



昆明云内动力股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应该对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析“九、公司未来发展的展望”中可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司的指定信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2020 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况.....	71
第十二节 财务报告.....	72
第十三节 备查文件目录.....	186

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或云内动力	指	昆明云内动力股份有限公司
昆明市国资委	指	昆明市人民政府国有资产监督管理委员会
云内集团、控股股东	指	云南云内动力集团有限公司
成都云内	指	成都云内动力有限公司
山东云内	指	山东云内动力有限责任公司
无锡同益	指	无锡同益汽车动力技术有限公司
铭特科技	指	深圳市铭特科技有限公司
合肥云内	指	合肥云内动力有限公司
蓝海华腾	指	深圳市蓝海华腾技术股份有限公司
云南同振	指	云南同振建设工程有限责任公司
无锡明恒	指	无锡明恒混合动力技术有限公司
CHS 公司	指	科力远混合动力技术有限公司
普瑞泰尔	指	深圳市普瑞泰尔科技有限公司
云内新能源	指	云南云内新能源科技有限公司
东虹光原	指	山东东虹光原新能源科技有限公司
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云内动力	股票代码	000903
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆明云内动力股份有限公司		
公司的中文简称	云内动力		
公司的外文名称（如有）	KUNMING YUNNEI POWER CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YUNNEI POWER		
公司的法定代表人	杨波		
注册地址	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区经景路 66 号		
注册地址的邮政编码	650200		
办公地址	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区经景路 66 号		
办公地址的邮政编码	650200		
公司网址	http://www.yunneidongli.com		
电子信箱	assets@yunneidongli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟建峰	
联系地址	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区经景路 66 号	
电话	0871-65625802	
传真	0871-65633176	
电子信箱	assets@yunneidongli.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	10,008,742,713.47	6,811,286,574.48	46.94%	6,533,300,990.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	226,235,851.64	186,569,751.10	21.26%	232,233,630.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	147,575,096.17	134,984,615.18	9.33%	192,409,973.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,255,652,631.13	1,275,823,425.30	76.80%	880,033,892.71
基本每股收益（元/股）	0.115	0.097	18.56%	0.118
稀释每股收益（元/股）	0.115	0.097	18.56%	0.118
加权平均净资产收益率	4.00%	3.42%	上升 0.58 个百分点	4.12%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末

总资产（元）	14,918,522,060.04	12,524,537,705.14	19.11%	12,329,148,854.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,708,692,774.76	5,576,955,275.33	2.36%	5,558,443,911.25

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,715,783,107.04	2,691,798,746.44	2,575,275,179.28	3,025,885,680.71
归属于上市公司股东的净利润	107,619,091.21	55,280,692.61	6,713,278.06	56,622,789.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,542,970.74	11,872,168.57	-8,535,899.81	40,695,856.67
经营活动产生的现金流量净额	187,660,319.75	869,171,467.08	-660,530,164.87	1,859,351,009.17

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	538,581.33	-8,526,468.29	-8,753,177.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关）	64,469,621.41	53,429,937.35	48,239,929.15	

关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	35,315.12			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,306,120.04	15,826,807.43		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,830.86	-74,579.17	562,419.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			8,206,479.43	
减：所得税影响额	14,534,542.45	8,890,678.61	8,222,830.23	
少数股东权益影响额（税后）	143,509.12	179,882.79	209,163.33	
合计	78,660,755.47	51,585,135.92	39,823,657.29	--

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

适用 不适用

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

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

（一）主要业务、产品及用途

1、发动机业务

公司多缸小缸径柴油发动机在国内同行业中处于领先地位，主要产品包括车用柴油发动机和非道路柴油发动机。公司生产的DEV系列车用柴油发动机采用国际先进技术，升功率、升扭矩均达到国际先进水平，尾气排放已达到国六法规排放标准，可匹配轻卡、中卡、轻客、皮卡、乘用车、自卸、重卡等车型，能够有效满足对应车型的动力性、经济性、环保性、舒适性等多样化需求；公司生产的YN、DEF系列非道路柴油发动机尾气排放已达到国家第四阶段法规排放标准，其中，YN经典动力系列适配经济型车型，DEF高端动力系列适配中高端车型，具有动力强劲、油耗低、噪音低、可靠性好的特点，目前配套产品主要有叉车、拖拉机、装载机、挖掘机、旋耕机和收割机及发电机组等。目前公司产品已在国内主要汽车企业和非道路车企的畅销车型上实现搭载销售，市场地位稳居前列。

2、工业级电子产品业务

全资子公司铭特科技主要从事各类工业级电子设备及系统的研发、生产和销售，是国内领先的工业级电子设备解决方案提供商，产品市场占有率位居行业前列。工业级电子产品广泛运用于多个行业领域，以行业划分为加油（气）机行业、汽车电子行业、新能源充电桩行业、自助终端支付及新零售行业等几大业务板块。

（二）经营模式

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

（三）业绩驱动模式

在国六排放标准实施、蓝牌轻卡标载化、治超趋严等因素的影响下，将会对商用车的市场结构产生深刻的影响。公司将积极响应行业发展和消费场景变化趋势，积极调整产品结构，同步加快新技术、新产品布局 and 开发，进一步完善公司产品谱系和市场布局，为公司可持续发展奠定基础。同时依托子公司铭特科技在工业级电子产品领域丰富的行业经验及领先的电子技术，进一步开拓原有工业级电子产品国内外市场，并加大向新零售及汽车电子产品方向进行战略转型，培育新的利润增长点，提升公司综合实力。

（四）所属行业发展阶段及周期性特点

1、发动机业务

从2020年国内多缸柴油机企业销量发展形势来看，销量前十家企业共销售柴油机423.49万台，占柴油机累计销售总量的79.16%，行业集中度依然较高。同时商用车企业自配量上升，合资厂家依靠发动机产品成熟、质量稳定、可靠性强等优势，占据了一部分中小缸径柴油机市场，独立的发动机生产企业竞争环境日益激烈。随着国家环保政策日趋严格和排放标准持续提升，特别是国六排放法规的全面实施，环保高效柴油机匹配高端商用车的模式必将成为未来的主流趋势，柴油机市场份额正在逐步向少数规模大、技术资金实力较强的企业集中。

柴油发动机行业作为汽车行业重要的配套产业，其周期性与汽车行业运行周期密切相关。2020年，国内汽车产销量分别达到2522.5万辆、2531.1万辆，同比分别下降2.04%和1.88%，降幅比上年分别收窄5.5和6.3个百分点。随着汽车产业的回暖，柴油机销量出现明显回升，报告期累计销量534.96万台，同比增长19.70%。

公司是国内最大的多缸小缸径柴油机生产企业之一，近年来柴油机的产销量一直位居市场前列，深受客户信赖，已形成了品牌集群效应。报告期内公司以改革创新为驱动，开展精细化管理工作，同时开展以“科技创新、智能制造”为主线的变革，打造“互联网+标准化生产”的模式，推进智能工厂建设，进一步加快提升产品和品牌的核心竞争力，产品销量和市场份额实现双双稳步提升。

2、工业级电子产品业务

公司工业级电子产品业务所处行业为软件和信息技术服务业，随着我国软件和信息技术服务业规模进一步扩大，应用领域持续拓展，技术创新体系更加完备，软件和信息技术服务行业前景广阔，公司充分利用在物联网技术、无感支付技术、安全加密认证技术、防爆认证、工业环境可靠设计及机电一体化整体开发等方面的技术优势和市场优势，不断开发满足市场需求的工业级电子产品，创造新的产品体系。公司紧抓汽车电子和新零售行业快速发展的新机遇，积极向新零售及汽车电子产品方向进行战略转型，培育新的利润增长点。

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	本期期末固定资产较期初增长 19.35%，主要原因是本期由在建工程转入 61,181.40 万元。
无形资产	本期期末无形资产较期初增长 56.23%，主要原因是本期确认开发支出转入 46,218.12 万元。
在建工程	本期期末在建工程较期初降低 50.78%，主要原因是本期募投项目结项。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

报告期内，公司在以下方面不断提升核心竞争力。

（一）发动机业务

1、技术优势

公司一贯注重产品研发创新，搭建了多形式的技术发展平台，并将自主创新和引进消化吸收再创新相结合，全面提升企业研发核心竞争力和技术创新能力。云内动力企业技术中心构建了昆明技术中心、成都技术中心、山东技术中心、无锡东部技术中心、云内德国工程中心“五位一体”的研发格局，形成了技术基础研究、新产品研发、产学研联合开发和新产品试制四大研发机制。以国家级企业技术中心、国际联合研究中心、博士后工作站、省级工程技术研究中心、工业设计中心、重点实验室、制造业创新中心及院士专家工作站等研发平台为依托，通过加大研发经费投入，以自主研发、产学研合作、企业间合作等多种方式建立健全企业的产品开发流程，建立人才激励机制，搭建多形式的技术发展平台。公司先后与德国FEV发动机技术公司、德国BOSCH公司、北京理工大学、同济大学、昆明理工大学等国际国内知名研究机构、大学建立了战略合作关系。公司通过机制创新、汇聚人才、资源共享、统筹管理、相互协作构建云内动力的创新研发体系和研发平台，提高了新产品开发效率和质量，缩短了产品开发周期并最终实现了产品的市场化。

2、品牌优势

公司产品跨车用和非道路两大领域，配套范围覆盖商用车、乘用车、工程机械、农用机械、发电机组等板块。“云内”产品市场份额稳步提升，“云内及图”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，“云内”牌四缸柴油机产品质量达到国家质量监督检验检疫总局的免检标准。公司连续多年被中国内燃机工业协会评为“中国内燃机工业突出贡献企业”、“中国内燃机行业排头兵企业”、“中国内燃机工业诞辰百年成就奖”；并被中国机械工业联合会评为“全国机械工业先进集体”；被中国汽车工业协会评为“中国汽车零部件发动机行业龙头企业”和“全国百家优秀汽车零部件供应商”；被中国机械工业联合会评为“中国机械百强企业”，是云南省唯一一家入围企业。

公司持续深入开展云内德威DEV品牌推广计划，坚持线上与线下营销活动紧密结合，线上通过新兴媒介强化品牌信息传播，线下通过走访、展会、推介会等多种渠道，全方位加大品牌市场宣传推广力度。通过各方面的努力，公司德威DEV、德福DEF美誉度已经逐步在超越合资品牌，其在市场上已得到汽车厂、经销商、用户等认可，收获良好的口碑。

3、营销服务优势

2020年继续开展营销精细化管理模式，强化售后服务能力建设，公司积极转变服务理念及创新服务模式，全方位提升服务质量和提高服务效率。继续严格落实首接责任制和岗位主体责任，努力提高产品技术研发、生产、采购、营销管理服务能力，不断提升PDM、ERP、MES、CRM四大系统为核心的产品保障体系；严格按照产品全生命周期管理理念和利用智慧后服务平台进一步提升和细化国六产品售后服务能力，对外充分调动、优化营销公司和客服公司在全国的驻外机构，通过优化和优胜劣汰机制，并联合主机厂共建服务网络，整合优势资源。

公司在全国共设立了40个驻外机构以及覆盖区域广阔的特约售后服务网点，现有2100余家特约售后服

务站点和50余家配件代理商，在天猫等网站建立云内动力旗舰店，建立了集产品销售、客户服务、配件供应、技术支持和信息收集为一体的营销服务体系，具备较强的销售、市场规划和市场推广的能力，服务覆盖区域广阔，服务响应及时。公司联合主机厂形成的“车机一体化”服务模式，满足了客户一站式服务需求。同时通过良好的服务与客户建立长期、稳定的配套关系，稳固提升了产品销量，市场占有率、客户满意度稳步提升。

4、运营管理优势

公司运用数字化手段全面实施“精细化管理”，通过对内部设计开发、采购供应、生产制造、产品交付、售后服务直至产品全生命周期结束的整个过程的精细化管理，最终实现企业经营效益最大化、股东利益最大化、用户运营成本最小化。在卓越绩效模式框架下，综合运用标准化管理、智能化制造、数字化运营，把精益管理融入产品全生命周期和生产经营全过程，实现全价值链体系的增值。

（二）工业级电子产品业务

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

近年来，铭特科技充分利用在物联网技术、无感支付技术、安全加密认证技术、防爆认证、工业环境可靠设计及机电一体化整体开发等方面的技术优势和市场优势，不断开发满足市场需求的工业级电子产品，创造新的产品体系。一是开发并完成多种平台的人脸识别支付设备，具有设备快速升级为人脸支付能力的整体解决方案；二是开发的金融贵重物品存取机已在各大银行试点，并且得到集成商的认可；三是进军汽车发动机传感器和线束，2020年已实现批量销售；四是新研发的高速公路收费站洗卡机，目前已实现小批量销售；五是进军新零售产业，目前成功研发并销售了智能微厨系列产品。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情和错综复杂的国内外形势，我国经济韧性强劲，经济呈持续恢复的走势，GDP增速达到2.3%，成为全球唯一实现经济正增长的主要经济体。随着国内疫情逐步得到控制，主要下游产业生产经营恢复正常，房地产投资、汽车产销量等指标逐步回暖，呈现“V”型走势。随着国六排放标准推迟、新能源补贴政策延续并平缓退坡节奏、“以奖代补”加快淘汰重点国三柴油货车、对二手车经销企业减收增值税等措施的不断出台，对于后疫情时代汽车市场的快速恢复起着强大的助推作用。2020年，国内汽车产销量分别达到2522.5万辆、2531.1万辆，同比分别下降2.04%和1.88%，降幅比上年分别收窄5.5和6.3个百分点。随着汽车产业的回暖，柴油机销量出现明显回升，报告期累计销量534.96万台，同比增长19.70%。

面对严峻的外部环境及新冠肺炎疫情的考验，公司全体员工坚持疫情防控常态化和全年目标任务双促进的原则，按照“适应新机制、寻求新突破、实现新发展”的工作要求，以“全价值链体系增值的精益管理”为工作主线，充分利用现有产能，抓住汽车行业快速恢复带来的市场机遇，在商用车和工程机械领域持续发力，产销量创历史新高。2020年，公司累计销售各型发动机613,769台，同比增长45.40%。

（一）总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入1,000,874.27万元，同比增长46.94%；利润总额23,508.82万元，同比增长35.91%；归属于上市公司股东的净利润22,623.59万元，同比增长21.26%。

（二）主要工作开展情况

1、发动机业务

产品研发方面：随着行业新一轮排放标准实施时间的临近，公司紧密围绕市场需求和消费场景的变化趋势，加快产品优化升级和结构调整，继续在车用国六、非道路第四阶段产品开发保持较高投入，轻量化、油耗经济性、新产品开发等方面均取得积极进展，各项性能指标持续优化，产品竞争力进一步增强。

市场推广方面：坚持市场导向，巩固存量市场的同时大力开拓增量市场，针对车用国六发动机、非道路第三/四阶段产品的市场推广制定了专项实施计划，产品结构更加优化，市场布局不断完善。道路领域，公司车用国六发动机整车公告位居四缸柴油发动机企业前列，在主要整车厂实现全覆盖并开始批量供货；非道路领域，公司产品在工程机械、农业机械板块的影响力和市场份额持续提升，柴油机第三/四阶段产品在重点厂家也已实现匹配搭载，推广效果显著。

质量提升方面：实施标准化作业、标准化生产，不断夯实基础工作，月度召开公司级质量例会扎实推进质量目标，引入行业优质供应商，按照供应商动态管理机制对供应商不断调整优化，实施产品质量全生命周期追溯管理，从产品设计、零部件采购、生产制造、销售服务等方面全面提升产品质量。

降本方面：继续围绕“全价值链体系增值的精益管理”的主线开展各项工作，从产品研发、工艺技术、采购、生产、销售服务以及职能部室等方面全面开展降本工作，全面推进财务共享系统建设，强化预算管控，各项费用显著降低。

品牌建设方面：以用户为出发点，持续提升研发、制造和服务能力，重点开展以德威系列为主导产品的品牌宣传、服务宣传及产品推广等工作，德威系列各产品市场份额继续保持高速增长，品牌美誉度、产品影响力持续提升，为云内动力打造商用车高端动力品牌奠定了坚实的基础。

2、工业级电子产品业务

报告期内受新冠肺炎疫情和加油站双层罐改造进入尾声等因素的影响，国内加油站项目建设和改造步伐放缓，加油机市场持续低迷，铭特科技加油机读卡器、电子锁、票据打印机等电子产品的订单减少，盈利水平大幅降低。为了改变外部环境带来的不利局面，铭特科技积极开拓汽车发动机传感器、发动机线束等其他业务，将加油机行业订单大幅下降带来的影响降至最低，铭特科技2020年度营业收入仍有小幅度的增长。

报告期内，铭特科技开发并完成多种平台的人脸识别支付设备，具有设备快速升级为人脸支付能力的整体解决方案；进军汽车发动机传感器和线束，2020年已实现批量销售；新研发的高速公路收费站洗卡机，目前已实现小批量销售；进军新零售产业，目前成功研发并销售了智能微厨和外币兑换机系列产品，其中外币兑换机系列产品2021年有望成为公司的利润增长点。

3、疫情防控工作开展情况

公司严格落实各级政府疫情防控相关要求，由公司党委牵头第一时间成立了疫情防控领导小组，制定了《关于做好复工后疫情防控的工作方案》，在以保证广大职工生命安全为第一要务的前提下统筹公司的疫情防控和复工复产工作，分级分片对公司的疫情防控工作进行了周密的安排和部署，充分发挥各级党组织的积极作用，层层压实责任，做到了生产经营和疫情防控工作两手抓，两不误。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

（一）结合宏观经济形势、汽车产业周期及行业指标（如行业总体产销量、同比增幅等），说明所处细分行业发展状况、公司经营情况与行业发展是否匹配，如公司情况与行业情况存在较大差异，应当分析原因。

结合前文概述中宏观经济形势、汽车产业周期及柴油机行业指标，公司经营情况与行业发展情况相匹配。

（二）报告期内对所处细分行业或公司生产经营有重大影响的行业管理体制、产业政策及主要法规（如市场准入、燃油标准、排放要求、新能源、进出口与消费等方面）发生较大变化的，应当披露变化的具体情况及对公司的影响。

根据国家六部委于2020年4月28日发布的《关于稳定和扩大汽车消费若干措施的通知》，轻型汽车国六排放标准颗粒物数量限值生产过渡区截止时间由2020年7月1日前调整为2021年1月1日前。在国内整车厂市场国六排放标准切换的重要过渡期，为实现国五产品向国六产品的顺利切换，公司已在技术、采购、生产、营销等方面做了充分的准备，以保障公司国六柴油发动机产品的装机供应和市场推广。

轻型汽车国六排放标准于2021年1月1日正式执行，对国六轻型车动力需求将稳定增长。公司凭借国六产品过硬的品质和先进的技术，在轻型车配套市场占据主力地位，产品竞争优势明显。随着国六排放法规的全面实施，公司将按照“适应新机制、寻求新突破、实现新发展”的工作要求，以“全价值链体系增值的精益管理”为工作主线，抢抓市场机遇，全面推进公司发展的新征程。

（三）公司应当披露报告期内主要经营模式（如采购模式、生产模式、销售模式等）的变化情况（如

有) 及其原因, 以及上述变化对公司经营效率的影响。

公司已在本报告第三节公司业务概要中披露主要经营模式, 报告期内公司采购模式、生产模式、销售模式均未发生重大变化。

(四) 公司应当披露产能状况, 已披露的产能扩张、资产收购等重大投资计划在报告期发生较大变化的, 应当披露变化的具体情况和原因。鼓励以列表方式披露公司主要工厂的设计产能、产能利用率、在建产能及其投资建设情况等。

报告期内, 公司发动机业务在国内主要有昆明、成都、青州、合肥四个生产基地, 已具备年生产75万台发动机的能力。公司在建项目为G系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目, 产能设计10万台, 预计2021年6月全部完工。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
柴油机	625,715 台	412,241 台	51.78%	613,769 台	422,131 台	45.40%
按区域						
境内地区	625,715 台	412,241 台	51.78%	613,769 台	422,131 台	45.40%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量同比增长45.40%, 生产量同比增长51.78%, 主要原因是报告期内公司把握汽车行业快速恢复带来的市场机遇, 抢占市场份额, 产销量创历史新高。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位: 元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,008,742,713.47	100%	6,811,286,574.48	100%	46.94%
分行业					
柴油机行业	9,592,041,285.24	95.84%	6,400,473,297.64	93.97%	49.86%
电子行业	179,091,498.80	1.79%	136,516,771.66	2.00%	31.19%
其他业务	237,609,929.43	2.37%	274,296,505.18	4.03%	-13.37%
分产品					
柴油机	9,249,417,676.41	92.42%	6,064,471,850.55	89.04%	52.52%
配件及其他	327,403,633.16	3.27%	283,766,940.44	4.16%	15.38%
技术服务	60,251,341.39	0.60%	67,280,458.55	0.99%	-10.45%
工业级电子产品	134,060,133.08	1.34%	121,470,819.76	1.78%	10.36%
其他	237,609,929.43	2.37%	274,296,505.18	4.03%	-13.37%
分地区					
国内	10,002,733,432.16	99.94%	6,806,304,180.40	99.93%	46.96%
国外	6,009,281.31	0.06%	4,982,394.08	0.07%	20.61%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
柴油机行业	9,592,041,285.24	8,888,580,661.28	7.33%	49.86%	57.15%	-4.30%
电子行业	179,091,498.80	96,605,109.87	46.06%	31.19%	47.17%	-5.86%
分产品						
柴油机	9,249,417,676.41	8,631,036,199.56	6.69%	52.52%	60.62%	-4.71%
配件及其他	327,403,633.16	274,966,540.55	16.02%	15.38%	3.71%	9.45%
技术服务	60,251,341.39	18,823,340.11	68.76%	-10.45%	-47.89%	22.45%
工业级电子产品	134,060,133.08	60,359,690.93	54.98%	10.36%	28.76%	-6.43%
分地区						
国内	9,765,123,502.73	8,981,541,999.91	8.02%	49.50%	57.06%	-4.43%
国外	6,009,281.31	3,643,771.24	39.36%	20.61%	12.73%	4.24%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
柴油机行业	销售量	台	613,769	422,131	45.40%
	生产量	台	625,715	412,241	51.78%
	库存量	台	26,487	14,541	82.15%
电子行业	销售量	套	415,612	558,617	-25.60%
	生产量	套	408,015	563,660	-27.61%
	库存量	套	54,492	60,530	-9.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 销售量同比增长 45.40%，生产量同比增长 51.78%，主要原因是报告期内把握汽车行业快速恢复带来的市场机遇，抢占市场份额，产销量创历史新高。

