



云南西仪工业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人薛桓、总经理谢力、主管会计工作负责人邹成高及会计机构负责人(会计主管人员)赵瑞龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
西仪股份、公司、本公司、母公司、云南西仪	指	云南西仪工业股份有限公司
南方集团、集团公司	指	中国南方工业集团公司
南方资产	指	南方工业资产管理有限责任公司
董事会	指	云南西仪工业股份有限公司董事会
监事会	指	云南西仪工业股份有限公司监事会
云南工投	指	云南省工业投资控股集团有限责任公司
重庆西仪	指	重庆西仪汽车连杆有限公司
西仪安化	指	云南西仪安化发动机连杆有限公司
兵装财务	指	兵器装备集团财务有限责任公司
诺雷西仪	指	哈尔滨诺雷西仪机械制造有限公司
台正公司	指	昆明台正精密机械有限公司
重庆分公司	指	云南西仪工业股份有限公司重庆分公司
柳州分公司	指	云南西仪工业股份有限公司柳州分公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本报告期	指	2013 年 1-12 月
元	指	人民币元

重大风险提示

公司存在退市风险、管理风险、应收账款风险等，敬请广大投资者注意投资风险，详细情况见本报告“第四节 八、公司面临的风险分析”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 西仪	股票代码	002265
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南西仪工业股份有限公司		
公司的中文简称	西仪股份		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN XIYI INDUSTRIAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XYIC		
公司的法定代表人	薛桓		
注册地址	云南省昆明市西山区海口山冲		
注册地址的邮政编码	650114		
办公地址	云南省昆明市西山区海口山冲		
办公地址的邮政编码	650114		
公司网址	http://www.ynxygf.com		
电子信箱	xygf002265@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹成高	赵瑞龙
联系地址	云南省昆明市西山区海口山冲	云南省昆明市西山区海口山冲
电话	0871-68598506	0871-68580658
传真	0871-68598357	0871-68598357
电子信箱	xygf002265@163.com	xygf002265@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
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	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 03 月 28 日	云南省工商行政管理局	5300001002272	530112216521606	21652160-6
报告期末注册	2012 年 12 月 07 日	云南省工商行政管理局	530000000017389	530112216521606	21652160-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室
签字会计师姓名	杨雄 徐士宝

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	367,433,113.36	340,228,869.44	8%	383,162,484.03
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,859,892.42	-51,530,836.55	111.37%	-14,306,754.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-29,338,160.95	-55,635,441.64	47.27%	-21,681,270.63
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,988,615.40	-47,218,246.34	125.39%	-20,958,779.19
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.18	111.11%	-0.05
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.18	111.11%	-0.05
加权平均净资产收益率(%)	1.16%	-9.77%	10.93%	-2.65%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	758,654,916.80	736,232,627.12	3.05%	801,270,257.63
归属于上市公司股东的净资产(元)	507,342,996.65	501,483,104.23	1.17%	553,013,940.78

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,859,892.42	-51,530,836.55	507,342,996.65	501,483,104.23
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,859,892.42	-51,530,836.55	507,342,996.65	501,483,104.23
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	1,876,144.69	414,042.96	3,057,222.12	
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）	11,170,450.00	3,468,120.00	4,210,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	472,560.79	223,116.76	133,316.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,678,800.00			
减：所得税影响额	-47.89	481.88	7,549.39	
少数股东权益影响额（税后）	-50.00	192.75	18,873.48	
合计	35,198,053.37	4,104,605.09	7,374,515.73	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，面对复杂严峻的内外部经营形势，在公司董事会的领导下，通过狠抓内部管理，努力创新管理模式和方式，大力推进降本增效各项工作，努力争取政策资金支持，积极处置盘活各项资产，为扭亏增盈奠定了坚实基础；同时通过积极开拓市场，连杆产品、其他工业产品产销同比均实现增长，公司各项经营指标较上年均有一定程度的改善。全年共实现营业收入36,743万元，同比增加8%；实现利润总额608万元，同比增加5,726万元，归属于母公司所有者的净利润为586万元，同比增加5,739万元，扭转了2011年以来连续两年亏损的局面。报告期内，公司为积极处置退市风险做了如下主要工作：

1、紧跟市场需求，加快产品结构调整和市场开拓力度。2013年公司加快其他工业产品结构调整，加大新品研发投入，订单有明显增加，收入同比增加136.3%；在连杆产品上通过加快新品研发，结构调整和产能提升，收入同比增加23.58%，连杆作为主业的地位进一步得到巩固，收入占比首次突破80%。

2、多管齐下，从严控制成本费用。2013年公司实施了一系列调整改革、强化管理的措施，通过“分灶吃饭”经营模式的调整促进各生产单位全部面向市场，以利润为中心；通过调整组织和人员结构，使业务流程更加清晰，管理效率得到进一步提升；通过开展生产线工艺优化和产能提升活动，开展专项质量提升活动，开展成本领先和价值创造等活动，使公司的成本费用得到有效控制，废品损失得到有效改善。2013年主营业务产品综合毛利率达到7.16%，同比增加5.34个百分点；销售费用、管理费用、财务费用三项费用合计减少432.76万元，占营业收入的比重同比降低2.51个百分点。

3、多渠道优化公司的资产结构，适时处置股权，加大闲置资产的处置力度，改善盈利能力。2013年公司将持有的兵装集团财务公司的股权进行转让，获得收益2,167.88万元；同时公司还组织对低效、闲置的设备进行清理，全年处置共增加收益187.61万元。

4、积极争取各项政策的支持。2013年公司共确认政府补助1,117万元，其中其他工业产品配套能力运行维护补助经费及贴息763万元，其他工业产品开发费项目经费200万元，节能减排、创新认定、转岗补贴等154万元。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，各业务板块产业结构有所变化，主要表现在以下几个方面：（1）其他工业产品收入规模同比上升明显，同比增加136.3%。（2）2013年，公司进一步将公司资源向连杆产业进行了倾斜和集中，并对原有连杆业务各种资源进行优化和整合，保证了本年连杆产销量和在公司产业结构占比的提升，连杆产品主业的地位进一步得到巩固，收入占比达到80.05%。（3）机床业务收入受公司产业结构调整影响收缩明显，在主营业务收入中的占比下降较大。

主营业务结构变动和受产品结构调整变化的影响，主营业务盈利能力有较大幅度提升。（1）其他工业产品受盈利能力较强的外贸产品订货量增加影响，毛利较去年有所提高，达到21.1%。（2）连杆系列产品毛利率为5.94%，同比上升6.72个百分点，这主要是连杆产品的结构调整取得实效、产销量增加和成本控制措施有力的结果。（3）机床产品毛利率同比下降，这主要是公司征对机床业务核心竞争力弱，资金占用大，盈利能力弱，市场风险大的特点，进行市场结构调整，有序收缩机床业务，加上用工成本的增加，导致其毛利率水平下降。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年度，公司实现营业收入36,743万元，完成年初预算目标的91.86%；实现利润总额608万元，完成年初预算目标的121.60%。公司实现了扭亏为盈的目标，连续两年亏损的局面得以扭转。在公司营业收入未完成预算目标的前提下，公司一方面通过狠抓内部管理，努力创新管理模式和方式，大力推进降本增效各项工作，努力争取政策资金支持，积极处置盘活各项资产，为扭亏增盈奠定了坚实基础；另一方面公司积极开拓产品市场，连杆产品、其他工业产品产销同比均实现增长；但受公司资产规模大、折旧费用高，非生产性费用高，用工成本上升等因素的影响，当期营业利润仍亏损744万元，公司盈利对非经常性损益还存在一定的依赖性。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司主营业务收入情况

单位：元

分产品	营业收入	营业收入比上年增减
其他工业产品类	39,663,387.30	136.30%
汽车连杆类	273,984,774.49	23.58%
机床类及其他	28,609,133.72	-61.89%
合计	342,257,295.51	9.15%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
本部汽车发动机连杆总成 (万支)	销售量	690	552	25%
	生产量	726	548	32.48%
	库存量	158	123	28.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	164,882,171.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	44.87%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	重庆长安汽车股份有限公司	81,882,214.52	22.28%
2	长城汽车股份有限公司	27,258,470.48	7.42%
3	上汽通用五菱汽车股份有限公司及青岛分公司	28,372,620.78	7.72%
4	重庆长安铃木汽车有限公司	13,912,683.28	3.79%
5	保利科技有限公司	13,456,182.60	3.66%
合计	—	164,882,171.66	44.87%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
机械制造业	主营业务成本	317,744,791.49	94.7%	307,852,591.09	93.47%	3.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
1、其他工业产品类	主营业务成本	31,294,614.25	9.33%	14,631,720.74	4.44%	113.88%
2、汽车发动机连杆类	主营业务成本	257,720,164.58	76.81%	223,439,966.56	67.84%	15.34%
3、机床类及其他	主营业务成本	28,730,012.66	8.56%	69,780,903.79	21.19%	-58.83%
合计		317,744,791.49	94.7%	307,852,591.09	93.47%	3.21%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	104,700,318.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.99%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	重庆彭氏科技开发有限公司昆明分公司	59,917,270.26	20.6%

2	张家港拓普五金制品有限公司	17,697,401.40	6.08%
3	四川绵竹鑫坤机械制造有限公司	13,765,360.00	4.73%
4	云南正成工精密机械有限公司	7,435,618.29	2.56%
5	温州三联锻造有限公司	5,884,668.16	2.02%
合计	—	104,700,318.11	35.99%

4、费用

项目	本期金额	上期金额	同比增减
销售费用	9,427,713.63	12,180,311.05	-22.60%
管理费用	40,550,180.12	43,429,168.28	-6.63%
财务费用	6,939,657.46	5,635,725.91	23.14%

5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减
研发投入金额	13,089,969.28	14,033,095.22	-6.72%
研发投入占营业收入比例	3.56%	4.12%	-0.56%
研发投入占净资产比例	2.53%	2.75%	-0.22%

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	249,852,723.42	211,061,119.15	18.38%
经营活动现金流出小计	237,864,108.02	258,279,365.49	-7.9%
经营活动产生的现金流量净额	11,988,615.40	-47,218,246.34	125.39%
投资活动现金流入小计	58,369,022.85	2,414,216.83	2,317.72%
投资活动现金流出小计	19,177,357.85	13,999,818.64	36.98%
投资活动产生的现金流量净额	39,191,665.00	-11,585,601.81	438.28%
筹资活动现金流入小计	90,155,843.96	58,093,649.34	55.19%
筹资活动现金流出小计	118,492,750.15	66,851,097.55	77.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,336,906.19	-8,757,448.21	-223.57%
现金及现金等价物净增加额	22,843,374.21	-67,561,296.36	133.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加125.39%，主要是因为本年营业收入增加；
- 2、投资活动现金流入小计同比增加2,317.72%，主要是因为本年取得股权转让收入5,367.88万元、处置固定资产增加222万元；
- 3、投资活动现金流出小计同比增加36.98%，主要是因为本年设备采购增加；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比增加438.28%，主要是因为本年投资活动现金流入增加额大于现金流出增加额；
- 5、筹资活动现金流入小计同比增加55.19%，主要是因为本年借款增加；
- 6、筹资活动现金流出小计同比增加77.25%，主要是因为本年归还借款增加；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额同比减少223.57%，主要是因为本年归还的借款增加；
- 8、现金及现金等价物净增加额同比增加133.81%，主要是因为本年转让持有的兵装集团财务公司股权取得收入5,367.88万元，同时本年营业收入增加比例大于营业成本增加比例，利润盈利。

报告期内公司经营活动的现金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、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
机械制造业	342,257,295.51	317,744,791.49	7.16%	9.15%	3.21%	5.34%
合 计	342,257,295.51	317,744,791.49	7.16%	9.15%	3.21%	5.34%
分产品						
1、其他工业产品 类	39,663,387.30	31,294,614.25	21.1%	136.3%	113.88%	8.27%
2、汽车连杆类	273,984,774.49	257,720,164.58	5.94%	23.58%	15.34%	6.72%
3、机床类及其他	28,609,133.72	28,730,012.66	-0.42%	-61.89%	-58.83%	-7.46%
合 计	342,257,295.51	317,744,791.49	7.16%	9.15%	3.21%	5.34%
分地区						
华北地区	56,842,208.66	52,771,163.61	7.16%	139.21%	126.19%	5.34%
东北地区	22,614,020.36	20,994,401.80	7.16%	190.46%	174.65%	5.34%
华东地区	30,639,685.80	28,445,268.23	7.16%	-40.87%	-44.09%	5.34%
中南地区	46,626,261.91	43,286,884.05	7.16%	42.57%	34.81%	5.34%
西南地区	174,364,993.05	161,876,953.68	7.16%	-7%	-12.06%	5.34%
西北地区	1,999,591.70	1,856,380.72	7.16%	65.38%	56.38%	5.34%
境外地区	9,170,534.03	8,513,739.40	7.16%	4.39%	-1.29%	5.34%
合 计	342,257,295.51	317,744,791.49	7.16%	9.15%	3.21%	5.34%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	56,963,750.98	7.51%	28,060,376.77	3.81%	3.7%	
应收账款	102,991,860.85	13.58%	103,266,254.94	14.03%	-0.45%	
存货	199,789,831.56	26.33%	198,592,131.10	26.97%	-0.64%	
投资性房地产	8,680,940.69	1.14%	7,985,650.48	1.08%	0.06%	
长期股权投资	25,974,609.66	3.42%	60,086,153.61	8.16%	-4.74%	主要是转让所持兵装财务公司股权所致
固定资产	267,095,060.67	35.21%	252,692,899.78	34.32%	0.89%	
在建工程	10,134,436.00	1.34%	11,895,745.62	1.62%	-0.28%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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 (%)		
短期借款	68,000,000.00	8.96%	55,000,000.00	7.47%	1.49%	主要是银行贷款增加所致

