先的电子产品技术，未来汽车电子产业将是公司新的发展方向。随着《中国制造2025》和“工业4.0”的持续推进，电子信息产业化技术与制造业的深度融合，软件和信息技术服务行业在国内市场前景广阔，能够给公司带来新的业绩增长点，有利于提升公司的综合竞争力。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为多缸小缸径柴油机及配件的开发、生产和销售。报告期内，主营业务收入274,208.57万元，同比增长56.26%；主营业务成本235,014.50万元，同比增长61.14%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,913,573,399.08	1,804,990,840.52	61.42%	主要原因是国五排放政策的实施及未来环保要求的持续提高，公司产品转型升级，报告期内产品畅销，且中高端产品订单增多所致
营业成本	2,528,327,496.79	1,481,456,820.39	70.66%	主要原因是收入增加，同期结转的成本增加所致
销售费用	85,516,637.75	76,886,839.76	11.22%	
管理费用	108,585,412.27	121,437,516.72	-10.58%	

财务费用	14,235,399.49	30,362,641.08	-53.12%	主要原因是进一步加强资金筹划，公司的资金成本下降所致
所得税费用	30,420,438.05	23,494,529.04	29.48%	
研发投入	123,049,693.07	175,378,506.84	-29.84%	
经营活动产生的现金流量净额	-459,399,088.34	206,511,625.31	-322.46%	主要原因是销售回款票据结算增加，以及关键零部件采购款大额付现增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-77,607,681.12	-83,034,024.30	6.54%	
筹资活动产生的现金流量净额	227,904,626.41	-47,698,593.26	577.80%	主要原因是本期新增银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-309,102,143.05	75,779,007.75	-507.90%	主要原因是销售回款票据结算增加，以及关键零部件采购款大额付现增加所致
税金及附加	16,647,945.42	5,864,937.90	183.86%	主要原因是收入增加，以增值税为基数计缴的附加税金增加；土地使用税、车船使用税及印花税科目归集由管理费用转入该科目核算所致
投资收益		10,669.89	-100.00%	主要原因是上年同期收到理财收益，本期无相关投资项目所致
其他收益	9,131,800.00		100.00%	主要原因是会计准则新规定，由营业外收入归集科目变更为其他收益所致
营业利润	169,392,591.46	88,992,754.56	90.34%	主要原因是收入的增加，以及降本措施的实施，使得公司盈利能力进一步加强所致
营业外收入	24,969,851.45	41,899,207.55	-40.40%	主要原因是本期收到的政府补助减少及会计政策调整所致
营业外支出	302,137.58	35,983.38	739.66%	主要原因是本期对已报废资产进行清理，以及新增对贫困山区的捐赠所致
非流动资产处置损失	179,231.71	35,783.38	400.88%	主要原因是本期处置已报废固定资产增加所致
收到的税费返还		890,698.31	-100.00%	主要原因是上年同期收到增值税及附加的税费返还款，本期无相关返还款项所致
收到其他与经营活	66,960,579.17	39,003,111.41	71.68%	主要原因是本期收现的政府补

动有关的现金				助高于上年同期所收到的政府补助所致
购买商品、接受劳务支付的现金	2,594,347,926.58	1,427,424,444.13	81.75%	主要原因是产量增加使得采购原辅材料支付的货款增加所致
支付的各项税费	100,865,216.75	72,727,063.70	38.69%	主要原因是收入增加，增值税税额相应增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	52,338,018.45	38,959,709.42	34.34%	主要原因是本期销售业绩增加，现金支付的仓储运输费用及差旅费用增加所致
收回投资收到的现金	60,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	主要原因是本报告期到期收回的银行存款高于上年同期所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,778.55	1,271.78	2,634.64%	主要原因是本期处置已报废固定资产增加，收回的现金增加所致
取得借款所收到的现金	300,000,000.00	200,000,000.00	50.00%	主要原因是本报告期新增银行借款所致
收到的其他与筹资活动有关的现金		10,259,600.00	-100.00%	
偿还债务所支付的现金		200,918,333.33	-100.00%	
支付其他与筹资活动有关的现金	130,000.00		100.00%	主要原因是本期公司发生非公开发行股票的相关费用所致
	期末余额	期初余额	增减变动	变动原因
应收账款	1,164,109,157.15	480,561,447.76	142.24%	主要原因是较期初相比，销售业绩增加引起应收账款的增加所致
预付款项	16,507,604.45	41,611,150.24	-60.33%	主要原因是相关采购订单的结算完成，预付账款下降所致
应收利息	10,007,736.00	1,822,121.00	449.24%	主要原因是 2016 年 12 月募集资金到位，导致存款金额增加所致
其他应收款	4,498,601.57	2,211,560.61	103.41%	主要原因是较期初相比，本期驻外机构业务周转备用金及内部员工借款增加所致
可供出售金融资产	62,000,000.00	32,000,000.00	93.75%	主要原因是本期对科力远 CHS 公司的新增投资款增资款全部到位所致
短期借款	300,000,000.00		100.00%	主要原因是本期新增银行借款所致

应付职工薪酬	1,609,869.67	6,331,956.59	-74.58%	主要原因是期初应付职工薪酬计提项已支付所致
应付利息	52,954,666.70	21,858,666.68	142.26%	主要原因是本期计提公司债利息
其他应付款	232,357,430.95	160,209,322.34	45.03%	主要原因是本期供应商保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	25,500,000.00	36,612,635.22	-30.35%	主要原因是期初重分类至该项目下的递延收益已确认所致
股本	1,757,537,138.00	878,768,569.00	100.00%	主要原因是本期利润分配方案的实施使得股本增加所致
专项储备	1,339,426.02	8,467,173.70	-84.18%	主要原因是本期购入安全生产相关的设备增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
内燃机行业	2,742,085,743.44	2,350,144,978.78	14.29%	56.26%	61.14%	-2.60%
分产品						
柴油机	2,600,803,135.29	2,223,385,816.18	14.51%	53.71%	59.15%	-2.92%
配件及其他	141,282,608.15	126,759,162.60	10.28%	124.95%	106.16%	8.18%
分地区						
西部地区	760,292,784.74	651,620,130.67	14.29%	48.81%	45.24%	2.10%
东部及其他地区	1,981,792,958.70	1,698,524,848.11	14.29%	59.32%	68.20%	-4.53%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,921,247,160.93	20.19%	1,873,186,325.29	23.71%	-3.52%	

应收账款	1,164,109,157.15	12.23%	1,020,655,587.12	12.92%	-0.69%	
存货	1,301,014,397.61	13.67%	829,773,228.73	10.50%	3.17%	
固定资产	1,895,840,906.26	19.92%	1,926,966,359.96	24.39%	-4.47%	
在建工程	739,354,745.09	7.77%	607,073,852.44	7.68%	0.09%	
短期借款	300,000,000.00	3.15%	0.00	0.00%	3.15%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末，公司不存在资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，也不存在其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	51,875,648.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都云内动力有限公司	子公司	"YN、90、95"系列柴油机的生产与销售	机械制造	288,147,100	1,135,527,772.07	139,780,742.12	399,010,755.94	-2,805,628.10	-2,365,212.45
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	机械制造	110,000,000	377,706,093.16	32,314,371.14	190,153,543.00	-18,331,492.49	-18,328,642.49
无锡同益汽车动力技术有限公司	子公司	汽车动力产品及零配件的研发、生产与销售	机械制造	9,000,000	6,127,789.11	5,821,647.11	0.00	-1,578,039.41	-1,578,039.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、风险因素

(1) 原辅材料成本上升的风险

2017年以来，受柴油发动机国五排放法规升级影响，公司对供应商提供的零部件质量、性能、强度等

要求越来越高，加之钢材期货价格上涨，公司原辅材料成本有进一步上升的趋势。

（2）市场风险

①整车厂自配量逐年提升：国内众多整车厂均已投资建设了发动机生产线，随着国家排放法规的升级，近年来整车厂自配量逐年提升的趋势，抢占了部分自主发动机生产企业的市场份额，自主柴油机厂家的市场竞争尤为激烈。

②随着外资品牌和合资品牌汽车在国内市场采用降价方式大规模销售，2017年以来，自主品牌车企为保持市场份额，也采取降价销售的策略，发动机作为中间产品，价格有进一步下降的风险。

2、对策

（1）优化生产工艺，实现技术降本，通过工装再制造降低工装、刀具成本；整合供应商体系，提高零部件整体质量；优化流程提高工作效率，降低管理费用；合理排产，提高小时生产效率，降低公司的综合生产成本。

（2）加强新产品研发，提高产品性能，优化产品设计，加强产品生产过程控制，提升质量水平；重点提升公司的研发水平，加快国六新产品开发进度，加快新产品的市场推广，提升产品的竞争力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.35%	2017 年 01 月 19 日	2017 年 01 月 20 日	巨潮资讯网上《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（2017—006 号）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.82%	2017 年 05 月 02 日	2017 年 05 月 03 日	巨潮资讯网上《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（2017—051 号）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	33.64%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 27 日	巨潮资讯网上《2016 年年度股东大会决议公告》（2017—059 号）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	昆明云内动力股份有限公司	股份限售承诺	昆明云内动力股份有限公司承诺第二期员工持股计划所购买的股票锁定期为自 2016 年 2 月 20 日起 12 个月。	2016 年 2 月 20 日	至 2017 年 2 月 19 日	已履行完毕
	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	随着公司发动机产品技术的不断提高及在柴油发动机行业市场占有率的逐步提升，基于对公司未来发展的信心及支持公司长远健康的发展，控股股东云南云内动力集团有限公司承诺自 2016 年 8 月 16 日至 2017 年 8 月 15 日不减持持有的云内动力股份。	2016 年 8 月 16 日	至 2017 年 8 月 15 日	已履行完毕
	昆明云内动力股份有限公司	股份减持承诺	自公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案披露后未来 6 个月内（即 2017 年 2 月 23 日-2017 年 8 月 22 日），员工持股计划管理委员会有减持公司股票意向，具体减持股数不超过 9,517,360 股，即不超过公司总股本的 1.08%。	2017 年 2 月 23 日	至 2017 年 8 月 22 日	已履行完毕
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(1) 第一期员工持股计划相关事宜

自2015年8月12日至8月18日，公司通过二级市场购买方式共买入云内动力股票6,442,100股，成交均价9.314元/股，公司第一期员工持股计划股票购买完毕。本期员工持股计划所购股票占公司当时总股本（799,013,968股）的0.806%，锁定期自2015年8月19日至2016年8月18日。

2017年6月12日，公司实施了向全体股东每10股送红股3股，派0.80元现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股的权益分配方案，公司第一期员工持股计划所持有的尚未出售的股票数相应增加。

2017年7月26日，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕，公司已于2017年7月26日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布了《关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》（2017-082号）。

(2) 第二期员工持股计划相关事宜

自2016年2月17日至2月19日，公司通过二级市场购买方式共买入云内动力股票3,075,260股，成交均价6.822元/股，公司第二期员工持股计划股票购买完毕。本期员工持股计划所购股票占公司当时总股本（799,013,968股）的0.385%，锁定期自2016年2月20日至2017年2月19日。

2017年6月12日，公司完成2016年年度权益分派方案。以总股本878,768,569股为基数，向全体股东每10股送红股3股、以资本公积金转增7股，并派0.80元人民币现金（含税）。本次权益分派实施完成后，公司第二期员工持股计划所持公司股票总数由3,075,260股增至6,150,520股。

2017年7月27日，公司第二期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕，公司已于2017年7月27日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布了《关于公司第二期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》（2017-084号）。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南云内动力机械制造有限公司	同一母公司	关联采购	发动机零部件	市场公允价值原则	1,533.78	1,533.78	0.57%	3,500	否	按合同约定	1,533.78	2017年03月31日	巨潮资讯网上《2017年日常关联交易预计公告》(2017-038号)
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司	关联采购	测试台架等设备	市场公允价值原则	137.87	137.87	1.33%	1,500	否	按合同约定	137.87	2017年03月31日	同上
无锡伟博汽车科技有限公司	母公司的合营企业	关联采购	配件、设备等	市场公允价值原则	36.20	36.20	0.02%	400	否	按合同约定	36.20	2017年03月31日	同上
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	市场公允价值原则	2,527.35	2,527.35	1.15%	30,000	否	按合同约定	2,527.35	2017年03月31日	同上
昆明客车制造有限公司	同一母公司	关联采购	设备	市场公允价值原则	0	0	0.00%	50	否	按合同约定	0	2017年03月31日	同上
云南同瑞汽车销售服务有限公司	同一母公司	关联采购	设备	市场公允价值原则	15.37	15.37	0.15%	120	否	按合同约定	15.37	2017年03月31日	同上
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	市场公允价值原则	197.66	197.66	0.07%	800	否	按合同约定	197.66	2017年03月31日	同上
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	市场公允价值原则	706.35	706.35	0.26%	5,000	否	按合同约定	706.35	2017年03月31日	同上
无锡恒和	同一母	关联销	加工费、	市场公允	887.41	887.41	0.31%	1,800	否	按合同	887.41	2017年	同上