(2) 库存量同比增长 82.15%，主要原因是报告期内公司发动机销量大幅增长，公司提前备货。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柴油机行业	原材料	8,423,133,646.57	92.36%	5,289,428,434.11	88.95%	59.24%
柴油机行业	人工工资	184,865,672.42	2.03%	165,497,220.57	2.78%	11.70%
柴油机行业	折旧	133,671,794.98	1.47%	105,645,188.03	1.78%	26.53%
柴油机行业	能源	51,046,215.47	0.56%	38,423,058.20	0.65%	32.85%
柴油机行业	其他	95,863,331.84	1.05%	57,134,126.90	0.96%	67.79%
电子行业	原材料	88,171,483.78	0.97%	56,496,519.93	0.95%	56.07%
电子行业	人工工资	4,675,687.32	0.05%	2,378,740.89	0.04%	96.56%
电子行业	折旧	492,686.06	0.01%	424,585.41	0.01%	16.04%
电子行业	加工费	782,501.39	0.01%	3,767,923.47	0.06%	-79.23%
电子行业	其他	2,482,751.32	0.03%	2,574,376.55	0.04%	-3.56%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动
 是 否

报告期内，公司全资子公司铭特科技下属子公司深圳市普瑞泰尔科技有限公司通过非同一控制下的企业合并新增云南云内新能源科技有限公司，通过新设方式增加山东东虹光原新能源科技有限公司。

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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,227,370,553.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,682,216,090.71	16.81%
2	客户 2	1,041,795,882.71	10.41%
3	客户 3	707,569,972.43	7.07%
4	客户 4	404,613,730.27	4.04%
5	客户 5	391,174,877.40	3.91%
合计	--	4,227,370,553.52	42.24%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,714,847,254.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.16%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	1,645,436,246.73	13.73%
2	供应商 2	1,576,898,337.48	13.16%
3	供应商 3	221,685,647.04	1.85%
4	供应商 4	139,214,896.65	1.16%

5	供应商 5	131,612,126.75	1.10%
合计	--	3,714,847,254.65	31.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	179,581,130.53	242,781,129.28	-26.03%	主要原因是本期全面执行新收入准则，将原计入销售费用中的运费作为合同履行成本计入主营业务成本。
管理费用	211,181,671.31	248,646,392.19	-15.07%	
财务费用	105,805,261.16	70,644,581.39	49.77%	主要原因是公司本期购买的结构性存款大多分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其收益计入投资收益。
研发费用	142,066,985.37	48,906,424.38	190.49%	主要原因是本期继续保持高研发投入，新增无形资产摊销增长。

4、研发投入

适用 不适用

为了应对更加严格的排放标准，公司2020年度继续在车用发动机、非道路用发动机及工业级电子产品等主营业务领域保持高研发投入，研发支出总额41,382.66万元，占公司最近一期经审计净资产的7.23%，占营业收入的4.13%。

(1) 车用发动机：全面推广DEV系列国六柴油发动机产品的应用开发工作，完成D20、D25/30、D40/45等三大系列国六柴油发动机在各大整车厂的整车匹配标定工作，并已实现批量上市。D47/D67已完成台架标定工作，正在搭载试验车辆，开展室外匹配标定工作。G系列汽油机试验开发如期开展，正在主机厂开展整车匹配标定工作。

(2) 非道路用发动机：全面开展DEF、YN系列非道路用第四阶段发动机产品的应用开发工作，实现整车搭载标定。

(3) 工业级电子产品：已完成样件测试，正在进行客户实验及PPAP试生产。

截止2020年12月31日，公司拥有有效专利250项，其中实用新型专利165，外观专利59项，发明专利26项。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	305	319	-4.39%
研发人员数量占比	11.57%	12.25%	下降 0.68 个百分点

研发投入金额（元）	413,826,617.04	478,103,295.01	-13.44%
研发投入占营业收入比例	4.13%	7.02%	下降 2.89 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	271,759,631.67	429,196,870.63	-36.68%
资本化研发投入占研发投入的比例	65.67%	89.77%	下降 24.10 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

2020年研发投入资本化率较2019年降低24.10%，主要原因是本期公司各类柴油发动机研发项目的结项，使得资本化的研发投入、研发人员薪酬资本化率均明显降低。

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,777,842,695.93	7,407,730,373.42	45.49%
经营活动现金流出小计	8,522,190,064.80	6,131,906,948.12	38.98%
经营活动产生的现金流量净额	2,255,652,631.13	1,275,823,425.30	76.80%
投资活动现金流入小计	5,232,882,172.50	1,324,040,666.32	295.22%
投资活动现金流出小计	5,944,678,644.05	2,663,629,635.19	123.18%
投资活动产生的现金流量净额	-711,796,471.55	-1,339,588,968.87	46.86%
筹资活动现金流入小计	1,919,000,000.00	761,279,890.00	152.08%
筹资活动现金流出小计	2,211,069,173.93	1,471,005,435.92	50.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-292,069,173.93	-709,725,545.92	58.85%
现金及现金等价物净增加额	1,251,785,882.88	-773,491,308.59	261.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动现金流入小计同比增长45.49%，主要原因是本期收入大幅增长现金收货款增加；
- (2) 经营活动现金流出小计同比增长38.98%，主要原因是本期收入增长导致原材料采购增长；
- (3) 投资活动现金流入小计同比增长295.22%，主要原因是本期赎回结构性存款增加；
- (4) 投资活动现金流出小计同比增长123.18%，主要原因是本期购买结构性存款增加；
- (5) 筹资活动现金流入小计同比增长152.08%，主要原因是本期新增银行借款增加；
- (6) 筹资活动现金流出小计同比增长50.31%，主要原因是本期偿还银行借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	42,383,822.37	18.03%	本期购买结构性存款取得的投资收益	否
公允价值变动损益	-14,077,702.33	-5.99%	外汇掉期工具期末公允价值变动损失	否
资产减值	-38,372,868.88	-16.32%	本期计提存货跌价及商誉减值	否
营业外收入	419,521.79	0.18%	本期处置非流动资产利得	否
营业外支出	377,280.18	0.16%	本期非流动资产毁损报废损失	否
信用减值	-40,819,522.03	-17.36%	本期计提应收款项坏账准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,272,586,628.50	15.23%	709,031,276.37	5.66%	9.57%	主要原因是本期收入增长导致的回款增加。
应收账款	1,369,924,251.22	9.18%	1,948,943,345.00	15.56%	-6.38%	主要原因是本期应收账款回款增加，期末票据结算比例增长。
存货	1,641,397,582.83	11.00%	1,265,622,671.39	10.11%	0.89%	
投资性房地产	27,976,279.58	0.19%	28,709,645.42	0.23%	-0.04%	
长期股权投资						
固定资产	3,217,716,606.63	21.57%	2,695,946,753.33	21.53%	0.04%	
在建工程	304,376,081.37	2.04%	618,410,956.59	4.94%	-2.90%	主要原因是本期募投项目结项。
短期借款	200,298,117.75	1.34%	760,279,890.00	6.07%	-4.73%	主要原因是到期归还银行借款。
长期借款	990,000,000.00	6.64%	144,000,000.00	1.15%	5.49%	主要原因是本期新增长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价	计入权益的	本期计提的	本期购买金	本期出售金	其他变动	期末数

		值变动损益	累计公允价 值变动	减值	额	额		
金融资产								
1.交易性金融 资产(不含衍 生金融资产)	910,158,854.2 5	3,477,392.42			5,350,600,00 0.00	5,179,758,85 4.25		1,084,477,3 92.42
上述合计	910,158,854.2 5	3,477,392.42			5,350,600,00 0.00	5,179,758,85 4.25		1,084,477,3 92.42
金融负债	0.00	17,555,094.7 5						17,555,094. 75

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	369,978,674.72	定期存款、银行承兑汇票保证金等
应收票据	5,100,000.00	票据质押
应收票据	207,219,014.76	不满足终止确认条件的应收票据
其他非流动资产	70,000,000.00	大额存单质押
合计	652,297,689.48	--

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
71,793,602.26	86,976,000.00	-17.46%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)

无锡明恒混合动力技术有限公司	汽车混合动力技术的研发；汽车零部件及配件的制造、加工、技术推广、销售及售后服务等业务	增资	60,500,000.00	9.09%	以科力远混合动力技术有限公司 2.77% 的股权向无锡明恒混合动力技术有限公司增资	云南云内动力集团有限公司、科力远混合动力技术有限公司及无锡同德商务咨询合伙企业（有限合伙）	长期	汽车混合动力总成等产品	所涉及的股权产权已于 2021 年 2 月 9 日完成过户及工商变更手续	0.00	0.00	否	2020 年 12 月 31 日	巨潮咨询网上《关于向无锡明恒混合动力技术有限公司增资暨关联交易的公告》（2020-057 号）
合计	--	--	60,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2016 年	非公开发行股票	63,530.02	1,927.08	62,821.62	0	0	0.00%	2,048.9	鉴于公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目已结项,为提高募集资金使用效率,公司已将节余募集资金 2,048.90 万元永久补充流动资金并全部转入日常经营性资金账户。	0
合计	--	63,530.02	1,927.08	62,821.62	0	0	0.00%	2,048.9	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明云内动力股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2016】2633 号)核准,公司向 8 名特定投资机构非公开发行人民币普通股(A 股)79,754,601 股,发行价格为 8.15 元/股,募集资金总额为 649,999,998.15 元,扣除发行费用 14,699,754.60 元,实际募集资金净额为 635,300,243.55 元。根据《公司非公开发行 A 股股票之发行情况报告暨上市公告书》披露的投资计划,本次非公开发行股票募集资金全额投入“欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目”。

2020 年,公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目 19,270,841.04 元。截止 2020 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 628,216,214.25 元,募集资金余额为 20,488,995.80 元(其中包括募集资金利息扣除银行手续费后的净额 13,404,966.50 元)。鉴于公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目已结项,为提高募集资金使用效率,降低公司运营成本,经公司六届董事会第二十一次会议及六届监事会第十五次会议审议通过,公司已将节余募集资金 20,488,995.80 元永久补充流动资金并全部转入日常经营性资金账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
欧 VI 柴油发动机研发平台建设及生产智能化改造项目	否	65,000	63,530.02	1,927.08	62,821.62	98.88%	2020 年 06 月 01 日	7,577.98	是	否
承诺投资项目小计	--	65,000	63,530.02	1,927.08	62,821.62	--	--	7,577.98	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	65,000	63,530.02	1,927.08	62,821.62	--	--	7,577.98	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、按照募集资金投资计划，该项目计划于 2018 年 12 月份全部完工，并达到可使用状态，由于各种原因于 2020 年 6 月底全部完工，主要原因如下：(1) 该项目为同步开发工程，需要协调设计、工艺、质量、市场等相关部门并行工作，实施进度根据各方面因素进行了调整，在一定程度上影响了整个项目的建设周期。(2) 为了提升公司发动机的整体研发和测试能力，公司通过引进国际先进的测试和检测设备，包括性能试验、排放试验、功能试验和耐久试验、NVH 试验、整车排放等，以满足国家环保标准要求 and 自身需求。因设备为进口设备，且属于非标设备，需根据用户需求定制，从前期办理投资手续到设备采购、运输清关、安装调试，所需要的周期较长，在一定程度上影响了整个项目的建设周期。(3) 该项目大部分生产设备是在现有生产线上进行智能化和新产品适应性改造升级，在保证现行生产满足市场需求的条件下，须采用技改和生产穿插的方式进行，在一定程度上影响了项目实施的进度。</p> <p>2、该项目在现有生产线上进行智能化和新产品适应性改造升级，是在保证现行生产满足市场需求的条件下进行的，虽然由于各种原因进度延迟，但在 2019 年度已实现效益 4,485.19 万元，报告期内实现效益 7,577.98 万元，达到了公司预计效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2016 年 12 月 9 日，公司利用自筹资金预先投入募集资金项目 3,843.29 万元。2016 年非公开发行股票募集资金于 2016 年 12 月 9 日到位后，经公司 2016 年第七次董事会临时会议审议批准，公司于 2016 年 12 月 23 日以募集资金置换先期投入的自筹资金 3,843.29 万元，具体内容详见《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的公告》(2016-079 号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 经公司 2017 年第十一次董事会临时会议审议通过了《关于使用 2016 年非公开发行股票募集资金中部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目正常进行及满足项目资金需求的前提下，同意公司使用不超过 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2017 年 9 月 21 日起至 2018 年 9 月 20 日，具体内容详见 2017 年 9 月 22 日披露的《关于使用 2016 年非公开发行股票募集资金中部分闲置资金暂时补充流动资金的公告》(2017-104 号)。截止 2018 年 9 月 10 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 20,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。(2) 经公司 2018 年第七次董事会临时会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行及满足项目资金需求的前提下，继续使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2018 年 9 月 20 日起至 2019 年 9 月 19 日，具体内容详见 2018 年 9 月 21 日披露的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2018-050 号)。截止 2019 年 9 月 17 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 10,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目已于 2020 年 6 月底实施完毕,本次募集资金节余 20,488,995.80 元,占募集资金净额的 3.23%。节余原因主要是:(1)公司严格执行采购及项目招标制度,较好地控制了工程建设和采购成本。在保证项目质量的前提下,在项目施工过程中进一步加强工程费用控制、监督和管理,从而最大限度的节约了项目资金。(2)公司使用国家开发银行贷款资金对本次募投项目投入 8,296.52 万元。(3)公司使用自有资金对本次募投项目投入 1,164.33 万元。(4)募集资金存放期间产生利息收入 1,340.99 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	鉴于公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目已结项,为提高募集资金使用效率,降低公司运营成本,经公司六届董事会第二十一次会议及六届监事会第十五次会议审议通过,同意将本次节余募集资金永久补充流动资金。公司已将节余募集资金 20,488,995.80 元全部转入日常经营性资金账户,并按照相关规定注销募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整,不存在募集资金使用管理违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
无锡明恒混合动力技术有限公司	科力远混合动力技术有限公司	2020年12月30日	6,050	50	本次交易是公司在当前经济环境及行业形势下	0.22%	以中威正信(北京)资产评估有限公司出具的资	是	受同一母公司控制	是	已按计划如期实施	2020年12月31日	巨潮咨询网上《关于向无锡明恒混合

司 2.77%股 权				做出的适应性调整,有助于拓展公司产品结构,提升公司综合竞争力,做大做强公司发动机主业,促进公司的健康可持续发展。		产评估报告【中威正信评报字(2020)第 9021 号】对科力远混合动力技术有限公司的净资产评估值为依据,经交易各方协商确定。					动力技术有限公司增资暨关联交易的公告》(2020-057 号)
------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---------------------------------

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市铭特科技有限公司	子公司	工业级电子产品的研发、生产和销售	13,000.00	55,742.48	44,375.34	24,146.12	6,305.85	6,811.53
成都云内动力有限公司	子公司	"YN、90"系列柴油机的生产与销售	28,814.71	135,664.65	10,673.23	150,185.01	979.32	1,028.26
山东云内动力有限责任公司	子公司	非道路系列柴油机及零配件的生产与销售	11,000.00	79,207.71	4,672.78	90,138.28	992.22	1,010.01
合肥云内动力有限公司	子公司	"85、90"系列柴油机的生产与销售	10,800.00	13,330.91	5,422.4	10,744.79	13.51	13.51
无锡同益汽车动力技术有限公司	子公司	汽车动力产品的技术研发、技术咨询、技术服务	900.00	1,788.49	95.63	3,380.83	1.87	1.87

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南云内新能源科技有限公司	全资子公司铭特科技下属子公司深圳市普瑞泰尔科技有限公司通过非同一控制下的企业合并取得	纳入合并报表后,为公司贡献利润 342.99 万元
山东东虹光原新能源科技有限公司	全资子公司铭特科技下属子公司深圳市普瑞泰尔科技有限公司通过新设方式取得	正处于筹建阶段,报告期无营业收入发生,净利润-33.79 万元

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、发动机业务

2020年，是极不平凡的一年，年初爆发的新冠肺炎疫情，对全国各行各业均造成了影响。面对严峻的外部环境，汽车全行业同舟共济，不畏艰难，坚决落实党中央、国务院的决策部署，扎实推进复工复产，加快转变营销方式，积极促进汽车消费，汽车市场逐步复苏，全年产销增速稳中略降，基本消除了疫情的影响，汽车行业总体表现出了强大的发展韧性和内生动力。全年汽车产销分别完成2522.5万辆和2531.1万辆，同比分别下降2%和1.9%，降幅比上年分别收窄5.5和6.3个百分点。随着汽车产业的回暖，柴油机销量出现明显回升，报告期累计销量534.96万台，同比增长19.70%。

我国柴油发动机行业呈现多头竞争的格局，行业集中度较高，随着国家环保政策日趋严格和排放标准持续提升，特别是国六排放法规的实施，环保高效柴油机匹配高端商用车的模式必将成为未来的主流趋势，柴油机市场份额正在逐步向规模大、技术强、资金雄厚的企业集中。

2、工业级电子产品业务

公司工业级电子产品业务所处行业为软件和信息技术服务业，公司的工业级电子产品业务一直稳居行业前列，随着我国软件和信息技术服务业规模进一步扩大，应用领域持续拓展，技术创新体系更加完备，软件和信息技术服务行业内企业迎来了新的发展阶段。

（二）未来发展战略

2021年是“十四五”规划开局之年，公司将把握国内大循环以及国内国际双循环格局的历史机遇，继续践行“以人为本、创新驱动、客户为尊、合作共赢”的核心价值观，继续巩固和扩大柴油机的优势地位，争取非道路产品取得更大的市场，培育和壮大汽油机产品和市场，捍卫行业领先地位，推进重大技术改造项目；保证原有工业级电子产品市场占有率的基础上，运用公司在电子行业的专项技术，不断开拓、向新零售及汽车电子产品方向进行战略转型。全面实施精细化管理，进一步提升经济运行质量，同时加大研发创新和高效运营，进一步提升企业核心竞争力，为全体股东创造更大价值而不懈努力。

（三）未来发展机遇

中央经济工作会议明确了2021年我国仍将继续坚持稳中求进工作总基调和供给侧结构性改革主线，新冠肺炎疫情和国际贸易摩擦等外部环境存在不确定性，国内宏观经济增长面临挑战和机遇。

1、发动机业务

（1）挑战

2020年商用车产销首超500万辆，创历史新高，产量增长了20%，商用车行业享受的政策在市场已经释放，且提前消化了部分市场，商用车市场2021年将会面临较大的压力。

柴油机行业竞争激烈，新能源动力市场持续增长，部分挤占了柴油发动机等传统能源动力市场的份额，柴油机行业将面临新一轮的节能环保转型，提升技术水平和增强核心竞争力将是柴油机行业企业未来发展的方向。

2020年受疫情等因素影响，全球芯片供应紧张，不少芯片厂家减产、停产。随着全国疫情得到有效控制，我国汽车市场的逐渐恢复，加剧了汽车芯片供需双方的矛盾，这一矛盾也将在未来一段时间内对我国汽车产业、发动机产业运行的稳定性造成影响。

（2）机遇

在国六排放标准实施、蓝牌轻卡标载化、治超趋严等因素的影响下，将会对商用车的市场结构产生深刻的影响。2021年蓝牌轻卡监管政策继续收紧，单车运力大幅下降，标载化已成趋势，将推动轻卡未来增量提升。公司在轻卡市场早已做好了全面的准备和布局，公司得益于市场结构的变化，2021年公司努力在轻型车配套市场上更上一个台阶。

乡村振兴作为国家2021年乃至整个“十四五”时期经济社会发展的重点工作之一，这将有利于公司产品（非道路）销量的持续提升。公司非道路产品主要配套于工程机械、农用机械两个方面，2020年公司工程机械用柴油机销量同比增长249.79%，在农用柴油机市场实现了较大的突破。再加上《关于提振大宗消费重点消费促进释放农村消费潜力若干措施》等相关政策的陆续出台，2021年公司的非道路产品力争更上一个台阶。

2、工业级电子产品业务

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

（2）国外加油机行业，海外加油机市场EMV的迁移是拓展铭特科技海外市场的一个重大机遇。随着通过国际PCI的认证及“带PCI功能的工业级加油机POS设备”样机的已经完成，2020年至今因受全球疫情和国际形势的影响，铭特科技海外市场的销售远未达到预期，若全球疫情好转，海外市场有望成为铭特科技新的业绩增长点。

（3）新型基础设施建设涵盖了5G基站建设、特高压、新能源汽车充电桩等七大板块，而充电桩，作为新能源汽车的基础设施更是成为了“新基建”的关键。中国电动汽车充电基础设施促进联盟发布2020年电动汽车充换电基础设施运行情况，截止2020年12月，全国充电基础设施累计数量为168.1万台，同比增长37.9%。国网公司召开2020年全面建设新能源汽车充电设施项目集中联动开工视频会议明确未来4年将在充电桩领域计划投资251亿元，充电桩行业将迎来新一轮黄金机遇期，公司充电桩支付系统有望迎来机遇。

（4）铭特科技汽车电子产品目前已批量供货于公司发动机，随着汽车电子产品品质的可靠和外部市场的开拓，汽车电子产品对公司业绩的贡献有望进一步增加。

（5）铭特科技利用积累的机电一体化的技术优势，结合行业未来发展的前景，目前成功研发并小批量销售了智能微厨、金融贵重物品系列产品、高速公路收费站洗卡机等产品，随着产品的可靠性得到验证，“新零售”行业将为铭特科技的做大做强添砖加瓦。

（四）新年度经营计划

2021年，公司将重点开展以下几方面的工作：

1、做精做强道路和非道路用发动机，打造高端动力。坚持以市场为导向、以客户为中心，从产品规划、设计、应用开发等方面进行优化，持续优化产品性能参数，提升产品可靠性和经济性。深入推进动力系统应用开发能力，开展产品全生命周期管理和智慧后服务，为整车厂提供系统配套方案，为用户提供全方位售后服务，打造商用车中小缸径高端动力系统服务商。

2、主动适应行业发展趋势，完善市场布局。积极响应行业发展趋势和消费场景变化趋势，围绕“智能新能源动力系统总成”业务，主动出击调整产品结构，同步加快新技术、新产品布局 and 开发，深入推进

G系列节能环保高效商用车汽油机、混合动力专用发动机等项目建设，进一步完善公司产品谱系和市场布局，为公司可持续发展奠定基础。

3、开展全面质量提升项目，实现产品质量进一步提升。继续按照“绝情抓质量”的要求，开展全面质量提升专项工作，构建质量全员全过程环环相扣的“质量链”，坚持“零缺陷、零损失”的理念，确保环保一致性、供应商零部件一致性、生产过程一致性，加强质量过程控制，进一步降低发动机故障率，降低用户运维成本，全面提升产品质量。

4、深入推进工业互联网项目建设，建设“数字云内”。开展企业信息化项目建设和整合，提升工业互联网应用能力和数据分析能力，通过数据采集、整理、分析充分挖掘数字价值，驱动公司研发、制造和管理水平不断提升，助力产品质量和生产效率持续改善，推进精细化管理，降低公司综合成本，实现产品在研发、制造、物流、销售、服务等方面的数字一体化管控。