五、核心竞争力分析

1、公司作为汽车连杆行业龙头企业，在国内发动机连杆行业各方面均处于国内领先地位，具有规模、品牌、客户资源和技术领先等竞争优势。

(1) 公司在国内专业连杆制造厂商中具有规模优势。公司拥有近20条柔性化连杆机加生产线，拥有两家专业生产连杆的子公司和两家专业连杆生产的分公司，连杆产品品种齐全，拥有近五十种不同型号、规格和排量的微车、轿车连杆。公司是胀断连杆行业标准的制订者之一。

(2) 客户资源优势

公司在国内的客户遍布汽车及发动机制造企业，其中主要有长安汽车、上汽集团、广汽集团、长城汽车、华晨汽车、奇瑞汽车、江铃集团、吉利集团、一汽海马、昌河铃木等国内主要汽车及发动机生产企业。

公司产品已经进入部分国际知名厂商汽车零部件全球采购体系。

(3) 技术质量和成本优势

公司建有产品研发能力完备的省级技术中心，在公司内部能完成从模具、工装、配套件、毛坯锻造、热处理、机加工到理化试验等完整的开发流程，开发、生产效率高，测试手段全面。公司及时、快速、灵敏的反应能力以及产品的改进、改型、开发速度得到主机厂的充分认可，多品种、小批量、反应迅速也是公司在市场竞争中的显著优势。

同时，公司从事连杆专业化生产已有近20年经验，并在与长安福特、日本三菱、美国水星等公司的合作中，引进了许多具有国际先进水平的产品生产技术和理念，公司产品拥有国内最先进的技术优势和性价比优势。

公司按照先进的国际TS16949质量管理体系和日本的“精益生产”管理模式运营，使连杆产品质量及其管理水平不断得到加强和提升。

(4) 品牌优势

通过近二十年的连杆产品生产和国内大部分汽车或发动机生产厂家的合作，“XIYI”牌连杆在行业内具有较大的知名度和认可度，连续多年获得“名牌商标”、“名牌产品”、“优秀发动机配件供应商”等称号。

2、其他工业产品的竞争优势

其他工业产品属于特许经营产品，在细分市场处于先进地位。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	生产销售汽车发动机连杆、汽车零部件	50%
昆明台正精密机械有限公司	生产销售机床及零部件	40%
重庆西仪汽车连杆有限公司	生产销售汽车发动机连杆、汽车零部件	60%
云南西仪安化发动机连杆有限公司	生产销售汽车发动机连杆、汽车零部件	51%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
兵器装备集团财务有限责任公司	其他	32,000,000.00	30,000,000	2%	0	0%	0.00	0.00	长期股权投资	

公司											
合计		32,000,000.00	30,000,000	--	0	--	0.00	0.00	--	--	

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南西仪安化发动机连杆有限公司	子公司	汽车零部件行业	汽车发动机连杆	700 万元	17,860,523.33	1,635,474.22	16,235,050.42	102,565.39	101,332.17
重庆西仪汽车连杆有限公司	子公司	汽车零部件行业	汽车发动机连杆	1900 万元	34,816,422.36	21,484,025.25	42,573,826.60	959,631.27	691,775.31
哈尔滨诺雷西仪机械制造公司	参股公司	汽车零部件行业	汽车发动机连杆	5000 万元	57,998,068.53	42,636,644.49	38,496,577.83	-3,024,789.73	-4,223,087.90
昆明台正精密机械有限公司	参股公司	机床行业	机床及其零部件	140 万美元	44,374,475.32	16,988,281.52	73,454,092.59	228,317.80	228,317.80

主要子公司、参股公司情况说明

公司于2013年7月4日召开2013年第三次临时董事会，会议审议通过了《关于转让公司所持兵器装备集团财务有限责任公司股权的议案》，同意将该事项提交股东大会审议，并授权公司管理层签署与股权转让相关法律文书。

公司于2013年11月1日与控股股东南方工业资产管理有限责任公司签订《股权转让协议》，将公司所

持有的兵器装备集团财务有限责任公司（以下简称“兵装财务”）3,000 万股股权以人民币 5,367.88 万元的价格转让给南方资产。

2013年12月18日中国银监会北京监管局以（京银监复[2013]1022号）《北京银监局关于兵器装备集团财务有限责任公司股权变更和修改公司章程的批复》同意此次股权转让事项。本次股权转让完成后，公司不再持有兵装财务股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

（1）汽车零部件行业

据中国汽车工业协会统计分析：2013年，全年汽车产销分别为2,211.68万辆和2,198.41万辆，同比增长14.76%和13.87%。其中：乘用车产销分别为1,808.52万辆和1,792.89万辆，同比增长16.50%和15.71%；商用车产销分别为403.16万辆和405.52万辆，同比增长分别为7.56%和6.40%。

受市场竞争加剧、产品竞争力较弱等因素的影响，中国品牌汽车企业销量增速降低，发展形势严峻。全年乘用车中国品牌共销售722万辆，同比增长11.37%（低于乘用车的总体增速），占乘用车销售总量的40.27%，占有率比上年下降1.6个百分点。

2014年市场需求预测：在综合行业主要企业的预测意见，结合宏观经济发展趋势的基础上，中国汽车工业协会预测2014年全年需求量约为2,385万辆至2,429万辆左右，中国汽车全年销量为2,374万辆至2,418万辆，增长率为8%-10%。在综合乘用车市场细分车型的具体预测情况的基础上，2014年乘用车销量约在1,955万辆至1,991万辆左右，增长率在9%至11%。

（2）其他工业产品行业

公司其他工业产品预计市场需求将保持一定的稳定性，未来的增长点主要还是新领域的拓展。

2、行业竞争格局

（1）汽车零部件行业

随着外资投资的增加，市场格局将出现变化，投资外贸产品将继续扩大，而中国本土化的汽车零部件生产企业虽然数量众多，但规模较小，缺乏创新能力，开发手段相对落后，在高新技术零部件方面，对跨国公司的依赖程度还很高，由于我国汽车零部件市场具有一定的壁垒，行业发展阻碍较多，对外资开放零部件市场将导致重新分割市场份额，引导行业进入新的整合阶段，产业整合将促使提高我国汽车零部件产业的整体竞争力。

（2）其他工业产品行业

公司的其他工业产品，长期以来严格执行特许经营制度，市场化程度不高。

3、公司发展战略

围绕“做强做大连杆业务，打造行业隐形冠军；做精做优其他工业产品，保障盈利能力和现金安全”的战略发展思路，进一步聚焦资源，加大产品结构调整力度，转变发展方式，着力提高发展的质量和效益，提高自主创新能力和核心竞争力，把公司打造成一家优秀的上市公司。

4、2014年经营计划

2014年主要经营指标是：确保实现营业收入4.2亿元、利润总额800万元以上。

上述经营计划并不代表公司对 2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力等多种因素，存在很多的不确定性，请投资者特别注意。

5、公司面临的风险分析

退市风险：公司2011年、2012年连续两年亏损，按照《深圳证券交易所股票上市规则》规定，公司股票于2013年被实施退市风险警示；2013年度公司经审计的净利润为正，符合撤销退市风险警示的条件且不触及其他风险警示，公司已向深交所提出撤销公司股票交易退市风险警示的申请，如核准不予通过，公司股票将被暂停上市。

依赖国家订单的风险：公司的其他工业产品执行特许经营制度，因此存在依赖国家订单的风险。

人力资源风险：公司地处云南省昆明市海口街道办事处，地理位置虽处于昆明市近郊，但开发较晚，相关配套设施落后，在吸引人才尤其是高层次管理、技术人才方面存在一定困难。此外，公司也面临市场竞争加剧引致的人力资源成本上升的问题，由此影响公司的管理绩效、研究开发能力和市场开拓能力，可能降低公司的市场竞争力。

应收账款风险：2011年末、2012年末、2013年末，公司应收账款净额分别为：10,577万元、10,327万元、10,299万元，占流动资产的比率分别为23.41%、25.96%、23.34%。因此，公司存在由于应收账款较大引致的短期偿债风险，同时上述应收账款还存在不能及时收回的风险。

管理能力风险：随着公司规模扩大，连杆分、子公司的增多，若公司缺乏明确的发展战略和产业布局，缺乏良好的经营能力和管理能力，将导致投资效果差、回报率低的风险。由于行业发展的需要及产业集中度的提高，本公司的组织管理结构也必须适应这种发展方向，如果不能适应将面临管理能力制约企业发展及决策失误的风险。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、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

无变化

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十一、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

无

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- （1）2011年度利润分配方案：2011年公司亏损，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- （2）2012年度利润分配方案：2012年公司亏损，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- （3）2013年度利润分配预案：为积极应对宏观经济形势的变化，加大结构调整力度，实现2014年经营目标，公司2013年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	5,859,892.42	0%
2012 年	0.00	-51,530,836.55	0%
2011 年	0.00	-14,306,754.90	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为积极应对宏观经济形势的变化，加大结构调整力度，实现 2014 年经营目标，公司 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	为使公司更好的发展，未分配利润将用于公司后续的生产经营活动。

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十四、社会责任情况

公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、职工、消费者、代理商、供应商等利益相关者的合法权利，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同促进公司持续、健康、和谐地发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013 年 04 月 08 日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司第一季度经营状况
2013 年 04 月 16 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	云南经济日报社	公司经营状况、新产品开发情况等

2013年05月16日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营状况
2013年06月05日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营状况
2013年06月25日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司股票停牌原因
2013年06月26日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司股票停牌原因及复牌时间
2013年08月02日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司上半年业绩, 半年报披露时间
2013年08月27日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	兵装财务股权转让事宜何时能完成
2013年09月23日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	兵装财务股权转让目的
2013年09月24日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司的限售股份是如何产生的
2013年09月26日	公司董事会办公室	其他	个人	个人投资者	公司经营状况
2013年10月10日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	三季度业绩预告修正原因
2013年10月18日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	三季度业绩, 公司是否有重组打算
2013年11月28日	公司董事会办公室	实地调研	机构	西南证券	公司基本生产经营状况
2013年12月19日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	兵装财务股权转让事宜进展
2013年12月23日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	最近机构调研情况, 年报披露时间, 公司主营业务有无变化
2013年12月25日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	年报披露时间
2013年12月31日	公司董事会办公室	电话沟通	个人	个人投资者	年报披露时间

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	
0	0	0	0	0	0	0		0	0	
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)										0%

四、破产重整相关事项

报告期内，公司没有发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注 5）	披露索引
0		0				0%				

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
南方工业资产管理有限责任公司	兵器装备集团财务有限责任公司2%股权	2013年11月1日	5,367.88		对公司2013年的业绩产生重大影响,出售收益2167.88万元计入2013年公司损益。	350.43%	根据资产评估报告书,依据收益法原则定价	是	交易对方为公司控股股东	是	是	2013年11月05日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网:《云南西仪工业股份有限公司关于与控股股东签订<股权转让协议>的公告》(公告编号:2013-032)

3、企业合并情况

报告期内,公司没有发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内,公司无股权激励的情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(%)	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
重庆长安汽车股份有限公司	同一实际控制人	销售产品	销售汽车发动机连杆产品	市场定价		8,188.22	29.89%	银行电汇方式		2013年03月26日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网：《日常关联交易公告》
合计				--	--	8,188.22	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司自上世纪九十年代发展汽车发动机连杆业务以来,即与该公司存在因双方业务发展需要的关联交易,长期良好的业务合作关系使得关联交易具有必要性和持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司业务特点和业务发展的需要,公司与关联方之间存在的日常关联交易以购销活动为主,关联交易符合相关法律法规及制度的规定,交易行为是在公平原则下合理进行,有利于公司的发展,没有损害本公司独立性及股东的利益。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司将加大市场开拓力度,减少关联交易在同类交易中所占的比重。							
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)				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

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)	市场公允价值(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
南方工业资产管理有限责任公司	交易对方为公司控股股东	出售资产	转让公司所持兵器装备集团财务有限责任公司	根据评估报告,依据收益法原则定价	3,200	5,367.88		5,367.88	现金结算	2,167.88	2013年11月05日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网：《云南西仪工业股份有限公司关于与控股股东签订<股权转让协议>

			公司 2% 股权																的公告》(公告编号: 2013-032)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)			不适用																
对公司经营成果与财务状况的影响情况			上述股权转让收益计入“投资收益”科目, 对公司 2013 年的业绩产生重大影响。本次转让股权确认收益 2,167.88 万元以后, 公司实现净利润 618.63 万元, 公司实现扭亏为盈。																

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
兵器装备集团财务有限责任公司	同一实际控制人、本公司参股公司	应付关联方债务	公司接受兵装财务提供的存、贷款等服务, 兵装财务作为非银行金融机构按合同约定收取贷款利息、按标准收取相关服务费用。	否	5,500	-700	4,800
中国南方工业集团公司	本公司实际控制人	应付关联方债务	业务需要	否	4,000	-2,000	2,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		满足了公司经营的需要, 为公司的业务发展提供了资金保障。					

5、其他重大关联交易

无

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

八、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

托管情况说明

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

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

(2) 承包情况

承包情况说明

无

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

为使公司精锻生产线的设备得到充分利用、产能得到充分发挥，确保公司连杆毛坯供应，本公司拟将进行连杆毛坯精锻生产线的厂房、生产设备及相关辅助生产设备等资产租赁给重庆彭氏科技开发有限公司（以下简称“彭氏科技”）进行生产经营。公司对租赁资产享有所有权，彭氏科技享有经营使用权。租赁期限：一年。租赁费用：40万元/月。

本次出租资产包含连杆毛坯精锻生产线的厂房、生产设备及相关辅助生产设备等资产。本次出租资产未设置任何抵押、质押及限制条件，亦不存在重大法律障碍。本次交易各方不存在关联关系，不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组标准。