环保科技 有限公司	公司	售	配件等	定价原则							约定		03 月 31 日	
昆明客车 制造有限 公司	同一母 公司	关联销 售	材料等	市场公允 定价原则	0.07	0.07	0.00%	20	否	按合同 约定	0.07	2017 年 03 月 31 日	同上	
无锡沃尔 福汽车技 术有限公 司	同一母 公司	关联销 售	材料等	市场公允 定价原则	14.53	14.53	0.09%	100	否	按合同 约定	14.53	2017 年 03 月 31 日	同上	
云南同瑞 汽车销售 服务有限 公司	同一母 公司	关联销 售	配件等	市场公允 定价原则	0	0	0.00%	5	否	按合同 约定	0	2017 年 03 月 31 日	同上	
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	市场公允 定价原则	0	0	0.00%	2,800	否	按合同 约定	0	2017 年 03 月 31 日	同上	
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	市场公允 定价原则	27.36	27.36	100.00 %	1,200	否	按合同 约定	27.36	2017 年 03 月 31 日	同上	
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	市场公允 定价原则	2,198.08	2,198.08	42.42%	4,000	否	按合同 约定	2,198.08	2017 年 03 月 31 日	同上	
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	市场公允 定价原则	865.31	865.31	16.87%	1,500	否	按合同 约定	865.31	2017 年 03 月 31 日	同上	
云南云内 动力集团 有限公司	母公司	关联租 赁	办公楼 租赁	市场公允 定价原则	114.29	114.29	100.00 %	115	否	按合同 约定	114.29	2017 年 03 月 31 日	同上	
云南云内 动力集团 有限公司	母公司	生活服 务	代扣代 缴职工 房租、水 电费	市场公允 定价原则	26.06	26.06	100.00 %	120	否	按合同 约定	26.06	2017 年 03 月 31 日	同上	
合计					--	--	9,287.69	--	53,030	--	--	--	--	--
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 2017 年 3 月 30 日召开的 2017 年第三次董事会临时会议审议通过的公司 2017 年日常关联交易事项的议案，公司及其下属子公司预计 2017 年度与控股股东云南云内动力集团有限公司及其控股子公司发生日常关联交易总额 53,030 万元，实际共计发生 9,287.69 万元，其中： （1）向关联人采购、销售预计发生 43,295 万元，实际发生 6,056.59 万元；（2）向关联人提供									

	劳务、接受关联人提供的劳务预计发生 9,500 万元，实际发生 3,090.75 万元；(3) 与关联人发生的房屋租赁及其他业务预计 235 万元，实际发生 140.35 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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
云南云内动力集团有限公司	母公司	借款	11,280	0	0	1.50%	84.6	11,280	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次借款利率与目前银行一年期活期存款利率相同，对公司财务费用影响较小，有利于公司现金流的进一步好转，有效弥补了公司前次募投项目“环保高效轻型商用车发动机产业化建设项目”的资金缺口。公司主营业务不会因此交易而对关联人形成依赖，不影响公司独立性，不存在利益输送和交易风险。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，按照公司2017年3月30日召开的2017年第三次董事会临时会议审议通过的公司2017年日常关联交易事项的议案，公司控股股东云内集团向公司租赁办公场所，具体内容参见本报告第五节中“与日常经营相关的关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
昆明云内动力股份有限公司	云南云内动力集团有限公司	借款	2015 年 12 月 28 日			无		市场定价原则	11,280	是	母公司	按合同约定项目正在进行	2015 年 12 月 29 日	巨潮资讯网上《关于公司向控股股东借款暨关联交易的公告》(董 2015-080 号)

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

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

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权的相关事宜

2016年底，公司启动了发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权事宜，2017年7月20日该事项已获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。目前，公司尚未获得中国证监会的批复文件，待获得批复文件后，公司将积极推进后续工作的开展。

公司资产收购工作相关信息披露情况如下：

重要事项概述	披露日期	披露网站查询索引
	2017年3月10日	巨潮资讯网上《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》等相关公告。
	2017年3月23日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（修订稿）》等相关公告。
	2017年4月25日	巨潮资讯网上《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交

发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权并募集配套资金暨关联交易事项		易有关事宜获得云南省国资委批复的公告》。
	2017年5月3日	巨潮资讯网上2017年第二次临时股东大会决议等公告。
	2017年5月9日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第二次修订稿）》等相关公告。
	2017年5月17日	巨潮资讯网上《关于收到中国证监会行政许可申请受理通知书的公告》。
	2017年6月2日	巨潮资讯网上《关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书的公告》。
	2017年6月29日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第三次修订稿）》、关于调整发行股份购买资产股票发行价格和发行数量的公告等相关公告。
	2017年7月6日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第四次修订稿）》等相关公告。
	2017年7月13日	巨潮资讯网上《关于中国证监会并购重组委员会审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告》。
	2017年7月21日	巨潮资讯网上《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组委有条件审核通过暨公司股票复牌的公告》。
2017年7月26日	巨潮资讯网上《关于中国证监会并购重组审核委员会审核意见的回复》、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第五次修订稿）》等公告。	
2017年8月4日	巨潮资讯网上《2017年第八次董事会临时会议决议公告》、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第六次修订稿）》等公告。	

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	88,167,300	10.03%		26,450,190	61,717,110		88,167,300	176,334,600	10.03%
2、国有法人持股	26,204,109	2.98%		7,861,233	18,342,876		26,204,109	52,408,218	2.98%
3、其他内资持股	61,963,191	7.05%		18,588,957	43,374,234		61,963,191	123,926,382	7.05%
其中：境内法人持股	61,963,191	7.05%		18,588,957	43,374,234		61,963,191	123,926,382	7.05%
二、无限售条件股份	790,601,269	89.97%		237,180,381	553,420,888		790,601,269	1,581,202,538	89.97%
1、人民币普通股	790,601,269	89.97%		237,180,381	553,420,888		790,601,269	1,581,202,538	89.97%
三、股份总数	878,768,569	100.00%		263,630,571	615,137,998		878,768,569	1,757,537,138	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

2017 年 6 月，公司实施完毕 2016 年度权益分派方案，以总股本 878,768,569 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，派 0.8 元人民币现金，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，本次权益分派完成后公司总股本达到 1,757,537,138 股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

2016 年年度权益分派方案已经 2017 年 5 月 26 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

 适用 不适用

公司 2016 年年度权益分派方案已于 2017 年 6 月 12 日实施完毕，已按程序在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理过户手续。

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

本次实施送（转）股后，按新股本 1,757,537,138 股摊薄计算，2016 年年度，每股净收益为 0.062 元，归属于公司普通股股东的每股净资产为 2.542 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南云内动力集团有限公司	8,412,699		8,412,699	16,825,398	配售新股	2017年11月27日
中国工商银行股份有限公司－融通四季添利债券型证券投资基金	3,312,884		3,312,884	6,625,768	配售新股	2017年12月20日
中国工商银行股份有限公司－银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	9,815,950		9,815,950	19,631,900	配售新股	2017年12月20日
融通基金－建设银行－融通融益1号定增系列特定（多个）客户资产管理计划	2,122,700		2,122,700	4,245,400	配售新股	2017年12月20日
融通基金－建设银行－融通融益2号定增系列特定（多个）客户资产管理计划	736,196		736,196	1,472,392	配售新股	2017年12月20日
融通基金－建设银行－融通融益3号定增系列特定（多个）客户资产管理计划	1,251,533		1,251,533	2,503,066	配售新股	2017年12月20日
财通基金－广发证券－财通基金－东方晨星盈创7号资产管理计划	158,681		158,681	317,362	配售新股	2017年12月20日
国信证券股份有限公司	7,975,460		7,975,460	15,950,920	配售新股	2017年12月20日
安徽中安资本投资基金有限公司	9,815,950		9,815,950	19,631,900	配售新股	2017年12月20日
财通基金－工商银行－云南通达资本管理有限公司	52,894		52,894	105,788	配售新股	2017年12月20日
财通基金－工商银行－小牛定增4号资产管理计划	26,447		26,447	52,894	配售新股	2017年12月20日
财通基金－工商银行－祥瑞定增1号资产	26,183		26,183	52,366	配售新股	2017年12月20日

管理计划						
财通基金—工商银行—富春定增 1015 号资产管理计划	46,282		46,282	92,564	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1092 号资产管理计划	64,795		64,795	129,590	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 903 号资产管理计划	132,234		132,234	264,468	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—广东华兴银行股份有限公司	140,433		140,433	280,866	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—锦绣飞科定增分级 19 号资产管理计划	132,234		132,234	264,468	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—东洋定增 2 号资产管理计划	132,235		132,235	264,470	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1186 号资产管理计划	39,670		39,670	79,340	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1093 号资产管理计划	46,282		46,282	92,564	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—定增驱动 9 号资产管理计划	63,473		63,473	126,946	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—工商银行—浙江大家祥驰投资有限公司	66,117		66,117	132,234	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—光大银行—北京中融鼎新投资管理有限公司	66,117		66,117	132,234	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—平安银行—天润资本管理（北京）有限公司	132,234		132,234	264,468	配售新股	2017 年 12 月 20 日
财通基金—平安银行—天润资本管理（北京）有限公司	198,352		198,352	396,704	配售新股	2017 年 12 月 20 日

财通基金—兴业银行—北京基业华商投资管理中心(有限合伙)	132,234		132,234	264,468	配售新股	2017年12月20日
财通基金—上海银行—富春定增增利12号资产管理计划	462,820		462,820	925,640	配售新股	2017年12月20日
财通基金—上海银行—浙江杭联钢铁有限公司	66,117		66,117	132,234	配售新股	2017年12月20日
兴业财富资产—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	7,975,460		7,975,460	15,950,920	配售新股	2017年12月20日
泰达宏利基金—平安银行—深圳本地资本管理有限公司	368,098		368,098	736,196	配售新股	2017年12月20日
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托 浦发绚丽5号结构化集合资金信托计划	11,042,944		11,042,944	22,085,888	配售新股	2017年12月20日
融通基金—宁波银行—万向信托有限公司	920,245		920,245	1,840,490	配售新股	2017年12月20日
云南国际信托有限公司—云南信托 大西部丝绸之路1号集合资金信托计划	1,226,994		1,226,994	2,453,988	配售新股	2017年12月20日
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	20,858,895		20,858,895	41,717,790	配售新股	2017年12月20日
财通基金—包商银行—包商平层宝1号资产管理计划	105,788		105,788	211,576	配售新股	2017年12月20日
财通基金—广发银行—财通基金—定增宝安全垫11号资产管理计划	39,670		39,670	79,340	配售新股	2017年12月20日
合计	88,167,300	0	88,167,300	176,334,600	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		66,803		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南云内动力集团有限公司	国有法人	32.41%	569,667,916	289140510	16,825,398	552,842,518		
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	境内非国有法人	2.37%	41,717,790	20858895	41,717,790	0		
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 5 号结构化集合资金信托计划	境内非国有法人	1.26%	22,085,888	11042944	22,085,888	0		
安徽中安资本投资基金有限公司	国有法人	1.12%	19,631,900	9815950	19,631,900	0		
中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.12%	19,631,900	9815950	19,631,900	0		
国信证券股份有限公司	国有法人	0.91%	15,950,920	7975460	15,950,920	0		
兴业财富资产—兴业银行—上海兴瀚资产管理	境内非国有法人	0.91%	15,950,920	7975460	15,950,920	0		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.68%	11,890,800	11,890,800	0	11,890,800		
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基	境内非国有法人	0.63%	11,056,494	11,056,494	0	11,056,494		

金 (LOF)								
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.52%	9,186,200	9,186,200	0	9,186,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	上述前 10 名股东中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、泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托—浦发绚丽 5 号结构化集合资金信托计划、安徽中安资本投资基金有限公司、中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金、国信证券股份有限公司、兴业财富资产—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司 6 名股东因配售公司非公开发行股票成为前 10 大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中持有公司 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, 其他股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南云内动力集团有限公司	552,842,518	人民币普通股	552,842,518					
中国证券金融股份有限公司	11,890,800	人民币普通股	11,890,800					
中国建设银行股份有限公司—融通领先成长混合型证券投资基金 (LOF)	11,056,494	人民币普通股	11,056,494					
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	9,186,200	人民币普通股	9,186,200					
吴勤	7,100,526	人民币普通股	7,100,526					
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 1	6,167,600	人民币普通股	6,167,600					
昆明云内动力股份有限公司—第二期员工持股计划	6,150,520	人民币普通股	6,150,520					
广东粤财信托有限公司—粤财信托—民生享盈 1 号集合资金信托计划	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	5,857,194	人民币普通股	5,857,194					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化增强混合型证券投资基金	4,308,858	人民币普通股	4,308,858					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东及前 10 名股东中持有公司 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昆明云内动力股份有限公司—第二期员工持股计划之间存在关联关系, 其他股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨波	董事长、总经理	现任	93,735	93,735		187,470	0	0	0
代云辉	董事、常务副总经理	现任	58,388	58,388		116,776	0	0	0
屠建国	董事、财务总监、副总经理	现任	58,388	58,388		116,776	0	0	0
孙灵芝	董事	现任	34,954	34,954		69,908	0	0	0
楼狄明	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
张彤	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
葛蕴珊	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
蔡继林	监事会主席	现任	0	0		0	0	0	0
刘应祥	监事	现任	34,954	34,954		69,908	0	0	0
王德琴	监事	现任	0	0		0	0	0	0
张士海	职工监事	现任	58,388	58,388		116,776	0	0	0
洪波昌	职工监事	现任	34,954	34,954		69,908	0	0	0
周涛	副总经理	现任	46,867	46,867		93,734	0	0	0
季俊	副总经理	现任	46,867	46,867		93,734	0	0	0
翟建峰	董事会秘书	现任	58,388	58,388		116,776	0	0	0
合计	--	--	525,883	525,883	0	1,051,766	0	0	0