（五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

风险	应对措施
全球宏观经济运行不稳定风险： 全球经济增长放缓，新冠肺炎疫情和国际贸易摩擦等外部环境存在不确定性，若国外疫情得不到控制，公司发动机核心零部件采购将会受到重大影响；若国内疫情反复，也将对公司的生产经营产生不利影响。	面对本次疫情影响，公司坚持疫情防控常态化原则，一直保持与客户和供应商的密切沟通，及时聆听客户和供应商与疫情相关的需求，与众多利益相关方协同资源，共同克服疫情带来的诸多挑战。进一步加大市场开拓力度，努力扩大市场配套份额，在原有传统市场基础上，积极开拓国际市场和国内新市场。
新能源汽车发展对传统发动机行业冲击的风险： 随着新燃料电池和电动技术等新能源技术的快速发展，新能源汽车将对传统的汽油和柴油发动机行业产生较大的冲击。	公司将积极开展技术创新，研究开发满足国家环保要求的新型节能环保发动机，同时加强新技术和新产品储备，实现创新发展；凭借公司雄厚的发动机研发技术以及领先的电子产品技术，加快汽车电子产业的布局，培育公司新的战略协同业务和利润增长点。
环保政策升级带来的成本上升风险： 受柴油发动机排放法规升级影响，特别是国六排放标准的实施，公司对供应商提供的零部件质量、性能、强度等要求越来越高，生产成本、运营成本增加。	优化生产工艺，实现技术降本，通过工装再制造降低工装、刀具成本；整合供应商体系，提高零部件整体质量，降低采购成本；优化流程提高工作效率，降低管理费用；合理排产，集中排产，提高生产效率。
商誉减值的风险： 公司于2017年收购铭特科技产生了较大金额的商誉，近两年公司计提了部分商誉减值，对公司利润造成了一定的影响，2020年铭特科技因受新冠肺炎疫情和加油站双层罐改造进入尾声等因素的影响盈利出现大幅下降，若2021年铭特科技盈利水平无明显的提高，2021年公司仍存在商誉减值的风险。	公司将进一步完善和加强并购标的公司的管理运营和考核机制，强化母子公司的资源整合及协同效应，进一步开拓工业级电子产品国内外市场，积极向新零售及汽车电子产品方向进行战略转型，培育新的利润增长点，促进标的公司的可持续发展，提升其盈利能力。
管理风险： 经过多年的发展，公司控股或参股公司较多，经营业务范围和地域范围跨度较大，对经营团队的管理水平、风控能力、反应速度、资源整合能力等提出很高的要求，如果公司对子公司或相关业务单元未能有效地进行管控，资源没有得到有效配置，将对公司形成一定风险。	公司在制度建设、组织架构、运营管理、资金管理和内部控制等方面进一步强化管控，加强审计监察和风险控制工作，加强对子公司的管理，不断优化各项管理工作，应对管理方面的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月27日	公司六楼会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司、相聚资本管理有限公司	公司生产经营情况	巨潮资讯网上《2020年5月27日投资者关系活动记录表》(编号:2020-01)
接待次数			1			
接待机构数量			2			
接待个人数量			0			
接待其他对象数量			0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			未披露、透露或泄漏未公开的重大信息			

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经六届董事会第十八次会议及2019年年度股东大会审议通过了2019年度利润分配方案：以扣除已回购股份后的1,932,154,448股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.3元（含税）红利，共计派发现金57,964,633.44元，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。

此次权益分派公告刊登在2020年6月17日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，本次利润分配方案已于2020年6月24日实施完毕。公司2019年年度利润分配方案的制定、执行均符合《公司章程》及相关分红政策的规定，审议程序合法合规，维护了全体股东的利益。

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

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

1、2020年度利润分配预案

公司拟以未来实施2020年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.35元（含税）红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。

截止本报告披露日，公司总股本为1,970,800,857股，剔除已回购股份50,458,909股，预计派发现金67,211,968.18元。因公司正在实施股份回购事项，公司将以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

2、2019年度利润分配方案

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

（2）2019年度公司不进行资本公积金转增股本。

3、2018年度利润分配方案

公司以实施2018年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.45元（含税）红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额(含 其他方式)占合并 报表中归属于上 市公司普通股股 东的净利润的比 率
2020年	67,211,968.18	226,235,851.64	29.71%	38,141,999.00	16.86%	105,353,967.18	46.57%
2019年	57,964,633.44	186,569,751.10	31.07%	77,581,249.98	41.58%	135,545,883.42	72.65%
2018年	86,946,950.16	232,233,630.94	37.44%	22,424,377.20	9.66%	109,371,327.36	47.10%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
分配预案的股本基数 (股)	1,920,341,948
现金分红金额 (元) (含税)	67,211,968.18
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	38,141,999.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	105,353,967.18
可分配利润 (元)	1,146,569,984.35
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2021 年，根据公司正处于成长期且有重大资金支出安排的实际情况，在不影响公司正常生产经营及未来发展经营所需资金的情况下，综合考虑股东回报等因素，公司六届董事会第二十六次会议审议通过了 2020 年度利润分配预案：</p> <p>公司拟以未来实施 2020 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 0.35 元 (含税) 红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。</p> <p>截止本报告披露日，公司总股本为 1,970,800,857 股，剔除已回购股份 50,458,909 股，预计派发现金 67,211,968.18 元。因公司正在实施股份回购事项，公司将未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则</p>	

对分配总额进行调整。

根据深圳证券交易所《上市公司回购股份实施细则》“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司在 2020 年度以集中竞价方式回购股份 38,141,999.00 元，视同 2020 年度现金分红。

本利润分配预案尚需提交 2020 年年度股东大会审议。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	1、关于股份锁定：本人/本合伙企业本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为新增股份自股份上市之日起 36 个月和本人/本合伙企业在《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之利润补偿协议》中约定的利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日； 2、若本人/本合伙企业上述承诺的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人/本合伙企业将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。3、交易对方深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）的全体合伙人承诺：自深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）因本次交易所认购取得的上市公司股份上市之日起 36 个月内或至《昆明云内动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之利润补偿协议》中约定的利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日，不以任何方式转让持有的深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）出资份额或从深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）退伙，亦不以任何方式转让或者让渡或者约定由其他主体以任何方式部分或全部享有深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）持有的上市公司股份有关的权益。	2017 年 12 月 15 日	至 2020 年 12 月 14 日	已履行完毕
	云南云内动力集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	云内集团及其控制的企业与上市公司之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，云内集团承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017 年 03 月 10 日	长期	正在履行中

	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至承诺函出具之日，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织均未直接或间接从事任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务；2、自承诺函出具之日起，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、合伙和联营）参与或进行任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务；3、自承诺函出具之日起，承诺人及将来成立之承诺人控制的公司/企业/组织将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、合伙和联营）参与或进行与上市公司构成竞争或可能构成竞争的生产经营或类似业务；4、自承诺函出具之日起，承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，承诺人将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司；5、承诺人及承诺人控制的公司/企业/组织承诺将不向其业务与上市公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供经营信息、业务流程、采购销售渠道等商业秘密；6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向上市公司赔偿一切直接和间接损失。	2017年03月10日	长期	正在履行中
	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）及其控制的企业与上市公司之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，贾跃峰、张杰明、周盛、深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017年03月10日	长期	正在履行中
云南云内动力集团有限公司	其他承诺	其他承诺	1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪；（2）保证上市公司的财务人员独立，不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬；（3）保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人及承诺人控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；（2）保证不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务	2017年03月10日	长期	正在履行中

			<p>违规提供担保；(3) 保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。3、财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；(2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度；(3) 保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户；(4) 保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度；(5) 保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺人及承诺人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；(2) 保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与承诺人及承诺人控制的其他企业保持独立。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，承诺人将向上市公司进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	云南云内动力集团有限公司	股份限售承诺	<p>1、本公司因本次募集配套资金认购的非公开发行的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让；2、若本公司上述承诺的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>	2017年12月15日	至2020年12月14日	已履行完毕
	云南云内动力集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>作为云内动力的控股股东，根据国家有关法律、法规的规定，为了维护云内动力及其他股东的合法权益，避免与云内动力之间产生同业竞争，做出如下承诺：1、本公司以及受本公司控制的任何其他子公司或其他关联公司将不从事任何在商业上与云内动力有直接竞争的业务或活动。2、本公司及受本公司控制的任何其他子公司或其他关联公司与云内动力的任何交易，将根据双方之间的协议或依据公平原则进行。3、本公司现时不存在，今后也将不生产、开发任何与云内动力主营产品构成直接竞争的类同产品。4、若本公司及其控股子公司违反本承诺函的任何一项承诺，本公司将补偿云内动力有限公司因此遭受的一切直接和间接的损失。5、本公司在此承诺并保证，若本公司上述承诺的内容存在任何不真实、不准确以及其他虚假、不实的情况，我公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。</p>	2014年11月27日	长期	正在履行中

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

具体内容详见本报告“第十二节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 36、重要会计政策和会计估计变更”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司铭特科技下属子公司深圳市普瑞泰尔科技有限公司通过非同一控制下的企业合并新增云南云内新能源科技有限公司，通过新设方式增加山东东虹光原新能源科技有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95

境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	韦军、杨帆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、3 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联采购	零部件、设备等	市场公允定价原则	市场价	70.54	0.25%	100	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)
云南云内动力机械制造有限公司	受同一母公司控制	关联采购	发动机零部件等	市场公允定价原则	市场价	7,004.27	0.73%	8,578	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)及
无锡恒和环保科技有限公司	受同一母公司控制	关联采购	发动机零部件等	市场公允定价原则	市场价	88,645.33	9.20%	90,668	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年8月15日披露于巨潮资讯网上的
苏州国方汽车电子有限公司	受同一母公司控制	关联采购	发动机零部件等	市场公允定价原则	市场价	37,613.92	3.90%	45,350	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	《关于增加2020年度日常关联交易的公告》(2020-040号)
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	236.69	0.02%	4,027	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的
苏州国方汽车电子有限公司	受同一母公司控制	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	604.64	0.06%	1,092	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)
云南云内动力机械制造有限公司	受同一母公司控制	关联销售	发动机旧机旧件、废铁等	市场公允定价原则	市场价	1,091.39	0.11%	6,803	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》

潍坊东虹云内汽车销售有限公司	受同一实际控制人控制	关联销售	发动机整机及配件等	市场公允定价原则	市场价	1,217.99	0.13%	1,235	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	(2020-005号)及2020年8月15日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2020年度日常关联交易的公告》(2020-040号)
无锡恒和环保科技有限公司	受同一母公司控制	关联销售	加工费、配件等	市场公允定价原则	市场价	6,850.45	0.72%	6,529	是	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)及2020年8月15日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2020年度日常关联交易的公告》(2020-040号),超出金额属董事长权限,未达到披露要求
无锡沃尔福汽车技术有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	服务等	市场公允定价原则	市场价	3,796.5	61.63%	6,024	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)及2020年8月15日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2020年度日常关联交易的公告》(2020-040号)
无锡伟博汽车科技有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	服务等	市场公允定价原则	市场价	1,516.61	24.62%	2,000	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)
无锡明恒混合动力技术有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	服务等	市场公允定价原则	市场价	621.07	10.08%	650	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	
苏州国方汽车电子有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	服务等	市场公允定价原则	市场价	225.8	3.67%	300	否	按合同约定	市场价	2020年08月15日	2020年8月15日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2020年度日常关联交易的公告》(2020-040号)

无锡沃尔福汽车技术有限公司	受同一母公司控制	接收劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	9,533.49	67.74%	10,905	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)
苏州国方汽车电子有限公司	受同一母公司控制	接收劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	1,297.97	9.22%	3,798	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	
无锡明恒混合动力技术有限公司	受同一母公司控制	接收劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	6.3	0.04%	190	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	
无锡伟博汽车科技有限公司	受同一母公司控制	接收劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	3,233.94	22.98%	4,453	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号)及2020年8月15日披露于巨潮资讯网上的《关于增加2020年度日常关联交易的公告》(2020-040号)
云南云内同兴国际贸易有限公司	母公司营单位	接收劳务	承运服务等	市场公允定价原则	市场价	849.46	7.09%	970	否	按合同约定	市场价	2020年01月11日	
昆明客车制造有限公司	受同一母公司控制	接收劳务	技术服务等	市场公允定价原则	市场价	1.14	0.01%	0	是	按合同约定	市场价		属董事长权限,未达到披露要求
云南云内动力集团有限公司	母公司	关联租赁	办公楼租赁等	市场公允定价原则	市场价	1,389.78	100.00%	1,368	是	按合同约定	市场价	2020年01月11日	2020年1月11日披露于巨潮资讯网上的《2020年度日常关联交易预计公告》(2020-005号),超出金额属董事长权限,未达到披露要求
合计				--	--	165,807.28	--	195,040	--	--	--	--	--
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2020年2月10日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于2020年度日常关联交易的议案》及2020年9月7日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加2020年度日常关联交易的议案》,公司(含下属控股子公司)预计2020年度与控股股东云南云内动力集团有限公司及其关联企业发生日常关联交易总额195,040万元,实际共计发生165,807.28万元,其中:(1)向关联人采购预计发生144,696万元,实际发生133,334.06万元;(2)向关联人销售预计发生19,686万元,实际发生10,001.16万元;(3)向关联人提供劳务预计发生8,974万元,实际发生6,159.98万元;(4)接受关联人提供劳务预计发生20,316万元,实际发生14,922.30万元;(5)与关联人发生的房屋租赁预计1,368万元,实									

	际发生 1,389.78 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
无锡明恒混合动力技术有限公司	受同一母公司控制	股权出售	转让科力远混合动力技术有限公司 2.77% 股权	以中威正信（北京）资产评估有限公司出具的资产评估报告【中威正信评报字（2020）第 9021 号】对科力远混合动力技术有限公司的净资产评估值为依据，经交易各方协商确定	6,000	6,032.73	6,050	以科力远混合动力技术有限公司 2.77% 的股权向无锡明恒混合动力技术有限公司增资	50	2020 年 12 月 31 日	巨潮咨询网上《关于向无锡明恒混合动力技术有限公司增资暨关联交易的公告》（2020-057 号）
云南云内动力集团有限公司及科力远混合动力技术有限公司	云内集团为公司母公司、公司董事长杨波先生在科力远混合动力技术有限公司担任董事	股权收购	以科力远混合动力技术有限公司 2.77% 的股权向无锡明恒混合动力技术有限公司增资	以中威正信（北京）资产评估有限公司出具的资产评估报告【中威正信评报字（2020）第 9022 号】对无锡明恒的净资产评估值和云内集团应缴未缴的注册资金为增资对价依据，经交易各方协商确定	5,990.06	6,050.7	6,050	以科力远混合动力技术有限公司 2.77% 的股权向无锡明恒混合动力技术有限公司增资	0.7	2020 年 12 月 31 日	巨潮咨询网上《关于向无锡明恒混合动力技术有限公司增资暨关联交易的公告》（2020-057 号）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				（1）公司以科力远混合动力技术有限公司 2.77% 的股权向无锡明恒混合动力技术有限公司增资，有利于公司整合混合动力相关产业资源，提升公司在混合动力技术领域的竞争力和运营效率，符合公司及公司股东的整体利益。本次交易为公司在当前经济环境及行业形势下做出的适应性调整，有助于拓展公司产品结构，提升公司综合竞争力，做大做强公司发动机主业，促进公司的健康可持续发展。 （2）本次交易对公司经营成果与财务状况未产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关于公司及全资子公司与关联方和第三方共同出资成立公司的事项

为响应国家“蓝天保卫战”号召，共同打造尾气后处理技术发展平台，形成产业链带动效益，本着优势互补、强强联合、共同构建产学研用协同创新机制的宗旨，公司及全资子公司深圳市铭特科技有限公司与无锡恒和环保科技有限公司、云南菲尔特环保科技股份有限公司、成都大运汽车集团有限公司及昆明贵研催化剂有限责任公司组建云南同润尾气环保科技有限公司。

云南同润尾气环保科技有限公司注册资本1,000万元，公司及全资子公司铭特科技以货币资金认缴出资人民币合计400万元，其中公司出资300万元，铭特科技出资100万元。本次交易的具体内容详见公司于2020年1月8日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

(2) 关于签订G系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目厂房建设工程设计施工总承包合同暨关联交易的事项

根据昆明市公共资源交易平台公告的中标结果，云南同振建设工程有限责任公司（联合体牵头人）与中机中联工程有限公司（联合体成员）成为公司G系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目厂房建设工程设计施工总承包项目的中标人。经公司于2020年5月29日召开的六届董事会第二十次会议审议通过了《关于签订G系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目厂房建设工程设计施工总承包合同暨关联交易的议案》，董事会同意公司与中标人签订《G系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目厂房建设工程设计施工总承包（EPC）合同》，总承包暂定合同价款为人民币17,198万元（含税）。本次交易的具体内容详见公司于2020年5月30日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司及全资子公司与关联方和第三方共同出资成立公司的公告》（2020-002号）	2020年01月08日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

《关于签订 G 系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目厂房建设工程设计施工总承包合同暨关联交易的公告》(2020-032 号)	2020 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
---	------------------	---

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，按照公司2020年2月10日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于2020年度日常关联交易预计的议案》，公司控股股东云内集团及其附属企业向公司租赁办公场所，具体内容参见本报告“第五节、重要事项 / 十六、重大关联交易 / 1、与日常经营相关的关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司以“为客户创造满意、为员工创造价值、为股东创造效益、为社会创造和谐”为使命，坚持“以人为本、创新驱动、客户为尊、合作共赢”的核心价值观。公司销售收入稳步增长，为持续发展奠定了坚实的基础。公司以实际行动回报社会，积极履行社会责任，努力为公益事业承担力所能及的义务，促进企业与社会、环境的和谐发展。

报告期内的社会责任工作主要体现在如下几方面：

(1) 股东和债权人权益保护

①不断提升公司治理水平，保护股东及债权人利益

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

②重视投资者关系管理，严格履行信息披露义务

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并致力于加强主动性披露，增强透明度，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。

③真诚回报投资者，维护股东合法权益

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

为稳定投资者的投资预期并增强市场信心，充分维护广大投资者利益，公司已两次实施回购公司股份。

截至目前公司累计回购股份数量5,045.89万股，占公司总股本的2.56%，成交金额1.5亿元。

④保护债权人利益，维护良好的资信水平

保障债权人利益，维护良好的资信水平。公司在追求股东利益最大化的同时，也力图确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，确保银行及供应商等债权人的利益。近年来公司在银行间市场、资本市场的资信评级一直保持稳定，并有提升的趋势。

(2) 供应商和客户权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与客户和供应商建立良好的合作关系与顺畅的沟通机制。公司与供应商签订平等合约，并严格履行合约义务条款，尊重供应商的合理报价，确保供应商的合法权益得到保障。同时，公司始终坚持“客户至上”的经营理念，健全和完善质量控制体系，竭力提供优质产品，建立了完善的销售及服务网络，为客户提供可靠性高、满意度高的产品和服务，实现客户利益最大化。

(3) 尊重自然、保护环境

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

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

(4) 保障职工合法权益，建立和谐的劳资关系

①职工利益得到保障

公司每月按时足额发放工资、奖金，从未出现过拖欠职工工资的情况，并按照国家有关规定，公司严格按照标准为公司员工购买“五险一金”，同时还根据自愿原则为职工办理了企业年金。

②注重维护职工劳动安全卫生合法权益

针对每个新进厂职工开展三级安全培训全覆盖，按要求为一线员工发放和配备劳动防护用品，定期组织接触职业危害的职工参加职业健康体检，组织女职工进行专项健康体检，组织全员开展年度健康体检，有效预防并减少了工伤事故和职业病的发生，同时持续推进安全生产月和“安康杯”竞赛活动，进一步强化安全生产和劳动保护工作，切实维护职工生命安全和健康权益。

③持续健康发展职工文化

每年开展“三八节”女职工活动、工会会员普惠观影活动、登山比赛、各种球类比赛等职工喜闻乐见和参与度高、影响力大的活动，每年坚持开展夏送清凉、金秋助学、冬送温暖等工作，通过内容丰富、形式多样的职工文体活动，展示了新时代云内职工的风采。

④注重人才培养，广泛动员职工立足岗位成长成才

强化培训和技能提升，有针对性的开展技术、营销、管理、技能日常培训，拓展培训学习渠道，线上开设“网络商学院”，激发广大员工学习的积极性，大力推行“师带徒”和“内训师”培养模式，每年坚持开展岗位大练兵活动，以赛促训，大大提升员工的业务能力水平，为公司的发展培养更多高技能的适用型人才。畅通职业晋升通道，大力开展职业生涯规划工作和后备干部选拔，构建技术、营销、管理、技能4个发展序列，员级、辅助级、师级、主任级、辅席、首席6个层级，为员工职业发展打开通道，创造平台和机会。

⑤切实保障员工在公司治理中享有充分的权利

加强厂务公开和民主管理工作，每年组织召开职工代表大会，对公司发展的重点、重大改革方案、生产经营、职工关心的热点问题进行决策等信息传递到每位职工，确保职工的知情权、参与权、表达权、监督权，设立了监督意见箱和举报电话，加大厂务公开力度和公开效率，建立职工监事制度，有序参与到企业重大经营决策和监督工作中来，体现职工主体地位，增强职工的主人翁意识。同时公司坚持在广大职工中深入开展合理化建议活动，对所提合理化建议取得显著经济效应或大幅提高工作效率的职工，给予奖励，极大地激发了职工参与公司管理的积极性。

（5）社会公益事业

公司积极响应国家精准扶贫号召，通过对口帮扶昆明市禄劝县翠华镇脱贫攻坚工作，已如期实现帮扶地区脱贫。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划，公司的精准扶贫工作由控股股东云南云内动力集团有限公司统一开展，通过对口帮扶昆明市禄劝县翠华镇脱贫攻坚工作，已如期实现帮扶地区脱贫。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

2020年公司未发生一般及以上环境污染事故，也未受到上级环保部门的行政处罚。

（1）环保管理体系建设

为切实做好环境保护管理工作，落实企业环境保护主体责任，公司积极开展环保法律法规的宣贯培训，提高全员环保意识，适时对《废弃物收集存放管理办法》、《各部门环境污染防治工作责任制管理办法》、《危险废物管理制度》及《环境保护管理考核办法》等管理制度进行了修订完善，严格按照环保管理体系有效执行，形成了长效环保管理机制。

（2）废水、废气、危险废物的处理

公司目前主要产生的污染物有废气、废水、噪声及固体废物（危险废物），各类污染物都采取有效治理设施进行治理后达标排放，根据《排污许可证申请与核发技术规范》（汽车制造业）规范及《排污许可证申请与核发技术规范》（铸造行业）中监测频次要求，按期开展废气、废水、噪声监测，监测结果均达到国家相关排放要求。

①废水处理

公司在工业园区建设了污水处理站，并实行雨污分流，日生化处理能力600吨，设置了一个废水排污口，处理后的中水执行《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015表1中A级标准。