具体情况详见《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《出租资产实施方案》。

目前,该租赁事项正常。

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

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

3、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司	1、公司股东中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司承诺避免同业竞争。2、公司股东中国南方工业集团公司承诺无条件承担公司及西仪安化、重庆西仪两个子公司因未办理房屋及土地租赁备案登记事宜而受的行政处罚。3、公司股东中国南方工业集团公司承诺如果未来国家相关法律法规变更导致对公司 2002 年与华融公司的债务重组收益征收所得税，集团代公司偿付，并免除向公司追偿。4、公司股东中国南方工业集团公司承诺如未来工商部门依法追究公司改制设立时因注册资本未到位的法律责任，集团将无条件承担该责任。5、公司股东中国南方工业集团公司承诺如税务部门追缴因公司前身（云南西南仪器厂）逐年亏损所欠缴增值税形成的呆账税金，将代替公司缴纳该部分税金形成的滞纳金。	2008 年 08 月 06 日	持续	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

十、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨雄 徐士宝

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

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

不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司2011年、2012年连续两年亏损，按照《深圳证券交易所股票上市规则》规定，公司股票于2013年被实施退市风险警示；2013年度公司经审计的净利润为正，符合撤销退市风险警示处理的条件且不触及及其他风险警示，公司已向深交所提出撤销公司股票交易退市风险警示处理的申请，如核准不予通过，公司股票将被暂停上市。

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司信息披露情况如下：

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸	信息披露网站
2013-01-15	2013-001	2012年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-01-22	2013-002	关于收到国家补助资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-02-06	2013-003	2013年第一次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2013-02-28	2013-004	2012年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-005	第三届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-006	第三届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-007	2012年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-008	日常关联交易公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-009	关于举行2012年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-010	关于召开2012年年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-03-26	2013-011	关于公司股票交易实行退市风险警示的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-04-17	2013-012	2012年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-04-17	2013-013	关于证券事务代表、职工监事等辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-04-23	2013-014	2013年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-04-23	2013-015	2013年第二次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-04-24	2013-016	关于选举职工监事的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-05-20	2013-017	关于收到国家有关部门对其其他工业产品综合技改项目规划方案批复的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-06-25	2013-018	关于公司股票停牌的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-07-02	2013-019	关于与控股股东签订《股权转让意向协议》的公告暨公司股票复牌公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-07-05	2013-020	2013年第三次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-07-05	2013-021	2013年第二次监事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-07-30	2013-022	2013半年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-09-03	2013-023	关于召开2013年第一次临时股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2013-09-13	2013-024	关于召开2013年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-09-18	2013-025	2013年第四次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-09-18	2013-026	2013年第三次监事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-09-23	2013-027	2013年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-10-10	2013-028	2013年1-9月业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-10-28	2013-029	2013年第五次董事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-10-28	2013-030	2013年第四次监事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-10-28	2013-031	2013年第三季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-11-05	2013-032	关于与控股股东签订《股权转让协议》的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2013-12-23	2013-033	关于股权转让事项获得批复暨确认转让损益的公告	《证券时报》、《中国证券报》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、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	7,300,000	2.51%						7,300,000	2.51%
2、国有法人持股	7,300,000	2.51%						7,300,000	2.51%
二、无限售条件股份	283,726,000	97.49%						283,726,000	97.49%
1、人民币普通股	283,726,000	97.49%						283,726,000	97.49%
三、股份总数	291,026,000	100%						291,026,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

二、证券发行与上市情况

1、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

公司股份总数及股东结构、公司资产和负债结构未发生变化。

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

报告期末股东总数		16,768		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		14,732			
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	
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	49.04%	142,714,120			142,714,120			
中国南方工业集团公司	国有法人	17.44%	50,756,653			50,756,653			
云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	3.62%	10,534,797			10,534,797			
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.38%	6,933,497		6,933,497	0			
武汉长江光电有限公司	国有法人	0.36%	1,053,480			1,053,480			
刘子翔	境内自然人	0.34%	1,000,000			1,000,000			
孙国俊	境内自然人	0.29%	840,700			840,700			
林安利	境内自然人	0.19%	555,500			555,500			
MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC	境外法人	0.18%	514,531			514,531			
苏娟玲	境内自然人	0.16%	466,100			466,100			
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		南方集团为南方资产的控股股东。							
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					
南方工业资产管理有限责任公司	142,714,120		人民币普通股	142,714,120					
中国南方工业集团公司	50,756,653		人民币普通股	50,756,653					
云南省工业投资控股集团有限责任公司	10,534,797		人民币普通股	10,534,797					
武汉长江光电有限公司	1,053,480		人民币普通股	1,053,480					

刘子翔		1,000,000	人民币普通股	1,000,000
孙国俊		840,700	人民币普通股	840,700
林安利		555,500	人民币普通股	555,500
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC		514,531	人民币普通股	514,531
苏娟玲		466,100	人民币普通股	466,100
何光明		465,100	人民币普通股	465,100
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	南方集团为南方资产、武汉长江的控股股东。除此之外，公司未知其他股东之间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。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
南方工业资产管理有限责任公司	李守武	2001 年 08 月 28 日	71092877-8	100,000 万元	实业投资、信息咨询
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	南方资产是南方工业集团公司产融结合平台。以成为以南方集团庞大产业群为依托，以多元化金融资本工具为支撑的专业化金融控股公司为战略目标。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

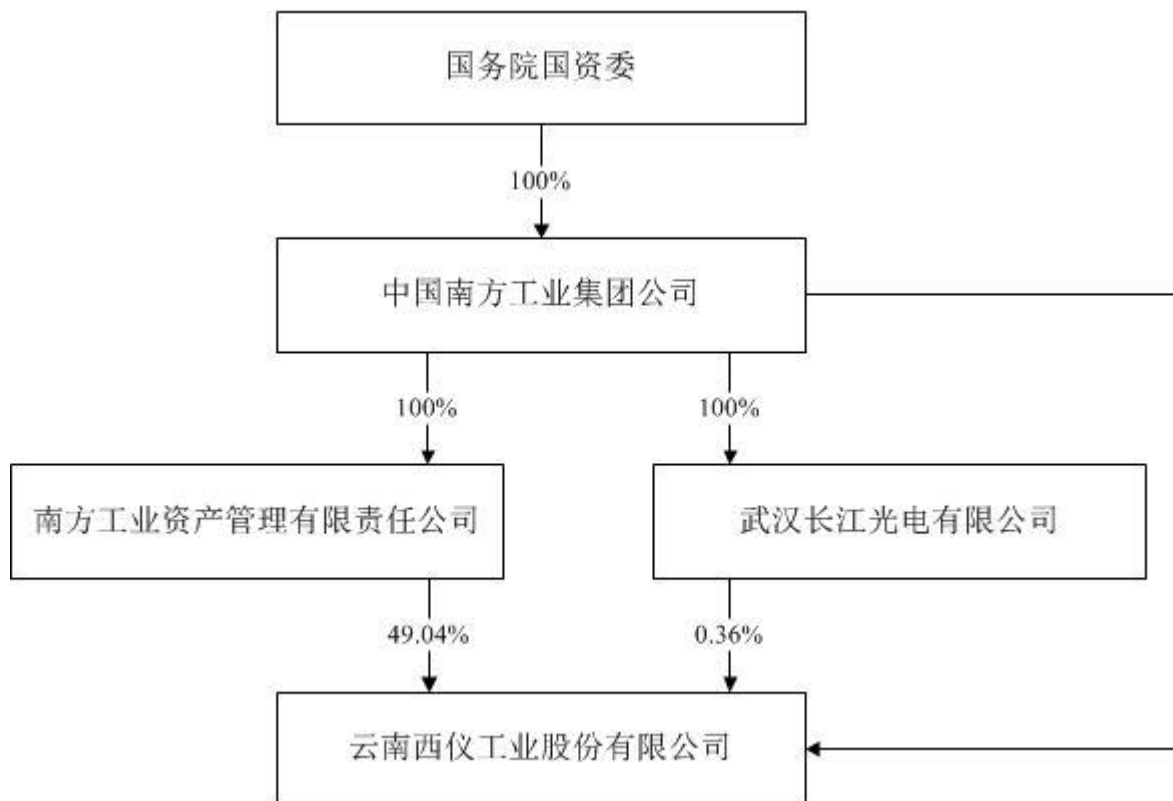
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国南方工业集团公司	唐登杰	1999 年 06 月 29 日	71092604-3	1,643,968.00 万元	国有资产投资、经营管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2013 年 12 月 31 日，中国南方工业集团公司资产总额 3,052 亿元，净资产 925 亿元，营业收入 3,688 亿元，净利润 70 亿元，公司经营活动产生的现金流量净额为 281 亿元。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：持有重庆长安汽车股份有限公司 49.64%，江铃汽车股份有限公司 41.03%，保定天威保变电气股份有限公司 51.3%，中国嘉陵工业股份有限公司 27%，济南轻骑摩托车股份有限公司 31.43%，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 54.51%，重庆建设摩托车股份有限公司 71.13%，利达光电股份有限公司 47.42%，云南西仪工业股份有限公				

	司 66.85%, 中原特钢股份有限公司 81.33%, 重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%
--	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	------------------	--------------	------------------	------------------	--------------------

其他情况说明

第七节 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）	期末持股数（股）
薛桓	董事长、董事	现任	男	46	2012年11月13日	2014年06月15日	0	0	0	0
谢力	董事、总经理	现任	男	48	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
董绍杰	董事	现任	男	49	2012年11月13日	2014年06月15日	0	0	0	0
邹成高	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	41	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
林静	董事	现任	女	49	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
黄勇	董事	现任	男	40	2012年11月13日	2014年06月15日	0	0	0	0
宋健	独立董事	现任	男	56	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
邵卫锋	独立董事	现任	男	51	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
朱锦余	独立董事	现任	男	46	2012年04月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
赵奎华	监事会主席	现任	男	59	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
蒋渝	监事	现任	男	49	2012年04月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
庞国强	副总经理	现任	男	53	2011年06月22日	2014年06月21日	0	0	0	0
李红	副总经理	现任	男	45	2012年10月25日	2015年10月24日	0	0	0	0
施家勇	监事	现任	男	48	2011年06月16日	2014年06月15日	0	0	0	0
罗发兴	监事	现任	男	50	2012年04月	2014年06月	0	0	0	0

					月 23 日	月 15 日				
杨建玲	监事	现任	女	43	2013 年 04 月 23 日	2014 年 06 月 15 日	0	0	0	0
谭可	监事	离任	男	33	2012 年 06 月 01 日	2013 年 04 月 16 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

薛桓，男，中国国籍，46岁，毕业于西安电子科技大学，清华大学EMBA，研究生学历，高级工程师，曾任贵州高峰机械厂总经理、中国南方工业集团公司民品事业部副主任，现任保定天威集团有限公司党委书记，本公司董事、董事长。

谢力，男，中国国籍，48岁，四川省仁寿县人，政工师，本科学历，毕业于四川大学法学专业，曾任四川建安公司董事、副总经理、党委书记、纪委书记等职务，现任本公司董事、总经理。

董绍杰，男，中国国籍，49岁，毕业于北京理工大学，研究员级高级工程师。曾任云南西仪工业股份有限公司副总经理。现任本公司董事、党委书记兼纪委书记。

邹成高，男，中国国籍，41岁，毕业于云南财经大学会计学专业，华中科技大学EMBA，会计师，高级经济师。曾任云南西仪工业股份有限公司财审处处长、财务部部长、副总会计师、证券办主任、董事会秘书。现任本公司董事、财务总监、董事会秘书。

林静，女，中国国籍，49岁，毕业于上海财经大学会计专业，昆明理工大学MBA，曾任云南省轻纺厅财务处副处长，省委企业工委监事会主任监事，省国资委统财处处长，现任云南省工业投资控股集团有限责任公司董事、财务总监、本公司董事。

黄勇，男，中国国籍，40岁，毕业于清华大学工商管理专业，研究生学历，曾任徐州工程机械集团公司销售经理等职务，现任南方工业资产管理有限责任公司资产部副经理，本公司董事，兼任南方科创投资有限公司、南方兵器装备产业有限责任公司、九江福莱克斯有限公司等公司董事。

宋健，男，中国国籍，56岁，毕业于清华大学汽车工程专业，博士研究生，教授、博士生导师。曾任北京第二汽车制造厂工程师、日本五十铃汽车公司研究员、清华大学汽车工程系副教授。现任清华大学汽车工程学科责任教授、清华汽车技术研究院院长、汽车安全与节能国家重点实验室副主任、兼任汽车动态模拟国家重点实验室学术委员会委员、汽车安全与节能国家重点实验室学术委员会委员、汽车车身先进设计制造国家重点实验室学术委员会委员、北京市政府专家顾问、中国汽车工业协会常务理事、中国汽车工业协会专家委员会专家、中国汽车工程学会特聘专家、中国汽车工程学会汽车产品开发分会副主任委员、中国汽车标准化技术委员会汽车动力学会副主任委员、本公司独立董事。

邵卫锋，男，中国国籍，51岁，毕业于西南政法大学民商法专业，硕士研究生，教授。曾在云南政法高等专科学校教学并任刑法教研室主任，2001年被评为教授。1998年至今在云南大学任教，现任本公司独立董事。

朱锦余，男，中国国籍，46岁，毕业于中南财经政法大学会计学专业，管理学（会计学）博士、会计学教授、硕士研究生导师。曾任云南财经大学会计学院副院长、党委书记兼财务与会计研究中心副主任、科研处处长，现任云南财经大学人事处处长，云南沃森生物技术股份有限公司、昆明川金诺化工股份有限公司、云南驰宏锌锗股份有限公司、云南城投置业股份有限公司及本公司独立董事。

赵奎华，男，中国国籍，59岁，毕业于贵州省委党校函授学院党政管理专业，高级政工师。曾任贵州高峰机械厂副厂长、党委副书记、纪委书记、党委书记兼副厂长、纪委书记。现任本公司监事会主席、重庆大江工业有限责任公司监事、湖北华中药业股份有限公司监事。

蒋渝，男，中国国籍，49岁。毕业于北京理工大学工商管理专业，研究生学历，高级会计师。曾任重庆长江电工集团公司副总经理、委派总会计师、重庆虎溪电机工业有限责任公司董事、委派总会计师等职务。现任湖北华强科技有限责任公司、湖北华中药业股份有限公司及本公司监事。