注：上表中董事、监事及高级管理人员持有的股份是通过昆明云内动力股份有限公司-第一期员工持股计划及昆明云内动力股份有限公司-第二期员工持股计划所持有的股份。本期增持股份数变动系公司 2016 年年度实施权益分派，以 878,768,569 为基数，每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 3 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股所增加的股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2012年昆明云内动力股份有限公司公司债券	12云内债	112107	2012年08月27日	2018年08月27日	100,000	6.05%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所					
投资者适当性安排		无					
报告期内公司债券的付息兑付情况		为更好的回报云内债券持有人，按照相关规定公司已于2017年8月28日支付了2016年8月27日至2017年8月26日期间利息，有关债券本次付息的具体情况详见公司2017年8月21日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的相关公告。					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）		<p>根据《昆明云内动力股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》，本次公司债券的发行人有权在本次公司债券存续期间第3个计息年度付息日上调本次公司债券后续期限的票面利率。本次债券在存续期前3年票面年利率为6.05%，在债券存续期前3年固定不变；在本次公司债券存续期的第3年末，公司选择不上调票面利率，即本期债券存续期后3年的票面年利率仍为6.05%，并在债券存续期内后3年固定不变。</p> <p>根据《公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，在回售登记日内，本期债券申报的回售数量为0张，回售金额为0元，剩余托管量为10,000,000张。</p>					

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼	联系人	闫星星	联系人电话	010-85156356
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据《昆明云内动力股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》，本期债券募集资金扣除发行费用后，用于补充流动资金和偿还债务。其中，偿还短期融资券的金额为 5 亿元，剩余募集资金用于补充公司流动资金。本期债券募集资金运用计划经公司四届董事会第二十四次会议及 2011 年年度股东大会审议通过，截至 2012 年 12 月 31 日，本期公司债券募集资金已全部使用完毕。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期 10 亿元公司债券募集资金扣除发行费用后于 2012 年 8 月 29 日已到公司指定募集资金专用账户，公司严格按照相关法律法规及公司《募集资金使用管理制度》的规定，存放和使用募集资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	本期债券募集资金均按本期债券披露的使用用途专款专用，与募集说明书承诺的用途、使用计划是一致的。

四、公司债券信息评级情况

2017年6月2日，中诚信证券评估有限公司出具了《2012年昆明云内动力股份有限公司公司债券跟踪评级报告（2017）》。中诚信证券评估有限公司维持公司的主体信用等级为AA，评级展望稳定；维持本期公司债券信用等级为AA+。

跟踪评级报告具体内容详见公司披露于巨潮资讯网上的相关公告，敬请广大投资者关注！

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司本期债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。本期债券仍由昆明交通产业股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

报告期内，债券受托管理人中信建投证券股份有限公司按照《受托管理协议》的规定对公司及担保人昆明交通产业股份有限公司的经营状况和财务状况进行了持续监督，特别关注了公司及担保人的资信状况，未发现出现可能影响债券持有人重大权益的事项。按照相关规定公司已于2017年8月28日支付了2016年8月27日至2017年8月26日期间利息，维护了广大债券持有人的利益。

截至2017年6月30日，昆明交通产业股份有限公司净资产为316.30亿元，资产负债率58.14%，净资产收益率0.47%，流动比率2.73，速动比率2.46；2017年半年度，实现营业收入39.29亿元，实现净利润1.31亿元。（未经审计数据）

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人中信建投证券股份有限公司按照《受托管理协议》的规定对公司及担保人昆明交通产业股份有限公司的经营状况和财务状况进行了持续监督，特别关注了公司及担保人的资信状

况，未发现出现可能影响债券持有人重大权益的事宜，并于2017年6月7日出具了《昆明云内动力股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2016年度）》，敬请广大投资者注意关注。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	164.00%	178.99%	-14.99%
资产负债率	52.02%	48.31%	3.71%
速动比率	129.39%	145.35%	-15.96%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.13	4.67	52.68%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数同比增长52.68%，主要原因是本期息税折旧摊销前利润较上年同期增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

- （1）报告期内，公司获得了32亿元银行授信，截至2017年6月30日，已使用15.56亿元。
- （2）报告期内，公司未发生偿还银行贷款的情况，未发生银行贷款展期、减免的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

2017年8月28日，公司已严格按照《昆明云内动力股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》支付了2016年8月27日至2017年8月26日期间利息，未出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况，没有损害广大债券投资者的利益。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

公司需要在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,921,247,160.93	2,287,251,408.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,622,100,098.99	1,437,652,336.33
应收账款	1,164,109,157.15	480,561,447.76
预付款项	16,507,604.45	41,611,150.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,007,736.00	1,822,121.00
应收股利		
其他应收款	4,498,601.57	2,211,560.61
买入返售金融资产		
存货	1,301,014,397.61	1,011,961,096.91

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	124,918,863.71	120,532,013.10
流动资产合计	6,164,403,620.41	5,383,603,134.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	62,000,000.00	32,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,895,840,906.26	1,952,507,892.75
在建工程	739,354,745.09	648,881,623.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	479,553,001.11	497,601,806.37
开发支出	166,615,906.62	143,288,043.54
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,196,437.18	10,656,133.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,353,560,996.26	3,284,935,499.37
资产总计	9,517,964,616.67	8,668,538,634.19
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,753,415,296.68	1,365,995,300.54

应付账款	1,319,461,771.10	1,338,423,617.55
预收款项	41,996,942.15	40,248,736.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,609,869.67	6,331,956.59
应交税费	31,544,353.54	38,044,746.88
应付利息	52,954,666.70	21,858,666.68
应付股利		
其他应付款	232,357,430.95	160,209,322.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,500,000.00	36,612,635.22
其他流动负债		
流动负债合计	3,758,840,330.79	3,007,724,982.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	87,300,000.00	87,300,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	105,149,144.66	93,049,144.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,192,449,144.66	1,180,349,144.66
负债合计	4,951,289,475.45	4,188,074,127.05
所有者权益：		
股本	1,757,537,138.00	878,768,569.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,782,601,246.21	2,397,739,244.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,339,426.02	8,467,173.70
盈余公积	283,146,134.10	283,146,134.10
一般风险准备		
未分配利润	732,686,678.85	899,988,461.98
归属于母公司所有者权益合计	4,557,310,623.18	4,468,109,583.29
少数股东权益	9,364,518.04	12,354,923.85
所有者权益合计	4,566,675,141.22	4,480,464,507.14
负债和所有者权益总计	9,517,964,616.67	8,668,538,634.19

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,881,110,256.93	2,224,854,875.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,785,402,517.46	1,754,542,056.68
应收账款	1,148,206,661.29	463,148,817.54
预付款项	10,426,191.53	33,983,015.04
应收利息	10,007,736.00	1,822,121.00
应收股利		
其他应收款	25,556,974.25	16,237,333.27
存货	1,064,698,934.19	785,432,392.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,567,856.74	104,894,096.47
流动资产合计	6,035,977,128.39	5,384,914,707.94

非流动资产：		
可供出售金融资产	62,000,000.00	32,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	351,614,600.00	351,055,177.09
投资性房地产		
固定资产	1,384,898,147.69	1,425,055,831.31
在建工程	645,299,558.53	559,596,983.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	443,274,287.39	460,886,201.21
开发支出	166,615,906.62	143,288,043.54
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,196,437.18	10,196,437.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,063,898,937.41	2,982,078,673.72
资产总计	9,099,876,065.80	8,366,993,381.66
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,587,286,806.65	1,336,072,029.09
应付账款	986,821,303.79	983,233,645.82
预收款项	39,391,793.41	37,792,094.96
应付职工薪酬	586,411.22	203,874.18
应交税费	29,823,527.63	34,268,914.91
应付利息	52,954,666.70	21,858,666.68
应付股利		
其他应付款	145,272,516.12	102,844,297.27
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	25,500,000.00	36,612,635.22
其他流动负债		
流动负债合计	3,167,637,025.52	2,552,886,158.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	87,300,000.00	87,300,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	104,539,144.66	92,439,144.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,191,839,144.66	1,179,739,144.66
负债合计	4,359,476,170.18	3,732,625,302.79
所有者权益：		
股本	1,757,537,138.00	878,768,569.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,809,966,100.46	2,425,104,098.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,339,426.02	8,467,173.70
盈余公积	283,146,134.10	283,146,134.10
未分配利润	888,411,097.04	1,038,882,103.31
所有者权益合计	4,740,399,895.62	4,634,368,078.87
负债和所有者权益总计	9,099,876,065.80	8,366,993,381.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,913,573,399.08	1,804,990,840.52
其中：营业收入	2,913,573,399.08	1,804,990,840.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,753,312,607.62	1,716,008,755.85
其中：营业成本	2,528,327,496.79	1,481,456,820.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,647,945.42	5,864,937.90
销售费用	85,516,637.75	76,886,839.76
管理费用	108,585,412.27	121,437,516.72
财务费用	14,235,399.49	30,362,641.08
资产减值损失	-284.10	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		10,669.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	9,131,800.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,392,591.46	88,992,754.56
加：营业外收入	24,969,851.45	41,899,207.55
其中：非流动资产处置利得	34,678.55	31,647.37
减：营业外支出	302,137.58	35,983.38
其中：非流动资产处置损失	179,231.71	35,783.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,060,305.33	130,855,978.73
减：所得税费用	30,420,438.05	23,494,529.04

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,639,867.28	107,361,449.69
归属于母公司所有者的净利润	166,630,273.09	109,564,544.54
少数股东损益	-2,990,405.81	-2,203,094.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	163,639,867.28	107,361,449.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	166,630,273.09	109,564,544.54
归属于少数股东的综合收益总额	-2,990,405.81	-2,203,094.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.095	0.062
（二）稀释每股收益	0.095	0.062

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

法定代表人：杨波

主管会计工作负责人：屠建国

会计机构负责人：朱国友

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,888,141,887.34	1,871,323,981.64
减：营业成本	2,523,021,963.89	1,548,313,810.94
税金及附加	13,059,157.52	5,530,123.99
销售费用	72,970,394.68	66,979,983.00
管理费用	84,889,933.28	96,512,138.35
财务费用	13,675,198.19	30,510,022.11
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		10,669.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	9,131,800.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	189,657,039.78	123,488,573.14
加：营业外收入	24,526,585.80	40,742,578.59
其中：非流动资产处置利得	2,000.00	
减：营业外支出	302,137.58	35,783.38
其中：非流动资产处置损失	179,231.71	35,783.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	213,881,488.00	164,195,368.35
减：所得税费用	30,420,438.05	23,494,529.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	183,461,049.95	140,700,839.31
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	183,461,049.95	140,700,839.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,405,901,925.62	1,870,528,920.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		890,698.31
收到其他与经营活动有关的现金	66,960,579.17	39,003,111.41

经营活动现金流入小计	2,472,862,504.79	1,910,422,729.90
购买商品、接受劳务支付的现金	2,594,347,926.58	1,427,424,444.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	184,710,431.35	164,799,887.34
支付的各项税费	100,865,216.75	72,727,063.70
支付其他与经营活动有关的现金	52,338,018.45	38,959,709.42
经营活动现金流出小计	2,932,261,593.13	1,703,911,104.59
经营活动产生的现金流量净额	-459,399,088.34	206,511,625.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,778.55	1,271.78
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	60,034,778.55	30,001,271.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,642,459.67	113,035,183.93
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		112.15
投资活动现金流出小计	137,642,459.67	113,035,296.08
投资活动产生的现金流量净额	-77,607,681.12	-83,034,024.30
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	300,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,259,600.00
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	210,259,600.00
偿还债务支付的现金		200,918,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,965,373.59	57,039,859.93
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	130,000.00	
筹资活动现金流出小计	72,095,373.59	257,958,193.26
筹资活动产生的现金流量净额	227,904,626.41	-47,698,593.26
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	-309,102,143.05	75,779,007.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,230,075,808.87	1,797,407,317.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,920,973,665.82	1,873,186,325.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,937,592,983.04	1,782,909,792.63
收到的税费返还		1,698.31
收到其他与经营活动有关的现金	58,993,633.87	38,535,450.14
经营活动现金流入小计	1,996,586,616.91	1,821,446,941.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,172,538,948.81	1,385,473,874.47
支付给职工以及为职工支付的现金	143,357,385.17	126,880,006.34
支付的各项税费	91,839,238.29	59,938,895.77
支付其他与经营活动有关的现金	53,231,625.00	36,323,036.59
经营活动现金流出小计	2,460,967,197.27	1,608,615,813.17
经营活动产生的现金流量净额	-464,380,580.36	212,831,127.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	30,000,000.00