②废气处理

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

铸工车间主要产生的废气有粉尘、烟尘及VOCs。为了保证车间污染物排放符合国家相关环保要求，各类污染物都设置了环保治理设施，如：袋式脉冲除尘设备、三乙胺净化塔，定期委托监测机构对废气的排放进行检测。乘柴事业部和装配车间产生的废气主要有非甲烷总烃及苯系物。整机喷漆房采用上送风、下抽风的通风设计，对喷漆过程中产生的漆雾及漆渣采用多级水帘处理后流入喷漆循环水池，不溶于水的有机废气通过活性炭吸附后达标排放。烘干室产生的甲苯、二甲苯等苯系物通过催化燃烧处理后达标排放。试车尾气主要通过活性炭吸附后高空直排，排放标准满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）二级标准。按照《排污许可证申请与核发技术规范》（汽车制造业）规范的监测频次要求，2020年公司投入环保监测费用68.55万元。

③危险废物处理

公司设置危险废物暂存库，对产生的危险废物进行规范化收集，并将其交由资质单位进行规范化处置。报告期内公司投入危险废物处置费用212.94万元，共计处置危险废物980.70吨，其中废矿物油41.66吨、含油污泥50.72吨、乳化液573.68吨、油漆渣61.66吨、沾染物249.18吨、废铅酸蓄电池3.4吨、废酸0.4吨。

（3）建设项目环境影响评价

2020年完成《G系列节能环保轻型商用车汽油机产业化建设项目》、《G系列节能环保轻型商用车汽油机研发平台建设项目》、《D25/30国六柴油机缸体缸盖年产10万件智能化生产线产能扩建项目》以及《多缸小缸径柴油发动机缸体、缸盖铸造数字化车间建设项目》的环评手续，均取得了四个建设项目的环评批复。

（4）突发环境事件应急预案情况

为了认真贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》及其他国家法律、法规及有关文件要求，有效防范、应对突发各类环境事件，保护人员生命安全，减少单位财产损失，2017年公司编制了突发环境事件应急预案，并到经开区环保局进行了备案。按照《企事业单位突发环境事件应急预案备案办法》的相关要求，每三年需对应急预案进行修订完善，结合公司当前所在区域环境特征需编制突发环境事件风险评估报告、环境应急资源调查报告，2020年12月公司完成《突发环境事件应急预案》的修订、完善，并报送经开区环保局进行了备案。

（5）节能降耗

为进一步提高公司环境保护工作的管理水平，推进生态文明建设、环境保护及节能减排工作，减少环境污染，避免环境事故的发生，公司实施了多起“节能减排”及“环境保护”方面的技改项目，采取管理节能和技术节能共同推进的方式创新生产，2020年发动机单台能耗同比2019年下降16%。

（6）子公司环保检查

为了进一步做好公司环境保护管理工作，公司定期对子公司的环境保护管理进行检查。2020年组织相关人员到各个子公司进行了安全、消防、环保综合检查，并下发了检查通报，对检查出的安全、消防、环保隐患及时安排整改，保证各个子公司的安全、消防、环保管理工作有序稳定开展。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、控股股东云内集团混合所有制改革相关事项

为深化国有企业改革，创新体制机制，体现中共昆明市委、昆明市人民政府做强做优云内集团的坚定决心，公司实际控制人昆明市国资委拟以云内集团增资扩股的方式引入民营资本，推进云内集团开展混合所有制改革相关工作。云内集团混改项目于2019年12月6日在北京产权交易所公开挂牌，因前期征集到的意向投资方未能按照昆明市国资委的要求按时签署《云内集团增资协议》，故本次混改项目于2020年11月25日在北京产权交易所继续公开挂牌，挂牌时间自2020年11月25日至2021年1月20日。

公司于2021年1月20日收到控股股东云南云内动力集团有限公司通知，公司控股股东混合所有制改革项目已终止挂牌。本次混改相关内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

截至目前，公司控股股东混合所有制改革项目未有新的进展，后续是否继续推进由国资监管机构决定。公司将持续关注本次混合所有制改革的进展情况，并按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

2、关于收购蓝海华腾部分股权的相关事项

公司于2019年10月19日召开的六届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购深圳市蓝海华腾技术股份有限公司18.15%股权的议案》，董事会同意公司通过协议转让方式以自筹资金收购邱文渊、徐学海等合计持有的蓝海华腾37,759,400股人民币普通股股份，占蓝海华腾总股本的18.15%，以北京亚超资产评估有限公司出具的北京亚超评报字（2019）第A199号《评估报告》为依据，经交易各方协商确定，标的股份转让价格合计人民币551,287,240元。本次收购事宜具体内容详见中国证券报、证券时报及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

因公司控股股东云内集团混合所有制改革工作，国资监管部门认为在混改过渡期进行此次收购将影响云内集团整体混改工作，故延缓了此次收购的审批。截至目前，公司收购蓝海华腾股权事项未有新的进展，公司将持续关注本次收购事项的进展情况，依照证券监管机构的有关规定及时履行信息披露义务。

3、关于向无锡明恒增资暨关联交易事项的进展情况

公司于2020年12月30日召开的六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于向无锡明恒混合动力技术有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以持有的科力远混合动力技术有限公司2.77%的股权作价6,050万元向无锡明恒进行增资，并与交易各方签署了《增资扩股协议》。本次交易具体内容详见公司于2020年12月31日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2021年1月13日，无锡明恒控股股东云内集团已按协议约定缴纳了应缴未缴的注册资金13,097万元。

截至2021年2月9日，公司已根据协议约定配合无锡明恒完成了科力远混合动力技术有限公司2.77%股权的过户及无锡明恒工商变更等相关手续，本次增资事项已办理完毕。至此，无锡明恒注册资本变更为66,000万元，公司持有无锡明恒9.09%的股权。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	203,568,429	10.33%				-203,568,429	-203,568,429		
1、国家持股									
2、国有法人持股	69,252,077	3.51%				-69,252,077	-69,252,077		
3、其他内资持股	134,316,352	6.82%				-134,316,352	-134,316,352		
其中：境内法人持股	10,745,308	0.55%				-10,745,308	-10,745,308		
境内自然人持股	123,571,044	6.27%				-123,571,044	-123,571,044		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,767,232,428	89.67%				203,568,429	203,568,429	1,970,800,857	100.00%
1、人民币普通股	1,767,232,428	89.67%				203,568,429	203,568,429	1,970,800,857	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,970,800,857	100.00%						1,970,800,857	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、控股股东云内集团认购的公司2017年发行股份购买资产募集配套资金非公开发行股份69,252,077股已于2020年12月16日解除限售上市流通。

2、贾跃峰、张杰明、周盛及深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）配售公司2017年发行股份购买资产发行的新股134,316,352股已于2020年12月16日解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2020年11月26日召开的六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司部分A股股份的方案》，并于2020年11月28日披露了《昆明云内动力股份有限公司关于以集中竞价方式回购公司部分A股股份的回购报告书》。回购相关事项及具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

截至2020年12月31日，公司已累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量8,887,500股，占公司总股本的0.4510%，最高成交价为4.66元/股，最低成交价为3.93元/股，成交总额38,141,999.00元（不含交易费用）。截至本报告披露日，公司已累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量11,812,500股，占公司总股本的0.5994%，最高成交价为4.66元/股，最低成交价为3.12元/股，成交总额50,755,599.00元（不含交易费用）。

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南云内动力集团有限公司	69,252,077	0	69,252,077	0	募集配套资金非公开发行配售新股	2020年12月16日
贾跃峰	53,726,541	0	53,726,541	0	发行股份购买资产配售新股	2020年12月16日
张杰明	53,726,541	0	53,726,541	0	发行股份购买资产配售新股	2020年12月16日
周盛	16,117,962	0	16,117,962	0	发行股份购买资产配售新股	2020年12月16日
深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）	10,745,308	0	10,745,308	0	发行股份购买资产配售新股	2020年12月16日
合计	203,568,429	0	203,568,429	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	77,949	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	89,521	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南云内动力集团有限公司	国有法人	32.99%	650,142,393	0		650,142,393		
昆明云内动力股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	2.41%	47,533,909	8,887,500		47,533,909		
张杰明	境内自然人	1.85%	36,374,941	-17,351,600		36,374,941		
贾跃峰	境内自然人	1.50%	29,581,741	-24,247,700		29,581,741		
李娟	境内自然人	1.07%	21,004,800	20,863,800		21,004,800		
云南国际信托有限公司—云南信托·大西部丝绸之路 2 号集合资金信托计划	其他	0.99%	19,542,813	-19,554,977		19,542,813		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.91%	17,986,427	17,447,436		17,986,427		
卢云果	境内自然人	0.74%	14,610,200	14,609,500		14,610,200		
吴国彪	境内自然人	0.74%	14,570,900	14,570,900		14,570,900		

深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.55%	10,745,308	0		10,745,308		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		报告期末，上述前 10 名股东中云南云内动力集团有限公司为公司控股股东，云南云内动力集团有限公司与昆明云内动力股份有限公司回购专用证券账户之间存在关联关系，云南云内动力集团有限公司及昆明云内动力股份有限公司回购专用证券账户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。股东贾跃峰与李娟为夫妻；股东张杰明与卢云果为夫妻；其他社会公众股股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		上述股东不涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南云内动力集团有限公司	650,142,393	人民币普通股	650,142,393					
昆明云内动力股份有限公司回购专用证券账户	47,533,909	人民币普通股	47,533,909					
张杰明	36,374,941	人民币普通股	36,374,941					
贾跃峰	29,581,741	人民币普通股	29,581,741					
李娟	21,004,800	人民币普通股	21,004,800					
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	19,542,813	人民币普通股	19,542,813					
香港中央结算有限公司	17,986,427	人民币普通股	17,986,427					
卢云果	14,610,200	人民币普通股	14,610,200					
吴国彪	14,570,900	人民币普通股	14,570,900					
深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）	10,745,308	人民币普通股	10,745,308					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		报告期末，公司前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东保持一致。前 10 名无限售流通股股东中云南云内动力集团有限公司为公司控股股东，云南云内动力集团有限公司与昆明云内动力股份有限公司回购专用证券账户之间存在关联关系，云南云内动力集团有限公司及昆明云内动力股份有限公司回购专用证券账户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。股东贾跃峰与李娟为夫妻；股东张杰明与卢云果为夫妻；其他社会公众股股东之间未知是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

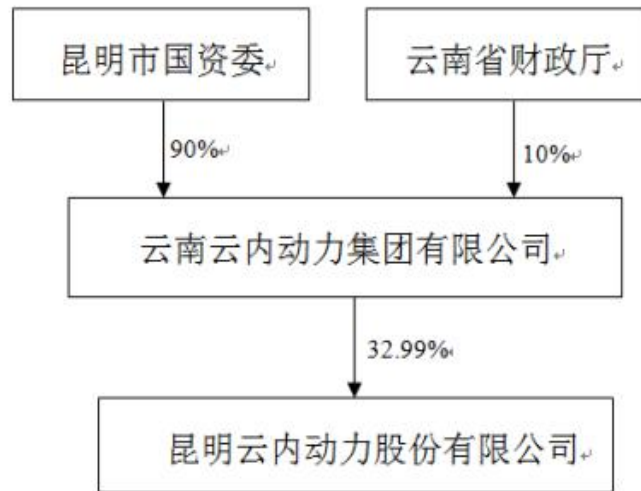
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
昆明市人民政府国有资产监督管理委员会	陈春		11530100763884852M	代表昆明市政府履行国有资产出资人职责，对市属企业的国有资产和市本级部分行政事业单位用于经营性国有资产实施监督等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	(1) 公司实际控制人昆明市国资委通过昆明市交通投资有限责任公司持有 ST 沪科 (600608) 3,948.63 万股，占 ST 沪科总股本的 12.01%，为其第一大股东；通过昆明产业开发投资有限责任公司持有 ST 沪科 2,078.54 万股，占 ST 沪科总股本的 6.32%，为其第二大股东。昆明市交通投资有限责任公司和昆明产业开发投资有限责任公司为昆明市国资委的全资子公司，故昆明市国资委间接持有 ST 沪科 6,027.17 万股，占 ST 沪科总股本的 18.33%，为 ST 沪科的实际控制人。 (2) 公司实际控制人昆明市国资委通过昆明滇池投资有限责任公司持有滇池水务 (03768.HK) 66,031.8635 万股，占滇池水务总股本的 64.16%，为其第一大股东；通过昆明产业开发投资有限责任公司持有滇池水务 5,900 万股，占滇池水务总股本的 5.73%；通过昆明市国有资产管理运营有限责任公司持有滇池水务 3,979 万股，占滇池水务总股本的 3.87%。昆明滇池投资有限责任公司、昆明产业开发投资有限责任公司和昆明市国有资产管理运营有限责任公司为昆明市国资委的下属子公司，故昆明市国资委间接持有滇池水务 75,910.8635 万股，占滇池水务总股本的 73.76%，为滇池水务的实际控制人。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
杨波	董事长	现任	男	52	2015 年 12 月 28 日		0				0
代云辉	董事、总经理	现任	女	56	2015 年 12 月 28 日		0				0
屠建国	董事、财务总监、副总经理	现任	男	55	2014 年 07 月 17 日		0				0
孙灵芝	董事	现任	女	53	2015 年 12 月 28 日		0				0
葛蕴珊	独立董事	现任	男	56	2015 年 12 月 28 日		0				0
羊亚平	独立董事	现任	男	55	2018 年 09 月 11 日		0				0
苏红敏	独立董事	现任	男	55	2018 年 09 月 11 日		0				0
张士海	监事会主席	现任	男	42	2019 年 08 月 26 日		0				0
洪波昌	职工监事	现任	男	43	2015 年 12 月 28 日		0				0
李岗	职工监事	现任	男	53	2019 年 08 月 08 日		0				0
徐昆	监事	现任	女	47	2019 年 08 月 26 日		0				0
和丽秋	监事	现任	女	35	2019 年 08 月 26 日		0				0
周涛	副总经理	现任	男	54	2015 年 12 月 28 日		0				0
季俊	副总经理	现任	男	57	2015 年 12 月 28 日		0				0
王洪亮	副总经理	现任	男	48	2017 年 12 月 05 日		0				0
宋国富	副总经理	现任	男	43	2017 年 12 月 05 日		0				0
翟建峰	董事会秘书	现任	男	39	2014 年 10 月 10 日		0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

杨波：男，中国国籍，1969年4月生，籍贯重庆。毕业于昆明理工大学质量工程与管理专业，获得管理学博士学位，高级经济师，云南省优秀企业家，云南省人大代表。曾任云南西南仪器厂经营管理处处

长、副厂长，云南西仪工业有限公司副总经理，云南西仪工业股份有限公司董事、副总经理、总经理，重庆西仪汽车连杆有限公司董事长，昆明台正精密机械有限公司副董事长，云南西仪安化发动机连杆有限公司副董事长，云南内燃机厂厂长，云南云内动力集团有限公司副董事长、党委副书记，公司副董事长、总经理等职务。现任云南云内动力集团有限公司党委书记、董事长，公司董事长。杨波先生主要负责公司董事会日常工作。

代云辉：女，中国国籍，1964年12月生，籍贯云南昆明，毕业于湖南大学内燃机专业，本科学历，昆明理工大学研究生课程进修班工商管理专业结业。曾任公司质量总监兼质量保证科科长、公司副总经理、常务副总经理。现任公司董事、总经理、国家级技术中心常务副主任、铭特科技董事长。代云辉女士主持公司全面经营工作，主要负责公司技术和质量工作。

屠建国：男，中国国籍，1965年11月生，籍贯云南昆明，毕业于云南大学EMBA，管理学硕士。曾任云南西仪工业股份有限公司审计部副部长、财务部部长、职工监事等职务，公司财务管理部部长。现任公司董事、财务总监、副总经理。屠建国先生主要负责公司财务和经营管理工作。

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

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

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

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

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

徐 昆：女，中国国籍，1973年7月生，籍贯云南昆明，毕业于昆明冶金专科学校，工业会计专业。

曾任公司财务管理部会计、主管会计、部长助理，公司审计部部长助理，云南云内同兴国际贸易有限公司财务总监，云南云内同顺国际物流有限公司财务总监，云南云内动力机械制造有限公司财务总监。现任云南云内动力集团有限公司资本运营部运营主管，公司监事。徐昆女士作为公司的股东代表监事，主要职责为代表股东履行股东监事职责。

和丽秋：女，中国国籍，1985年10月生，籍贯云南丽江，毕业于昆明理工大学，交通工程学院车辆工程专业。曾任公司审计部审计员、审计主管。现任云南云内动力集团有限公司审计部部长助理，公司监事。和丽秋女士作为公司的股东代表监事，主要职责为代表股东履行股东监事职责。

洪波昌：男，中国国籍，1977年10月生，籍贯云南昭通，毕业于吉林工业大学，车用发动机专业，高级工程师。曾任公司内燃机研究所所长助理、公司研究院项目管理部副部长、公司发展计划部副部长、发展计划部部长、无锡分公司总经理。现任公司职工监事。洪波昌先生作为公司的职工监事，主要职责为代表公司职工履行监事职责。

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

周 涛：男，中国国籍，1966年8月生，籍贯云南昭通，毕业于云南大学EMBA，管理学硕士，高级工程师。曾任公司采购部部长、生产安全部部长、总经理助理，雷默公司经理。现任公司副总经理，成都云内董事长。周涛先生主要负责公司生产、安全、设备、技改及子公司相关工作。

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员	股东单位名称	在股东单位担任的职	任期起始日期	任期终止	在股东单位是否领取
------	--------	-----------	--------	------	-----------

姓名		务		日期	报酬津贴
杨波	云南云内动力集团有限公司	党委书记、董事长		2015年12月03日	否
孙灵芝	云南云内动力集团有限公司	党委副书记		2014年02月08日	否
徐昆	云南云内动力集团有限公司	资本运营部运营主管		2019年07月29日	是
和丽秋	云南云内动力集团有限公司	审计部部长助理		2019年05月21日	否
在股东单位任职情况的说明	云南云内动力集团有限公司系昆明市市属国有独资企业，杨波先生担任云内集团党委书记、董事长，系中共昆明市委、昆明市国资委任命干部；孙灵芝女士系控股股东云内集团推荐的董事；徐昆女士、和丽秋女士系控股股东云内集团推荐的股东代表监事。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
葛蕴珊	北京理工大学	教授、博士生导师			是
羊亚平	同济大学	物理科学与工程学院院长			是
苏红敏	云南财经大学	会计学院教授			是
在其他单位任职情况的说明	葛蕴珊先生、羊亚平先生、苏红敏先生系公司股东大会选举产生的独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

2、报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬，公司董事、监事及高级管理人员薪酬合计人民币623.26万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨波	董事长	男	52	现任	67.51	否
代云辉	董事、总经理	女	56	现任	67.51	否
屠建国	董事、财务总监、副总经理	男	55	现任	54.01	否
孙灵芝	董事	女	53	现任	54.01	否
葛蕴珊	独立董事	男	56	现任	10	否
羊亚平	独立董事	男	55	现任	10	否

苏红敏	独立董事	男	55	现任	10	否
张士海	监事会主席	男	42	现任	34.5	否
洪波昌	职工监事	男	43	现任	15	否
李岗	职工监事	男	53	现任	29.89	否
徐昆	监事	女	47	现任	0	是
和丽秋	监事	女	35	现任	19.2	否
周涛	副总经理	男	54	现任	54.01	否
季俊	副总经理	男	57	现任	54.01	否
王洪亮	副总经理	男	48	现任	54.01	否
宋国富	副总经理	男	43	现任	54.01	否
翟建峰	董事会秘书	男	39	现任	35.59	否
合计	--	--	--	--	623.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,501
主要子公司在职员工的数量（人）	1,134
在职员工的数量合计（人）	2,635
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,635
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	63
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,463
销售人员	277
技术人员	544
财务人员	58
行政人员	293
合计	2,635
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	71
本科	764

大专	506
中专	616
其他	678
合计	2,635

2、薪酬政策

2020年，公司进一步完善和规范公司的薪酬激励管理体系，通过岗位价值评价、个人绩效考核与科学的激励机制，以岗定薪，薪酬分配倾向关键岗位、关键人才合理拉开薪酬差距，体现高质量与高效率的公司文化要求，发挥薪酬的激励作用，提升员工积极性，促进公司持续、健康地发展。

3、培训计划

《2021年员工年度培训计划》是根据公司发展战略规划人力资源规划、各部门业务板块工作任务开展需求、各岗位对员工能力及岗位技能提升的要求及员工培训认同度和需求调查结果反馈等多样内容进行综合制定。培训计划涵盖常规计划与关键人员/项目计划两大类，内容包括：生产、质量、安全、能源四大体系，公司经营管理类，智能制造项目及能力提升，技术核心能力、生产关键岗位能力、综合管理等业务能力及管理提升，产品推广与营销服务能力提升等各大模块。2021年公司计划开展培训项目904项，其中技术专家、智能制造、关键核心人员培训629项次，2021年培训预算同比增长9.3%，关键人才培训费用预算占公司全年培训预算的81.7%以上，为公司全面持续发展提供人力资源保障。

同时公司将开展专项人员能力提升、各生产车间/职能部室关键工序/岗位员工能力提升、部门领导者带徒培养工作，持续提升员工能力；积极响应国家政策号召，充分挖掘内部资源，为公司发展建设一支知识渊博、经验丰富、愿分享、技术技能水平高，勇往直前的人才队伍，为公司全面发展提供可持续的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

根据中共中央组织部《关于扎实推动国有企业党建工作要求写入公司章程的通知》等文件要求，公司已把党建工作写入公司章程，落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，修订完善《公司章程》，并制定了《公司未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划》。

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

1、关于股东与股东大会

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

报告期内，公司共召开3次股东大会，审议各类议案14项，所有议案均对中小投资者表决采取单独计票并及时披露，公司与股东保持了有效的沟通，保证了所有股东平等、充分地行使权利。

2、关于董事与董事会

目前，公司董事会成员7人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开8次董事会会议，董事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，积极参加监管机构组织的相关培训及公司内部相关业务的培训。公司董事根据公司提供的经营数据和业务开展情况对公司项目进行实地调研，并对公司战略实施、业务发展及内控建设等提出指导意见。

3、关于监事和监事会

目前，公司监事会由5名监事组成，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开4次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。公司全体监事能够勤勉尽责，对公司经营状况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并客观、真实地发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

4、管理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理办公会工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

5、关于信息披露及投资者关系管理

2020年，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并致力于加强主动性披露，增强透明度，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。

2020年，公司严格按照《投资者关系管理制度》积极做好投资者关系管理工作，董事会秘书及相关工作人员主动与投资者沟通，对众多投资者关心或重点关注的问题，通过电话、投资者互动平台、接待来访等方式进行说明或回复，使投资者充分了解公司主营业务的经营情况，以帮助投资者对公司作出合理的预期，促进了公司与投资者之间的互动，在投资公众中树立了公司的良好形象。报告期内，除实地、电话接待投资者外，公司通过互动易平台回复投资者提问近400条，通过参加“云南辖区上市公司2020年投资者网上集体接待日”主题活动，以网络在线交流形式与投资者就公司治理、发展战略、经营状况和可持续发展等投资者关注的问题进行沟通，使投资者对公司有了更加全面的了解。在广大投资者的支持下，公司获得了“2020中国上市公司口碑榜 高端制造产业最具成长上市公司”奖项。