庞国强，男，53岁，毕业于华中科技大学，工商管理硕士，高级经济师。曾任国营338厂常务副厂长、厂长、建设集团总经理助理。现任本公司副总经理。

李红，男，45岁，高级工程师、硕士研究生学历，毕业于北京理工大学。曾任云南西仪工业股份有限公司品质保障部部长、生产安全部部长、党支部书记、特种机械分厂厂长、连杆制造厂厂长、总经理助理等职务，现任本公司副总经理。

施家勇，男，中国国籍，48岁，毕业于中国人民大学劳动人事学院人力资源管理专业，研究生学历，曾任云南西仪工业股份有限公司人力资源部副部长、管理党支部副书记，现任本公司监事、人力资源部部长、管理支部书记、工会主席。

罗发兴，男，50岁，毕业于云南省委党校，经济管理专业，本科学历，经济师职称，曾任云南西仪工业股份有限公司工会副主席、党群工作部部长，现任本公司职工监事、组织宣传部部长、纪检监察办公室主任。

杨建玲，女，中国国籍，43岁，毕业于云南财经大学会计学专业，大专学历，初级会计师。曾任云南西仪工业股份有限公司财务部会计、财务部副部长，现任本公司审计部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛桓	中国南方工业集团公司	民品事业部副主任	2011年03月01日	2013年09月18日	是
黄勇	南方工业资产管理有限责任公司	资产部经理	2006年06月01日		是
林静	云南省工业投资控股集团有限责任公司	董事、财务总监	2008年02月01日		是

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
薛桓	保定天威集团有限公司	党委书记、董事、副总经理	2013年09月18日		是
黄勇	九江福莱克斯有限公司	董事	2010年01月01日		否
黄勇	南方兵器装备产业有限责任公司	董事	2011年01月01日		否
黄勇	南方科创投资有限公司	董事	2012年01月01日		否
宋健	清华大学汽车工程系	教授	1999年06月01日		是

邵卫锋	云南大学法学院	教授	1998年07月01日		是
朱锦余	云南财经大学	处长、教授	2011年09月01日		是
朱锦余	云南沃森生物技术股份有限公司	独立董事	2009年06月01日		是
朱锦余	昆明川金诺化工股份有限公司	独立董事	2011年09月01日		是
朱锦余	云南驰宏锌锗股份有限公司	独立董事	2012年12月20日		是
朱锦余	云南城投置业股份有限公司	独立董事	2013年12月20日		是
蒋渝	湖北华强科技有限责任公司	监事	2012年12月19日		否
蒋渝	湖北华中药业股份有限公司	监事	2012年12月19日		否

三、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、公司高级管理人员的年薪由基薪、绩效年薪和中长期激励三部分构成。公司总经理的基薪由董事会根据公司年度财务预算、经营管理难度和公司所在地的工资水平等因素综合确定。公司其他高级管理人员的平均基薪按总经理基薪的 70%确定。公司总经理的基薪由董事会每年核定一次。

2、公司独立董事津贴每年6万元（税后），独立董事为履行职责所发生的费用由公司据实报销。

3、不在公司担任经营管理职务的董事、监事，均不领取公司薪酬。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
薛桓	董事长、董事	男	46	现任	0		
谢力	董事、总经理	男	48	现任	30.97	0	30.97
董绍杰	董事	男	49	现任	27.2	0	27.2
邹成高	董事、财务总监、董事会秘书	男	41	现任	21.7	0	21.7
林静	董事	女	49	现任	0		
黄勇	董事	男	40	现任	0		
宋健	独立董事	男	56	现任	6	0	6
邵卫锋	独立董事	男	51	现任	6	0	6

朱锦余	独立董事	男	46	现任	6	0	6
赵奎华	监事会主席	男	59	现任	32.21		32.21
蒋渝	监事	男	49	现任	0		
施家勇	监事	男	48	现任	7	0	7
罗发兴	监事	男	50	现任	6	0	6
庞国强	副总经理	男	53	现任	21.6	0	21.6
李红	副总经理	男	45	现任	20.4	0	20.4
杨建玲	监事	女	43	现任	5.2	0	5.2
谭可	监事	男	33	离任	1.3	0	1.3
合计	--	--	--	--	191.58	0	191.58

公司董事、监事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭可	监事	离任	2013年04月16日	谭可先生因个人原因辞去公司职工监事等职务。
杨建玲	监事	任免	2013年04月23日	公司于2013年4月19日召开了第十七届工会委员会、职工代表团团长和民主管理小组组长联席会第七十三次会议，选举杨建玲女士担任公司第三届监事会职工监事，任期至第三届监事会届满为止。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

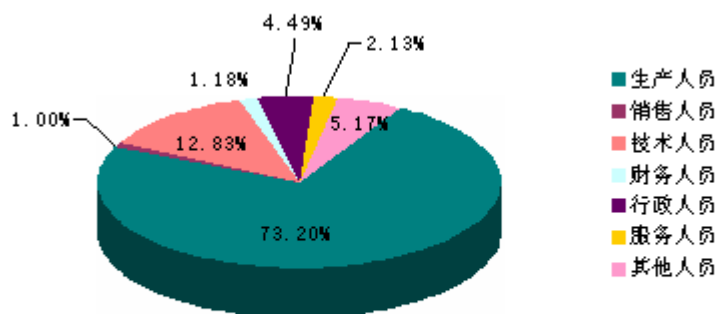
六、公司员工情况

1、截止2013年12月31日，公司本部员工人数为：2206人，西仪安化员工人数为：55人，重庆西仪员工人数为：24人。具体情况如下：

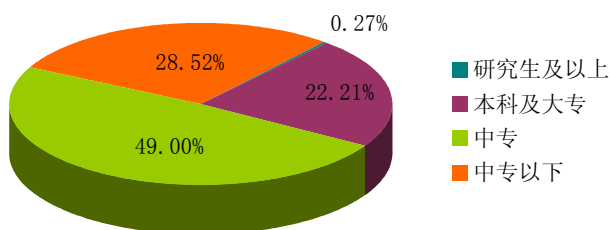
分类类别	类别项目	公司本部人数	占公司总人数比例	西仪安化人数	重庆西仪人数
专业构成	生产人员	1615	73.21%	49	6
	销售人员	22	1.00%		1
	技术人员	283	12.83%		6
	财务人员	26	1.18%	6	3
	行政人员	99	4.49%		8
	服务人员	47	2.13%		

	其他人员	114	5.17%		
教育程度	研究生及以上	6	0.27%		
	本科及大专	490	22.21%		20
	中专	1081	49.00%	26	4
	中专以下	629	28.52%	29	

2、本部专业构成



3、本部教育程度构成



4、公司员工薪酬政策

为提升企业竞争力及员工积极性，公司建立公正、竞争、激励的薪酬管理体系。生产人员主要采取计件制薪酬支付方式；非生产人员工资主要由岗位工资与绩效工资构成，公司根据年度经营目标的制定和分解，建立经济责任制考核体系，绩效工资根据公司KPI考核系数予以计发。

5、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的项目、内容、时间、方式、参加人员。主要培训内容包括员工素质、岗位操作技能、生产安全管理、沟通管理、执行力提升等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及有关法律法规等要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的上市公司治理相关规范性文件的要求。

报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件；也不存在因部分改制、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

公司上市以来已经建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下：

制度名称	披露时间	披露媒体
子公司管理制度	2011年10月20日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度	2010年12月21日	巨潮资讯网
公司章程（2010年修订）	2010年11月29日	巨潮资讯网
股东大会议事规则	2008年9月10日	巨潮资讯网
董事会议事规则	2008年9月10日	巨潮资讯网
监事会议事规则（2008年修订）	2008年9月10日	巨潮资讯网
董事会审计委员会工作细则	2008年12月10日	巨潮资讯网
董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度	2008年12月10日	巨潮资讯网
董事会战略委员会工作细则	2008年12月10日	巨潮资讯网
董事会提名委员会工作细则	2008年12月10日	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会工作细则	2008年12月10日	巨潮资讯网
总经理工作细则	2008年9月10日	巨潮资讯网
董事会秘书工作细则	2008年9月10日	巨潮资讯网
独立董事制度	2008年12月10日	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2008年12月10日	巨潮资讯网
内部审计制度	2008年9月10日	巨潮资讯网
关联交易管理办法	2008年9月10日	巨潮资讯网
募集资金管理办法	2008年9月10日	巨潮资讯网
对经理层的奖惩办法	2008年9月10日	巨潮资讯网
董事会经费开支管理办法	2008年9月10日	巨潮资讯网
高级管理人员薪酬管理办法	2008年9月10日	巨潮资讯网
对外担保管理办法	2008年9月10日	巨潮资讯网
信息披露管理制度	2008年9月10日	巨潮资讯网
信息披露事务管理与重大信息内部报告制度	2008年10月7日	巨潮资讯网
累计投票制实施细则	2008年9月10日	巨潮资讯网
投资者关系管理制度	2008年12月10日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010 年 12 月，制订了《内幕信息知情人登记备案制度》进一步规范了公司内幕信息管理行为，加强了内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则。报告期内公司严格执行该制度。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 16 日	关于 2012 年度董事会工作报告的议案、关于 2012 年度监事会工作报告的议案、关于 2012 年年度报告及其摘要的议案、关于 2012 年度财务决算报告的议案、关于 2013 年度财务预算报告的议案、关于 2012 年度利润分配的预案、关于日常关联交易事项报告的议案、董事会审计委员会关于对 2012 年度会计师事务所从事公司审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案	所有议案均审议通过	2013 年 04 月 17 日	《2012 年度股东大会决议公告》详见刊登于 2013 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 18 日	关于转让公司所持兵器装备集团财务有限责任公司股权的议案	审议通过了《关于转让公司所持兵器装备集团财务有限责任公司股权的议案》	2013 年 09 月 23 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》详见刊登于 2013 年 9 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋健	7	2	5	0	0	否

邵卫锋	7	1	5	1	0	否
朱锦余	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。审计、提名、薪酬与考核三个委员会主任委员由独立董事担任，独立董事人数分别占三个委员会成员的三分之二，专门委员会对提高董事会的工作质量和效率发挥了很好的作用。战略与发展委员会多次就公司发展战略的重大问题开展研讨；审计委员会参与了对公司季报、中报、年报的审计把关；提名委员会对公司高管人员的任职提出了审核意见；薪酬与考核委员会对推进公司《薪酬管理制度》的实施发挥了积极作用。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务独立本公司主营汽车发动机连杆、其他工业产品以及机床和零部件等产品的生产销售。除公司的其他工业产品业务需要取得国家的特许经营权之外，公司其他业务具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。（1）公司主要业务产品独立，不依赖于控股股东及其关联方本公司主营业务突出，有稳定的收入来源，已形成核心竞争力。控股股东及其他股东与本公司不存在任何同业竞争，也没有采取垄断业务渠道等方法干预公司业务经营。（2）公司研发独立，具有独立的研发能力，不依赖于股东及其关联方。（3）公司主要业务产品品牌独立，产品使用的“西仪（XY）”和“36”商标为公司自有，不依赖于股东及其关联方。（4）公司销售渠道独立，销售业务的开展不依赖于股东及其关联方。（5）公司有独立的采购部门和采购渠道，有完整的采购管理程序规定，在供应方面不存在对股东及其他关联方的

依赖。2、资产完整（1）公司资产完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。现有资产不存在被控股股东、其他股东、公司高管人员及其关联人员占用的情况。公司拥有生产所需的场地10年租赁使用权，有生产所需的全套设备和完整的生产管理制度。（2）发起人投入公司的资产独立完整、权属清晰。其中非货币性资产出资已办理完成产权变更手续，资产范围界定明确。公司对该部分资产独立登记、建账、核算、管理。控股股东及其关联人未占用、支配该资产或干预公司对该资产的经营管理。3、机构独立公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。公司自主设置内部机构，不受控股股东及其他单位或个人的干预。控股公司及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。4、人员独立本公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。本公司还制订了严格的人事管理制度。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和技术负责人均属专职，没有在股东单位或其他关联单位兼职，且均在公司领薪。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。5、财务独立（1）公司设有独立的财务部门、独立的财务核算体系和独立的财务管理制度，财务人员无兼职情况。（2）公司在中国工商银行昆明海口支行山冲分理处独立开设银行基本账户，银行账号为2502015609022162371。公司依法在云南省昆明市国家税务局和昆明市地方税务局办理了税务登记，国税局税务登记证号为：滇国税昆字530112216521606号，滇地税滇字530112216521606号，依法独立纳税。（3）发行人的资金使用由董事会或经营管理机构依董事会授权作出决策，各股东及其他关联方不存在违规占用发行人资金、资产和其他资源的情况。发行人不存在为各股东、实际控制人及其控股的公司、其他关联方提供担保，或将以发行人名义所取得的借款、授信额度转借予前述法人或个人使用的情形。综上所述，除其他工业产品业务外，公司具有独立的业务体系及面向市场自主经营的能力。

七、同业竞争情况

报告期内，无同业竞争情况发生。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，依据经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保证公司生产经营活动的正常开展，根据所处行业特点并结合自身实际制定了一整套严密的内部控制制度，在充分体现相互协作、相互制约和注重有效性的基础上，通过采取具体方法、措施和内控程序，以实现公司战略目标和资产的安全完整。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任，公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，报告期内，未发现存在财务报告内部控制重大缺陷的情况。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网上

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

1、截至报告期末，公司尚未建立年度报告披露重大差错责任追究制度，对于信息披露差错责任的追究在《信息披露管理制度》中有相关规定。2、报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 210261 号
注册会计师姓名	杨雄、徐士宝

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2014]第210261号

云南西仪工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南西仪工业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：杨 雄