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,100.00	1,271.78
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	40,002,100.00	30,001,271.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,711,341.79	88,254,832.59
投资支付的现金	30,559,422.91	13,875,648.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,270,764.70	102,130,480.59
投资活动产生的现金流量净额	-86,268,664.70	-72,129,208.81
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	300,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,800,000.00
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	201,800,000.00
偿还债务支付的现金		200,918,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,965,373.59	57,039,859.93
支付其他与筹资活动有关的现金	130,000.00	
筹资活动现金流出小计	72,095,373.59	257,958,193.26
筹资活动产生的现金流量净额	227,904,626.41	-56,158,193.26
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	-322,744,618.65	84,543,725.84
加：期初现金及现金等价物余额	2,203,804,875.58	1,751,040,546.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,881,060,256.93	1,835,584,272.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配利 润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	878,768, 569.00				2,397,73 9,244.51			8,467,1 73.70	283,146 ,134.10		899,988,4 61.98	12,35 4,923. 85	4,480,464, 507.14
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	878,768, 569.00				2,397,73 9,244.51			8,467,1 73.70	283,146 ,134.10		899,988,4 61.98	12,35 4,923. 85	4,480,464, 507.14
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	878,768, 569.00				-615,137 ,998.30			-7,127,7 47.68			-167,301, 783.13	-2,990 ,405.8 1	86,210,634 .08
（一）综合收益总 额											166,630,2 73.09	-2,990 ,405.8 1	163,639,86 7.28
（二）所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配	263,630, 570.70										-333,932, 056.22		-70,301,48 5.52

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	263,630,570.70										-333,932,056.22		-70,301,485.52
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	615,137,998.30				-615,137,998.30								
1. 资本公积转增资本（或股本）	615,137,998.30				-615,137,998.30								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-7,127,747.68					-7,127,747.68
1. 本期提取								3,062,513.64					3,062,513.64
2. 本期使用								10,190,261.32					10,190,261.32
（六）其他													
四、本期期末余额	1,757,537,138.00				1,782,601,246.21			1,339,426.02	283,146,134.10		732,686,678.85	9,364,518.04	4,566,675,141.22

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	799,013,968.00				1,841,361,540.38			4,918,683.93	259,369,907.72		755,802,277.40	10,730,459.58	3,671,196,837.01
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	799,013,968.00			1,841,361,540.38			4,918,683.93	259,369,907.72		755,802,277.40	10,730,459.58	3,671,196,837.01	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	79,754,601.00			556,377,704.13			3,548,489.77	23,776,226.38		144,186,184.58	1,624,464.27	809,267,670.13	
(一)综合收益总额										223,893,388.72	-375,535.73	223,517,852.99	
(二)所有者投入和减少资本	79,754,601.00			556,377,704.13							2,000,000.00	638,132,305.13	
1. 股东投入的普通股	79,754,601.00			556,377,704.13							2,000,000.00	638,132,305.13	
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								23,776,226.38		-79,707,204.14		-55,930,977.76	
1. 提取盈余公积								23,776,226.38		-23,776,226.38			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-55,930,977.76		-55,930,977.76	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							3,548,489.77						3,548,489.77
1. 本期提取							8,185,720.77						8,185,720.77
2. 本期使用							4,637,231.00						4,637,231.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	878,768,569.00				2,397,739,244.51		8,467,173.70	283,146,134.10		899,988,461.98	12,354,923.85		4,480,464,507.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	878,768,569.00				2,425,104,098.76			8,467,173.70	283,146,134.10	1,038,882,103.31	4,634,368,078.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	878,768,569.00				2,425,104,098.76			8,467,173.70	283,146,134.10	1,038,882,103.31	4,634,368,078.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	878,768,569.00				-615,137,998.30			-7,127,747.68		-150,471,006.27	106,031,816.75
（一）综合收益总额										183,461,049.95	183,461,049.95
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	263,630,570.70									-333,932,056.22	-70,301,485.52	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	263,630,570.70									-333,932,056.22	-70,301,485.52	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	615,137,998.30				-615,137,998.30							
1. 资本公积转增资本(或股本)	615,137,998.30				-615,137,998.30							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备										-7,127,747.68	-7,127,747.68	
1. 本期提取										3,062,513.64	3,062,513.64	
2. 本期使用										10,190,261.32	10,190,261.32	
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,757,537,138.00				1,809,966,100.46				1,339,426.02	283,146.134.10	888,411,097.04	4,740,399,895.62

上年金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	799,013,				1,868,726				4,918,683	259,369.9	880,827	3,812,855

	968.00				,394.63			.93	07.72	,043.61	,997.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	799,013,968.00				1,868,726,394.63			4,918,683.93	259,369,907.72	880,827,043.61	3,812,855,997.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,754,601.00				556,377,704.13			3,548,489.77	23,776,226.38	158,055,059.70	821,512,080.98
（一）综合收益总额										237,762,263.84	237,762,263.84
（二）所有者投入和减少资本	79,754,601.00				556,377,704.13						636,132,305.13
1. 股东投入的普通股	79,754,601.00				556,377,704.13						636,132,305.13
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									23,776,226.38	-79,707,204.14	-55,930,977.76
1. 提取盈余公积									23,776,226.38	-23,776,226.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,930,977.76	-55,930,977.76
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								3,548,489			3,548,489

								.77			.77
1. 本期提取								5,800,000.00			5,800,000.00
2. 本期使用								2,251,510.23			2,251,510.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	878,768,569.00				2,425,104,098.76			8,467,173.70	283,146,134.10	1,038,882,103.31	4,634,368,078.87

三、公司基本情况

昆明云内动力股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，企业法人营业执照号为530000000012122，2016年11月8日，公司对原营业执照、组织机构代码证和税务登记证办理了“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为：91530100713404849F。公司设立时注册资本为人民币18,000.00万元，其中：云南内燃机厂12,000.00万元，向社会公开发行6,000.00万元。2001年5月根据公司2001年第一次临时股东大会决议并经中国证监会证监发行字[2002]82号文核准，公司以2000年12月31日总股本18,000.00万股为基数，每10股配售3股（其中云南内燃机厂以现金认购180.00万股，社会公众股股东获配1,800万股），申请增加注册资本人民币1,980.00万元，变更后的注册资本为人民币19,980.00万元。2006年2月13日公司实施股权分置改革后，有限售条件股份合计为9,450万股，占总股本的47.30%；无限售条件流通股份合计为10,530万股，占总股本的52.70%。2007年3月根据公司2006年度股东大会决议，以2006年12月31日的股本总数19,980万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增5股的比例转增股本，共转增9,990万股，公司申请增加注册资本9,990.00万元，变更后的注册资本为29,970.00万元。2007年12月根据公司第三届董事会第十三次会议决议、2007年第一次临时股东大会决议，并经中国证监会2007年11月21日证监发行字[2007]408号文核准，公司公开增发股票7,850万股，申请增加注册资本7,850.00万元，变更后的注册资本为37,820.00万元。2011年5月根据公司2010年度股东大会决议，以2010年末的股本总数37,820万股为基数，向全体股东每10股转增8股的方案转增股本，转增完成后股本增至68,076万股，注册资本为人民币68,076.00万元。2014年11月根据公司2014年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《证监许可[2014]1099号》文的核准，公司采用向包括控股股东云南云内动力集团有限公司在内的不超过十名特定对象非公开发行的方式发行普通股（“A”股）11,825.3968万股，发行后股本增至79,901.3968万股，注册资本增至79,901.3968万元。2016年12月根据公司2015年7月24日召开的五届董事会第八次会议决议、2016年1月20日召开的六届董事会第二次会议决议、2016年3月25日召开的第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《证监许可[2016]2633号》文的核准，公司采用向符合中国证监会规定的不超过十名的特定投资者非公开发行的方式发行普通股（“A”股）7,975.4601万股，发行后股本增至87,876.8569万股，注册资本增至87,876.8569万元。2017年6月根据公司2016年年度股东大会决议，以2016年末的股本总数87,876.8569万股为基数，向全体股东每10股送红股3股，转增7股，转增完成

后总股本增加至175,753.7138万股。

本公司注册地：云南昆明；公司地址：昆明市经开区经景路66号；法定代表人：杨波；经营范围为：柴油机的开发、生产和销售，是目前国内最大的小缸径多缸柴油发动机生产企业之一，开发和生产能力居国内同行业前列。2005年11月26日，本公司向社会正式公布了国内第一台从自己生产线下线的、拥有自主知识产权的环保、节能型D16TCI、D19TCI电控、高压共轨柴油机新产品，该产品综合性能指标达到国际同类型产品先进水平，可适用于轿车、SUV、MPV、高档商用车等车型。

本公司母公司为云南云内动力集团有限公司；集团最终母公司为云南省昆明市人民政府国有资产监督管理委员会；公司2017年半年度财务报告经本公司2017年第九次董事会临时会议批准，批准报出日为2017年8月29日。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共三户，合并范围较上年度未发生变化，具体如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	取得方式
成都云内动力有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	100.00%	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%	87.42%	设立
无锡同益汽车动力技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	技术研发	56.67%	56.67%	设立

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据财政部2017年5月10日新修订的《企业会计准则第16号—政府补助》的规定，对财务报表的列报进行调整，即在利润表中增加“其他收益”科目，将与日常经营活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。公司将2017年1月1日至2017年6月30日期间收到的与企业日常经营活动相关的政府补助9,131,800元从“营业外收入”调整至“其他收益”列报。本次会计政策变更对公司以前年度及2017年半年度报告股东权益、净利润等无影响，也无需进行追溯调整。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和

现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

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

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的

差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）分步实现企业合并

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

①分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

②分步实现非同一控制下企业合并

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

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营中，合营方的会计处理

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

（2）合营企业中，合营方的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时的折算方法

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

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与

购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类

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

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

B、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项

金额之中的较高者进行后续计量：

- a、《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额。
- b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①持有至到期投资

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

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注2.12。

③可供出售金融资产

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

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

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

④其他

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

(6) 金融资产转移

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额达到（含）500 万元以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的资产按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

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

(1) 共同控制及重大影响的判断标准

①重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

②共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

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

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C、本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

（3）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当

全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号—企业合并》及《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关规定进行处理。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	25-40 年	3	2.43-3.88
机器设备	年限平均法	10-18 年	3	5.39-9.70
电子设备	年限平均法	8-10 年	3	9.70-12.13
运输设备	年限平均法	7-12 年	3	8.08-13.86
其他	年限平均法	7-12 年	3	8.08-13.86

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

17、在建工程

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的确认标准

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

- A、符合无形资产的定义。
- B、与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。

C、该资产的成本能够可靠计量。

② 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

A、外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

C、自行开发的无形资产

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

a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

③ 无形资产的后续计量

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

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	10
应用软件	5

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；②研发项目是经过公司总经理审批已立项项目，即根据公司项目开发管理的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配备符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；⑤各个研发项目开发支出，包括

人工费用、材料费用、试制和试验费用等，在项目执行过程中均能够单独、准确核算。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

20、长期资产减值

(1) 除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

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

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

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

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品的收入确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ⑤相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C、固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

(3) 让渡资产使用权收入确认

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

①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企

业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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

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

①商誉的初始确认；

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（3）该组成部分仅仅是为了再出售而取得的子公司。

本公司将披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用和净利润，以及归属于母公司所有者的终止经营利润。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年4月28日，财政部颁布了《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》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。公司根据新修订的《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》，按照要求在财务报告中进行相应的披露。	经2017年8月29日召开的2017年第九次董事会临时会议审议通过。	
根据新修订《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，公司对财务报表的列报进行调整，即在利润表中增加“其他收益”科目，将与日常经营活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。	经2017年8月29日召开的2017年第九次董事会临时会议审议通过。	变更后影响报表本期项目： ①其他收益：9,131,800.00元 ②营业外收入：-9,131,800.00元

上述会计政策变更对公司以前年度及2017年半年度报告股东权益、净利润等无影响，也无需进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%、13%、6%、5%
消费税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昆明云内动力股份有限公司	15%
成都云内动力有限公司	25%
山东云内动力有限责任公司	25%
无锡同益汽车动力技术有限公司	25%

2、税收优惠

根据“财税[2001]202号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》、“云地税二[2003]12号”《云南省地方税务局关于云内动力股份有限公司实行西部大开发税收优惠政策问题的通知》，本公司从2002年1月1日起执行15%的所得税税率，期限截止到2010年12月31日。

根据“财税[2011]58号”《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按15%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局《关于印发云南省2008年第一批高新技术企业名单的通知》（云科工发[2009]3号），本公司2008年12月15日被认定为高新技术企业，证书编号：GR200853000035，有效期：三年。

根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局《关于印发云南省2011年第二批认定高新技术企业和通过复审及更名高新技术企业名单的通知》（云科高发[2011]49号），本公司2011年9月29日通过高新技术企业复审，证书编号：GR201153000030，有效期：三年。

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2014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[2015]3号），本公司2014年8月5日通过高新技术企业复审，证书编号为：GR201453000206，有效期：三年。

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,443.07	113,764.72
银行存款	1,918,930,320.50	2,229,962,044.15
其他货币资金	2,274,397.36	57,175,600.00
合计	1,921,247,160.93	2,287,251,408.87