6、关于利益相关者与社会责任

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展；不断提升公司员工的工作环境和福利待遇，维护员工权益，积极承担公司的社会责任，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同发展。

7、关于内部控制管理

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

8、公司治理活动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关人员积极参加监管机构及公司组织的新《证券法》、《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》的相关培训，并结合公司实际情况提出了提高公司运行质量的一些建议。再次对公司内部管理制度进行全面梳理，特别是提出对大股东股份质押、资金占用及违规担保情况进行全面自查，对存在的问题进行了认真整改。

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》和中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》要求，公司成立以董事长为组长的专项自查小组，认真对照中国证监会下发的《上市公司治理专项自查清单》，逐项梳理查找存在的问题，对于存在的问题制定了详细的整改措施，并严格按照监管要求在计划时间内完成整改。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

(4) 在机构方面，本公司具有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.25%	2020 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 11 日	巨潮资讯网上《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(2020-009 号)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	38.85%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	巨潮资讯网上《2019 年年度股东大会决议公告》(2020-030 号)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.80%	2020 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 08 日	巨潮资讯网上《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(2020-043 号)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
葛蕴珊	8	8	0	0	0	否	3
羊亚平	8	8	0	0	0	否	3
苏红敏	8	8	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

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

(3) 报告期内, 独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定, 对公司关联交易、利润分配、续聘会计师事务所、董事和高管薪酬兑现、会计政策变更、计提资产减值准备、制定公司未来三年股东分红回报规划、募集资金永久补流及股份回购等事项发表了独立意见, 公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见。

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会, 分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及投资与决策咨询委员会, 报告期内, 各专门委员会履职情况如下:

(1) 公司董事会审计委员会履职情况报告

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

报告期内, 审计委员会共召开了4次会议, 公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关文件及《审计委员会实施细则》的规定, 本着勤勉尽责的原则履行职责:

①根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第2号——定期报告披露相关事宜》的要求, 与公司年审会计师事务所就公司2019年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排进行沟通后, 制定了关于审计公司年度报告的工作规程; 在年审注册会计师进场前, 认真审阅了公司初步编制的财务会计报表, 与年审注册会计师就时间安排、总体审计计划、年度审计重点等进行了沟通, 并提出审计意见; 在年审注册会计师进场后, 与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题(包括财务和内控)以及审计报告提交时间等问题进行了沟通和交流, 并跟踪会计师事务所审计进展情况; 公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 再一次审阅

了公司2019年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见；审计机构出具2019年度审计报告后，审计委员会对年审会计师事务所从事本年度审计工作进行了总结。

②对公司续聘2020年度审计机构议案形成决议，并提交公司董事会审议。

③对公司提交的《2020年第一季度报告》、《2020年半年度报告》和《2020年第三季度报告》进行了审议，并提交公司董事会审议。

此外，根据《公司法》、《证券法》等国家有关文件和法律法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会实施细则》的规定，对公司内部控制运作进行定期和不定期的检查评估，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和内部治理方面提供了有效的监督和指导。

(2) 公司董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

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

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，严格按照有关法律法规及《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，并根据公司实际控制人昆明市国资委相关要求和结合公司年度指标完成情况，就兑现公司董事（不含独立董事）、高管人员2019年年度薪酬相关事宜向公司董事会提出了考核意见，切实履行职责。

(3) 公司董事会提名委员会履职情况报告

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

报告期内，公司董事、监事和高管未发生变化，未召开提名委员会会议。

(4) 公司董事会投资与决策咨询委员会履职情况报告

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

报告期内，投资与决策咨询委员会共召开了1次会议。投资与决策咨询委员会依照《投资与决策咨询委员会实施细则》的规定，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议；对向无锡明恒增资等事项进行了认真审查和分析，并发表审核意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规以及《薪酬考核委员会实施细则》的规定，切实履行职责，依据董事会制定的方针目标和与昆明市国资委签订的《年度经营业绩责任书》完成情况，公司董事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，董事及高管人员的业务创新能力、经营绩效等多方面内容，对公司董事及高管人员薪酬进行了审核，按照绩效评价标准和程序，对董事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式。为了提高高管人员工作的积极性，适应公司未来发展的需要，公司将不断完善和优化高管人员绩效考核、激励制度。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上《2020 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷定性认定标准： A.重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报； B.注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； C.影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷。	1、重大缺陷定性认定标准 A.董事、监事和高级管理人员的任何舞弊； B.审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； C.严重违反国家法律法规并受到处罚； D.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； E.内部控制重大或重要缺陷在经过合理的时间后未得到整改。 2、重要缺陷定性认定标准 A.管理层决策程序存在但不够完善； B.管理层决策程序导致出现一般性失误； C.违反公司内部规章，形成损失； D.重要业务制度或系统存在缺陷； E.内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3、一般缺陷定性认定标准 A.决策程序效率不高； B.违反内部规章，但未形成损失； C.一般业务制度或系统存在缺陷； D.一般缺陷未得到整改； E.存在其他缺陷。
定量标准	1、重大缺陷定量认定标准 财务报告金额 \geq 利润总额 5%或财务报告金额 \geq 资产总额 1% 2、重要缺陷定量认定标准	1、重大缺陷定量认定标准 直接损失金额 \geq 资产总额 1% 2、重要缺陷定量认定标准 资产总额 0.1% \leq 直接损失金额 $<$ 资产总额

	利润总额 3% ≤ 财务报告金额 < 利润总额 5% 或资产总额 0.5% ≤ 财务报告金额 < 资产总额 1% 3、一般缺陷定量认定标准 财务报告金额 < 利润总额 3% 或财务报告金额 < 资产总额 0.5%	1% 3、一般缺陷定量认定标准 直接损失金额 < 资产总额 0.1%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为，云内动力于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网上《昆明云内动力股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2021）1600142 号
注册会计师姓名	韦军、杨帆

审计报告正文

众环审字（2021）1600142号

昆明云内动力股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了昆明云内动力股份有限公司（以下简称“云内动力”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云内动力2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见本报告“第十二节、财务报告/五、重要会计政策及会计估计/32、收入”；“第十二节、财务报告/	我们针对收入确认执行的审计程序主要包括： (1) 了解、评估并测试了云内动力自审批客户订单至销售交易入账

<p>七、合并财务报表项目注释/40、营业收入和营业成本”</p> <p>云内动力销售收入的主要来源是向国内汽车生产商和农机生产商销售发动机。2020年度云内动力柴油机销售收入924,941.77万元，较上期增长52.52%，增幅较大。云内动力以其产品控制权转移时点作为收入确认依据。然而，由于公司客户遍布全国，不同客户领用接收产品的时点和销售确认时点可能存在时间性差异进而可能存在收入未确认在恰当会计期间的风险。此外，本期云内动力开始全面执行新收入准则，可能存在对新收入准则理解不到位而产生的错报风险。</p> <p>综上，本期我们将云内动力的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>入账的收入确认流程以及管理层关键内部控制；</p> <p>(2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估云内动力的收入确认政策；</p> <p>(3) 针对国内汽车生产商的销售收入进行了抽样测试，核对至销售合同中有关商品控制权转移条款和汽车生产商领用并确认接收的单证等支持性文件。</p> <p>(4) 根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行柴油机销售量和应收账款的函证程序以确认销售收入金额和应收账款余额。</p> <p>(5) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至领用并确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
---	--

(二) 商誉的减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见本报告“第十二节、财务报告/五、重要会计政策及会计估计/27、长期资产减值”；“第十二节、财务报告/七、合并财务报表项目注释/16、商誉”。</p> <p>截至2020年12月31日，云内动力的商誉原值61,660.82万元，账面价值55,540.39万元，已计提商誉减值准备6,120.43万元。商誉账面价值占非流动资产金额8.98%。云内动力管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此我们将该事项作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对商誉减值执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和评价与商誉减值测试相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 与贵公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、关键参数等的合理性，评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定；</p> <p>(3) 评价管理层委聘的外部评估机构的独立性、胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(4) 复核评估公司出具的关于以商誉减值测试为目的的评估报告，特别是关键参数的选取方法和依据的合理性；</p> <p>(5) 评价估值方法及估值模型中采用的关键假设；将预计未来现金流量的主要参数，包括预计收入、增长率等与历史业绩、管理层预算和预测及行业可比数据等进行比较，评价管理层在预测未来现金流量时采用的关键假设及判断的合理性；</p> <p>(6) 对预计未来现金流量的关键参数进行敏感性分析，评价关键参数的变化对减值结果的影响以及考虑对关键参数的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>(7) 充分关注期后事项对商誉减值测试结论的影响。</p>

四、其他信息

云内动力管理层对其他信息负责。其他信息包括云内动力2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云内动力的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韦 军
（项目合伙人）

中国注册会计师：杨 帆

中国·武汉

二〇二一年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：昆明云内动力股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,272,586,628.50	709,031,276.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,084,477,392.42	910,158,854.25
衍生金融资产		
应收票据	1,131,958,781.64	464,267,497.22
应收账款	1,369,924,251.22	1,948,943,345.00
应收款项融资	1,149,009,633.26	1,305,627,130.81
预付款项	39,243,160.16	38,483,380.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,678,993.26	7,386,673.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,641,397,582.83	1,265,622,671.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,977,874.87	322,381,539.35
流动资产合计	8,733,254,298.16	6,971,902,367.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	312,500,000.00	62,000,000.00
投资性房地产	27,976,279.58	28,709,645.42
固定资产	3,217,716,606.63	2,695,946,753.33
在建工程	304,376,081.37	618,410,956.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,109,029,410.94	709,880,366.69
开发支出	502,749,655.23	693,171,266.78
商誉	555,403,857.70	565,275,326.20
长期待摊费用	2,093,693.72	1,368,257.87
递延所得税资产	71,504,447.28	51,580,586.00
其他非流动资产	81,917,729.43	126,292,178.43
非流动资产合计	6,185,267,761.88	5,552,635,337.31
资产总计	14,918,522,060.04	12,524,537,705.14
流动负债：		
短期借款	200,298,117.75	760,279,890.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	17,555,094.75	
衍生金融负债		

应付票据	3,679,687,169.71	3,050,294,631.79
应付账款	3,617,105,350.98	2,053,265,350.99
预收款项		61,043,561.34
合同负债	49,523,317.50	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,131,346.43	11,163,660.97
应交税费	46,075,687.25	29,715,879.24
其他应付款	340,650,940.10	315,237,188.03
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	387,600,000.00
其他流动负债	7,600,853.48	1,628,563.48
流动负债合计	7,977,627,877.95	6,670,228,725.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	990,000,000.00	144,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	4,295,628.98	2,808,237.73
预计负债		
递延收益	207,898,053.85	110,114,358.81
递延所得税负债	12,560,736.49	16,163,775.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,214,754,419.32	273,086,371.84
负债合计	9,192,382,297.27	6,943,315,097.68

所有者权益：		
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,342,621,950.27	2,342,621,950.27
减：库存股	138,182,322.85	100,030,788.17
其他综合收益		
专项储备	13,730,778.35	12,122,166.75
盈余公积	373,151,527.64	353,265,821.17
一般风险准备		
未分配利润	1,146,569,984.35	998,175,268.31
归属于母公司所有者权益合计	5,708,692,774.76	5,576,955,275.33
少数股东权益	17,446,988.01	4,267,332.13
所有者权益合计	5,726,139,762.77	5,581,222,607.46
负债和所有者权益总计	14,918,522,060.04	12,524,537,705.14

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,088,471,633.19	593,462,283.48
交易性金融资产	1,013,470,458.29	851,658,854.25
衍生金融资产		
应收票据	1,400,472,179.82	513,674,240.90
应收账款	1,290,863,857.47	1,801,528,918.95
应收款项融资	1,115,923,264.93	1,515,627,130.81
预付款项	30,866,587.09	28,380,051.88
其他应收款	5,582,247.64	24,473,530.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,333,287,315.11	983,269,290.63
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,670,127.07	293,244,810.44
流动资产合计	8,281,607,670.61	6,605,319,111.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,401,590,600.00	1,401,590,600.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	312,500,000.00	62,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,477,578,252.92	2,032,115,255.43
在建工程	290,630,055.44	606,385,359.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	949,978,454.27	547,599,962.01
开发支出	473,187,093.64	686,086,747.93
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,431,195.10	13,951,745.34
其他非流动资产	79,256,464.30	124,091,405.00
非流动资产合计	6,011,152,115.67	5,473,821,074.87
资产总计	14,292,759,786.28	12,079,140,186.70
流动负债：		
短期借款	200,298,117.75	760,279,890.00
交易性金融负债	17,555,094.75	
衍生金融负债		
应付票据	4,556,620,295.83	3,077,480,551.13
应付账款	2,244,560,496.79	1,540,578,128.29
预收款项		34,329,984.52
合同负债	36,572,344.91	
应付职工薪酬	846,886.19	693,610.93

应交税费	38,962,023.64	17,840,879.24
其他应付款	221,191,772.46	238,637,829.10
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	387,600,000.00
其他流动负债	5,917,227.05	1,628,563.48
流动负债合计	7,326,524,259.37	6,059,069,436.69
非流动负债：		
长期借款	990,000,000.00	144,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	105,305,213.60	109,499,149.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,095,305,213.60	253,499,149.21
负债合计	8,421,829,472.97	6,312,568,585.90
所有者权益：		
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,369,986,804.52	2,369,986,804.52
减：库存股	138,182,322.85	100,030,788.17
其他综合收益		
专项储备	13,730,778.35	12,122,166.75
盈余公积	373,151,527.64	353,265,821.17
未分配利润	1,281,442,668.65	1,160,426,739.53
所有者权益合计	5,870,930,313.31	5,766,571,600.80

负债和所有者权益总计	14,292,759,786.28	12,079,140,186.70
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	10,008,742,713.47	6,811,286,574.48
其中：营业收入	10,008,742,713.47	6,811,286,574.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,795,957,113.40	6,590,112,017.53
其中：营业成本	9,120,320,380.30	5,946,792,247.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,001,684.73	32,341,243.02
销售费用	179,581,130.53	242,781,129.28
管理费用	211,181,671.31	248,646,392.19
研发费用	142,066,985.37	48,906,424.38
财务费用	105,805,261.16	70,644,581.39
其中：利息费用	168,028,757.55	139,110,652.08
利息收入	49,113,788.90	70,286,230.12
加：其他收益	73,125,759.91	60,720,134.82
投资收益（损失以“-”号填列）	42,383,822.37	10,167,953.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-14,077,702.33	5,658,854.25
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-40,819,522.03	-32,026,605.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-38,372,868.88	-84,122,880.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)	20,823.98	-8,526,468.29
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	235,045,913.09	173,045,544.07
加: 营业外收入	419,521.79	138,069.96
减: 营业外支出	377,280.18	212,649.13
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	235,088,154.70	172,970,964.90
减: 所得税费用	6,226,541.36	-13,048,723.54
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	228,861,613.34	186,019,688.44
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	228,861,613.34	186,019,688.44
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	226,235,851.64	186,569,751.10
2.少数股东损益	2,625,761.70	-550,062.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	228,861,613.34	186,019,688.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,235,851.64	186,569,751.10
归属于少数股东的综合收益总额	2,625,761.70	-550,062.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.115	0.097
(二) 稀释每股收益	0.115	0.097

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	9,539,855,351.64	6,450,895,319.81
减：营业成本	8,845,978,154.23	5,776,429,965.10
税金及附加	24,749,324.44	19,286,512.44
销售费用	158,069,771.99	200,235,051.00

管理费用	119,702,635.41	162,005,029.98
研发费用	112,796,954.46	36,673,823.80
财务费用	108,300,840.20	73,973,802.60
其中：利息费用	154,939,751.17	127,609,394.82
利息收入	33,376,650.17	55,371,781.08
加：其他收益	54,805,818.07	44,376,461.10
投资收益（损失以“-”号填列）	70,524,107.59	38,620,397.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,084,636.46	5,658,854.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-42,067,467.00	-31,624,390.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,004,426.52	-4,754,331.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-188,657.54	102,273.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	213,242,409.05	234,670,399.16
加：营业外收入	202,078.49	50,660.51
减：营业外支出	353,000.81	163,763.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,091,486.73	234,557,295.74
减：所得税费用	14,234,422.01	22,182,267.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	198,857,064.72	212,375,027.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	198,857,064.72	212,375,027.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	198,857,064.72	212,375,027.99
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,669,173,406.05	7,256,925,690.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,756,523.81	10,306,254.50
收到其他与经营活动有关的现金	99,912,766.07	140,498,428.14
经营活动现金流入小计	10,777,842,695.93	7,407,730,373.42
购买商品、接受劳务支付的现金	7,832,486,648.34	5,475,688,821.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	404,193,921.99	348,985,219.13
支付的各项税费	140,720,554.76	102,094,906.06
支付其他与经营活动有关的现金	144,788,939.71	205,138,001.12
经营活动现金流出小计	8,522,190,064.80	6,131,906,948.12
经营活动产生的现金流量净额	2,255,652,631.13	1,275,823,425.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,184,100,000.00	1,312,230,000.00
取得投资收益收到的现金	47,413,909.50	11,746,231.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,368,263.00	64,435.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,232,882,172.50	1,324,040,666.32
购建固定资产、无形资产和其他	288,448,955.74	555,528,058.73

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	5,650,600,000.00	1,879,000,000.00
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	5,629,688.31	80,981,576.46
支付其他与投资活动有关的现金		148,120,000.00
投资活动现金流出小计	5,944,678,644.05	2,663,629,635.19
投资活动产生的现金流量净额	-711,796,471.55	-1,339,588,968.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,914,100,000.00	761,279,890.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,919,000,000.00	761,279,890.00
偿还债务支付的现金	1,999,879,890.00	1,245,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,146,771.04	147,904,789.47
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	55,042,512.89	77,600,646.45
筹资活动现金流出小计	2,211,069,173.93	1,471,005,435.92
筹资活动产生的现金流量净额	-292,069,173.93	-709,725,545.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,102.77	-219.10
五、现金及现金等价物净增加额	1,251,785,882.88	-773,491,308.59
加：期初现金及现金等价物余额	650,822,070.90	1,424,313,379.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,902,607,953.78	650,822,070.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,931,762,241.37	6,487,033,624.33
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	85,309,694.88	122,167,426.64
经营活动现金流入小计	10,017,071,936.25	6,609,201,050.97
购买商品、接受劳务支付的现金	7,392,695,749.43	4,960,270,113.51
支付给职工以及为职工支付的现金	258,040,459.33	229,700,124.18
支付的各项税费	79,814,832.11	53,553,410.31
支付其他与经营活动有关的现金	103,334,047.49	146,279,375.22
经营活动现金流出小计	7,833,885,088.36	5,389,803,023.22
经营活动产生的现金流量净额	2,183,186,847.89	1,219,398,027.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,971,000,000.00	1,075,000,000.00
取得投资收益收到的现金	52,110,210.28	24,151,531.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,205,692.00	42,935.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,024,315,902.28	1,099,194,466.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	270,029,224.28	535,678,721.61
投资支付的现金	4,425,000,000.00	1,787,976,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,232,213.35
投资活动现金流出小计	4,695,029,224.28	2,324,886,934.96
投资活动产生的现金流量净额	-670,713,322.00	-1,225,692,468.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,912,100,000.00	761,279,890.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,912,100,000.00	761,279,890.00
偿还债务支付的现金	1,997,879,890.00	1,245,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,098,921.05	147,904,789.47
支付其他与筹资活动有关的现金	55,042,512.89	77,600,646.45
筹资活动现金流出小计	2,209,021,323.94	1,471,005,435.92

筹资活动产生的现金流量净额	-296,921,323.94	-709,725,545.92
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	1,215,552,201.95	-716,019,986.41
加：期初现金及现金等价物余额	554,400,575.08	1,270,420,561.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,769,952,777.03	554,400,575.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	100,030,788.17		12,122,166.75	353,265,821.17		998,175,268.31		5,576,955,275.33	4,267,332.13	5,581,222,607.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	100,030,788.17		12,122,166.75	353,265,821.17		998,175,268.31		5,576,955,275.33	4,267,332.13	5,581,222,607.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						38,151,534.68		1,608,611.60	19,885,706.47		148,394,716.04		131,737,499.43	13,179,655.88	144,917,155.31
(一)综合收益总额											226,235,851.64		226,235,851.64	2,625,761.70	228,861,613.34
(二)所有者投						38,151							-38,15	10,553	-27,59

入和减少资本						,534.68						1,534.68	,894.18	7,640.50
1. 所有者投入的普通股						38,151,534.68						-38,151,534.68	10,553,894.18	-27,597,640.50
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								19,885,706.47	-77,841,135.60			-57,955,429.13		-57,955,429.13
1. 提取盈余公积							19,885,706.47		-19,885,706.47					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-57,955,429.13			-57,955,429.13		-57,955,429.13
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备								1,608,611.60					1,608,611.60	1,608,611.60	
1. 本期提取								10,696,341.73					10,696,341.73	10,696,341.73	
2. 本期使用								-9,087,730.13					-9,087,730.13	-9,087,730.13	
(六) 其他															
四、本期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	138,182,322.85		13,730,778.35	373,151,527.64			1,146,569,984.35	5,708,692,774.76	17,446,988.01	5,726,139,762.77

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92		925,187,885.02		5,558,443,911.25	4,812,617.26	5,563,256,528.51
加：会计政策变更									-342,447.55		-5,413,553.76		-5,756,001.31	4,777.53	-5,751,223.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,342,621,950.27	22,430,141.72		9,892,594.76	332,028,318.37		919,774,331.26		5,552,687,909.94	4,817,394.79	5,557,505,304.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号						77,600,646.45		2,229,571.99	21,237,502.80		78,400,937.05		24,267,365.39	-550,062.66	23,717,302.73

“一”号填列)										2		
(一) 综合收益总额										198,857,064.72		198,857,064.72
(二) 所有者投入和减少资本					38,151,534.68							-38,151,534.68
1. 所有者投入的普通股					38,151,534.68							-38,151,534.68
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									19,885,706.47	-77,841,135.60		-57,955,429.13
1. 提取盈余公积									19,885,706.47	-19,885,706.47		
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,955,429.13		-57,955,429.13
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备								1,608,611.60				1,608,611.60
1. 本期提取								7,625,447.64				7,625,447.64
2. 本期使用								-6,016,836.04				-6,016,836.04
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	138,182,322.85		13,730,778.35	373,151,527.64	1,281,442,668.65		5,870,930,313.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	22,430,141.72		9,892,594.76	332,370,765.92	1,059,302,553.57		5,719,923,340.55
加：会计政策变更									-342,447.55	-3,082,027.98		-3,424,475.53
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	22,430,141.72		9,892,594.76	332,028,318.37	1,056,220,525.59		5,716,498,958.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						77,600,646.45		2,229,571.99	21,237,502.80	104,206,213.94		50,072,642.28
(一)综合收益总额										212,375,027.99		212,375,027.99
(二)所有者投入和减少资本						77,600,646.45						-77,600,646.45
1. 所有者投入的普通股						77,600,646.45						-77,600,646.45
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								21,237,502.80	-108,168,814.05			-86,931,311.25
1. 提取盈余公积								21,237,502.80	-21,237,502.80			
2. 对所有者(或股东)的分配									-86,931,311.25			-86,931,311.25
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								2,229,571.99				2,229,571.99
1. 本期提取								7,512,307.99				7,512,307.99
2. 本期使用								-5,282,736.00				-5,282,736.00
(六)其他												
四、本期期末余额	1,970,800,857.00				2,369,986,804.52	100,030,788.17	12,122,166.75	353,265,821.17	1,160,426,739.53			5,766,571,600.80