中国注册会计师：徐士宝

二〇一四年三月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,963,750.98	28,060,376.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	73,020,883.87	50,401,959.85
应收账款	102,991,860.85	103,266,254.94
预付款项	2,483,045.40	10,777,985.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	789,960.32	789,960.32
其他应收款	5,235,939.34	5,975,578.76
买入返售金融资产		
存货	199,789,831.56	198,592,131.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	441,275,272.32	397,864,247.37
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,974,609.66	60,086,153.61
投资性房地产	8,680,940.69	7,985,650.48
固定资产	267,095,060.67	252,692,899.78

在建工程	10,134,436.00	11,895,745.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,036,749.48	2,816,676.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	407,379.32	281,250.00
递延所得税资产	3,050,468.66	2,610,003.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	317,379,644.48	338,368,379.75
资产总计	758,654,916.80	736,232,627.12
流动负债：		
短期借款	68,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	17,220,000.00	4,470,000.00
应付账款	73,216,455.82	66,666,146.16
预收款项	1,121,005.79	1,729,887.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,859,822.20	10,578,505.03
应交税费	281,151.22	2,605,773.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	65,068,492.66	76,030,580.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	234,766,927.69	217,080,893.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,150,000.00	8,600,000.00
非流动负债合计	7,150,000.00	8,600,000.00
负债合计	241,916,927.69	225,680,893.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	291,026,000.00	291,026,000.00
资本公积	142,833,260.54	142,833,260.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,433,391.60	23,894,076.82
一般风险准备		
未分配利润	49,050,344.51	43,729,766.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	507,342,996.65	501,483,104.23
少数股东权益	9,394,992.46	9,068,629.58
所有者权益（或股东权益）合计	516,737,989.11	510,551,733.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	758,654,916.80	736,232,627.12

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

2、母公司资产负债表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,663,686.67	24,013,414.37

交易性金融资产		
应收票据	71,420,883.87	48,171,959.85
应收账款	101,224,383.30	102,912,881.76
预付款项	2,359,158.90	10,704,685.63
应收利息		
应收股利	789,960.32	789,960.32
其他应收款	3,428,670.46	5,828,744.46
存货	180,243,448.25	182,351,439.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	411,130,191.77	374,773,086.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,944,609.66	75,056,153.61
投资性房地产	8,680,940.69	7,985,650.48
固定资产	253,364,899.48	235,938,312.99
在建工程	10,030,077.02	11,707,745.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,036,749.48	2,816,676.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	407,379.32	281,250.00
递延所得税资产	2,883,709.61	2,509,007.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	318,348,365.26	336,294,796.29
资产总计	729,478,557.03	711,067,882.34
流动负债：		
短期借款	68,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	17,220,000.00	4,470,000.00
应付账款	57,202,368.15	54,294,066.68
预收款项	1,121,005.79	1,703,766.93
应付职工薪酬	8,263,649.30	8,933,145.37
应交税费	36,553.75	1,885,541.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,322,679.90	72,412,209.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	213,166,256.89	198,698,730.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,150,000.00	8,600,000.00
非流动负债合计	7,150,000.00	8,600,000.00
负债合计	220,316,256.89	207,298,730.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	291,026,000.00	291,026,000.00
资本公积	142,833,260.54	142,833,260.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,433,391.60	23,894,076.82
一般风险准备		
未分配利润	50,869,648.00	46,015,814.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	509,162,300.14	503,769,152.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	729,478,557.03	711,067,882.34

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

3、合并利润表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	367,433,113.36	340,228,869.44
其中：营业收入	367,433,113.36	340,228,869.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	396,882,362.73	397,599,235.11
其中：营业成本	335,529,460.61	329,345,018.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,534,603.61	1,670,341.69
销售费用	9,427,713.63	12,180,311.05
管理费用	40,550,180.12	43,429,168.28
财务费用	6,939,657.46	5,635,725.91
资产减值损失	2,900,747.30	5,338,669.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	22,010,478.90	2,081,135.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,111,543.95	-696,081.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,438,770.47	-55,289,229.92
加：营业外收入	13,519,412.39	4,230,461.98
减：营业外支出	256.91	125,182.26
其中：非流动资产处置损		117,700.11

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,080,385.01	-51,183,950.20
减：所得税费用	-105,870.29	71,197.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,186,255.30	-51,255,147.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,859,892.42	-51,530,836.55
少数股东损益	326,362.88	275,688.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	-0.18
（二）稀释每股收益	0.02	-0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,186,255.30	-51,255,147.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,859,892.42	-51,530,836.55
归属于少数股东的综合收益总额	326,362.88	275,688.62

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

4、母公司利润表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	317,443,099.35	286,034,424.14
减：营业成本	290,596,049.96	280,731,551.22
营业税金及附加	1,212,301.84	1,196,989.60
销售费用	9,048,827.99	11,779,666.99
管理费用	37,595,290.73	40,661,105.11
财务费用	6,864,377.05	5,557,580.07
资产减值损失	2,637,697.81	4,934,682.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	22,010,478.90	2,081,135.75
其中：对联营企业和合营企	-2,111,543.95	-696,081.08

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,500,967.13	-56,746,015.61
加：营业外收入	13,519,412.39	4,228,519.67
减：营业外支出	0.00	125,167.46
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,018,445.26	-52,642,663.40
减：所得税费用	-374,702.56	-480,328.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,393,147.82	-52,162,334.43
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	-0.18
（二）稀释每股收益	0.02	-0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,393,147.82	-52,162,334.43

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

5、合并现金流量表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	227,110,985.95	199,237,231.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	0.00	167,125.21
收到其他与经营活动有关的现金	22,741,737.47	11,656,762.77
经营活动现金流入小计	249,852,723.42	211,061,119.15
购买商品、接受劳务支付的现金	96,568,558.67	115,143,531.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	101,399,174.27	102,110,070.97
支付的各项税费	17,275,266.39	18,628,128.86
支付其他与经营活动有关的现金	22,621,108.69	22,397,634.24
经营活动现金流出小计	237,864,108.02	258,279,365.49
经营活动产生的现金流量净额	11,988,615.40	-47,218,246.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,678,800.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	2,313,222.85	2,257,216.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,377,000.00	157,000.00
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	58,369,022.85	2,414,216.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,177,357.85	13,999,818.64
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,177,357.85	13,999,818.64
投资活动产生的现金流量净额	39,191,665.00	-11,585,601.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	155,843.96	3,093,649.34
筹资活动现金流入小计	90,155,843.96	58,093,649.34
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,963,599.99	6,174,167.79
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	14,529,150.16	5,676,929.76
筹资活动现金流出小计	118,492,750.15	66,851,097.55
筹资活动产生的现金流量净额	-28,336,906.19	-8,757,448.21
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	22,843,374.21	-67,561,296.36
加：期初现金及现金等价物余额	15,940,376.77	83,501,673.13
六、期末现金及现金等价物余额	38,783,750.98	15,940,376.77

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

6、母公司现金流量表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	199,881,674.42	171,264,905.14
收到的税费返还	0.00	167,125.21
收到其他与经营活动有关的现金	21,328,934.22	11,179,905.24
经营活动现金流入小计	221,210,608.64	182,611,935.59
购买商品、接受劳务支付的现金	87,949,040.26	105,303,762.23
支付给职工以及为职工支付的现金	88,858,293.00	90,895,843.16
支付的各项税费	13,364,788.85	14,048,084.11
支付其他与经营活动有关的现金	20,407,332.02	21,307,271.13

经营活动现金流出小计	210,579,454.13	231,554,960.63
经营活动产生的现金流量净额	10,631,154.51	-48,943,025.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,678,800.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	2,313,222.85	2,257,216.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,377,000.00	157,000.00
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	58,369,022.85	2,414,216.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,072,998.87	13,478,745.64
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,072,998.87	13,478,745.64
投资活动产生的现金流量净额	39,296,023.98	-11,064,528.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	155,843.96	3,093,649.34
筹资活动现金流入小计	90,155,843.96	58,093,649.34
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,963,599.99	6,174,167.79
支付其他与筹资活动有关的现金	14,529,150.16	5,676,929.76
筹资活动现金流出小计	118,492,750.15	66,851,097.55
筹资活动产生的现金流量净额	-28,336,906.19	-8,757,448.21
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	21,590,272.30	-68,765,002.06
加：期初现金及现金等价物余额	11,893,414.37	80,658,416.43
六、期末现金及现金等价物余额	33,483,686.67	11,893,414.37

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

7、合并所有者权益变动表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82		43,729,766.87		9,068,629.58	510,551,733.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82		43,729,766.87		9,068,629.58	510,551,733.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					539,314.78		5,320,577.64		326,362.88	6,186,255.30
（一）净利润							5,859,892.42		326,362.88	6,186,255.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,859,892.42		326,362.88	6,186,255.30
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					539,314.78		-539,314.78			
1. 提取盈余公积					539,314.78		-539,314.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	291,026,000.00	142,833,260.54			24,433,391.60		49,050,344.51		9,394,992.46	516,737,989.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82		95,260,603.42		8,792,940.96	561,806,881.74
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82		95,260,603.42		8,792,940.96	561,806,881.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-51,530,836.55		275,688.62	-51,255,147.93
(一) 净利润							-51,530,836.55		275,688.62	-51,255,147.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-51,530,836.55		275,688.62	-51,255,147.93

(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82	43,729,766.87		9,068,629.58	510,551,733.81

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82		46,015,814.96	503,769,152.32

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	291,026,00 0.00	142,833,26 0.54			23,894,076 .82		46,015,814 .96	503,769,15 2.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					539,314.78		4,853,833. 04	5,393,147. 82
（一）净利润							5,393,147. 82	5,393,147. 82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,393,147. 82	5,393,147. 82
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					539,314.78		-539,314.7 8	
1. 提取盈余公积					539,314.78		-539,314.7 8	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	291,026,00 0.00	142,833,26 0.54			24,433,391 .60		50,869,648 .00	509,162,30 0.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	291,026,00 0.00	142,833,26 0.54			23,894,076 .82		98,178,149 .39	555,931,48 6.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	291,026,00 0.00	142,833,26 0.54			23,894,076 .82		98,178,149 .39	555,931,48 6.75
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）							-52,162,33 4.43	-52,162,33 4.43
（一）净利润							-52,162,33 4.43	-52,162,33 4.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-52,162,33 4.43	-52,162,33 4.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	291,026,000.00	142,833,260.54			23,894,076.82		46,015,814.96	503,769,152.32

法定代表人：薛桓

主管会计工作负责人：邹成高

会计机构负责人：赵瑞龙

三、公司基本情况

(一)公司历史沿革及改制、上市情况

云南西仪工业股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）始建于1939年4月，前身为云南西南仪器厂。2002年3月整体改制为云南西仪工业有限公司。2005年3月，经国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2005]328号文件和国资产权[2005]201号文件批准，由中国南方工业集团公司(以下简称“南方集团”)、南方工业资产管理有限责任公司、云南省国有资产经营有限责任公司、武汉长江光电有限公司、昆明仪丰达贸易有限公司共同作为发起人，将云南西仪工业有限公司整体变更设立本公司，五位发起人持股比例分别是：南方集团持有24.09%、南方工业资产管理有限责任公司持有70.00%、云南省国有资产经营有限责任公司持有5.00%、武汉长江光电有限公司持有0.50%、昆明仪丰达贸易有限公司持有0.41%。2005年3月28日，本公司经云南省工商行政管理局核准，取得了注册号为5300001002272的《企业法人营业执照》。中国证券监督管理委员会于2008年7月8日以《关于核准云南西仪工业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2008]903号)核准本公司公开发行不超过7300万股新股，深圳证券交易所于2008年8月4日以《关于云南西仪工业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]110号)，同意本公司发行人民币普通股股票在深交所上市，简称“西仪股份”，证券代码“002265”。公司上市成功融资后，在云南省工商行政管理局办理了营业执照变更登记手续，取得了注册号为530000000017389的《企业法人营业执照》。

本公司注册地址：昆明市西山区海口镇山冲。

法定代表人：薛桓

注册资本：29,102.60万元人民币。

(二)公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：机械制造。

经营范围：出口商品-本企业自产产品，汽车零配件，发动机零配件，机床系列产品及零配件，摩托车及配件，自行车系列产品(含助动车)，专用设备及成套机械产品，工具，刀具，量具，夹模具，木制产品，塑料制品，农机产品。进口商品(国家实行核定公司经营的14种进口商品除外)-本企业生产、科研所需原辅材料，机电产品，精密仪器仪表关键元器备品,样品,工模具，汽车销售(不含小轿车)。

本公司现主要生产经营汽车发动机连杆系列产品、其他工业产品、机床系列产品及零部件。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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，本公司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。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在不丧失控制权的情况下，因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益；在丧失控制权情况下，报告期内本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润

表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回; 或因债务人逾期未能履行偿债义务, 经法定程序审核批准, 该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时, 根据相关合同的约定, 当债务人到期未偿还该项债务时, 若本公司负有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为质押贷款处理; 若本公司没有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为转让处理, 并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时, 将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额超过 500 万元(含 500 万元)应收账款、预付账款和单笔金额超过 50 万元(含 50 万元)其他应收款, 确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
向特定购货方销售其他工业产品产生的应收款项	其他方法	应收款项款项性质
其他应收款项	账龄分析法	应收款项款项性质

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	0%	
6 个月-1 年	5%	

1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3—4 年	50%	
4—5 年	80%	
5 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
向特定购货方销售其他工业产品产生的应收款项	采用不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	金额不重大但出现明显减值迹象。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但出现明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、在途材料、低值易耗品、包装物、在产品及自制半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

原材料购入时按计划成本计价，月末以材料成本差异将领用和发出原材料的计划成本调整为实际成本；低值易耗品、包装物按计划成本计价，月末以材料成本差异将领用和发出的低值易耗品、包装物的计划成本调整为实际成本；产成品发出采用加权平均法结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品中的夹、模具采用五五摊销法核算，其他低值易耗品于领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允