其他说明：其他货币资金期末余额主要是银行承兑汇票保证金。

2、衍生金融资产

适用 不适用

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	1,256,412,218.99	1,294,255,336.33
商业承兑票据	365,687,880.00	143,397,000.00
合计	1,622,100,098.99	1,437,652,336.33

(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	721,130,000.00
合计	721,130,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	695,476,923.32	

商业承兑票据	36,000,000.00	
合计	731,476,923.32	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本报告期无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据情况。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,211,439,572.28	98.82%	47,330,415.13	3.91%	1,164,109,157.15	527,891,862.89	97.34%	47,330,415.13	8.97%	480,561,447.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,410,132.51	1.18%	14,410,132.51	100.00%		14,410,132.51	2.66%	14,410,132.51	100.00%	
合计	1,225,849,704.79	100.00%	61,740,547.64	5.04%	1,164,109,157.15	542,301,995.40	100.00%	61,740,547.64	11.39%	480,561,447.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,160,756,333.82	24,022,478.00	2.07%
1 至 2 年	17,100,756.61	2,871,706.47	16.79%
2 至 3 年	7,648,630.64	2,113,978.69	27.64%
3 年以上	20,294,638.27	18,322,251.97	90.28%
3 至 4 年	2,026,398.06	712,717.60	35.17%
4 至 5 年	500,031.52	195,952.53	39.19%

5 年以上	17,768,208.69	17,413,581.84	98.00%
合计	1,205,800,359.34	47,330,415.13	3.93%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

①组合中，采用关联方组合坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
云南云内动力机械制造有限公司	614,594.60			1,293,412.21		
昆明客车制造有限公司	8,088.17			8,088.17		
云南云内动力集团有限公司	4,549,106.30			585,987.00		
山东东虹云内汽车销售有限公司	0			1,330,000.00		
无锡沃尔福汽车技术有限公司	85,126.83					
无锡恒和环保科技有限公司	62,187.39			156,950.14		
无锡伟博汽车科技有限公司	320,109.65					
合计	5,639,212.94	0.00	0.00	3,374,437.52		

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新疆销售服务中心	130,000.00	130,000.00	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
合肥销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
襄樊销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
兰州销售服务中心	17,875.29	17,875.29	4-5年	100	收回可能性很小，全额计提
郑州销售服务中心	60,550.00	60,550.00	4-5年	100	收回可能性很小，全额计提
昆明云内零星客户141家	4,576,360.93	4,576,360.93	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
成都云内零星客户13家	2,622,792.02	2,622,792.02	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
东风四川汽车发动机有限公司	758,750.00	758,750.00	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
沈阳天菱机械有限责任公司	539,300.00	539,300.00	5年以上	100	收回可能性很小，全额计提
合计	14,410,132.51	14,410,132.51			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽江淮汽车集团股份有限公司	外部单位	94,968,233.06	258,422.17	一年以内	7.75
安徽江淮汽车集团股份有限公司山东分公司	外部单位	89,748,064.87	3,532.63	一年以内	7.32
汨罗市中天龙舟农机制造有限公司	外部单位	75,677,394.58	984,972.99	一年以内	6.17
中国重汽集团济南商用车有限公司	外部单位	72,663,548.33	3,209,286.88	一年以内	5.93
昆明滇莅柴油机配件有限公司	外部单位	69,723,068.66	457,150.64	一年以内	5.69
合计		402,780,309.50	4,913,365.31		32.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无
(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无
5、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,259,099.20	43.97%	37,430,947.60	89.95%
1 至 2 年	5,681,633.51	34.42%	835,627.01	2.01%
2 至 3 年	351,449.89	2.13%	2,800,769.36	6.73%
3 年以上	3,215,421.85	19.48%	543,806.27	1.31%
合计	16,507,604.45	--	41,611,150.24	--

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：

债务单位	期末余额	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	1-2年	合同未执行完毕
南京威孚金宁有限公司	1,309,673.34	3-5年	合同未执行完毕
成都市金甲机械有限公司	1,283,642.62	5年以上	由质量索赔产生
合计	4,701,870.57		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项比例(%)
云南祥云海山铸造有限责任公司	2,108,554.61	12.77
滨州鲁德曲轴有限责任公司	2,053,977.32	12.44
云南云投中油油品销售有限公司	1,413,236.40	8.56
成都市金甲机械有限公司	1,283,642.62	7.78

云南电网公司昆明供电局	1,138,235.72	6.90
合计	7,997,646.67	48.45

其他说明：无

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,007,736.00	1,822,121.00
合计	10,007,736.00	1,822,121.00

(2) 重要逾期利息

本公司期末无逾期应收利息情况。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,159,285.87	74.67%	7,660,684.30	63.00%	4,498,601.57	9,875,529.01	70.54%	7,663,968.40	77.61%	2,211,560.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,123,991.87	25.33%	4,123,991.87	100.00%		4,123,991.87	29.46%	4,123,991.87	100.00%	
合计	16,283,277.74	100.00%	11,784,676.17	72.37%	4,498,601.57	13,999,520.88	100.00%	11,787,960.27	84.20%	2,211,560.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	980,777.24	31,385.50	3.20%

1 至 2 年	31,495.01	1,574.75	5.00%
3 年以上	7,652,983.85	7,627,724.05	99.83%
3 至 4 年			40.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	7,652,983.85	7,627,724.05	99.83%
合计	8,635,256.10	7,660,684.30	88.71%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金及代垫员工款项	3,494,029.77			1,770,056.04		
合计	3,494,029.77	0.00	0.00	1,770,056.04		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
昆明云内零星款项29家	2,319,399.41	2,319,399.41	5年以上	100	收回可能性很小
西南农机市场	1,500,000.00	1,500,000.00	5年以上	100	收回可能性很小
其他零星款项	304,592.46	304,592.46	5年以上	100	收回可能性很小
合计	4,123,991.87	4,123,991.87			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 284.10 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款；本报告期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及保证金等	12,789,247.97	12,229,464.84
备用金及代垫员工款项	3,494,029.77	1,770,056.04
合计	16,283,277.74	13,999,520.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西宝马实业有限公司	外部单位	4,237,001.20	5 年以上	25.20%	4,237,001.20
昆明云内零星款项 29 家	外部单位	2,319,399.41	5 年以上	13.79%	2,319,399.41
综合-西南农机市场	外部单位	1,500,000.00	5 年以上	8.92%	1,500,000.00
成都市铁流离合器商贸有限公司	外部单位	450,595.66	5 年以上	2.68%	450,595.66
沈阳销售服务中心	外部单位	195,828.53	5 年以上	1.16%	195,828.53
合计	--	8,702,824.80	--	51.76%	8,702,824.80

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	576,347,079.59	9,420,671.71	566,926,407.88	311,868,832.48	9,420,671.71	302,448,160.77
在产品	21,256,955.82	0.00	21,256,955.82	90,950,236.13		90,950,236.13
库存商品	736,364,771.65	23,533,737.74	712,831,033.91	642,096,437.75	23,533,737.74	618,562,700.01
合计	1,333,968,807.06	32,954,409.45	1,301,014,397.61	1,044,915,506.36	32,954,409.45	1,011,961,096.91

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,420,671.71					9,420,671.71

在产品						
库存商品	23,533,737.74					23,533,737.74
合计	32,954,409.45					32,954,409.45

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	44,002,649.36	4,763,962.65
预缴增值税	65,426,303.98	64,736,718.01
留抵进项税	14,615,956.39	157,378.46
理财产品	0.00	50,000,000.00
预缴企业所得税	873,953.98	873,953.98
合计	124,918,863.71	120,532,013.10

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	62,000,000.00		62,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
按成本计量的	62,000,000.00		62,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
合计	62,000,000.00		62,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
科力远混合动力技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00					2.77%	
福田重型机械股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.16%	
中发联（北京）技	1,000,000.00			1,000,000.00					5.00%	

术投资有限公司	0.00			00					
合计	32,000,000.00	30,000,000.00		62,000,000.00					--

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,274,805,361.28	1,310,787,220.11	31,893,880.71	89,046,656.67	176,925,414.78	2,883,458,533.55
2.本期增加金额	0.00	5,524,319.65	211,510.05	520,851.98	69,059.83	6,325,741.51
(1) 购置	0.00	40,239.30	93,673.77	331,188.73	0.00	465,101.80
(2) 在建工程转入	0.00	5,484,080.35	117,836.28	189,663.25	69,059.83	5,860,639.71
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3.本期减少金额	0.00	3,339,753.27	115,571.00	1,211,293.32	1,216,290.49	5,882,908.08
(1) 处置或报废	0.00	3,339,753.27	115,571.00	1,211,293.32	1,216,290.49	5,882,908.08
(2) 其他						
4.期末余额	1,274,805,361.28	1,313,640,441.68	32,009,862.27	96,865,296.23	166,580,405.52	2,883,901,366.98
二、累计折旧						
1.期初余额	135,835,709.11	659,188,992.47	18,207,907.27	46,111,638.99	57,918,509.94	917,262,757.78
2.本期增加金额	15,503,028.75	35,078,282.99	1,204,758.11	3,206,319.81	6,572,557.46	61,564,947.12
(1) 计提	15,503,028.75	35,078,282.99	1,204,758.11	3,206,319.81	6,572,557.46	61,564,947.12
(2) 其他						
3.本期减少金额	0.00	2,434,563.48	91,139.82	1,181,537.07	653,963.05	4,361,203.42
(1) 处置或报废	0.00	2,434,563.48	91,139.82	1,181,537.07	653,963.05	4,361,203.42
(2) 其他						
4.期末余额	151,338,737.86	691,526,976.93	19,344,412.38	48,419,269.96	63,837,104.35	974,466,501.48
三、减值准备						
1.期初余额		11,367,610.10	525,635.32	1,762,778.10	31,859.50	13,687,883.02
2.本期增加金额						
(1) 计提						

(2) 其他						
3.本期减少金额	0.00	43,306.91	20,860.62	29,756.25	0.00	93,923.78
(1) 处置或报废	0.00	43,306.91	20,860.62	29,756.25	0.00	93,923.78
(2) 其他						
4.期末余额		11,327,808.31	501,930.38	1,732,361.06	31,859.49	13,593,959.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,123,466,623.42	610,785,656.44	12,163,519.51	46,713,665.21	102,711,441.68	1,895,840,906.26
2.期初账面价值	1,138,969,652.17	640,230,617.54	13,160,338.12	41,172,239.58	118,975,045.34	1,952,507,892.75

(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	5,334,629.85	5,129,125.08	0.00	205,504.77	
电子设备	1,648,979.63	1,496,373.22	19,568.82	133,037.59	
其他设备	454,851.65	260,606.83	0.00	194,244.82	
机器设备	8,705,135.74	5,181,678.58	2,500,089.14	1,023,368.02	
合计	16,143,596.87	12,067,783.71	2,519,657.96	1,556,155.20	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昆明云内动力房产 23 处	873,478,562.40	工业园项目规划 25 项，目前建设完成 23 项，昆明规划局要求产权证需项目全部完成后进行规划验收后办理，正在沟通中
成都生产用房 14 处	211,574,392.68	待相关政府部门审批办理
合计	1,085,052,955.00	

其他说明：本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			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	739,354,745.09	0.00	739,354,745.09	648,881,623.14	0.00	648,881,623.14

合计	739,354,745.09		739,354,745.09	648,881,623.14		648,881,623.14
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
成品库二厂房建设	272,733,000.00	25,884,847.22	3,104,916.52			28,989,763.74	109.38%	99.00				其他
商用车产能建设	42,950,000.00	5,238,322.39	534,760.00			5,773,082.39	99.25%	99.00				其他
环保高效轻型商用车发动机产业化建设项目	350,630,000.00	338,674,550.34	17,282,385.56			355,956,935.90	102.84%	99.00				募股资金
燃气中心建设项目	79,935,000.00	63,711,402.09	1,377,588.17			65,088,990.26	80.44%	80.68				募股资金
5 万台天然气国III以上发动机生产线	60,000,000.00	4,459,134.54	2,345,017.09			6,804,151.63	79.49%	85.00				募股资金
国IV及国IV以上发动机生产线装配技改项目	4,462,000.00	31,191.00				31,191.00	46.02%	90.00				募股资金
山东云内职工宿舍工程	60,000,000.00	10,920,203.69				10,920,203.69	18.12%	19.33				其他
山东联合发动机厂房土建工程建设	25,000,000.00	2,846,892.64				2,846,892.64	88.01%	95.00				其他
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	22,610,466.04	286,260.54	4,673,429.41		18,223,297.17	32.27%	32.27				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	13,929,727.49	21,815,120.77			35,744,848.26	25.67%	25.67				募股资金
东部技术中心	342,470,000.00	121,972,000.00				121,972,000.00	41.70%	50.00				募股资

建设工程	000.00	147.89				147.89						金
其他建设项目		38,602,737.81	48,400,502.71			87,003,240.52						其他
合计	1,458,180,000.00	648,881,623.14	95,146,551.36	4,673,429.41		739,354,745.09	--	--				--