三、公司基本情况

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

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

本公司母公司为云南云内动力集团有限公司；本公司最终控制方为云南省昆明市人民政府国有资产监督管理委员会。本财务报表业经本公司董事会于2021年4月27日决议批准报出。

截至2020年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共5户，详见第十二节财务报告/九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加2户，详见第十二节财务报告/八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/6、合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/21、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/21、长期股权投资”或“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子

公司的长期股权投资”（详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/21、长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/21、长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术

包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

金融资产减值：

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或

涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

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

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

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

12、应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债

以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具”。

17、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

18、债权投资

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

19、其他债权投资

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

20、长期应收款

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

21、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交

易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业

及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/6、合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准

则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/27、长期资产减值”。

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

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

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

23、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

24、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/27、长期资产减值”。

25、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/27、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当

期损益：

① 研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；

② 研发项目是经过公司总经理审批已立项项目，即根据公司项目开发管理的要求具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；

③ 运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；

④ 研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配备符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；

⑤ 各个研发项目开发支出，包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等，在项目执行过程中均能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的

长期待摊费用主要包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、预计负债

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

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

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

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）销售商品收入

①柴油机及其配件销售收入为本公司实现收入的主要模式，在遵守上述销售商品一般原则的情况下，具体方法是于购买方领用或确认接收货品时点作为控制权转移时点确认收入。

②加油加气设备分为硬件销售及软件销售：a. 硬件销售商品：本公司以货物送至对方，获取对方签收的送货单日期为产品控制权转移时点，收入确认方式为收到客户签字确认送货单为收入确认时点；b. 软件销售商品：本公司销售的软件主要依附于硬件一起销售，以客户签字确认送货单（验收单）为控制权转移时点确认收入，少量单独销售软件时，以向客户提供软件激活码时点作为控制权转移时点确认收入。

（2）提供劳务收入

公司提供技术开发合同收入按照合同约定满足在某一时段内履行履约义务条件的按照履约进度确认收入，否则在客户取得商品控制权时点时确认收入；

（3）可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

33、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所

得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价

值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

36、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司六届董事会第十八次会议于 2020 年 4 月 13 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	公司于 2020 年 4 月 13 日召开的六届董事会第十八次会议审议通过	

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”、“其他流动负债”项目列报。

——本公司支付的运输费用，原作为销售费用核算，在新收入准则下由于其实质为控制权转移给客户之前发生的运输活动，是企业为了履行合同而从事的活动，相关成本应当作为合同履约成本。

A. 对2020年1月1日财务报表的影响

单位：元

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	61,043,561.34	34,329,984.52		
合同负债			54,020,850.74	30,380,517.27
其他流动负债	1,628,563.48	1,628,563.48	8,651,274.08	5,578,030.73

B. 对2020年12月31日/2020年度的影响

单位：元

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			55,961,348.76	41,326,749.74

合同负债	49,523,317.50	36,572,344.91		
其他流动负债	7,600,853.48	5,917,227.05	1,162,822.22	1,162,822.22
营业成本	9,120,320,380.30	8,845,978,154.23	8,978,695,862.83	8,744,199,129.12
销售费用	179,581,130.53	158,069,771.99	321,205,648.00	259,848,797.10

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	709,031,276.37	709,031,276.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	910,158,854.25	910,158,854.25	
衍生金融资产			
应收票据	464,267,497.22	464,267,497.22	
应收账款	1,948,943,345.00	1,948,943,345.00	
应收款项融资	1,305,627,130.81	1,305,627,130.81	
预付款项	38,483,380.15	38,483,380.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,386,673.29	7,386,673.29	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,265,622,671.39	1,265,622,671.39	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	322,381,539.35	322,381,539.35	
流动资产合计	6,971,902,367.83	6,971,902,367.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	62,000,000.00	62,000,000.00	
投资性房地产	28,709,645.42	28,709,645.42	
固定资产	2,695,946,753.33	2,695,946,753.33	
在建工程	618,410,956.59	618,410,956.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	709,880,366.69	709,880,366.69	
开发支出	693,171,266.78	693,171,266.78	
商誉	565,275,326.20	565,275,326.20	
长期待摊费用	1,368,257.87	1,368,257.87	
递延所得税资产	51,580,586.00	51,580,586.00	
其他非流动资产	126,292,178.43	126,292,178.43	
非流动资产合计	5,552,635,337.31	5,552,635,337.31	
资产总计	12,524,537,705.14	12,524,537,705.14	
流动负债：			
短期借款	760,279,890.00	760,279,890.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,050,294,631.79	3,050,294,631.79	
应付账款	2,053,265,350.99	2,053,265,350.99	

预收款项	61,043,561.34		-61,043,561.34
合同负债		54,020,850.74	54,020,850.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,163,660.97	11,163,660.97	
应交税费	29,715,879.24	29,715,879.24	
其他应付款	315,237,188.03	315,237,188.03	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	387,600,000.00	387,600,000.00	
其他流动负债	1,628,563.48	8,651,274.08	7,022,710.60
流动负债合计	6,670,228,725.84	6,670,228,725.84	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	144,000,000.00	144,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	2,808,237.73	2,808,237.73	
预计负债			
递延收益	110,114,358.81	110,114,358.81	
递延所得税负债	16,163,775.30	16,163,775.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	273,086,371.84	273,086,371.84	
负债合计	6,943,315,097.68	6,943,315,097.68	
所有者权益：			

股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,342,621,950.27	2,342,621,950.27	
减：库存股	100,030,788.17	100,030,788.17	
其他综合收益			
专项储备	12,122,166.75	12,122,166.75	
盈余公积	353,265,821.17	353,265,821.17	
一般风险准备			
未分配利润	998,175,268.31	998,175,268.31	
归属于母公司所有者权益合计	5,576,955,275.33	5,576,955,275.33	
少数股东权益	4,267,332.13	4,267,332.13	
所有者权益合计	5,581,222,607.46	5,581,222,607.46	
负债和所有者权益总计	12,524,537,705.14	12,524,537,705.14	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	593,462,283.48	593,462,283.48	
交易性金融资产	851,658,854.25	851,658,854.25	
衍生金融资产			
应收票据	513,674,240.90	513,674,240.90	
应收账款	1,801,528,918.95	1,801,528,918.95	
应收款项融资	1,515,627,130.81	1,515,627,130.81	
预付款项	28,380,051.88	28,380,051.88	
其他应收款	24,473,530.49	24,473,530.49	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	983,269,290.63	983,269,290.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	293,244,810.44	293,244,810.44	
流动资产合计	6,605,319,111.83	6,605,319,111.83	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,401,590,600.00	1,401,590,600.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	62,000,000.00	62,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	2,032,115,255.43	2,032,115,255.43	
在建工程	606,385,359.16	606,385,359.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	547,599,962.01	547,599,962.01	
开发支出	686,086,747.93	686,086,747.93	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,951,745.34	13,951,745.34	
其他非流动资产	124,091,405.00	124,091,405.00	
非流动资产合计	5,473,821,074.87	5,473,821,074.87	
资产总计	12,079,140,186.70	12,079,140,186.70	
流动负债：			
短期借款	760,279,890.00	760,279,890.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,077,480,551.13	3,077,480,551.13	
应付账款	1,540,578,128.29	1,540,578,128.29	
预收款项	34,329,984.52		-34,329,984.52
合同负债		30,380,517.27	30,380,517.27
应付职工薪酬	693,610.93	693,610.93	
应交税费	17,840,879.24	17,840,879.24	
其他应付款	238,637,829.10	238,637,829.10	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	387,600,000.00	387,600,000.00	
其他流动负债	1,628,563.48	5,578,030.73	3,949,467.25
流动负债合计	6,059,069,436.69	6,059,069,436.69	
非流动负债：			
长期借款	144,000,000.00	144,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	109,499,149.21	109,499,149.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	253,499,149.21	253,499,149.21	
负债合计	6,312,568,585.90	6,312,568,585.90	
所有者权益：			
股本	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,369,986,804.52	2,369,986,804.52	
减：库存股	100,030,788.17	100,030,788.17	
其他综合收益			
专项储备	12,122,166.75	12,122,166.75	
盈余公积	353,265,821.17	353,265,821.17	
未分配利润	1,160,426,739.53	1,160,426,739.53	
所有者权益合计	5,766,571,600.80	5,766,571,600.80	
负债和所有者权益总计	12,079,140,186.70	12,079,140,186.70	

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、其他

重大会计判断和估计：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本报告“十二节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/32、收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、3% 的税率计算销项税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昆明云内动力股份有限公司	15%
合肥云内动力有限公司	15%
深圳市铭特科技有限公司	15%
深圳市森世泰科技有限公司	15%
深圳市尚信软件有限公司	免征企业所得税

深圳市凯硕软件有限公司	减半征收企业所得税
深圳市普瑞泰尔科技有限公司	减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税
云南云内新能源科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 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2020年认定高新技术企业及更名高新技术企业名单的通知》（云科联发[2021]1号），本公司2020年通过高新技术企业复审，证书编号为：GR202053000158，有效期：三年。

(2) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十八条规定，经根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2020年第一批更名高新技术企业名单的通知》（皖科高[2020] 7号），本公司全资子公司合肥云内动力有限公司通过高新技术企业复审。自2020年8月17日起三年内可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策，证书编号GR202034000432。

(3) 本公司全资子公司深圳市铭特科技有限公司，经深圳市南山区国家税务局根据深国税高新年度备[2014]号文批准，自2011年度取得国家高新技术企业资质之日起所得税税率按15%缴纳，最新取得国家高新技术企业资质有效期为2020年12月11日至2023年12月11日，证书编号：GR202044202076。

(4) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十八条规定，经深圳市科技创新委员会批准，本公司孙公司深圳市森世泰科技有限公司自2019年度取得国家高新技术企业资质之日起所得税税率按15%缴纳。最新取得的国家高新技术企业资质有效期为2019年12月9日至2021年12月9日，证书编号为：GR201944201455。

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

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

(7) 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。本公司三级子公司云南云内新能源科技有限公司本期适用前述税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,222.16	45,819.36
银行存款	1,902,535,731.62	512,954,502.58
其他货币资金	369,978,674.72	196,030,954.43
合计	2,272,586,628.50	709,031,276.37

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,084,477,392.42	910,158,854.25
其中：		
其他	1,084,477,392.42	910,158,854.25
其中：		
合计	1,084,477,392.42	910,158,854.25

其他说明：其他为公司购买的结构性存款及其公允价值变动收益，以及公司购买的大额存单的公允价值变动收益。其中，结构性存款本金 1,081,000,000.00 元，公允价值变动收益 2,952,045.20 元。公司大额存单本金 2.5 亿元（列报于其他非流动金融资产）公允价值变动收益 525,347.22 元。

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	1,087,018,148.92	360,477,270.69
商业承兑票据	44,940,632.72	103,790,226.53
合计	1,131,958,781.64	464,267,497.22

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

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,100,000.00
合计	5,100,000.00

(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	3,461,404,764.38	206,269,695.96
商业承兑票据		949,318.80
合计	3,461,404,764.38	207,219,014.76

4、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	109,300,464.94	7.30%	57,950,435.72	53.02%	51,350,029.22	46,516,289.56	2.29%	28,930,914.06	62.20%	17,585,375.50
其中：										
已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项	80,589,436.28	5.38%	39,310,133.11	48.78%	41,279,303.17	15,033,392.79	0.74%	15,033,392.79	100.00%	
与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项	28,711,028.66	1.92%	18,640,302.61	64.92%	10,070,726.05	31,482,896.77	1.55%	13,897,521.27	44.14%	17,585,375.50
按组合计提坏账准备的应收账款	1,388,977,864.47	92.70%	70,403,642.47	5.07%	1,318,574,222.00	1,990,129,119.21	97.71%	58,771,149.71	2.95%	1,931,357,969.50
其中：										
应收外部客户	1,366,391,942.64	91.20%	70,403,642.47	5.15%	1,295,988,300.17	1,934,991,530.53	95.00%	58,771,149.71	3.04%	1,876,220,380.82

应收关联方客户	22,585,921.83	1.50%			22,585,921.83	55,137,588.68	2.71%			55,137,588.68
合计	1,498,278,329.41	100.00%	128,354,078.19	8.57%	1,369,924,251.22	2,036,645,408.77	100.00%	87,702,063.77	4.31%	1,948,943,345.00

按单项计提坏账准备：57,950,435.72 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明滇莅柴油机配件有限公司	64,843,438.09	24,064,697.89	37.11%	信用风险与外部客户组合存在显著差异。
湖南猎豹汽车股份有限公司	20,424,896.77	12,213,022.34	59.79%	涉诉等原因使其信用风险与上述组合不同，按单项计提。
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	8,286,131.89	6,427,280.27	77.57%	涉诉等原因使其信用风险与上述组合不同，按单项计提。
昆明云内零星客户	4,576,360.93	4,576,360.93	100.00%	收回可能性较低
襄樊销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	100.00%	收回可能性较低
成都云内零星客户 13 家	2,622,792.02	2,622,792.02	100.00%	收回可能性较低
合肥销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	100.00%	收回可能性较低
其他零星客户（10 家）	2,842,340.97	2,341,778.00	82.39%	收回可能性较低
合计	109,300,464.94	57,950,435.72	--	--

按组合计提坏账准备：70,403,642.47 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	22,585,921.83		
应收外部客户	1,366,391,942.64	70,403,642.47	5.15%
合计	1,388,977,864.47	70,403,642.47	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,304,397,343.37
其中：半年以内（含半年）	1,276,179,116.89
半年至一年	28,218,226.48
1 至 2 年	50,692,922.39

2 至 3 年	94,478,645.28
3 年以上	48,709,418.37
3 至 4 年	10,001,571.73
4 至 5 年	2,163,557.44
5 年以上	36,544,289.20
合计	1,498,278,329.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	28,930,914.06	29,150,453.16		130,931.50		57,950,435.72
应收外部客户	58,771,149.71	11,659,706.27		27,213.51		70,403,642.47
合计	87,702,063.77	40,810,159.43		158,145.01		128,354,078.19

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
深圳市创通智能设备有限公司	49,700.00
遵义市鑫元正能源系统有限公司	33,021.00
合普新能源科技有限公司	21,054.50
上海普天智绿新能源技术有限公司	17,346.00
深圳市聚电新能源科技有限公司	10,125.00
广东中钰科技有限公司	9,810.00
西安源捷科技有限公司	6,868.01
河南向阳红机械制造有限公司	4,330.50
深圳市百盛福酒店有限公司	3,200.00
深圳市东方骏实业有限公司	2,000.00
深圳容一电动科技有限公司	600.00
广东中研能源有限公司深圳分公司	90.00
合计	158,145.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	154,857,477.43	10.34%	77,428.74
客户 B	132,035,872.74	8.81%	66,017.94
客户 C	103,223,505.01	6.89%	51,611.75
客户 D	76,297,762.16	5.09%	38,148.88
客户 E	71,582,663.91	4.78%	35,791.33
合计	537,997,281.25	35.91%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,149,009,633.26	1,305,627,130.81
合计	1,149,009,633.26	1,305,627,130.81

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,149,009,633.26	1,250,608,737.89
商业承兑汇票		55,018,392.92
合计	1,149,009,633.26	1,305,627,130.81

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

 适用 不适用

6、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,141,427.24	86.99%	33,603,511.96	87.32%
1 至 2 年	2,495,666.12	6.36%	1,435,643.49	3.73%
2 至 3 年	1,187,168.26	3.03%	1,869,205.53	4.86%

3 年以上	1,418,898.54	3.62%	1,575,019.17	4.09%
合计	39,243,160.16	--	38,483,380.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
云南祥云海山铸造有限责任公司	1,989,059.21	三年以上	合同未执行完毕
成都市金甲机械有限公司	1,283,642.62	三年以上	业务长期中断，已全额计提坏账准备
南京威孚金宁有限公司	547,233.46	三年以上	业务长期中断，已全额计提坏账准备
合计	3,819,935.29		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
云南电网有限责任公司昆明供电局	4,422,666.87	9.63	
云南云投中油油品销售有限公司	3,999,570.00	8.71	
中国石化销售股份有限公司云南昆明石油分公司	2,533,750.11	5.52	
云南荣超供应链管理有限公司	1,996,831.36	4.35	
云南祥云海山铸造有限责任公司	1,989,059.21	4.33	1,020,777.82
合计	14,941,877.55	32.54	1,020,777.82

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,678,993.26	7,386,673.29
合计	8,678,993.26	7,386,673.29

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及保证金等	16,986,628.09	17,170,352.44
备用金及代垫员工款项	3,753,260.79	2,267,853.87
合计	20,739,888.88	19,438,206.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	53,942.40		11,997,590.62	12,051,533.02
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	9,362.60			9,362.60
2020 年 12 月 31 日余额	63,305.00		11,997,590.62	12,060,895.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,941,004.35
其中：半年以内（含半年）	6,939,174.35
半年至一年	1,830.00
1 至 2 年	14,600.00
2 至 3 年	1,708,979.69
3 年以上	12,075,304.84
4 至 5 年	82,425.57
5 年以上	11,992,879.27
合计	20,739,888.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款及保证金等	12,022,898.77	9,362.60				12,032,261.37
备用金及代垫员工款项	28,634.25					28,634.25
合计	12,051,533.02	9,362.60				12,060,895.62

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西宝马实业有限公司	外部单位	4,237,001.20	五年以上	20.43%	4,237,001.20
西南农机市场	外部单位	1,500,000.00	五年以上	7.23%	1,500,000.00
员工 A	员工	900,000.00	半年以内	4.34%	
昆明市财政局	外部单位	727,029.69	二至三年	3.51%	
深圳市精瑞机芯有限公司	外部单位	585,655.97	半年以内	2.82%	
合计	--	7,949,686.86	--	38.33%	5,737,001.20

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长丰县财政国库集中支付中心	支持自主创新补助	432,700.00	半年以内（含半年）	2021 年初，已在政府网站公示
合计		432,700.00		

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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	569,127,314.26	23,756,141.75	545,371,172.51	515,607,900.30	18,468,101.62	497,139,798.68
在产品	163,313,924.05	1,047,746.22	162,266,177.83	157,770,877.12	1,103,366.76	156,667,510.36
库存商品	972,915,427.56	39,155,195.07	933,760,232.49	633,278,851.60	21,463,489.25	611,815,362.35
合计	1,705,356,665.87	63,959,083.04	1,641,397,582.83	1,306,657,629.02	41,034,957.63	1,265,622,671.39

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	18,468,101.62	5,302,227.92		14,187.79		23,756,141.75
在产品	1,103,366.76			55,620.54		1,047,746.22
库存商品	21,463,489.25	23,132,096.57		5,440,390.75		39,155,195.07
合计	41,034,957.63	28,434,324.49		5,510,199.08		63,959,083.04

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税额	29,412,124.17	27,997,765.83
预缴税费	6,493,320.14	30,854,381.47
结构性存款、大额存单本金及利息	72,430.56	263,529,392.05
合计	35,977,874.87	322,381,539.35

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	62,500,000.00	62,000,000.00
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他	250,000,000.00	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	312,500,000.00	62,000,000.00

其他说明：(1) 本期公司以其持有的对科力远混合动力技术有限公司的 2.77% 股权作价 6050.00 万元向无锡明恒增资，增资

完成后取得无锡明恒 9.09% 的股权。因公司持有的无锡明恒股权对其不具有重大影响，公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。其中，无锡明恒系公司控股股东云南云内动力集团控制的子公司。(2) 除上述对无锡明恒的权益工具投资外，剩余权益工具投资为公司投资的两家公司股权，分别为：智科恒业重型机械股份有限公司（持股比例 0.53%）、中发联（北京）技术投资有限公司（持股比例 0.96%）。(3) 其他项目系公司持有的 2.5 亿元大额存单，公司根据管理该项金融资产的业务模式及其合同现金流量特征将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,095,365.03			30,095,365.03
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,095,365.03			30,095,365.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,385,719.61			1,385,719.61
2.本期增加金额	733,365.84			733,365.84
(1) 计提或摊销	733,365.84			733,365.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,119,085.45			2,119,085.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,976,279.58			27,976,279.58
2.期初账面价值	28,709,645.42			28,709,645.42

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,217,716,606.63	2,695,946,753.33
合计	3,217,716,606.63	2,695,946,753.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,820,132,629.46	1,998,234,338.63	117,052,930.83	32,150,358.17	95,550,844.93	4,063,121,102.02
2.本期增加金额	103,955,874.13	573,458,229.07	9,574,099.03	12,794,613.57	22,834,405.93	722,617,221.73
(1) 购置	6,194,787.10	2,298,369.27	819,828.79	1,252,651.68	1,174,954.65	11,740,591.49
(2) 在建工程转入	2,327,887.03	569,272,264.53	7,692,893.90	10,862,279.09	21,658,651.12	611,813,975.67
(3) 企业合并增加						
其他	95,433,200.00	1,887,595.27	1,061,376.34	679,682.80	800.16	99,062,654.57
3.本期减少金额		73,179,724.62	1,138,305.86	7,627,805.47	240,585.30	82,186,421.25
(1) 处置或报废		73,179,724.62	1,138,305.86	6,638,050.05	240,585.30	81,196,665.83
其他				989,755.42		989,755.42

4.期末余额	1,924,088,503.59	2,498,512,843.08	125,488,724.00	37,317,166.27	118,144,665.56	4,703,551,902.50
二、累计折旧						
1.期初余额	259,440,534.91	925,681,599.04	70,628,788.71	19,284,550.16	54,850,381.71	1,329,885,854.53
2.本期增加金额	45,310,918.25	128,698,395.87	14,358,822.78	2,934,800.54	7,040,595.42	198,343,532.86
(1) 计提	45,310,918.25	128,240,382.99	13,612,698.74	2,617,486.66	7,040,595.42	196,822,082.06
其他		458,012.88	746,124.04	317,313.88		1,521,450.80
3.本期减少金额		47,550,377.97	1,057,198.14	6,224,536.25	123,627.84	54,955,740.20
(1) 处置或报废		47,550,377.97	1,057,198.14	5,530,124.70	123,627.84	54,261,328.65
其他				694,411.55		694,411.55
4.期末余额	304,751,453.16	1,006,829,616.94	83,930,413.35	15,994,814.45	61,767,349.29	1,473,273,647.19
三、减值准备						
1.期初余额		36,243,397.28	856,217.47	186,565.70	2,313.71	37,288,494.16
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		24,724,389.46	2,456.02			24,726,845.48
(1) 处置或报废		24,724,389.46	2,456.02			24,726,845.48
4.期末余额		11,519,007.82	853,761.45	186,565.70	2,313.71	12,561,648.68
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,619,337,050.43	1,480,164,218.32	40,704,549.20	21,135,786.12	56,375,002.56	3,217,716,606.63
2.期初账面价值	1,560,692,094.55	1,036,309,342.31	45,567,924.65	12,679,242.31	40,698,149.51	2,695,946,753.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	12,075,746.29	8,237,194.85	2,149,401.74	1,689,149.70	
电子设备	1,434,199.59	1,375,561.63	13,798.07	44,839.89	