价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	25-30	3%	3.88%-3.23%
机器设备	10-15	3%	9.70%-6.47%
运输设备	10	3%	9.70%
办公设备	5	3%	19.40%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①其他工业产品：根据合同的具体约定：一般情况下产品完工入库后，客户进行产品验收，签字确认并开具发票后确认收入。②汽车连杆类产品：根据合同的具体约定要求：一般情况下，主机厂商客户装机领用后或者领用待产品验收合格后，根据客户月底或者月初开具的通知单（数量确认单据）、双方确认数量金额，双方确认无误后确认收入；其他客户根据合同约定确认收入。③机床及其他类：根据合同具体的约定：一般情况下，公司需要负责产品运输的，待产品送达客户，客户签字验收取得对方签字验收单后确认收入；公司无需送货，客户进行自提的，按照取得自提清单后，确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	17%
营业税	房租和劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
云南西仪工业股份有限公司	15%	
云南西仪安化发动机连杆有限公司	25%	
重庆西仪汽车连杆有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

1、 增值税

根据财政部、国家税务总局财税字(94)第011号文的有关规定，本公司生产销售的其他工业产品免征增值税。

2、 所得税

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税〔2001〕202号)、云南省国家税务局云国税函[2006]17号文的批复，本公司自2005年度起享受西部大开发所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

3、 城镇土地使用税

根据财政部、国家税务总局财税[2013]60号文的规定，对中国南方工业集团公司所属的专门生产其他工业产品的企业，除办公、生活区用地外，其他用地在2013年1月1日至2015年12月31日期间，免征城镇土地使用税。根据云南省财政厅、云南省地方税务局联合下发云财税[2011]112号文的有关规定，对中国南方工业集团公司所属企业继续实行城镇土地使用税优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
云南西 仪安化 发动机 连杆有 限公司	控股	昆明安 宁市太 平镇	机械制 造	700.00	生产销 售发动 机连杆	357.00	357.00	51%	51%	是	80.14	0.00	0.00
重庆西 仪汽车 连杆有 限公司	控股	重庆江 北区大 石坝	机械制 造	1900.00	生产销 售发动 机连杆	1,140.0 0	1,140.0 0	60%	60%	是	859.36	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	68,795.40	--	--	24,943.03
人民币	--	--	68,795.40	--	--	24,943.03
银行存款：	--	--	38,714,955.58	--	--	15,915,433.74
人民币	--	--	38,714,955.58	--	--	15,915,433.74
其他货币资金：	--	--	18,180,000.00	--	--	12,120,000.00
人民币	--	--	18,180,000.00	--	--	12,120,000.00
合计	--	--	56,963,750.98	--	--	28,060,376.77

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	18,180,000.00	4,470,000.00
信用证保证金		7,650,000.00
合计	18,180,000.00	12,120,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00

衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	73,020,883.87	50,401,959.85
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	73,020,883.87	50,401,959.85

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
柳州五菱柳机动力有限公司	2013年09月23日	2014年03月23日	1,188,000.00	
柳州五菱柳机动力有限	2013年07月19日	2014年01月19日	1,185,000.00	

公司				
四川灵通青山汽车销售有限公司	2013年07月11日	2014年01月11日	1,000,000.00	
梧州市双恒汽车销售服务有限公司	2013年08月09日	2014年02月09日	1,000,000.00	
辽宁鹏达汽车贸易有限公司	2013年10月16日	2014年04月16日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,373,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		2,443,222.85	2,443,222.85			
其中：	--	--	--	--	--	--
（1）兵器装备集团财务有限责任公司		2,307,060.12	2,307,060.12			
（2）昆明台正精密机械有限公司		136,162.73	136,162.73			
账龄一年以上的应收股利	789,960.32			789,960.32		
其中：	--	--	--	--	--	--
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	789,960.32			789,960.32		
合计	789,960.32	2,443,222.85	2,443,222.85	789,960.32	--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：其他工业产品	25,406,886.85	22.68%			18,784,371.30	16.74%		
组合 2：按照账龄组合计提减值准备的应收账款	82,234,881.98	73.4%	4,649,907.98	5.65%	89,010,934.94	79.35%	4,529,051.30	4.04%
组合小计	107,641,768.83	96.08%	4,649,907.98	4.32%	107,795,306.24	96.09%	4,529,051.30	4.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,386,741.19	3.92%	4,386,741.19	100%	4,386,741.19	3.91%	4,386,741.19	100%
合计	112,028,510.02	--	9,036,649.17	--	112,182,047.43	--	8,915,792.49	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
6 个月以内（含）	63,192,126.59	76.84%		59,994,784.99	67.41%			

6 个月至 1 年(含)	6,948,871.03	8.45%	347,443.55	16,672,115.16	18.73%	835,105.76
1 年以内小计	70,140,997.62	85.29%	347,443.55	76,666,900.15	86.14%	835,105.76
1 至 2 年	5,962,863.82	7.25%	596,286.38	5,920,974.61	6.65%	592,097.46
2 至 3 年	985,043.26	1.2%	295,512.98	4,720,134.43	5.3%	1,415,962.33
3 至 4 年	3,462,364.43	4.21%	1,731,052.22	20,000.00	0.02%	10,000.00
4 至 5 年	20,000.00	0.03%	16,000.00	35,200.00	0.04%	28,160.00
5 年以上	1,663,612.85	2.02%	1,663,612.85	1,647,725.75	1.85%	1,647,725.75
合计	82,234,881.98	--	4,649,907.98	89,010,934.94	--	4,529,051.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市嵘通数控设备有限公司	4,386,741.19	4,386,741.19	100%	详见其他重要事项说明
合计	4,386,741.19	4,386,741.19	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
保利科技有限公司	非关联方	10,187,527.85	1 年以内	9.09%
重庆长安汽车股份有限公司	关联方	9,932,191.19	6 个月以内	8.87%
长城汽车股份有限公司	非关联方	8,274,750.73	6 个月以内	7.39%
绵阳新晨动力机械有限公司	非关联方	7,294,497.07	1 年以内	6.51%
上汽通用五菱汽车股份有限公司及青岛分公司	非关联方	6,296,611.55	1 年以内	5.62%
合计	--	41,985,578.39	--	37.48%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 其他工业产品								
组合 2: 按照账龄组合计提减值准备的应收账款	6,378,591.86	100%	1,142,652.52	17.91%	7,090,626.24	100%	1,115,047.48	15.73%
组合小计	6,378,591.86	100%	1,142,652.52	17.91%	7,090,626.24	100%	1,115,047.48	15.73%
合计	6,378,591.86	--	1,142,652.52	--	7,090,626.24	--	1,115,047.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
半年以内 (含半年)	3,863,370.17	60.57%		4,020,996.33	56.71%	
半年-1 年 (含 1 年)	101,004.50	1.58%	3,930.23	1,524,992.02	21.51%	73,868.59
1 年以内小计	3,964,374.67	62.15%	3,930.23	5,545,988.35	78.22%	73,868.59
1 至 2 年	1,352,239.16	21.2%	125,208.12	528,130.58	7.45%	52,613.06
2 至 3 年	52,067.02	0.82%	15,020.11	4,399.10	0.06%	
3 至 4 年	2,000.00	0.03%		47,084.76	0.66%	23,542.38
4 至 5 年	47,084.76	0.74%	37,667.81			
5 年以上	960,826.25	15.06%	960,826.25	965,023.45	13.61%	965,023.45
合计	6,378,591.86	--	1,142,652.52	7,090,626.24	--	1,115,047.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
昆明云内动力股份有限公司	非关联企业	1,420,000.00	6 个月以内	22.26%

昆明合成精密机械有限公司	非关联企业	1,000,000.00	2 年以内	15.68%
西南兵工物资总公司	非关联企业	586,558.79	5 年以上	9.2%
云南西仪工业股份有限公司修缮队	职能部门	331,943.93	6 个月以内	5.2%
昆明市西山区保障性安置房建设领导小组办公室	非关联企业	249,000.00	6 个月以内	3.9%
合计	--	3,587,502.72	--	56.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,464,490.69	58.98%	5,237,314.96	48.59%
1 至 2 年	101,127.40	4.07%	5,325,024.91	49.41%
2 至 3 年	850,752.78	34.26%	99,186.86	0.92%
3 年以上	66,674.53	2.69%	116,458.90	1.08%
合计	2,483,045.40	--	10,777,985.63	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海柏成贸易有限公司	非关联企业	885,775.80	3 年以内	货未到
云南易诚能源科技有限公司	非关联企业	310,599.01	1 年以内	货未到
台州凯航机械有限公司 (玉环县环岛汽车配件厂)	非关联企业	304,165.93	2 年以内	货未到
昆明云祥机床配件有限公司	非关联企业	280,264.72	3 年以内	货未到
昆明鹏达科技有限公司 (昆明鹏达工贸有限责任公司)	非关联企业	139,359.85	3 年以内	货未到
合计	--	1,920,165.31	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,968,559.68		33,968,559.68	33,115,987.66		33,115,987.66
在产品	71,009,609.97		71,009,609.97	81,826,431.42		81,826,431.42
库存商品	97,605,641.30	5,047,580.12	92,558,061.18	83,976,217.15	2,370,599.54	81,605,617.61
周转材料	2,253,600.73		2,253,600.73	2,044,094.41		2,044,094.41
合计	204,837,411.68	5,047,580.12	199,789,831.56	200,962,730.64	2,370,599.54	198,592,131.10

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,370,599.54	2,681,685.84		4,705.26	5,047,580.12
合计	2,370,599.54	2,681,685.84		4,705.26	5,047,580.12

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	可变现金额低于账面价值		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	50%	50%	57,998,068.53	15,361,424.04	42,636,644.49	38,496,577.83	-4,223,087.90
二、联营企业							
昆明台正精密机械有限公司	40%	40%	44,374,475.32	27,386,193.80	16,988,281.52	73,454,092.59	228,317.80

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	权益法	25,000,000.00	23,429,866.20	-2,111,543.95	21,318,322.25	50%	50%				
昆明台正精密机械有限公司	成本法	4,656,287.41	4,656,287.41		4,656,287.41	40%	40%				136,162.73
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	-32,000,000.00							2,307,060.12
合计	--	61,656,287.41	60,086,153.61	-34,111,543.95	25,974,609.66	--	--	--			2,443,222.95

		7.41	3.61	43.95	9.66						.85
--	--	------	------	-------	------	--	--	--	--	--	-----

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,017,145.68	1,331,677.05		25,348,822.73
1.房屋、建筑物	24,017,145.68	1,331,677.05		25,348,822.73
二、累计折旧和累计摊销合计	15,064,379.21	636,386.84		15,700,766.05
1.房屋、建筑物	15,064,379.21	636,386.84		15,700,766.05
三、投资性房地产账面净值合计	8,952,766.47	695,290.21		9,648,056.68
1.房屋、建筑物	8,952,766.47	695,290.21		9,648,056.68
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	967,115.99			967,115.99
1.房屋、建筑物	967,115.99			967,115.99
五、投资性房地产账面价值合计	7,985,650.48	695,290.21		8,680,940.69
1.房屋、建筑物	7,985,650.48	695,290.21		8,680,940.69

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	636,386.84
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价	本期增加	本期减少	期末公允
----	-------	------	------	------

	值	购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	价值
--	---	----	----------------	--------------	----	-------------	----

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	566,658,162.22	54,700,150.18		15,210,138.88	606,148,173.52
其中：房屋及建筑物	106,382,805.73	22,517,980.26			128,900,785.99
机器设备	441,223,891.69	28,887,865.45		13,477,746.81	456,634,010.33
运输工具	11,685,459.62	1,682,557.79		346,353.00	13,021,664.41
办公设备	7,366,005.18	1,611,746.68		1,386,039.07	7,591,712.79
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	310,995,687.88		37,473,643.44	12,246,112.36	336,223,218.96
其中：房屋及建筑物	66,045,886.47		3,079,412.00		69,125,298.47
机器设备	234,361,838.61		32,524,904.42	11,768,911.84	255,117,831.19
运输工具	7,132,211.22		822,370.45	314,757.64	7,639,824.03
办公设备	3,455,751.58		1,046,956.57	162,442.88	4,340,265.27
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	255,662,474.34		--		269,924,954.56
其中：房屋及建筑物	40,336,919.26		--		59,775,487.52
机器设备	206,862,053.08		--		201,516,179.14
运输工具	4,553,248.40		--		5,381,840.38
办公设备	3,910,253.60		--		3,251,447.52
四、减值准备合计	2,969,574.56		--		2,829,893.89
其中：房屋及建筑物	675,499.70		--		675,499.70
机器设备	1,459,604.76		--		1,386,081.90
运输工具	512,467.13		--		491,262.36
办公设备	322,002.97		--		277,049.93
五、固定资产账面价值合计	252,692,899.78		--		267,095,060.67
其中：房屋及建筑物	39,661,419.56		--		59,099,987.82
机器设备	205,402,448.32		--		200,130,097.24

运输工具	4,040,781.27	--	4,890,578.02
办公设备	3,588,250.63	--	2,974,397.59

本期折旧额 37,473,643.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,371,723.90 元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	28,005,243.30
运输工具	113,136.47
办公设备	34,226.76
合计	28,152,606.53

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

本期为取得短期借款用于抵押的固定资产净值为42,943,582.11元，短期借款情况见本节29.