13、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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	347,755,705.36	288,944,386.37	829,106.59	637,529,198.32
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	347,755,705.36	288,944,386.37	829,106.59	637,529,198.32
二、累计摊销				
1.期初余额	48,587,649.20	90,894,820.69	444,922.06	139,927,391.95
2.本期增加金额	3,488,041.56	14,527,528.86	33,234.84	18,048,805.26
(1) 计提	3,488,041.56	14,527,528.86	33,234.84	18,048,805.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	52,075,690.76	105,422,349.55	478,156.90	157,976,197.21
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	295,680,014.60	183,522,036.82	350,949.69	479,553,001.11
2.期初账面价值	299,168,056.16	198,049,565.68	384,184.53	497,601,806.37

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 38.27%。

14、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
D09 国四柴油机开发项目	57,195,979.05	118,137.85					57,314,116.90	
D25/D30 国四柴油机开发及产业化		2,406,109.01					2,406,109.01	
YNF40 柴油机开发及产业化	10,188,768.52	377,640.91					10,566,409.43	
国 5 天然气产品开发	5,411,337.25	0.00					5,411,337.25	
东部技术中心	3,573,407.44	0.00					3,573,407.44	
企业技术中心平台建设	7,996,469.10	0.00					7,996,469.10	
零星产品开发	4,279,738.91	5,539,758.79					9,819,497.70	
YN 系列工程机械用柴油机开发	2,820,420.17	132,000.00					2,952,420.17	
2.0L 双燃料发动机开发	4,716,981.06	0.00					4,716,981.06	
D19 国五乘用车开发	5,937,346.82	3,841,448.19					9,778,795.01	
D65 非道路柴油机开发	10,029,662.52	190,117.76					10,219,780.28	
国 5 商用车产品公告开发及产品开发项目	6,191,951.82	34,673.68					6,226,625.50	
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	625,583.45	960,478.13					1,586,061.58	
高效多缸小径柴油机技术标准制定	191,243.13	94,339.62					285,582.75	
年产 5 万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术研发及产业化	2,057,809.98	739,659.74					2,797,469.72	
云南省创新方法应用推广与示范项目	482,936.25	0.00					482,936.25	
自动变速箱动力总成开发项目	9,179,725.91	420,709.91					9,600,435.82	
D20 国五柴油机本体开发及匹配应用开发项目	8,930,030.63	3,837,797.04					12,767,827.67	
D14 柴油机开发项目	1,961,943.29	1,008,457.75					2,970,401.04	
D16 国 4 柴油机及江淮 M3 整车应用开发项目	440,283.01	0.00					440,283.01	
国六柴油机开发项目	1,076,425.23	7,134.81					1,083,560.04	
D25/D30 国 5 柴油机本体开发及匹配应用开发项目		1,470,993.70					1,470,993.70	
D19 国 5 柴油发动机匹配应用开发项目		283,128.49					283,128.49	

YN 系列国 5 柴油机本体开发及匹配应用开发项目		1,082,874.80						1,082,874.80
D20TCIF 国 6 商用车柴油机产品开发项目		201,886.79						201,886.79
D25/30TCIF 国 6 商用车柴油机产品开发项目		146,758.76						146,758.76
D40/45TCIF 国 6 商用车柴油机产品开发项目		187,937.91						187,937.91
D65TCIF 国 6 商用车柴油机产品开发项目		75,660.38						75,660.38
非道路 T4 阶段发动机产品开发及整车匹配开发项目		50,159.06						50,159.06
D19 国 V 发动机+科力远 CHS2800 乘用车混动动力总成开发等项目		120,000.00						120,000.00
合计	143,288,043.54	23,327,863.08						166,615,906.62

其他说明

截止期末的研发进度如下：

项目	余额	截至期末的研发进度-2017年6月30日
YNF40柴油机开发及产业化	10,566,409.43	已完成YNF40国四柴油机的开发工作，并已搭载整车批量上市。
东部技术中心	3,573,407.44	正在持续进行整车标定等开发工作。
YN系列工程机械用柴油机开发	2,952,420.17	已完成YN28、YN48等工程机械柴油机开发工作，并实现批量搭载。
2.0L双燃料发动机开发	4,716,981.06	正在持续进行整车标定等开发工作。
D19国五乘用车开发	9,778,795.01	已完成D19国五乘用车柴油机开发工作，正在进行整车匹配标定工作。
D65非道路柴油机开发	10,219,780.28	已完成D65非道路柴油机的开发工作。
国5商用车产品公告开发及产品开发项目	6,226,625.50	已获取D20、D25/30、YNF40、YN27、YN33、YN38等产品的国五公告，正在进行整车匹配标定工作。
企业技术中心平台建设	7,996,469.10	已搭建国五发动机研发平台，正在进行国六研发平台升级。
国5天然气产品开发	5,411,337.25	已完成D25、YNF40的天然气发动机开发工作，正在国六升级开发。
国六柴油机开发项目	1,083,560.04	D20TCF、YNF40国6完成概念布置，正在与供应商技术对接后处理、增压器及EGR系统；D19TCI已完成了发动机详细设计。
D20国五柴油机本体开发及匹配应用开发项目	12,767,827.67	正在进行与南汽S50、蒙城小卡等整车进行匹配搭载。
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	1,586,061.58	已完成国五后处理的研发并获取相关公告，进行国六后处理的研发工作。
自动变速箱动力总成开发项目	9,600,435.82	已完成自动变速动力总成的标定，正在进行数据封装。
年产5万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术研发及产业化	2,797,469.72	已完成YN170-30CR、YN4E106-30CR、YN4B088-30CR等T3阶段非道路柴油机开发工作，正在进行匹配搭载。
D16国4柴油机及江淮M3整车应用开发项目	440,283.01	完成发动机台架性能标定，排放标定，整车性能及综合工况油耗等试验。
高效多缸小径柴油机技术标准制定	285,582.75	正在进行31项国家、行业标准制定。

云南省创新方法应用推广与示范项目	482,936.25	已完成项目的验收工作。
D14柴油机开发项目	2,970,401.04	项目正在进行预研。
D25/D30国5柴油机本体开发及匹配应用开发项目	1,470,993.70	正在进行D25/30重型柴油机开发优化工作。
D19国5柴油发动机匹配应用开发项目	283,128.49	正在进行搭载长丰CT6整车的标定工作。
YN系列国5柴油机本体开发及匹配应用开发项目	1,082,874.80	已完成YN系列国五柴油机开发工作，正在进行整车匹配标定工作，部分车型已批量上市。
D20TCIF国6商用车柴油机产品开发项目	201,886.79	已完成D20TCIF国六柴油机的详细设计，完成样机装配。
D25/30TCIF国6商用车柴油机产品开发项目	146,758.76	已完成D25/30TCIF国六柴油机的详细设计，完成样机装配，正在进行台架标定。
D40/45TCIF国6商用车柴油机产品开发项目	187,937.91	已完成D20TCIF国六柴油机的详细设计，完成样机装配。
D65TCIF国6商用车柴油机产品开发项目	75,660.38	将产品排量由原计划的6.5L增至6.7L，正在进行方案确定。
非道路T4阶段发动机产品开发及整车匹配开发项目	50,159.06	正在进行D20、D28等T4阶段非道路柴油机开发工作，已初开始京4公告申报。
D19国V发动机+科力远CHS2800乘用车混动动力总成开发等项目	120,000.00	已完成动力总成的台架标定，完成动力总成与样车的搭载工作，下一步进行整车标定。

15、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	67,976,247.87	10,196,437.18	67,976,247.87	10,196,437.18
内部交易未实现利润			2,937,322.84	459,696.39
合计	67,976,247.87	10,196,437.18	70,913,570.71	10,656,133.57

(2) 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		10,196,437.18		10,656,133.57

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,930,894.43	56,930,894.43

可抵扣亏损	139,121,557.66	139,121,557.66
合计	196,052,452.09	196,052,452.09

(4) 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
2017 年		56,788,263.74	成都子公司经税务认定的亏损额
2018 年	22,810,240.18	22,810,240.18	成都子公司经税务认定的亏损额
2019 年	27,875,414.14	27,875,414.14	成都子公司经税务认定的亏损额
2020 年	22,179,510.01	22,179,510.01	成都、山东子公司经税务认定的亏损额
2021 年	9,468,129.59	9,468,129.59	成都、山东、无锡子公司认定的亏损额
2022 年	2,590,467.28		成都、山东、无锡子公司待申报认定的亏损额
合计	84,923,761.20	139,121,557.66	--

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

17、衍生金融负债
 适用 不适用

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	381,298,806.65	44,726,872.15
银行承兑汇票	1,372,116,490.03	1,321,268,428.39
合计	1,753,415,296.68	1,365,995,300.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款
(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	1,248,419,571.36	1,265,157,606.72
应付工程款	71,042,199.74	73,266,010.83
合计	1,319,461,771.10	1,338,423,617.55

(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
淄博市博山华成锻压有限公司	2,832,090.98	合同未执行完毕，尚未达到支付条件
扬州五亭桥缸套有限公司	1,905,917.29	合同未执行完毕，尚未达到支付条件
烟台鸿安实业有限公司	1,714,898.01	合同未执行完毕，尚未达到支付条件
浙江银轮机械股份有限公司	1,147,371.71	合同未执行完毕，尚未达到支付条件
辽宁北方曲轴有限公司	712,883.91	合同未执行完毕，尚未达到支付条件
合计	8,313,161.90	--

其他说明：

关联方应付账款情况：

项目名称	期末余额	期初余额
云南云内动力机械制造有限公司	3,306,723.17	169,283.67
无锡伟博汽车科技有限公司	75,060.00	234,020.00
无锡恒和环保科技有限公司	9,689.82	
合计	3,391,472.99	403,303.67

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,594,779.05	38,886,143.53
1-2 年	1,039,570.04	947,259.55
2-3 年	975,220.35	49,341.80
3 年以上	387,372.71	365,991.71
合计	41,996,942.15	40,248,736.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆长安跨越车辆有限公司	908,525.55	未结算货款
合计	908,525.55	--

21、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,317,145.99	169,335,455.17	174,056,222.38	1,596,378.78
二、离职后福利-设定提存计划	14,810.60	13,944,709.69	13,946,029.40	13,490.89
三、辞退福利	0.00	440,783.23	440,783.23	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,331,956.59	183,720,948.09	188,443,035.01	1,609,869.67

(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	4,984,731.64	150,047,399.83	154,808,890.42	223,241.05
2、职工福利费		5,489,244.54	5,489,244.54	0
3、社会保险费	6,775.82	6,163,450.86	6,161,812.71	8,413.97
其中：医疗保险费	5,849.31	5,423,592.15	5,422,152.49	7,288.97
工伤保险费	555.95	315,419.72	315,311.92	663.75
生育保险费	370.56	424,438.99	424,348.30	461.25
4、住房公积金		5,135,667.82	5,135,667.82	0
5、工会经费和职工教育经费	1,325,638.53	2,058,908.89	2,019,823.66	1,364,723.76
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		440,783.23	440,783.23	
合计	6,317,145.99	169,335,455.17	174,056,222.38	1,596,378.78

(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	14,069.47	10,861,814.90	10,858,351.30	17,533.07
2、失业保险费	741.13	501,873.42	502,153.29	461.26
3、企业年金缴费		2,581,021.37	2,585,524.81	-4,503.44
合计	14,810.60	13,944,709.69	13,946,029.40	13,490.89

其他说明：

根据云南省人力资源和社会保障厅《昆明云内动力股份有限公司企业年金方案备案的复函》(盘人社(年金)[2013]73号)，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（自2013年9月18日起，为期4年）。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,073,143.22	15,143,985.42
企业所得税	24,965,198.99	19,080,562.33
个人所得税	697,998.03	442,674.83
城市维护建设税	82,535.67	1,073,219.90
房产税	2,367,319.17	228,347.84
土地使用税	1,864,041.58	378,043.85
印花税	414,233.44	921,475.24
车船税	17,544.26	
教育费附加	37,164.98	459,910.06
地方教育费附加	21,445.15	306,618.87
水利基金		7,536.98
其他	3,729.05	2,371.56
合计	31,544,353.54	38,044,746.88

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	50,416,666.70	20,166,666.68

其他	2,538,000.00	1,692,000.00
合计	52,954,666.70	21,858,666.68

重要的已逾期未支付的利息情况：无

24、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
三包费	0.00	676,235.59
代收代付款项	3,682,095.17	3,733,764.55
保证金	226,113,617.44	154,667,489.99
其他	2,561,718.34	1,131,832.21
合计	232,357,430.95	160,209,322.34

(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	10,180,000.00	保证金
宁波威孚天力增压技术股份有限公司	6,370,000.00	保证金
江苏恒力电机集团股份有限公司	4,290,000.00	保证金
山东康达精密机械制造有限公司	3,950,000.00	保证金
台州市东协汽车配件有限公司	3,100,000.00	保证金
台州动力机部件有限公司	1,560,000.00	保证金
成都银河动力有限公司	1,200,000.00	保证金
合计	30,650,000.00	--

其他说明

关联方其他应付款情况：

项目名称	期末余额	期初余额
成都内燃机总厂	502,665.59	502,665.59
云南云内动力机械制造有限公司	20,000.00	50,000.00
合计	522,665.59	552,665.59

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	25,500,000.00	25,500,000.00
一年内到期的其他非流动负债		11,112,635.22
合计	25,500,000.00	36,612,635.22