其他设备	284,060.19	264,329.09		19,731.10	
合计	13,794,006.07	9,877,085.57	2,163,199.81	1,753,720.69	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都云内部分房产	191,285,702.30	待相关政府部门审批办理
昆明云内部分房产	800,897,684.59	待相关政府部门审批办理
合计	992,183,386.89	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	304,376,081.37	618,410,956.59
合计	304,376,081.37	618,410,956.59

(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	304,376,081.37		304,376,081.37	618,410,956.59		618,410,956.59
合计	304,376,081.37		304,376,081.37	618,410,956.59		618,410,956.59

(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
汽油机项目	557,202,000.00		146,378,943.70			146,378,943.70	26.27%	38%				其他
D25D30 国六柴油机缸体缸盖年产 10 万件智能化生产线产能扩建项目	252,455,000.00		51,941,612.31			51,941,612.31	20.57%	64%				其他
欧六柴油发动机生	735,150,428,212	428,212,539,207	444,404,751,018,543			36,710,357,110,357	99.00%	95%	8,144,548.6			募股

产线适应性改造项目	000.00	927.40	21.42	4.28	72	0.82				1		资金
欧六排放标准柴油发动机研发平台建设项目	230,000,000.00	26,760,079.55	8,250,800.79	26,538,605.17	795,999.43	7,676,275.74	70.09%	97%				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	43,555,188.48	519,367.26	39,464,445.56		4,610,110.18	32.36%	99%	1,087,487.91			募股资金
多缸小缸径柴油发动机缸体缸盖铸造数字化车间项目	80,000,000.00	57,205,826.62	11,668,202.72	60,793,028.86	4,030,663.41	4,050,337.07	76.59%	98%	813,420.05			募股资金
其他建设项目		62,676,934.54	39,473,590.69	40,613,141.80	8,528,931.88	53,008,451.55						其他
合计	1,994,807,000.00	618,410,956.59	312,153,238.89	611,813,975.67	14,374,138.44	304,376,081.37	--	--	10,045,456.57			--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标及客户关系	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	362,202,456.12	522,505,108.70	9,821,659.65	107,194,100.00	23,060,965.53	1,024,784,290.00
2.本期增加金额	7,703,900.00	462,545,079.36	970,000.00		16,341,347.64	487,560,327.00
(1) 购置		885,960.00	970,000.00		3,007,510.04	4,863,470.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
转入		461,659,119.36			13,333,837.60	474,992,956.96
其他	7,703,900.00					7,703,900.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	369,906,356.12	985,050,188.06	10,791,659.65	107,194,100.00	39,402,313.17	1,512,344,617.00
二、累计摊销						
1.期初余额	70,823,515.05	204,915,199.29	2,058,280.75	30,148,340.65	6,958,587.57	314,903,923.31
2.本期增加金额	7,341,914.56	60,963,864.67	2,019,044.22	13,399,262.52	4,687,196.78	88,411,282.75
(1) 计提	7,341,914.56	60,963,864.67	2,019,044.22	13,399,262.52	4,687,196.78	88,411,282.75

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	78,165,429.61	265,879,063.96	4,077,324.97	43,547,603.17	11,645,784.35	403,315,206.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	291,740,926.51	719,171,124.10	6,714,334.68	63,646,496.83	27,756,528.82	1,109,029,410.94
2.期初账面价值	291,378,941.07	317,589,909.41	7,763,378.90	77,045,759.35	16,102,377.96	709,880,366.69

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 65.36%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
国六柴油机开发项目	550,646,467.55	269,698,760.84			396,391,489.64	85,691,150.48		338,262,588.27
非道路柴油机开发项目	52,417,546.20	15,334,857.57			234,657.25	13,787,629.83		53,730,116.69
轻型商用车用汽油机开发项目	38,638,235.38	40,844,778.62				452,799.63		79,030,214.37
国五柴油机开发项目	17,419,306.78	17,079,482.38			29,419,865.99	5,078,923.17		
电子项目	15,133,974.09	27,266,711.61			7,294,011.94	15,743,608.14		19,363,065.62
企业技术平台建设项目	13,023,293.72	19,851,941.00			24,452,981.34	8,422,253.38		
其他产品开发	5,892,443.06	23,750,085.02			4,388,237.06	12,890,620.74		12,363,670.28
合计	693,171,266.78	413,826,617.04			462,181,243.22	142,066,985.37		502,749,655.23

开发支出项目的进展情况

项目	期末余额（元）	截至期末的研发进度
国六柴油机开发项目	338,262,588.27	前期应用开发项目已基本完成整车标定及路试，现进行小批量验证阶段，同时持

		续进行新增应用开发项目
非道路柴油机开发项目	53,730,116.69	正在进行整车三高标定
轻型商用车用汽油机开发项目	79,030,214.37	发动机燃烧开发已完成，正在进行发动机台架标定与开发
电子项目	19,363,065.62	样件测试已完成，正在进行客户实验及 PPAP 试生产阶段

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
深圳市铭特科技有限公司	565,275,326.20				9,871,468.50	555,403,857.70
合肥云内动力有限公司						
合计	565,275,326.20				9,871,468.50	555,403,857.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市铭特科技有限公司	43,148,600.00	9,871,468.50				53,020,068.50
合肥云内动力有限公司	8,184,264.85					8,184,264.85
合计	51,332,864.85	9,871,468.50				61,204,333.35

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：截至本期末，本公司收购铭特科技形成的商誉相关的资产组是唯一的。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：以预计未来现金流量的现值作为该资产组可收回金额。资产组的预计未来现金流量基于经外部估值专家复核的管理层编制的现金流量预测来确定，采用的折现率为 16.94%，现金流量的永续增长率为 2%。对资产组进行现金流量预测时采用的关键假设是基于铭特科技以前年度的经营业绩、未来行业水平以及管理层对市场发展的预期。

商誉减值测试的影响：经过减值测试，截至 2020 年 12 月 31 日，因购买铭特科技形成的商誉累计计提减值金额为 53,020,068.50 元。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房改良支出	742,357.68	1,594,521.34	608,155.09		1,728,723.93
车间及室内装修支出	625,900.19		260,930.40		364,969.79

合计	1,368,257.87	1,594,521.34	869,085.49	2,093,693.72
----	--------------	--------------	------------	--------------

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	198,806,666.17	33,407,662.79	134,125,660.28	23,629,625.85
内部交易未实现利润	112,973,669.44	16,947,373.37	50,454,641.31	8,304,145.21
可抵扣亏损	70,992,874.11	17,748,218.52	77,906,501.38	18,785,262.62
辞退福利	5,153,988.52	1,288,497.13	3,446,209.27	861,552.32
公允价值变动损失	14,084,636.46	2,112,695.47		
合计	402,011,834.70	71,504,447.28	265,933,012.24	51,580,586.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并深圳市铭特科技股份有限公司于合并层面确认的无形资产	73,441,441.87	11,016,216.28	89,500,561.35	13,425,084.21
公允价值变动收益			5,658,854.25	848,828.14
非同一控制下企业合并合肥云内动力有限公司于合并层面确认的固定资产/无形资产	10,266,032.13	1,539,904.82	12,470,881.23	1,870,632.18
固定资产加速折旧	30,769.28	4,615.39	128,205.14	19,230.77
合计	83,738,243.28	12,560,736.49	107,758,501.97	16,163,775.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		71,504,447.28		51,580,586.00
递延所得税负债		12,560,736.49		16,163,775.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	91,816,583.19	81,119,242.39
资产减值准备	24,816,459.44	50,516,111.95
合计	116,633,042.63	131,635,354.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		18,755,320.45	
2022 年	11,070,241.02	17,846,366.75	
2023 年	15,576,699.09	22,923,673.39	
2024 年	10,521,757.89	21,593,881.80	
2025 年	20,712,735.06		
2027 年	6,776,125.73		
2028 年	9,751,671.26		
2029 年	16,497,809.03		
2030 年	909,544.11		
合计	91,816,583.19	81,119,242.39	--

其他说明：根据《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 45 号），公司子公司合肥云内动力有限公司本期将其原未弥补完的前期亏损延长 10 年结转至以后年度弥补。

19、其他非流动资产

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
预付工程款、其他长期资产款	11,917,729.43	0.00	11,917,729.43	56,292,178.43	0.00	56,292,178.43
大额存单	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00
合计	81,917,729.43		81,917,729.43	126,292,178.43		126,292,178.43

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	195,747,000.00	760,279,890.00
利息调整	4,551,117.75	
合计	200,298,117.75	760,279,890.00

短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
昆明云内动力股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	30,000,000.00	2020-3-30	2021-3-30	美元	3.00	
合计		30,000,000.00					

外币短期借款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末余额		
	外币金额	汇率	折合人民币
-美元	30,697,500.00	6.5249	200,298,117.75
合计			200,298,117.75

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	17,555,094.75	
其中：		
衍生金融负债	17,555,094.75	
其中：		
合计	17,555,094.75	

其他说明：衍生金融负债系公司本期持有的外汇掉期工具期末公允价值变动形成。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,554,920,295.83	1,534,522,369.03
银行承兑汇票	1,124,766,873.88	1,515,772,262.76

合计	3,679,687,169.71	3,050,294,631.79
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,519,716,974.82	1,918,232,865.52
应付工程款	97,388,376.16	135,032,485.47
合计	3,617,105,350.98	2,053,265,350.99

(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
重庆鑫马吉机电设备有限公司	13,921,855.83	未结算
云南胜融汽车物流基地有限公司	5,240,000.00	未结算
苏州明志科技股份有限公司	4,305,908.64	未结算
大连智云自动化装备股份有限公司	2,307,868.62	未结算
上海汉测智能科技有限公司	1,098,292.00	未结算
合计	26,873,925.09	--

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	49,523,317.50	54,020,850.74
合计	49,523,317.50	54,020,850.74

25、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	10,491,108.23	410,840,402.36	407,058,523.70	14,272,986.89
二、离职后福利-设定提	34,581.20	15,683,169.47	15,717,750.67	

存计划				
三、辞退福利	637,971.54	2,086,888.66	1,866,500.66	858,359.54
合计	11,163,660.97	428,610,460.49	424,642,775.03	15,131,346.43

(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	8,072,833.66	359,821,323.26	356,539,721.69	11,354,435.23
2、职工福利费		18,416,491.26	18,416,491.26	
3、社会保险费	18,763.26	11,308,511.89	11,308,333.39	18,941.76
其中：医疗保险费	15,928.31	10,900,002.48	10,898,883.20	17,047.59
工伤保险费	1,158.29	288,242.51	289,400.80	
生育保险费	1,676.66	120,266.90	120,049.39	1,894.17
4、住房公积金		14,639,833.57	14,639,833.57	
5、工会经费和职工教育经费	2,399,511.31	6,654,242.38	6,154,143.79	2,899,609.90
合计	10,491,108.23	410,840,402.36	407,058,523.70	14,272,986.89

(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	33,533.28	10,163,315.90	10,196,849.18	
2、失业保险费	1,047.92	437,674.86	438,722.78	
3、企业年金缴费		5,082,178.71	5,082,178.71	
合计	34,581.20	15,683,169.47	15,717,750.67	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,698,496.68	5,903,160.50
企业所得税	12,242,298.63	10,987,348.01
个人所得税	1,176,380.30	1,160,707.27
城市维护建设税	1,876,153.23	465,431.72

印花税	1,295,006.11	1,056,736.55
房产税	980,394.04	4,103,064.91
教育费附加	804,024.34	199,429.41
地方教育费附加	536,028.38	132,965.09
土地使用税	410,671.68	1,896,669.44
环境保护税	44,534.45	27,931.36
水利建设基金	9,327.85	11,792.73
其他	2,371.56	2,371.56
契税		3,768,270.69
合计	46,075,687.25	29,715,879.24

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	340,650,940.10	315,237,188.03
合计	340,650,940.10	315,237,188.03

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	304,617,774.11	296,582,016.90
往来款及代收代付款项	8,140,161.33	13,159,305.12
其他款项	27,893,004.66	5,495,866.01
合计	340,650,940.10	315,237,188.03

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
宁波威孚天力增压技术股份有限公司	9,108,500.00	质保金未到期
安徽艾可蓝环保股份有限公司	6,648,500.00	质保金未到期
湖北三环离合器有限公司	6,077,000.00	质保金未到期
安费诺金事达电子系统(玉林)有限公司	5,830,000.00	质保金未到期

苏州明志科技股份有限公司	5,246,093.39	预扣配送费
重庆新红旗缸盖制造有限公司	4,973,239.84	预扣配送费
山东康达精密机械制造有限公司	4,820,000.00	质保金未到期
台州动力机部件股份有限公司	3,224,600.00	质保金未到期
青州市圣特机械有限公司	2,926,000.00	质保金未到期
无锡市闽仙汽车电器有限公司	1,736,900.00	质保金未到期
合肥神舟催化净化器股份有限公司	1,369,142.62	质保金未到期
山东东虹工贸有限公司	1,283,000.80	质保金未到期
合计	53,242,976.65	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	387,600,000.00
合计	4,000,000.00	387,600,000.00

其他说明：一年内到期的长期借款系国家开发银行云南分行的担保借款（担保人：云南云内动力集团有限公司）。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,438,031.26	7,022,710.60
银行借款利息	1,162,822.22	1,628,563.48
合计	7,600,853.48	8,651,274.08

30、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	644,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	383,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	-4,000,000.00	-387,600,000.00
合计	990,000,000.00	144,000,000.00

保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行云南分行	644,000,000.00	云南云内动力集团有限公司
合计	644,000,000.00	

注：其中 400 万元系一年内到期，列示于“一年内到期的非流动负债”。

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	4,295,628.98	2,808,237.73
合计	4,295,628.98	2,808,237.73

32、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	110,114,358.81	109,614,900.00	11,831,204.96	207,898,053.85	
合计	110,114,358.81	109,614,900.00	11,831,204.96	207,898,053.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	50,484,172.66			3,245,786.19		900,000.00	46,338,386.47	与资产相关
云内动力工业园建设	14,000,000.02			1,166,666.67			12,833,333.35	与资产相关
欧六生产线适应性改造项目	10,000,000.00			324,074.07			9,675,925.93	与资产相关
智能制造技改项目	9,718,309.86			281,690.16			9,436,619.70	与资产相关
D19 欧四欧五柴油机整车匹配应用开发	6,600,000.00			1,650,000.00			4,950,000.00	与资产相关
DEV 系列重型商用车国六柴油机关键技术研究及产品研发	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关

车用柴油机后处理集成技术研究及模块化产品研发及产业化项目	2,750,000.00			300,000.00			2,450,000.00	与资产相关
D25TCI 电控共轨项目	2,400,000.00			600,000.00			1,800,000.00	与资产相关
一联合厂房建设项目	2,250,000.00			375,000.00			1,875,000.00	与资产相关
年产 5 万台国产共轨非道路柴油机生产关键技术研发及产业化	2,096,666.67			698,888.89			1,397,777.78	与资产相关
D09 国四柴油机开发项目	1,800,000.00			600,000.00			1,200,000.00	与资产相关
YNF40 节能环保型国五柴油机研发	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与资产相关
YN 系列国 4 国产电控系统应用开发及产业化	800,000.00			200,000.00			600,000.00	与资产相关
满足 T4 排放标准的工程机械尾气控制技术与集成示范	541,223.77			455,560.43			85,663.34	与收益相关
发动机机体、缸盖等关键技术研究	73,985.83			73,985.83				与收益相关
离散型智能制造车间工业机器人应用		237,800.00					237,800.00	与资产相关
浪潮云工业互联网平台项目		240,000.00					240,000.00	与资产相关
云南省尾气环保后处理制造业创新中心创新能力建设项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
YN 系列发动机产品制造智能化工厂改造项目		4,000,000.00		129,629.63			3,870,370.37	与资产相关
山东土地补助		7,703,900.00		51,359.32			7,652,540.68	与资产相关
山东厂房补助		95,433,200.00		578,563.77			94,854,636.23	与资产相关
合计	110,114,358.81	109,614,900.00		10,931,204.96		900,000.00	207,898,053.85	

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,970,800,857.00						1,970,800,857.00

其他说明：2017年9月11日，公司收到中国证监会《关于核准昆明云内动力股份有限公司向贾跃峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1609号），核准公司向贾跃峰发行 53,726,541 股股份、向张杰明发行 53,726,541 股股份、向周盛发行 16,117,962 股股份、向深圳市华科泰瑞电子合伙企业（有限合伙）发行 10,745,308 股股份购买深圳市铭特科技有限公司 100% 股权；核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 34,900 万元，其中公司向云南云内动力集团有限公司非公开发行 69,252,077 股股份。截至本年末，前述 203,568,429 股股份已解除限售。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,342,621,950.27			2,342,621,950.27
合计	2,342,621,950.27			2,342,621,950.27

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购形成的库存股	100,030,788.17	38,151,534.68		138,182,322.85
合计	100,030,788.17	38,151,534.68		138,182,322.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

为积极响应国家政府和监管部门的政策导向，稳定资本市场，促进股东价值最大化，公司于 2018 年 11 月 29 日召开的 2018 年第十一次董事会临时会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司部分 A 股股份的预案》，公司拟以自有或自筹资金回购公司部分 A 股股份，本次回购资金总额不低于人民币 10,000 万元，不超过人民币 20,000 万元。回购期限为自董事会审议通过之日起 12 个月之内。截止上期末，公司合计回购股份 38,646,409.00 股，回购金额合计 100,005,627.18 元（不含交易费用），与回购事项直接相关的手续费 25,160.99 元计入库存股。

公司 2020 年 11 月 26 日召开的六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司部分 A 股股份的方案》，同意公司使用自有或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元，回购价格不超过人民币 5.5 元/股，回购期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司合计回购股份 47,533,909.00 股，回购金额合计 138,147,626.18 元（不含交易费用），与回购事项直接相关的手续费 34,696.67 元计入库存股。

36、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	12,122,166.75	10,696,341.73	9,087,730.13	13,730,778.35
合计	12,122,166.75	10,696,341.73	9,087,730.13	13,730,778.35

37、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	353,265,821.17	19,885,706.47		373,151,527.64
合计	353,265,821.17	19,885,706.47		373,151,527.64

38、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	998,175,268.31	925,187,885.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,413,553.76
调整后期初未分配利润	998,175,268.31	919,774,331.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	226,235,851.64	186,569,751.10
减：提取法定盈余公积	19,885,706.47	21,237,502.80
应付普通股股利	57,955,429.13	86,931,311.25
期末未分配利润	1,146,569,984.35	998,175,268.31

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。

39、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	9,771,132,784.04	8,985,185,771.15	6,536,990,069.30	5,721,770,174.06
其他业务	237,609,929.43	135,134,609.15	274,296,505.18	225,022,073.21
合计	10,008,742,713.47	9,120,320,380.30	6,811,286,574.48	5,946,792,247.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
柴油机	9,249,417,676.41			9,249,417,676.41
配件及其他	327,403,633.16			327,403,633.16
工业级电子产品	134,060,133.08			134,060,133.08
技术服务	60,251,341.39			60,251,341.39
其中：				
中国大陆	9,771,132,784.04			9,771,132,784.04
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：在客户取得本公司销售的柴油机、配件等商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 566,976,711.79 元，其中，566,976,711.79 元预计将于 2021 年度确认收入。

40、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	4,926,115.96	2,443,834.80
教育费附加	2,110,396.46	1,047,029.26
房产税	14,626,890.10	15,737,598.65
土地使用税	8,846,962.30	8,845,039.28
车船使用税	67,304.58	61,503.88
印花税	4,537,309.53	3,180,930.14
环境保护税	234,859.24	46,499.75
契税	143,553.13	
水利基金	101,362.43	92,589.04
残疾人保障金		188,198.69
地方教育费附加	1,406,931.00	698,019.53

合计	37,001,684.73	32,341,243.02
----	---------------	---------------

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及劳务费等	54,880,898.14	144,987,311.38
职工薪酬	33,568,206.96	28,448,123.62
其他	91,132,025.43	69,345,694.28
合计	179,581,130.53	242,781,129.28

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	54,334,541.88	95,686,251.13
职工薪酬	109,730,625.05	103,445,144.55
差旅、办公等	3,661,558.66	5,808,403.21
安全生产费	7,810,103.68	9,756,013.28
其他	35,644,842.04	33,950,580.02
合计	211,181,671.31	248,646,392.19

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	94,181,169.86	14,465,406.82
试验投入费用	18,293,397.73	13,194,635.52
技术服务费	1,274,177.80	5,775,788.63
职工薪酬	27,809,800.37	15,208,200.77
其他	508,439.61	262,392.64
合计	142,066,985.37	48,906,424.38

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	168,028,757.55	139,110,652.08

减：利息收入	49,113,788.90	70,286,230.12
利息净支出	118,914,968.65	68,824,421.96
汇兑损失	34,864.56	20,678.00
减：汇兑收益	17,562,945.29	44,659.25
汇兑净损失	-17,528,080.73	-23,981.25
银行手续费	4,418,373.24	1,844,140.68
其他		
合计	105,805,261.16	70,644,581.39

45、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
创新引导与科技型企业经费补助	3,774,906.67	11,033,300.00
企业产业、人才项目扶持资金	5,587,496.00	9,351,066.00
省级发展专项资金		8,000,000.00
即征即退收入	8,656,138.50	7,290,197.47
稳岗补贴	4,686,118.20	6,058,586.18
其他政府补助	5,921,929.16	5,259,357.83
D 系、YN 系研发项目补助	3,478,518.52	4,370,000.00
示范项目补助资金		1,804,900.00
电控共轨项目补助	600,000.00	1,320,000.00
技术集成及其应用示范补助		1,260,000.00
云内动力工业园建设项目补助	1,166,666.67	1,166,666.67
上规模企业、开拓国际市场等企业奖励资金	1,000,000.00	1,109,900.00
外贸发展专项补助		1,057,000.00
国五柴油机研发项目补助		823,333.33
高效环保多缸小径柴油机智能制造新模式项目	3,245,786.19	815,827.34
"借转补"项目验收补助收入	800,000.00	
工业保存量促增量扶持资金	14,208,200.00	
疫情防控应急物资采购专项扶持资金	20,000,000.00	
合计	73,125,759.91	60,720,134.82

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	500,000.00	
结构性存款投资收益	41,883,822.37	10,167,953.18
合计	42,383,822.37	10,167,953.18

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,477,392.42	5,658,854.25
衍生金融工具	-17,555,094.75	
合计	-14,077,702.33	5,658,854.25

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,362.60	15,632.22
应收账款坏账损失	-40,810,159.43	-32,042,238.09
合计	-40,819,522.03	-32,026,605.87