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、其他工业产品生产线技改项目				575,206.00		575,206.00
2、技术改造工程	7,766.00		7,766.00	400,157.05		400,157.05
3、其他设备购建	10,022,311.02		10,022,311.02	8,891,558.28		8,891,558.28
4、其他零星基建工程				1,840,824.29		1,840,824.29
5、子公司工程	104,358.98		104,358.98	188,000.00		188,000.00
合计	10,134,436.00		10,134,436.00	11,895,745.62		11,895,745.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
1、其他工业产品生产线技改项目		575,206.00	67,779.43	642,985.43							自有资金	0.00
2、技术改造工程		400,157.05	7,766.00	400,157.05							国拨资金	7,766.00
3、其他设备购建		8,891,558.28	37,113.81	30,191.84	5,791,215.86						自有资金	10,022,311.02
4、其他零星基建工程		1,840,824.29	21,439.59	21,948.73	1,331,677.05						自有资金	
5、子公司在建工程		188,000.00	104,358.98	188,000.00							自有资金	104,358.98
合计		11,895,745.62	58,733.37	53,371.72	7,122,892.91	--	--			--	--	10,134,436.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				

三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,502,217.23	51,282.06		4,553,499.29
软件	4,502,217.23	51,282.06		4,553,499.29
二、累计摊销合计	1,685,540.69	831,209.12		2,516,749.81
软件	1,685,540.69	831,209.12		2,516,749.81
三、无形资产账面净值合计	2,816,676.54	-779,927.06		2,036,749.48
软件	2,816,676.54	-779,927.06		2,036,749.48
软件				
无形资产账面价值合计	2,816,676.54	-779,927.06		2,036,749.48
软件	2,816,676.54	-779,927.06		2,036,749.48

本期摊销额 831,209.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
技术使用费	281,250.00	309,026.07	590,276.07			
场地租赁费		1,490,895.83	1,083,516.51		407,379.32	
合计	281,250.00	1,799,921.90	1,673,792.58		407,379.32	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,050,468.66	2,610,003.72
小计	3,050,468.66	2,610,003.72
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	19,891,766.92	17,130,700.29
合计	19,891,766.92	17,130,700.29

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,050,468.66		2,610,003.72	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,823,410.20	223,766.72			11,047,176.92
二、存货跌价准备	2,370,599.54	2,681,685.84		4,705.26	5,047,580.12
六、投资性房地产减值准备	967,115.99				967,115.99
七、固定资产减值准备	2,969,574.56			139,680.67	2,829,893.89
合计	17,130,700.29	2,905,452.56		144,385.93	19,891,766.92

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款	48,000,000.00	55,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
合计	68,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明

(1) 质押借款:

合同编号	贷款银行	贷款金额	贷款期限	质押物标的
13DK20100123	兵器装备集团财务 有限责任公司	13,000,000.00	2013-8-28至2014-8-28	应收账款质押
13DK20100048	兵器装备集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2013-5-6至2014-5-6	应收账款质押
13DK20100035	兵器装备集团财务 有限责任公司	10,000,000.00	2013-4-12至2014-4-12	应收账款质押
13DK20100006	兵器装备集团财务 有限责任公司	15,000,000.00	2013-1-15至2014-1-15	应收账款质押

签订的最高额质押合同编号为13SX200019, 最高额度为5000万。

(2) 抵押借款:

合同编号	贷款银行	贷款金额	贷款期限	质押物标的
兴银云拓四流借字 2013第09111348号	兴业银行昆明分行	20,000,000.00	2013-9-12至2014-9-12	机器设备

(1) 公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议, 兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 7000 万元, 期限为 2011 年 9 月 5 日至 2013 年 9 月 5 日, 授信协议编号为: 11SX20017; 同时公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 11SXZY200017 号应收账款质押合同, 期限为 2011 年 9 月 5 日至 2013 年 9 月 5 日。

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议, 授信额度为 5000 万元, 期限为 2013 年 9 月 18 日至 2014 年 9 月 18 日, 授信协议编号为: 13SX200019; 同时公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 13SXZY200019 号应收账款质押合同, 期限为 2013 年 9 月 18 日至 2014 年 9 月 18 日。

(2) 中国南方工业集团公司

公司与中国南方工业集团公司签署借款合同, 合同编号: 兵装借【2013】21 号, 借款金额为 20,000,000.00 元, 期限为: 2013 年 10 月 13 日-2014 年 10 月 12 日, 贷款基准利率为 6%。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位: 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明, 包括已到期短期借款获展期的, 说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,220,000.00	4,470,000.00
合计	17,220,000.00	4,470,000.00

下一会计期间将到期的金额 17,220,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	73,216,455.82	66,666,146.16
合计	73,216,455.82	66,666,146.16

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	款项性质	备注（报表日后已还款的应予注明）
宜都市全鑫精密锻造有限公司	6,204,360.35	材料款	
张家港拓普五金制品有限公司	4,922,151.51	材料款	
重庆彭氏科技开发有限公司昆明分公司	4,695,290.03	材料款	
四川绵竹鑫坤机械制造有限公司	4,105,051.10	材料款、加工款	
湖北安达精密工业有限公司	3,056,765.50	材料款	
合计	22,983,618.49		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

预收账款	1,121,005.79	1,729,887.94
合计	1,121,005.79	1,729,887.94

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,408,700.96	65,688,507.76	65,004,231.42	5,092,977.30
二、职工福利费		3,070,531.96	3,070,531.96	
三、社会保险费	325,551.07	23,928,573.50	23,758,745.15	495,379.42
其中：基本医疗保险费	8,327.50	7,394,301.05	7,354,513.51	48,115.04
基本养老保险费	310,866.77	14,931,727.18	14,819,787.92	422,806.03
失业保险费	6,356.80	873,489.93	862,049.87	17,796.86
工伤保险费		274,932.80	272,554.60	2,378.20
生育保险费		454,122.54	449,839.25	4,283.29
四、住房公积金	1,364,689.67	5,677,397.93	5,918,208.00	1,123,879.60
六、其他	4,479,563.33	4,937,003.12	6,268,980.57	3,147,585.88
其中：工会经费和职工教育经费	3,697,805.07	1,968,411.03	3,323,296.88	2,342,919.22
合计	10,578,505.03	103,302,014.27	104,020,697.10	9,859,822.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,342,919.22 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本月计提下月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	246,173.91	2,056,575.57
营业税	-21,190.34	19,720.56
企业所得税	-28,385.82	267,961.63
个人所得税	15,160.74	9,178.55
城市维护建设税	-14,561.57	126,427.36
房产税	52,660.68	
教育费附加	-6,240.68	54,183.14
地方教育费附加	-4,160.46	36,122.09
印花税	41,694.76	20,688.08
其他		14,916.56
合计	281,151.22	2,605,773.54

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	65,068,492.66	76,030,580.64
合计	65,068,492.66	76,030,580.64

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
南方工业资产管理有限责任公司	8,889,000.09	土地租赁费	
云南安化有限责任公司	2,868,775.00	单位借款及借款利息	
社区管理服务站	2,811,339.62	改制阶段按标准计提尚未移交社区的人员经费	
房屋维修基金	2,490,364.62	房屋维修基金	
购房预付款	1,895,118.28	购房保证金	
承包风险保证金	1,025,000.00	保证金	
云南省劳动社会保障厅	1,000,000.00	往来款	
住房押金	607,259.60	押金	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
中国南方工业集团公司	20,000,000.00	借款	
住房保证金	7,980,000.00	住房保证金	
宜良县狗街建筑公司	2,623,768.09	廉租房项目工程款	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他工业产品开发项目经费		2,000,000.00
汽车连杆工程技术专项费用	1,200,000.00	1,200,000.00
500 万支胀断连杆总成线技术改造项目资金	5,400,000.00	5,400,000.00
连杆胀断技术研究推广应用项目	350,000.00	

内燃机连杆研制科技计划项目	200,000.00	
合计	7,150,000.00	8,600,000.00

其他非流动负债说明

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
500 万支胀断连杆总成线技术改造项目资金	5,400,000.00				5,400,000.00	资产相关
汽车连杆工程技术专项费用	1,200,000.00				1,200,000.00	收益相关
其他工业产品开发项目经费	2,000,000.00		2,000,000.00			收益相关
内燃机连杆研制科技计划项目		200,000.00			200,000.00	收益相关
连杆胀断技术研究推广应用项目		350,000.00			350,000.00	收益相关
合计	8,600,000.00	550,000.00	2,000,000.00		7,150,000.00	

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	291,026,000.00						291,026,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

	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	7,300,000	2.51%						7,300,000	2.51%
2、国有法人持股	7,300,000	2.51%						7,300,000	2.51%
二、无限售条件股份	283,726,000	97.49%						283,726,000	97.49%
1、人民币普通股	283,726,000	97.49%						283,726,000	97.49%

三、股份总数	291,026,000	100%						291,026,000	100%
--------	-------------	------	--	--	--	--	--	-------------	------

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	117,246,245.13			117,246,245.13
其他资本公积	25,587,015.41			25,587,015.41
合计	142,833,260.54			142,833,260.54

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,276,199.27	539,314.78		15,815,514.05
任意盈余公积	8,617,877.55			8,617,877.55
合计	23,894,076.82	539,314.78		24,433,391.60

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	43,729,766.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,859,892.42	--
减：提取法定盈余公积	539,314.78	

期末未分配利润	49,050,344.51	--
---------	---------------	----

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,257,295.51	313,555,060.31
其他业务收入	25,175,817.85	26,673,809.13
营业成本	335,529,460.61	329,345,018.98

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	342,257,295.51	317,744,791.49	313,555,060.31	307,852,591.09
合计	342,257,295.51	317,744,791.49	313,555,060.31	307,852,591.09

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、其他工业产品类	39,663,387.30	31,294,614.25	16,785,373.67	14,631,720.74
2、汽车连杆类	273,984,774.49	257,720,164.58	221,704,686.64	223,439,966.56
3、机床类及其他	28,609,133.72	28,730,012.66	75,065,000.00	69,780,903.79
合计	342,257,295.51	317,744,791.49	313,555,060.31	307,852,591.09

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	56,842,208.66	52,771,163.61	23,762,957.15	23,330,792.12
东北地区	22,614,020.36	20,994,401.80	7,785,710.34	7,644,115.52
华东地区	30,639,685.80	28,445,268.23	51,816,759.32	50,874,393.81
中南地区	46,626,261.91	43,286,884.05	32,705,092.78	32,110,301.60
西南地区	174,364,993.05	161,876,953.68	187,490,739.15	184,080,938.75
西北地区	1,999,591.70	1,856,380.72	1,209,089.04	1,187,099.94
境外地区	9,170,534.03	8,513,739.40	8,784,712.53	8,624,949.35
合计	342,257,295.51	317,744,791.49	313,555,060.31	307,852,591.09

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆长安汽车股份有限公司	81,882,214.52	22.28%
长城汽车股份有限公司	27,258,470.48	7.42%
上汽通用五菱汽车股份有限公司及青岛分公司	28,372,620.78	7.72%
重庆长安铃木汽车有限公司	13,912,683.28	3.79%
保利科技有限公司	13,456,182.60	3.66%
合计	164,882,171.66	44.87%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	219,145.68	119,338.41	
城市维护建设税	765,329.40	904,750.98	
教育费附加	547,319.05	646,252.30	
其他	2,809.48		
合计	1,534,603.61	1,670,341.69	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,336,028.11	1,618,616.83
社会保险费	292,528.16	261,536.37
住房公积金	59,469.00	55,540.00
工会经费	46,285.97	27,277.40
职工教育经费	34,714.50	20,458.07
业务经费	181,303.40	793,020.50
折旧费	115,914.86	81,902.99
办公费	86,949.24	188,052.79
装卸费	81,271.60	153,678.25
运输费	4,445,070.82	5,428,430.47
保险费	6,325.52	6,663.05
展览费	60,560.00	203,621.00
广告费	8,773.58	800.00
差旅费	154,934.00	723,623.00
销售服务费	166,561.72	296,011.07
样品及产品损耗	52,456.68	166,936.57
修理费	1,313.00	136,409.60
仓储保管费	756,719.62	902,597.30
其他	540,533.85	1,115,135.79
合计	9,427,713.63	12,180,311.05

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,088,701.39	14,916,899.20
职工福利费	1,375,585.84	585,930.62
社会保险费	4,764,040.89	5,974,302.41
住房公积金	463,850.23	939,479.24
工会经费	260,919.77	293,037.61
职工教育经费	171,208.05	224,775.19
辞退福利		
折旧费	2,889,446.39	2,360,636.34
办公费	1,416,968.82	1,502,675.99
水电费	83,865.21	54,851.23
差旅费	1,449,326.58	1,396,414.03
运输费	300,370.30	272,230.58
保险费	420,382.10	341,044.45
租赁费	1,546,890.08	1,354,988.84
修理费	959,262.62	554,018.61
咨询费	306,859.25	539,072.25
排污费	51,752.00	112,577.89
绿化费	18,000.00	50,510.00
物料消耗	894,055.38	1,006,853.71
低值易耗品摊销	147,196.04	851,401.72
技术开发费用	3,712,719.90	1,762,871.82
技术转让费		700,000.00
税金	468,728.34	403,048.96
存货盘亏及毁损	-630,004.73	-426,174.42
无形资产摊销	831,209.12	564,346.61
业务招待费	1,289,636.63	1,356,391.77
会议费	583,255.84	261,775.00
聘请中介机构费用	913,878.10	791,479.61
董事会费	228,660.20	179,567.63
劳动保护费	11,419.00	49,000.00
保密费	42,453.00	138,813.09

其他	3,489,543.78	4,316,348.30
合计	40,550,180.12	43,429,168.28

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,126,286.21	6,365,939.28
减：利息收入	-370,858.13	-801,565.24
汇兑损益	96,273.65	30,051.11
其他	87,955.73	41,300.76
合计	6,939,657.46	5,635,725.91

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	2,443,222.85	2,777,216.83
权益法核算的长期股权投资收益	-2,111,543.95	-696,081.08
处置长期股权投资产生的投资收益	21,678,800.00	
合计	22,010,478.90	2,081,135.75

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	2,307,060.12	2,250,000.00	
昆明台正精密机械有限公司	136,162.73	527,216.83	
合计	2,443,222.85	2,777,216.83	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	-2,111,543.95	-696,081.08	
合计	-2,111,543.95	-696,081.08	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	223,766.72	4,050,933.12
二、存货跌价损失	2,676,980.58	1,287,736.08
合计	2,900,747.30	5,338,669.20

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,876,144.69	531,743.07	
其中：固定资产处置利得	1,876,144.69	531,743.07	
政府补助	11,170,450.00	3,468,120.00	
其他	472,817.70	230,598.91	
合计	13,519,412.39	4,230,461.98	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
西山区经济贸易局 2011 年度产业发展专项资金		300,000.00	与收益相关	是
2012 年第一批专利资助拨款		2,120.00	与收益相关	是