其他说明：

公司于 2015 年向云南云内动力集团有限公司借款 11,280 万元，借款期限自 2015 年 12 月 30 日至 2027 年 12 月 23 日，年利率 1.5%，分六期还本、按年付息，付息日为每年 12 月 02 日和 12 月 23 日。合同约定第一期本金归还日为 2017 年 12 月 3 日，还款金额 2,000 万元，第二期本金归还日为 2017 年 12 月 23 日，还款金额 550 万，均为一年以内到期；

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 云内债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 云内债	1,000,000,000.00	2012/8/27	6 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		30,250,000.02			1,000,000,000.00

注：公司于 2012 年度发行“12 云内债”，发行金额为 10 亿元，债券期限自 2012 年 8 月 27 日至 2018 年 8 月 27 日，本期债券由中国证监会证监许可[2012]1078 号文核准公开发行；债券面值 100 元，平价发行，本期债券存续期限为 6 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，债券票面利率 6.05%，按年付息、到期一次还本。

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：详见“一年内到期的非流动负债”。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	93,049,144.66	12,100,000.00		105,149,144.66	
合计	93,049,144.66	12,100,000.00		105,149,144.66	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多缸小缸径柴油机开发	1,620,000.00		810,000.00		810,000.00	与资产相关
柔性机加工生产线	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与资产相关
高压共轨技术应用匹配研究	580,000.00		290,000.00		290,000.00	与资产相关
零星产品开发	210,000.00		70,000.00		140,000.00	与资产相关
D09 国四柴油机开发项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
D20TCI 电控共轨商用车柴油机燃烧优化及性能提升研究	1,100,000.00		1,100,000.00		0.00	与资产相关
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	11,550,000.00		1,650,000.00		9,900,000.00	与资产相关
云南省柴油机工程技术研究中心	200,000.00				200,000.00	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	4,480,000.00		640,000.01		3,839,999.99	与资产相关
轻型车柴油机 863 项目	3,156,666.66		3,156,666.66		0.00	与资产相关
云内动力工业园建设	17,500,000.02		1,166,666.66		16,333,333.36	与资产相关
一联合厂房建设项目	3,375,000.00		375,000.00		3,000,000.00	与资产相关
D19TCI 电控共轨	2,520,000.00		360,000.00		2,160,000.00	与资产相关
新能源汽车动力总成关键技术研发及应用示范	1,360,113.20		194,301.89		1,165,811.31	与资产相关
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	1,400,000.00		200,000.00		1,200,000.00	与资产相关
D25TCI 电控共轨	4,200,000.00		600,000.00		3,600,000.00	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开发及产业化	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	2,000,000.00				2,000,000.00	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	700,000.00	1,600,000.00			2,300,000.00	与资产相关
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式	40,000,000.00			-4,500,000.00	35,500,000.00	与资产相关
发动机机体、缸盖等关键技术研究科技经费	610,000.00				610,000.00	与收益相关
欧六排放标准柴油发动机研发平台建设项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与收益相关
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
减：本期重分类至一年内到期的其他非流动负债	-11,112,635.22				0.00	与资产相关
合计	93,049,144.66	16,600,000.00	11,112,635.22	-4,500,000.00	105,149,144.66	--

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	878,768,569.00		263,630,571	615,137,998		878,768,569.00	1,757,537,138.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,397,739,244.51		615,137,998.30	1,782,601,246.21
其他资本公积				
合计	2,397,739,244.51		615,137,998.30	1,782,601,246.21

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,467,173.70	3,062,513.64	10,190,261.32	1,339,426.02
合计	8,467,173.70	3,062,513.64	10,190,261.32	1,339,426.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期计提了 1-6 月份安全生产费。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	283,146,134.10			283,146,134.10
合计	283,146,134.10			283,146,134.10

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	899,988,461.98	755,802,277.40
调整后期初未分配利润	899,988,461.98	755,802,277.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,630,273.09	223,893,388.72
应付普通股股利	333,932,056.22	55,930,977.76
期末未分配利润	732,686,678.85	899,988,461.98

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,742,085,743.44	2,350,144,978.78	1,754,791,887.15	1,458,483,040.94
其他业务	171,487,655.64	178,182,518.01	50,198,953.37	22,973,779.45
合计	2,913,573,399.08	2,528,327,496.79	1,804,990,840.52	1,481,456,820.39

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,894,059.66	3,363,718.16
教育费附加	1,229,578.45	1,441,540.82

房产税	6,028,739.03	
土地使用税	4,442,649.92	
车船使用税	918,431.00	
印花税	286,238.70	
土地增值税		-1,698.31
地方教育费附加	837,607.04	961,027.25
副调基金	0.00	79,098.30
地方水利基金	10,641.62	1,760.82
营业税	0.00	19,490.86
合计	16,647,945.42	5,864,937.90

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及劳务费	48,371,793.13	44,143,018.54
薪酬	15,721,059.87	14,305,653.64
其他	21,423,784.75	18,438,167.58
合计	85,516,637.75	76,886,839.76

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	35,080,395.04	32,756,915.13
折旧与摊销	28,664,193.08	26,177,362.72
技术开发费	27,805,328.51	30,866,925.13
税金	0.00	11,330,058.68
差旅、办公、业务招待费	11,502,921.42	2,781,145.59
安全生产费	3,062,513.64	2,900,000.00
其他	2,470,060.58	14,625,109.47
合计	108,585,412.27	121,437,516.72

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,617,326.62	56,651,976.71
减：利息收入	31,607,145.08	27,378,039.95
银行手续费	1,225,217.95	1,088,704.32
合计	14,235,399.49	30,362,641.08

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-284.10	
合计	-284.10	

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		10,669.89
合计		10,669.89

41、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
政府补助	9,131,800.00	

42、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
非流动资产处置利得合计	34,678.55	31,647.37	34,678.55
其中：固定资产处置利得	34,678.55	31,647.37	
政府补助	24,701,070.29	41,844,536.92	24,701,070.29
其他	234,102.61	23,023.26	234,102.61
合计	24,969,851.45	41,899,207.55	24,969,851.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
多缸小缸技术开发						810,000.00	810,000.00	与资产相关
高压电控共轨技术开发						290,000.00	290,000.00	与资产相关
柔性机加工线建设						500,000.00	500,000.00	与资产相关
零星产品开发						70,000.00	70,000.00	与资产相关
D19 欧 4/欧 5						1,650,000.00	1,650,000.00	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						640,000.00	640,000.00	与资产相关
云内动力工业园建设						1,166,666.66	1,166,666.66	与资产相关
一联合厂房建设项目						375,000.00	375,000.00	与资产相关
D19TCI 电控共轨						360,000.00	360,000.00	与资产相关
混合动力（新能源）						194,301.89	194,301.89	与资产相关
YN 国 IV						200,000.00	200,000.00	与资产相关
D25TCI 电控共轨						600,000.00	600,000.00	与资产相关
轻型车柴油机 863 项目						3,156,666.67	3,156,666.67	与资产相关
D20TCI 国 IV						1,100,000.00	1,100,000.00	与资产相关
税收返还款							889,000.00	与收益相关
科技创新奖奖金							200,000.00	与收益相关
地方基金返还							262.61	与收益相关
地方基金返还							439.09	与收益相关
工业稳增长扶持资金							240,000.00	与收益相关
科学技术进步奖三等奖							30,000.00	与收益相关
人才工作先进单位表彰							2,000.00	与收益相关
云内动力东部技术中心产业扶持资金							9,860,000.00	与收益相关
云内动力东部技术中心产业扶持资金							13,000,000.00	与收益相关
财政局奖励资金							50,000.00	与收益相关
2015 年度园区突出贡献奖							50,000.00	与收益相关
省级高校生见习补助							117,000.00	与收益相关
解困及再就业基金拨市级高校生见习补助							8,000.00	与收益相关

企业争取上级资金奖励						100,000.00	50,000.00	与收益相关
省级鼓励优先采购本省主要工业产品政策补助资金						1,280,000.00	4,000,000.00	与收益相关
企业生产扶持资金						7,405,000.00	2,235,200.00	与收益相关
鼓励扩大工业投资专项扶持资金						1,430,000.00		与收益相关
工业保存量促增长扶持资金						1,000,000.00		与收益相关
研发费用后补助						650,000.00		与收益相关
2016 年科学技术奖励二等奖						80,000.00		与收益相关
昆明市鼓励企业采购本地产品、降低物流成本和企业产品展销推介补助资金						1,240,000.00		与收益相关
2016 年中央外经贸发展专项资金						38,000.00		与收益相关
2017 年成都市中小企业发展专项资金成长工程项目--YN 系列新型天然气发动机研发及生产						80,000.00		与收益相关
稳岗补贴成都市社会保险事业管理局						269,229.07		与收益相关
稳岗补贴						16,206.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	24,701,070.29	41,844,536.92	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	179,231.71	35,783.38	
其中：固定资产处置损失	179,231.71	35,783.38	
对外捐赠	100,000.00		
赔偿金、违约金及罚款支出		200.00	
其他	22,905.87		
合计	302,137.58	35,983.38	

44、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	30,420,438.05	23,494,529.04
合计	30,420,438.05	23,494,529.04

(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	194,060,305.33
所得税费用	30,420,438.05

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,414,916.94	13,607,806.45
政府补助收入	33,594,891.07	18,994,262.61
其他收入	16,950,771.16	6,401,042.35
合计	66,960,579.17	39,003,111.41

(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
三包修理费	6,338,830.64	3,870,201.38
差旅费、办公费	11,101,240.40	8,574,473.75
技术开发费、物料消耗	901,840.90	1,040,236.00
劳动保险费、退休费等	392.48	4,344,461.76
广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传	150,212.95	1,327,697.60
车辆使用费、会务费等	820,451.06	680,932.29

业务招待费	466,699.35	340,555.25
信息披露、审计咨询等	2,248,456.60	414,600.00
保险保安服务费等	37,231.51	258,498.85
租车费	446,570.00	70,950.00
试验检验费	11,305.00	7,660.00
银行手续费	1,918,320.55	792,882.87
归还成内总厂借款及支付代扣水电费等		
借备用金	6,915,798.85	9,324,148.83
其他	20,980,668.16	7,912,410.84
合计	52,338,018.45	38,959,709.42

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益		10,259,600.00
合计		10,259,600.00

(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
股票非公开发行费	80,000.00	
公司债评级年费	50,000.00	
合计	130,000.00	

46、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	163,639,867.28	107,361,449.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,539,881.49	59,996,087.56
无形资产摊销	17,635,687.92	15,363,796.74

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）	-30,578.55	35,809.73
财务费用（收益以“-”号填列）	30,248,671.45	31,168,333.35
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-10,669.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-286,115,977.86	-106,816,999.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-923,838,322.57	-551,145,591.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	480,521,682.50	650,559,409.18
经营活动产生的现金流量净额	-459,399,088.34	206,511,625.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,921,023,665.82	1,873,186,325.29
减：现金的期初余额	2,230,125,808.87	1,797,407,317.54
现金及现金等价物净增加额	-309,102,143.05	75,779,007.75

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,921,023,665.82	2,230,125,808.87
其中：库存现金	42,443.07	113,764.72
可随时用于支付的银行存款	1,919,375,327.75	2,229,962,044.15
三、期末现金及现金等价物余额	1,920,973,665.82	2,230,075,808.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,829,390.11	

47、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	2,274,397.36	银行承兑汇票保证金
应收票据	721,130,000.00	票据质押
合计	723,404,397.36	--

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都云内动力有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
山东云内动力有限责任公司	山东青州	山东青州	机械制造	87.42%		设立
无锡同益汽车动力技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	技术研发	56.67%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：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%	-2,306,641.33		6,841,698.36
无锡同益汽车动力技术有限公司	43.33%	-683,764.48		2,522,819.68
合计		-2,990,405.81		9,364,518.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东云内动力有限责任	291,625,806.08	86,080,287.08	377,706,093.16	345,391,722.02		345,391,722.02	315,824,669.86	87,649,891.98	403,474,561.84	352,831,548.21		352,831,548.21

公司												
无锡同益汽车动力技术有限公司	5,497,416.87	630,372.24	6,127,789.11	306,142.00		306,142.00	7,390,243.66	86,666.80	7,476,910.46	77,223.94		77,223.94

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	190,153,543.00	-18,328,642.49	-18,328,642.49	-4,452,372.87	181,379,096.34	-10,189,257.51	-10,189,257.51	9,391,164.52
无锡同益汽车动力技术有限公司		-1,578,039.41	-1,578,039.41	-1,680,271.17		-717,302.30	-717,302.30	-1,292,609.40

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

九、与金融工具相关的风险

在日常活动中面临金融工具的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、权益投资、应付票据、应付及其他应付款、应付债券、长期应付款等。本公司管理层管理及监控这些风险，力求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、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、应收账款主要为应收销货款，除销货款根据《客户管理制度》中的客户信用等级制定不同等级的赊销额度，实际发生时由相应权限的人员审批，并按合同约定回款进度编制回款统计表，采取相关政策以控制信用风险。其他应收款主要为公司内部职工备用金及企业往来款等，公司根据应收款项政策分账龄组合及关联方组合等计提坏账准备；

本公司应收票据、应收账款和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

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应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款均预计在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：