49、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	-122,696.43	-1,164,236.46
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,378,703.95	-5,697,721.57
五、固定资产减值损失		-25,928,058.09
十一、商誉减值损失	-9,871,468.50	-51,332,864.85
合计	-38,372,868.88	-84,122,880.97

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	20,823.98	-8,526,468.29

合计	20,823.98	-8,526,468.29
----	-----------	---------------

51、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
接受捐赠	88,800.00		88,800.00
非流动资产毁损报废利得	55,505.31		55,505.31
其中：固定资产	55,505.31		55,505.31
无形资产			
其他	275,216.48	138,069.96	275,216.48
合计	419,521.79	138,069.96	419,521.79

52、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
非流动资产毁损报废损失	37,747.96	196,202.93	37,747.96
其他	339,532.22	16,446.20	339,532.22
合计	377,280.18	212,649.13	377,280.18

53、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	29,753,441.45	28,061,598.91
递延所得税费用	-23,526,900.09	-41,110,322.45
合计	6,226,541.36	-13,048,723.54

(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	235,088,154.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,263,223.21

子公司适用不同税率的影响	-9,627,297.00
调整以前期间所得税的影响	-144,150.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	611,503.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,432,028.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,399,435.25
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除	-16,844,144.94
所得税费用	6,226,541.36

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	53,196,350.60	72,981,400.84
利息收入	21,527,202.72	44,184,841.10
收到退还的未抵扣进项税	20,000,000.00	
代收款项及其他	3,758,081.66	4,482,821.44
保证金、押金等	1,431,131.09	3,999,364.76
收到工信委财政贴息款		14,850,000.00
合计	99,912,766.07	140,498,428.14

(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
其他费用性支出、往来款等其他	24,116,696.96	21,951,133.15
广告、展览、租赁、销售服务、促销、宣传等	56,360,470.45	41,814,823.54
差旅费、办公费等	35,255,895.56	40,142,771.69
运输费用、装卸费用等	355,666.76	78,717,017.58
修理费、物料消耗	18,387,176.31	10,841,622.46
车辆使用费、保险费	6,031,629.51	5,711,064.83
信息披露、审计咨询费等中介机构费用	4,281,404.16	5,959,567.87
合计	144,788,939.71	205,138,001.12

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票回购款	38,151,534.68	77,600,646.45
股票回购专户结余	16,890,978.21	
合计	55,042,512.89	77,600,646.45

55、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	228,861,613.34	186,019,688.44
加：资产减值准备	79,192,390.91	116,149,486.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,555,447.90	173,445,221.60
使用权资产折旧		
无形资产摊销	88,411,282.75	70,530,139.33
长期待摊费用摊销	869,085.49	528,070.03
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）	-520,823.98	8,526,468.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-17,757.35	196,202.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,077,702.33	-5,658,854.25
财务费用（收益以“-”号填列）	102,192,312.56	146,506,670.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,383,822.37	-10,167,953.18

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-19,923,861.28	-37,971,044.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,603,038.81	-3,139,277.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-404,153,615.39	-42,591,782.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,109,133.48	261,116,439.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,031,189,390.89	389,801,577.61
其他	-41,202,809.34	22,532,372.61
经营活动产生的现金流量净额	2,255,652,631.13	1,275,823,425.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,902,607,953.78	650,822,070.90
减：现金的期初余额	650,822,070.90	1,424,313,379.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,251,785,882.88	-773,491,308.59

（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	1,902,607,953.78	650,822,070.90
其中：库存现金	72,222.16	45,819.36
可随时用于支付的银行存款	1,902,535,731.62	512,954,502.58
可随时用于支付的其他货币资金		137,821,748.96
三、期末现金及现金等价物余额	1,902,607,953.78	650,822,070.90

56、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	369,978,674.72	定期存款、银行承兑汇票保证金等
应收票据	5,100,000.00	票据质押
应收票据	207,219,014.76	不满足终止确认条件的应收票据
其他非流动资产	70,000,000.00	大额存单质押
合计	652,297,689.48	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,073.27
其中：美元	1,550.00	6.5249	10,113.60
欧元			
港币			
科威特第纳尔	183.75	21.4047	3,933.11
印尼卢比	228,000.00	0.000464	105.79
卢布	33,300.00	0.0877	2,920.77
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	30,697,500.00	6.5249	200,298,117.75

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

适用 不适用

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
山东厂房补助	95,433,200.00	递延收益	578,563.77
疫情防控应急物资采购专项扶持资金	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
工业保存量促增量扶持资金	14,208,200.00	其他收益	14,208,200.00
即征即退收入	8,656,138.50	其他收益	8,656,138.50
山东土地补助	7,703,900.00	递延收益	51,359.32
企业产业、人才项目扶持资金	5,587,496.00	其他收益	5,587,496.00
稳岗补贴	4,686,118.20	其他收益	4,686,118.20
YN 系列发动机产品制造智能化工厂改造项目	4,000,000.00	递延收益	129,629.63
创新引导与科技型企业经费补助	3,774,906.67	其他收益	3,774,906.67
其他政府补助	3,481,695.58	其他收益	3,481,695.58
云南省尾气环保后处理制造业创新中心创新能力建设项目	2,000,000.00	递延收益	
上规模企业、开拓国际市场等企业奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
"借转补"项目验收补助收入	800,000.00	其他收益	800,000.00
浪潮云工业互联网平台项目	240,000.00	递延收益	
离散型智能制造车间工业机器人应用	237,800.00	递延收益	
合计	171,809,454.95		62,954,107.67

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南云内新能源	2020 年 03 月	6,875,000.00	55.00%	现金支付	2020 年 03 月	详见注释	45,031,365.72	3,429,934.69

科技有限公司	16 日				16 日			
--------	------	--	--	--	------	--	--	--

注：

(1) 2020 年 2 月 20 日，深圳市普瑞泰尔科技有限公司（公司之孙公司）与自然人申法锋签订了《股权转让协议》，协议约定：普瑞泰尔支付 687.5 万元对价取得申法锋持有的云南云发汽车电气系统有限公司 55% 股权，此次股权转让完成后，云南云发汽车电气系统有限公司实际控制人变更为普瑞泰尔。2020 年 3 月 16 日相关工商变更手续完成，至此标的资产过户手续已经全部完成，同月普瑞泰尔正式派遣经营管理层入主公司控制生产经营决策，取得控制权。

(2) 2020 年 7 月，云南云发汽车电气系统有限公司更名为云南云内新能源科技有限公司，并完成工商变更登记。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	6,875,000.00
合并成本合计	6,875,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,910,315.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-35,315.12

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	563,913.95	563,913.95
应收款项	5,802,924.74	5,802,924.74
存货	13,163,904.93	13,163,904.93
固定资产	1,847,988.00	1,847,988.00
长期待摊费用	295,605.00	295,605.00
应付款项	9,110,127.32	9,110,127.32
净资产	12,564,209.30	12,564,209.30
取得的净资产	12,564,209.30	12,564,209.30

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以被购买方购买日账面资产、负债为基础，识别可明确辨认的净资产部分，参考北京亚超资产评估有限公司出具的“北京亚超评字【2020】第 01049 号”《资产评估报告书》的评估值确认可辨认净资产的公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

2020 年 9 月，山东东虹工贸有限公司、深圳市普瑞泰尔科技有限公司、云南云内新能源科技有限公司、临沂市祥涛商贸有限公司签订了《关于共同出资设立合资公司的协议书》，协议约定由以上各方共同出资设立山东东虹光原新能源科技有限公司。其中普瑞泰尔持有东虹光原 30% 股权，云内新能源持有东虹光原 21% 股权，山东东虹工贸有限公司持有 39% 股权，临沂市祥涛商贸有限公司持有 10% 股权。公司孙公司普瑞泰尔合计持有东虹光原 41.55% 股份，为公司最大股东。出资协议签订后各方即按前述出资比例缴纳首期出资款共计 1000.00 万元。

2020 年 10 月普瑞泰尔正式派遣经营管理层入主公司控制生产经营决策，公司自该时点起将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都云内动力有限公司	四川成都	四川成都	机械制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
山东云内动力有限责任公司	山东青州	山东青州	机械制造	87.42%		投资设立
无锡同益汽车动力技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	技术研发	56.67%		投资设立
深圳市铭特科技有限公司	广东深圳	广东深圳	技术开发及产品销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
合肥云内动力有限公司	安徽合肥	安徽合肥	机械制造	100.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东云内动力有限责任公司	12.58%	1,271,085.78		5,131,841.84
无锡同益汽车动力技术有限公司	43.33%	8,107.91		414,683.98
合计		1,279,193.69		5,546,525.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东云内动力有限责任公司	572,304,049.32	219,773,081.94	792,077,131.26	642,842,155.27	102,507,176.91	745,349,332.18	265,857,460.33	119,050,330.65	384,907,790.98	348,280,078.32		348,280,078.32
无锡同益汽车动力技术有限公司	15,448,950.87	2,435,953.46	17,884,904.33	16,928,560.02		16,928,560.02	5,955,636.46	1,639,116.51	7,594,752.97	6,657,120.67		6,657,120.67

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	901,382,817.77	10,100,086.42	10,100,086.42	44,600,457.52	743,410,258.42	11,806,567.59	11,806,567.59	31,346,528.29
无锡同益汽车动力技术有限公司	33,808,292.98	18,712.01	18,712.01	115,216.35	5,509,671.04	-4,698,609.23	-4,698,609.23	-4,388,343.14

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

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

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

2、流动性风险

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

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

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

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

单位：元

项目	2020年12月31日				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
长期借款		870,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00	990,000,000.00
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00				4,000,000.00
合计	4,000,000.00	870,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00	994,000,000.00

3、市场风险

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

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。因本公司本期借入外币借款3000.00万美元，该项外币借款虽为固定利率借款，但可能因汇率变动而导致需实际偿付的借款本息金额变动。针对该事项可能产生的汇率变动风险，公司通过签订外汇掉期协议，使得套期衍生工具的条款与被套期项目吻合，以达到最大的套期有效性。

除前述项目外，该类风险还会基于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购而产生。本公司销售额约0.06%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，因此总体并不重大。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		1,084,477,392.42		1,084,477,392.42

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,084,477,392.42		1,084,477,392.42
(六) 应收款项融资			1,149,009,633.26	1,149,009,633.26
(1) 应收票据			1,149,009,633.26	1,149,009,633.26
(七) 其他非流动金融资产		250,000,000.00	62,500,000.00	312,500,000.00
1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		250,000,000.00	62,500,000.00	312,500,000.00
其中：债务工具投资				
权益工具投资			62,500,000.00	62,500,000.00
其他		250,000,000.00		250,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,334,477,392.42	1,211,509,633.26	2,545,987,025.68
(六) 交易性金融负债		17,555,094.75		17,555,094.75
衍生金融负债		17,555,094.75		17,555,094.75
持续以公允价值计量的负债总额		17,555,094.75		17,555,094.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

(1) 第二层次公允价值计量的交易性金融资产系本公司购买的结构性存款（期限为3-6个月），产品收益与对标的汇率水平挂钩（如：与美元兑港元最终汇率水平挂钩），截至2020年12月31日，购买的上述结构性存款的本金为：1,081,000,000.00元，对应的挂钩标的所处期间对应结构性存款收益率确认的公允价值变动收益为2,952,045.20元。

(2) 第二层次公允价值计量的交易性金融负债（衍生金融负债）系公司购买的人民币外汇掉期工具，公司通过该掉期工具锁定所取得的3000万美元外币借款的汇率变动风险。截至2020年12月31日，根据所持有外币借款的汇兑损益确认的该掉期工具的公允价值为17,555,094.75元。

(3) 第二层次公允价值计量的其他非流动金融资产系公司购买的大额存单，根据该大额存单所处期间的收益率确认的公允价值变动收益为525,347.22元。

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

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

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

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南云内动力集团有限公司	云南昆明	机械设备、五金产品及电子产品的销售等	105,170.00 万元	32.99%	32.99%

本企业的母公司情况的说明:无

本企业最终控制方是昆明市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

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

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡恒和环保科技有限公司	采购配件等	886,453,285.88			463,381,313.38
苏州国方汽车电子有限公司	采购配件等	376,139,156.65			111,557,562.59
苏州国方汽车电子有限公司	技术服务等	12,979,744.19			35,655,556.12
无锡沃尔福汽车技术有限公司	技术服务等	95,334,863.33			100,633,134.35
云南云内动力机械制造有限公司	采购配件等	70,042,733.43			29,482,882.93
无锡伟博汽车技术有限公司	技术服务等	32,339,362.44			22,137,896.14
云南同振建设工程有限责任公司	建筑服务	102,829,360.50			3,175,504.59
云南云内同兴国际贸易有限公司	运输服务	8,494,614.12			934,506.58
云南同瑞汽车销售服务有限公司	采购设备	705,398.24			316,015.82
无锡明恒混合动力技术有限公司	技术服务等	63,000.00			155,350.00
云南滇凯节能科技有限公司	采购汽车膜				6,473.63
昆明客车制造有限公司	技术服务等	11,432.80			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡沃尔福汽车技术有限公司	服务费等	37,964,954.31	46,943,169.35
无锡恒和环保科技有限公司	加工费、整机及配件等	68,504,520.15	46,042,791.08
无锡伟博汽车科技有限公司	服务费等	15,166,066.17	17,934,673.28
云南云内动力集团有限公司	柴油机	2,304,627.53	14,682,404.72
云南云内动力机械制造有限公司	柴油机、材料、废料等	10,913,910.98	7,070,754.75
无锡明恒混合动力技术有限公司	服务费等	6,210,655.13	5,004,749.38
潍坊东虹云内汽车销售有限公司	柴油机	12,179,927.41	4,175,621.31
苏州国方汽车电子有限公司	柴油机	8,304,487.52	3,705,650.93
昆明客车制造有限公司	整机及配件、材料等	61,359.23	22,867.93
云南滇凯节能科技有限公司	加工费	902.65	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南云内动力集团有限公司及下属公司	办公用房	13,897,815.19	6,362,971.14

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南云内动力集团有限公司	150,000,000.00	2017年11月27日	2029年11月26日	否

关联担保情况说明：该笔借款已归还了 6,000,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 144,000,000.00 元。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡明恒混合动力技术有限公司	处置科力远混合动力技术有限公司 2.77% 的股权	60,500,000.00	0.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,232,600.00	4,505,100.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	7,324,699.95		32,163,288.82	
应收账款	无锡伟博汽车科技有限公司	3,625,551.35		14,568,496.40	
应收账款	无锡恒和环保科技有限公司	7,606,860.88		3,130,815.76	
应收账款	苏州国方汽车电子有限公司	2,393,532.18			
应收账款	云南云内动力集团有限公司	99,235.00		1,474,820.00	
应收账款	无锡明恒混合动力技术有限公司	1,297,342.05		1,449,470.45	
应收账款	潍坊东虹云内汽车销售有限公司	230,324.10		1,431,238.54	

应收账款	云南云内动力机械制造有限公司	8,376.32		919,458.71	
应收款项融资	云南云内动力集团有限公司			7,418,392.92	
应收票据	无锡明恒混合动力技术有限公司			516,364.49	
预付账款	苏州国方汽车电子有限公司	98,802.31			
预付账款	潍坊东虹云内汽车销售有限公司	1,900.00			
预付账款	昆明客车制造有限公司			400.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡恒和环保科技有限公司	217,957,938.09	57,574,254.43
应付账款	苏州国方汽车电子有限公司	45,739,071.57	15,786,966.43
应付账款	无锡伟博汽车科技有限公司	922,200.00	8,676,962.27
应付账款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	3,010,491.48	8,493,909.35
应付账款	云南云内动力机械制造有限公司	13,970,839.32	1,317,343.53
应付账款	山东东虹工贸有限公司	2,946,791.12	
应付账款	云南同瑞汽车销售服务有限公司		173,500.00
应付账款	云南云内同兴国际贸易有限公司	44,990.96	18,612.17
应付账款	云南滇凯节能科技有限公司	53,670.50	3,670.50
其他应付款	无锡恒和环保科技有限公司	26,347,633.29	
其他应付款	苏州国方汽车电子有限公司	2,690,115.77	220,000.00
其他应付款	昆明客车制造有限公司	102,320.85	
其他应付款	云南云内同兴国际贸易有限公司	20,000.00	
其他应付款	成都内燃机总厂	502,665.59	502,665.59
其他应付款	云南云内同兴国际贸易有限公司	20,000.00	
其他应付款	无锡沃尔福汽车技术有限公司	13,558.38	
其他应付款	云南云内同顺国际物流有限公司	11,919.16	
其他应付款	昆明平板玻璃厂	10,589.02	
其他应付款	无锡伟博汽车科技有限公司	6,915.30	
其他应付款	云南云内动力机械制造有限公司		20,000.00
其他应付款	无锡明恒混合动力技术有限公司		18,616.77
其他应付款	云南云内动力集团有限公司	216.00	
应付票据	无锡恒和环保科技有限公司	426,400,000.00	211,800,000.00
应付票据	苏州国方汽车电子有限公司	1,093,965.99	

应付票据	潍坊东虹云内汽车销售有限公司沈阳分公司	8,843.51	
应付票据	云南云内动力机械制造有限公司		4,628,883.68

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司做出的承诺事项详见本报告“第五节、重要事项/三、承诺事项履行情况”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	67,211,968.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	67,211,968.18

2、其他资产负债表日后事项说明

经公司董事会拟定2020年度利润分配预案为：公司拟以扣除已回购股份后的50,458,909股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派0.35元（含税）红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润转入以后年度分配。2020年度利润分配预案披露后至权益分派实施前，公司总股本发生变动的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	104,324,986.02	7.44%	53,475,519.77	51.26%	50,849,466.25	42,209,916.04	2.25%	24,624,540.54	58.34%	17,585,375.50
其中：										
已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项	75,613,957.36	5.39%	34,835,217.16	46.07%	40,778,740.20	10,727,019.27	0.57%	10,727,019.27	100.00%	
与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项	28,711,028.66	2.05%	18,640,302.61	64.92%	10,070,726.05	31,482,896.77	1.68%	13,897,521.27	44.14%	17,585,375.50
按组合计提坏账准备的应收账款	1,297,552,570.50	92.56%	57,538,179.28	4.43%	1,240,014,391.22	1,828,269,565.46	97.75%	44,326,022.01	2.42%	1,783,943,543.45
其中：										
应收外部客户组合	1,256,257,046.40	89.61%	57,538,179.28	4.58%	1,198,718,867.12	1,778,582,552.89	95.09%	44,326,022.01	2.49%	1,734,256,530.88
应收关联方组合	41,295,524.10	2.95%			41,295,524.10	49,687,012.57	2.66%			49,687,012.57
合计	1,401,877,556.52	100.00%	111,013,699.05	7.92%	1,290,863,857.47	1,870,479,481.50	100.00%	68,950,562.55	3.69%	1,801,528,918.95

按单项计提坏账准备：53,475,519.77 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明滇莅柴油机配件有限公司	64,843,438.09	24,064,697.89	37.11%	信用风险与外部客户组合存在显著差异
湖南猎豹汽车股份有限公司	20,424,896.77	12,213,022.34	59.79%	涉诉
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	8,286,131.89	6,427,280.27	77.57%	涉诉
昆明云内零星客户	4,576,360.93	4,576,360.93	100.00%	收回可能性较低
襄樊销售服务中心	3,929,622.91	3,929,622.91	100.00%	收回可能性较低
合肥销售服务中心	1,774,881.36	1,774,881.36	100.00%	收回可能性较低
其他零星客户（7家）	489,654.07	489,654.07	100.00%	收回可能性较低
合计	104,324,986.02	53,475,519.77	--	--

按组合计提坏账准备：57,538,179.28 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收外部客户	1,256,257,046.40	57,538,179.28	4.58%
合计	1,256,257,046.40	57,538,179.28	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,229,453,139.45
其中：半年以内（含半年）	1,204,024,414.93
半年至一年	25,428,724.52
1至2年	46,381,602.62
2至3年	92,333,939.46
3年以上	33,708,874.99
3至4年	9,221,175.83
4至5年	1,577,899.44
5年以上	22,909,799.72
合计	1,401,877,556.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	24,624,540.54	28,850,979.23				53,475,519.77
应收外部客户	44,326,022.01	13,216,487.77		4,330.50		57,538,179.28
合计	68,950,562.55	42,067,467.00		4,330.50		111,013,699.05

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
河南向阳红机械制造有限公司	4,330.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	154,588,198.07	11.03%	77,294.10
客户 B	132,035,872.74	9.42%	66,017.94
客户 C	103,223,505.01	7.36%	51,611.75
客户 D	76,297,762.16	5.44%	38,148.88
客户 E	71,582,663.91	5.11%	35,791.33
合计	537,728,001.89	38.36%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,582,247.64	24,473,530.49
合计	5,582,247.64	24,473,530.49

(1) 其他应收款
1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及保证金等	5,523,391.30	26,474,483.44
备用金及代垫员工款项	3,975,447.57	1,915,638.28
合计	9,498,838.87	28,390,121.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			3,916,591.23	3,916,591.23
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
2020 年 12 月 31 日余额			3,916,591.23	3,916,591.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,272,429.95
其中：半年以内（含半年）	4,271,099.95
半年至一年	1,330.00
1 至 2 年	13,000.00
2 至 3 年	1,227,029.69
3 年以上	3,986,379.23
4 至 5 年	69,788.00
5 年以上	3,916,591.23
合计	9,498,838.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
员工 A	员工	900,000.00	半年以内	9.47%	
昆明市财政局	外部单位	727,029.69	二至三年	7.65%	
员工 B	员工	250,000.00	半年以内	2.63%	
员工 C	员工	200,000.00	半年以内	2.11%	
沈阳销售服务中心	外部单位	195,828.53	五年以上	2.06%	195,828.53
合计	--	2,272,858.22	--	23.92%	195,828.53

3、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

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

合计	1,401,590,600.00				1,401,590,600.00
----	------------------	--	--	--	------------------

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,831,356,101.79	8,209,511,570.78	5,733,454,674.28	5,114,812,108.75
其他业务	708,499,249.85	636,466,583.45	717,440,645.53	661,617,856.35
合计	9,539,855,351.64	8,845,978,154.23	6,450,895,319.81	5,776,429,965.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
柴油机	8,336,426,919.82		8,336,426,919.82
配件及其他	433,629,185.88		433,629,185.88
技术服务	61,299,996.09		61,299,996.09
其中：			
中国大陆	8,831,356,101.79		8,831,356,101.79
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：在客户取得本公司销售的柴油机、配件等商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 538,029,168.41 元，其中，538,029,168.41 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	30,000,000.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	500,000.00	
结构性存款投资收益	40,024,107.59	8,620,397.26
合计	70,524,107.59	38,620,397.26

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	538,581.33	
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）	64,469,621.41	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	35,315.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,306,120.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,830.86	
减：所得税影响额	14,534,542.45	
少数股东权益影响额	143,509.12	
合计	78,660,755.47	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.115	0.115
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.075	0.075

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2020年年度审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。