项目	2017年6月30日				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
应付债券		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
长期应付款				87,300,000.00	87,300,000.00
一年内到期的非流动负债	25,500,000.00				25,500,000.00
合计	25,500,000.00	1,000,000,000.00		87,300,000.00	1,112,800,000.00

3、市场风险

本公司的市场风险主要为利率风险，产生于应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司应付债券票面利率 6.05%，按年付息、到期一次还本；存续期限为6年；本公司长期应付款固定年利率为1.5%，分六期还本、按年付息，期限为12年。

十、公允价值的披露

1、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

项目	账面价值	公允价值			备注
		期初数	期末数	所属层次	
未以公允价值计量的金融资产：					
划分为持有待售的资产					
可供出售金融资产	62,000,000.00				
未以公允价值计量的金融负债：					
应付债券	1,000,000,000.00	102.441	105.471	第一层次	

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南云内动力集团有限公司	云南昆明	机械设备、五金产品及电子产品的销售等	105,170.00 万元	33.05%	33.05%

本企业的母公司情况的说明:无

本企业最终控制方是云南省昆明市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云内动力机械制造有限公司	同一母公司
无锡沃尔福汽车技术有限公司	同一母公司
无锡伟博汽车科技有限公司	母公司的合营企业
无锡恒和环保科技有限公司	同一母公司
成都内燃机总厂	同一母公司
遂宁云内动力机械制造有限公司	同一母公司
云南同瑞汽车销售服务有限公司	同一母公司
山东东虹云内汽车销售有限公司	同一母公司
昆明客车制造有限公司	同一母公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云南云内动力机械制造有限公司	发动机零部件	15,337,783.32	35,000,000.00	否	8,603,728.21
无锡沃尔福汽车技术有限公司	测试台架等设备	1,378,700.00	15,000,000.00	否	4,807,193.05
无锡伟博汽车科技有限公司	配件、设备等	362,017.09	4,000,000.00	否	608,205.10
无锡恒和环保科技有限公司	发动机零部件	25,273,493.89	300,000,000.00	否	
云南同瑞汽车销售服务有限公司	设备	153,675.21	1,200,000.00	否	
无锡沃尔福汽车技术有限公司	技术服务	21,980,795.18	40,000,000.00	否	26,495,283.15
无锡伟博汽车科技有限公司	技术服务	8,653,083.49	15,000,000.00	否	8,826,414.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南云内动力机械制造有限公司	发动机旧机旧件、废铁等	1,976,563.08	1,679,941.45

云南云内动力集团有限公司	发动机整机及配件	7,063,459.06	
无锡恒和环保科技有限公司	加工费、配件等	8,874,148.49	
昆明客车制造有限公司	材料等	679.24	
无锡沃尔福汽车技术有限公司	材料等	145,304.99	128,205.13
无锡伟博汽车科技有限公司	服务费	273,598.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(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	办公楼租赁	1,142,880.00	600,000.00

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南云内动力集团有限公司	112,800,000.00	2015年12月30日	2027年12月23日	固定年利率为1.5%

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杨波	292,000.00	277,150.00
代云辉	250,500.00	221,600.00
屠建国	201,500.00	194,600.00
孙灵芝	121,300.00	144,500.00
楼狄明	30,000.00	30,000.00
张彤	30,000.00	30,000.00
葛蕴珊	30,000.00	30,000.00
张士海	109,900.00	107,800.00
洪波昌	168,000.00	108,250.00
周涛	200,100.00	175,160.00
季俊	200,600.00	174,500.00
翟建峰	111,000.00	107,800.00

合计	1,744,900.00	1,601,360.00
----	--------------	--------------

(5) 其他关联交易

根据本公司与云南云内动力集团签订的《生活服务协议》的约定，本公司本期和上期分别为云南云内动力集团代扣代付职工房租、水电费260,566.05元和456,025.53元。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云内动力机械制造有限公司	614,594.60		1,293,412.21	
应收账款	昆明客车制造有限公司	8,088.17		8,088.17	
应收账款	云南云内动力集团有限公司	4,549,106.30		585,987.00	
应收账款	山东东虹云内汽车销售有限公司			1,330,000.00	
应收账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	85,126.83			
应收账款	无锡恒和环保科技有限公司	62,187.39		156,950.14	
应收账款	无锡伟博汽车科技有限公司	320,109.65			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南云内动力机械制造有限公司	3,306,723.17	169,283.67
应付账款	无锡伟博汽车科技有限公司	75,060.00	234,020.00
应付账款	无锡恒和环保科技有限公司	9,689.82	
其他应付款	云南云内动力机械制造有限公司	20,000.00	50,000.00
其他应付款	成都内燃机总厂	502,665.59	502,665.59
一年内到期的其他非流动负债	云南云内动力集团有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00
长期应付款	云南云内动力集团有限公司	87,300,000.00	87,300,000.00
应付利息	云南云内动力集团有限公司	2,538,000.00	1,692,000.00

6、其他：无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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。

3、其他

十三、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报告“主营业务构成情况”。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权的相关事宜

2016年底，公司启动了发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权事宜，2017年7月20日该事项已获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。目前，公司尚未获得中国证监会的批复文件，待获得批复文件后，公司将积极推进后续工作的开展。

公司资产收购工作相关信息披露情况如下：

重要事项概述	披露日期	披露网站查询索引
	2017年3月10日	巨潮资讯网上《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》等相关公告。
	2017年3月23日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（修订稿）》等相关公告。
	2017年4月25日	巨潮资讯网上《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易有关事宜获得云南省国资委批复的公告》。
	2017年5月3日	巨潮资讯网上2017年第二次临时股东大会决议等公告。

发行股份及支付现金购买铭特科技100%股权并募集配套资金暨关联交易事项	2017年5月9日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第二次修订稿）》等相关公告。
	2017年5月17日	巨潮资讯网上《关于收到中国证监会行政许可申请受理通知书的公告》。
	2017年6月2日	巨潮资讯网上《关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书的公告》。
	2017年6月29日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第三次修订稿）》、关于调整发行股份购买资产股票发行价格和发行数量的公告等相关公告。
	2017年7月6日	巨潮资讯网上《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第四次修订稿）》等相关公告。
	2017年7月13日	巨潮资讯网上《关于中国证监会并购重组委员会审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告》。
	2017年7月21日	巨潮资讯网上《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组委有条件审核通过暨公司股票复牌的公告》。
	2017年7月26日	巨潮资讯网上《关于中国证监会并购重组审核委员会审核意见的回复》、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第五次修订稿）》等公告。
	2017年8月4日	巨潮资讯网上《2017年第八次董事会临时会议决议公告》、《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案摘要（第六次修订稿）》等公告。

（2）员工持股计划实施完成

①第一期员工持股计划相关事宜

自2015年8月12日至8月18日，公司通过二级市场购买方式共买入云内动力股票6,442,100股，成交均价9.314元/股，公司第一期员工持股计划股票购买完毕。本期员工持股计划所购股票占公司当时总股本（799,013,968股）的0.806%，锁定期自2015年8月19日至2016年8月18日。

2017年6月12日，公司实施了向全体股东每10股送红股3股，派0.80元现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股的权益分配方案，公司第一期员工持股计划所持有的尚未出售的股票数相应增加。

截至2017年7月26日，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕，公司已于2017年7月26日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布了《关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》（2017-082号）。

②第二期员工持股计划相关事宜

自2016年2月17日至2月19日，公司通过二级市场购买方式共买入云内动力股票3,075,260股，成交均价6.822元/股，公司第二期员工持股计划股票购买完毕。本期员工持股计划所购股票占公司当时总股本（799,013,968股）的0.385%，锁定期自2016年2月20日至2017年2月19日。

2017年6月12日，公司完成2016年年度权益分派方案。以总股本878,768,569股为基数，向全体股东每10股送红股3股、以资本公积金转增7股，并派0.80元人民币现金（含税）。本次权益分派实施完成后，公司第二期员工持股计划所持公司股票总数由3,075,260股增至6,150,520股。

截至2017年7月27日，公司第二期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕，公司已于2017年7

月27日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上发布了《关于公司第二期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》（2017-084号）。

3、其他

为了合理反映公司坏账准备计提，结合公司产品销售中货款回收情况、其他应收款的款项性质及信用风险特征，2017年8月29日，经公司2017年第九次董事会临时会议审议，公司对账龄分析法计提坏账准备的比例进行变更并采用未来适用法进行会计处理，自2017年9月1日起施行，具体内容详见公司于2017年8月31日在巨潮资讯网上发布的《关于会计政策变更、应收款项坏账准备计提比例的会计估计变更的公告》（公告编号：2017-092号）。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,183,648,784.27	99.12%	35,442,122.98	2.99%	1,148,206,661.29	498,590,940.52	97.94%	35,442,122.98	7.11%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,489,290.49	0.88%	10,489,290.49	100.00%		10,489,290.49	2.06%	10,489,290.49	100.00%	463,148,817.54
合计	1,194,138,074.76	100.00%	45,931,413.47	3.85%	1,148,206,661.29	509,080,231.01	100.00%	45,931,413.47	9.02%	463,148,817.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,149,992,772.19	23,441,245.29	2.04%
1至2年	13,959,184.90	2,216,391.31	15.88%
2至3年	4,638,323.75	1,140,649.83	24.59%
3年以上	10,033,885.09	8,643,836.55	86.15%

3 至 4 年	1,323,068.12	431,385.62	32.60%
4 至 5 年	377,654.52	31,836.03	8.43%
5 年以上	8,333,162.45	8,180,614.90	98.17%
合计	1,178,624,165.93	35,442,122.98	3.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按照关联方计提坏账的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
云南云内动力机械制造有限公司	0			310,281.53		
昆明客车制造有限公司	8,088.17			8,088.17		
云南云内动力集团有限公司	4,549,106.30			585,987.00		
山东东虹云内汽车销售有限公司	0			1,330,000.00		
无锡沃尔福汽车技术有限公司	85,126.83					
无锡恒和环保科技有限公司	62,187.39			156,950.14		
无锡伟博汽车科技有限公司	320,109.65					
合计	5,024,618.34			2,391,306.84		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
安徽江淮汽车集团股份有限公司	外部单位	94,968,233.06	258,422.17	一年以内	7.95
安徽江淮汽车集团股份有限公司山东分公司	外部单位	89,748,064.87	3,532.63	一年以内	7.52
汨罗市中天龙舟农机制造有限公司	外部单位	75,677,394.58	984,972.99	一年以内	6.34
中国重汽集团济南商用车有限公司	外部单位	72,663,548.33	3,209,286.88	一年以内	6.09
昆明滇莅柴油机配件有限公司	外部单位	69,723,068.66	457,150.64	一年以内	5.84
合计		402,780,309.50	4,913,365.31		33.74

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,121,344.16	92.12%	1,564,369.91	5.77%	25,556,974.25	17,804,703.18	88.47%	1,567,369.91	8.80%	16,237,333.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,319,399.41	7.88%	2,319,399.41	100.00%		2,319,399.41	11.53%	2,319,399.41	100.00%	
合计	29,440,743.57	100.00%	3,883,769.32	13.19%	25,556,974.25	20,124,102.59	100.00%	3,886,769.32	19.31%	16,237,333.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,000.00	12,000.00	40.00%
1 至 2 年	31,495.01	1,574.75	5.00%
5 年以上	1,576,054.96	1,562,795.16	99.16%
合计	1,637,549.97	1,564,369.91	95.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

按照关联方计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金及代垫职工款项	3,185,370.65		1,496,640.25	
成都云内动力有限公司	22,328,423.54		14,667,512.96	
合计	25,513,794.19		16,164,153.21	

(2) 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	26,285,372.92	18,627,462.34
备用金及代垫员工款项	3,155,370.65	1,496,640.25
合计	29,440,743.57	20,124,102.59

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都云内动力有限公司	子公司	22,328,423.54	2 年以内	75.86%	
沈阳销售服务中心	外部单位	195,828.53	5 年以上	0.66%	195,828.53
银川销售服务中心	外部单位	188,707.94	5 年以上	0.64%	188,707.94
昆明市冶金配件厂	外部单位	180,000.00	5 年以上	0.61%	180,000.00
襄运修理厂	外部单位	128,882.07	5 年以上	0.44%	128,882.07
合计	--	23,021,842.08	--	78.21%	693,418.54

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	351,614,600.00		351,614,600.00	351,055,177.09		351,055,177.09
合计	351,614,600.00		351,614,600.00	351,055,177.09		351,055,177.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都云内动力有限公司	278,955,177.09	559,422.91		279,514,600.00		
山东云内动力有限责任公司	67,000,000.00			67,000,000.00		
无锡同益汽车动力技术有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	351,055,177.09	559,422.91		351,614,600.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,732,941,820.12	2,732,847,480.50	1,689,505,300.59	1,392,991,934.60
其他业务	155,200,067.22	162,052,219.26	181,818,681.05	155,321,876.34
合计	2,888,141,887.34	2,894,899,699.76	1,871,323,981.64	1,548,313,810.94

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		10,669.89
合计		10,669.89

6、其他

十五、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	-144,553.16	
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）	33,832,870.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,196.74	
减：所得税影响额	5,069,927.08	
少数股东权益影响额	529.25	
合计	28,729,057.54	--

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	3.66%	0.095	0.095
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.078	0.078

第十一节 备查文件目录

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