其他工业产品配套能力运行维护补助经费		1,000,000.00	与收益相关	是
其他工业产品配套能力运行维护补助经费		520,000.00	与收益相关	是
外贸贴息		180,000.00	与收益相关	是
云南省科技厅拨付技术创新人才培养费用		30,000.00	与收益相关	是
昆明市西山区科学技术和信息化局拨付科技奖励经费		100,000.00	与收益相关	是
云南省科学技术厅拨大型科学仪器协作共用网补贴费		2,000.00	与收益相关	是
昆明知识产权局拨款		4,000.00	与收益相关	是
昆明市西山区知识知识产权局拨付知识产权工作经费补贴		30,000.00	与收益相关	是
热处表处生产线清洁生产关键技术开发项目		300,000.00	与收益相关	是
昆明市新型工业化扶持资金		1,000,000.00	与收益相关	是
其他工业产品配套能力运行维护补助经费	3,300,000.00		与收益相关	是
外贸贴息	940,000.00		与收益相关	是
产业专项扶持资金	250,000.00		与收益相关	是
科研开发补助资金	2,000,000.00		与收益相关	是
其他工业产品配套能力运行维护补助经费	3,390,000.00		与收益相关	是
节能减排	24,000.00		与收益相关	是
经济发展先进企业	5,000.00		与收益相关	是
先进企业扶持基金	13,900.00		与收益相关	是
第一批专利资助	4,750.00		与收益相关	是
创新认定奖	100,000.00		与收益相关	是
专利资助费	12,400.00		与收益相关	是
知识产权拨款	4,000.00		与收益相关	是
排污专项资金补助	300,000.00		与收益相关	是
转岗培训补贴	206,400.00		与收益相关	是

技术开发项目	500,000.00		与收益相关	是
技术创新人才培养费	120,000.00		与收益相关	是
合计	11,170,450.00	3,468,120.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		117,700.11	
其中：固定资产处置损失		117,700.11	
其他	256.91	7,482.15	256.91
合计	256.91	125,182.26	256.91

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	334,594.65	868,577.92
递延所得税调整	-440,464.94	-797,380.19
合计	-105,870.29	71,197.73

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司（根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。）计算公式参考：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，

应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	5,859,892.42	-51,530,836.55
本公司发行在外普通股的加权平均数	291,026,000.00	291,026,000.00
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.18

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	291,026,000.00	291,026,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	291,026,000.00	291,026,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,859,892.42	-51,530,836.55
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	291,026,000.00	291,026,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.18

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	291,026,000.00	291,026,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	291,026,000.00	291,026,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的各种往来款	6,722,144.28
银行利息	370,858.13
收到的押金、保证金	789,707.00
收到的政府补贴	9,720,450.00
代收水电费	2,549,015.45
其他	2,589,562.61
合计	22,741,737.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,004,842.07
保险费	471,703.83
备用金	3,768,902.98
仓储保管费	474,086.91
差旅费	1,235,155.58
会议费	419,879.54
劳务派遣费	6,798,923.33
聘请中介机构费用	627,582.62
水电费	303,491.33
业务经费	123,920.90
业务招待费	838,732.34
运输费	1,887,973.29
支付的各种往来款	621,553.60
咨询费	141,937.55
租赁费	421,998.82
其他	3,480,424.00
合计	22,621,108.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保障性住房尾款及利息	155,843.96
合计	155,843.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
职工住宅工程款	8,469,150.16
支付的票据保证金	6,060,000.00
合计	14,529,150.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	6,186,255.30	-51,255,147.93
加：资产减值准备	2,900,747.30	5,338,669.20

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,110,030.28	43,590,111.56
无形资产摊销	831,209.12	564,346.61
长期待摊费用摊销	1,673,792.58	468,750.00
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）	-1,876,144.69	-414,042.96
财务费用（收益以“-”号填列）	7,222,559.86	6,365,939.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,010,478.90	-2,081,135.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-440,464.94	-797,380.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,874,681.04	-24,230,861.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,458,412.00	-2,723,545.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,275,797.47	-22,043,949.64
经营活动产生的现金流量净额	11,988,615.40	-47,218,246.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	38,783,750.98	15,940,376.77
减：现金的期初余额	15,940,376.77	83,501,673.13
现金及现金等价物净增加额	22,843,374.21	-67,561,296.36

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	38,783,750.98	15,940,376.77
其中：库存现金	68,795.40	24,943.03
可随时用于支付的银行存款	38,714,955.58	15,915,433.74
三、期末现金及现金等价物余额	38,783,750.98	15,940,376.77

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南方工业资产管理有限责任公司	控股股东	有限责任公司	北京	李守武	实业投资、信息咨询等	100,000 万元	49.04%	49.04%	中国南方工业集团公司	71092877-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
云南西仪安化发动机连杆有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明安宁市太平镇	段满贯	机械制造	700 万元	51%	51%	75069393-4
重庆西仪汽车连杆有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆江北区大石坝	谢力	机械制造	1900 万元	60%	60%	79589352-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	其他有限责任公司	哈尔滨	孙景先	机械制造	5000 万元	50%	50%	权益法核算 参股企业	76316122-4
二、联营企业									
昆明台正精密机械有限公司	有限责任公司	昆明	冯振复	机械制造	1800 万美 元	40%	40%	成本法核算 参股企业	62260283-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉长江光电有限公司	本公司股东、同受南方集团控制	61642875-0
四川华庆机械有限责任公司	同受南方集团控制	74468805-5
重庆长江电工工业有限责任公司	同受南方集团控制	20319884-6
湖南华南光电(集团)有限责任公司	同受南方集团控制	76560590-9
重庆长安汽车股份有限公司	同受南方集团控制	20286320-X
重庆建设工业有限责任公司	同受南方集团控制	78420283-0
重庆长安工业集团有限责任公司	同受南方集团控制	
兵器装备集团财务有限责任公司	同受南方集团控制	71093365-7
重庆嘉陵特种装备有限公司	同受南方集团控制	75928453-9
重庆长安铃木汽车有限公司	同受南方集团控制	62190016-7
重庆珠江光电科技有限公司	同受南方集团控制	
哈尔滨龙江特种装备有限公司	同受南方集团控制	
国营湖北华中精密仪器厂	同受南方集团控制	
第二零八研究所	同受南方集团控制	
浙江先锋机械有限公司(原浙江先锋机械厂)	同受南方集团控制	
绵阳市圣维数控有限责任公司	同受南方集团控制	
四川建安工业有限责任公司	同受南方集团控制	
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同受南方集团控制	
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	同受南方集团控制	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
武汉长江光电有限公司	采购原材料	市场价格			905,650.00	-0.35%
四川华庆机械有限责任公司	采购原材料	市场价格	1,645.30		3,117,359.02	1.19%
四川华庆机械有限责任公司	采购固定资产	市场价格	392,307.69	0.13%	338,461.54	0.13%
重庆长江电工工业集团有限公司	采购原材料	市场价格	7,650.00	0%	374,370.50	0.14%
重庆嘉陵特种装备有限公司	采购原材料	市场价格	469,480.00	0.16%		
昆明台正精密机械有限公司	采购原材料	市场价格	1,153,931.61	0.4%	5,865,128.19	2.24%
重庆长安铃木汽车有限公司	采购原材料	市场价格	1,010,100.00	0.35%	2,286,500.00	0.87%
重庆珠江光电科技有限公司	采购原材料	市场价格	73,800.00	0.03%		
绵阳市圣维数控有限责任公司	采购原材料	市场价格			1,752.14	0%
重庆建设工业有限责任公司	采购原材料	市场价格	1,448,443.23	0.5%		
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	采购原材料	市场价格	1,069,401.71	0.37%	860,170.94	0.33%
重庆长安工业(集团)有限责任公司	采购原材料	市场价格	15,268.00	0.01%	38,846.50	0.01%
重庆长安股份有限公司	采购原材料	市场价格	1,795,570.94	0.62%	335,358.97	0.13%
合计			7,437,598.48	2.57%	14,123,597.80	5.4%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川华庆机械有限责任公司	销售产品	市场价格	4,917,665.81	1.44%	17,386,154.40	5.54%
重庆长安汽车股份有限公司	销售产品	市场价格	81,882,214.52	23.92%	74,351,892.62	23.71%
重庆长安工业集团有限责任公司	销售产品	市场价格	2,721,650.51	0.8%	-136,958.80	-0.04%
重庆建设工业有限责任公司	销售产品	市场价格	2,651,818.60	0.78%	3,158,974.36	1.01%
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	销售产品	市场价格	552,529.87	0.16%	247,425.30	0.08%
昆明台正精密机械有限公司	销售产品	市场价格			191,021.84	0.06%
重庆长安铃木汽车有限公司	销售产品	市场价格	13,912,683.28	4.06%	15,506,707.27	4.95%
重庆长江电工工业集团有限公司	销售产品	市场价格	-83,840.00	0.02%	1,287,390.00	0.41%
哈尔滨龙江特种装备有限公司	销售产品	市场价格	238,200.00	0.07%	119,100.00	0.04%
重庆嘉陵特种装备有限公司	销售产品	市场价格			1,815.00	
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	销售产品	市场价格	10,436,567.82	3.05%	7,236,457.42	2.31%
中国北方工业公司	销售产品	市场价格			494,308.00	0.16%
中国长安汽车集团股份有限公司四川建安车桥分公司	销售产品	市场价格	917,162.39	0.27%	572,478.63	0.18%
重庆长江特种装备有限公司	销售产品	市场价格			5,811.97	
绵阳市维博电子有限责任公司	销售产品	市场价格	370,940.17	0.11%		
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	销售产品	市场价格	5,424,213.84	1.58%	5,610,237.19	1.79%
合计			124,109,486.81	36.26%	126,032,815.20	40.19%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	昆明台正精密机械有限公司	厂房代号 A01097	1995 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 27 日	市场价	147,216.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	厂房代号 A03032	1997 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	市场价	90,936.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	原五车间大厂房 (A01029)	2011 年 01 月 01 日	2015 年 10 月 31 日	市场价	420,000.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	设备库房 A03018, 行车 07110101012, 动力配电箱 1103105	2010 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 31 日	市场价	73,620.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	科研工房 (A01093)	2010 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 31 日	市场价	4,800.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	发动机清洁检测房 (A01114)	2010 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 31 日	市场价	4,320.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	811 成品库 (A03017)	2011 年 07 月 15 日	2015 年 10 月 14 日	市场价	90,720.00
本公司	昆明台正精密机械有限公司	原发动机工房 (A01032) 临时房 (临 0125)	2010 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 31 日	市场价	64,524.00
合计						896,136.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

2013年度共确认关联方租赁收入896,136.00元，2012年本公司向昆明台正精密机械有限公司出租厂房，确认租赁收入896,136.00 元。

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	重庆长安汽车股份有限公司	30,290,000.00		21,170,000.00	
	重庆建设工业有限				

	责任公司				
	昆明台正精密机械 有限公司				
	哈尔滨东安汽车发 动机制造有限公司	2,680,000.00		1,760,000.00	
	江西昌河铃木汽车 有限责任公司九江 分公司	680,785.89		1,360,000.00	
	四川华庆机械有限 责任公司	2,300,000.00		4,600,000.00	
	重庆长安工业（集 团）有限责任公司	365,172.82		34,448.45	
合计		36,315,958.71		28,924,448.45	
应收账款					
	重庆建设工业有限 责任公司				
	重庆建设工业（集 团）有限责任公司			185,544.31	
	重庆长安汽车股份 有限公司	9,932,191.19		11,772,919.57	
	重庆长安铃木汽车 有限公司	1,705,069.33		1,270,991.02	
	哈尔滨诺雷西仪机 械制造有限公司	731,306.82	18,713.56	289,487.60	
	重庆长安工业集团 有限责任公司	2,059,038.92	4,538.42	521,839.14	
	四川华庆机械有限 责任公司	4,104,971.70	202,471.87	4,594,271.70	
	哈尔滨龙江特种装 备有限公司				
	重庆嘉陵特种装备 有限公司				
	昆明台正精密机械 有限公司				
	哈尔滨东安汽车动 力股份有限公司	1,209,064.89	1,096,506.89	1,209,064.89	1,051,483.69
	哈尔滨东安汽车发 动机制造有限公司	398,537.95		747,221.26	

	江西昌河铃木汽车 有限责任公司九江 分公司	3,178,531.79			
	中国北方工业公司			188,112.00	
	重庆长江电工工业 集团有限公司	284,430.00	20,059.00	1,129,444.50	
合计		23,603,142.59	1,342,289.74	21,908,895.99	1,051,483.69
预付账款					
	重庆长江电工工业 集团有限公司	1,523.00	456.90	2,818.50	281.85
	昆明台正精密机械 有限公司			909,473.60	
合计		1,523.00	456.90	912,292.10	281.85

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	武汉长江光电有限公司	6,668.76	293,266.58
	湖南华南光电（集团）有 限责任公司	174,719.00	324,719.00
	重庆长安工业集团有限责 任公司		30,450.41
	重庆建设工业有限责任公司	1,279,376.16	
	重庆珠江光电科技有限公司		
合计		1,460,763.92	648,435.99
预收账款			
	江西长江化工有限责任公司		373,900.00
	绵阳市维博电子有限责任公 司		130,200.00
	重庆长江特种装备有限公司		1,600.00
合计			505,700.00
其他应付款			
	南方工业资产管理有限责任 公司	10,158,886.05	9,259,050.81
	中国南方工业集团公司	20,000,000.00	40,000,000.00
合计		30,158,886.05	49,259,050.81

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司收购哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司20%股权事项

云南西仪工业股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年1月15日与哈尔滨东安实业发展有限公司（以下简称“东安实业”）签署《股权收购意向书》，拟收购东安实业所持哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司（以下简称“诺雷西仪”）20%股权。

公司于2014年1月21日召开2014年第一次董事会临时会议，会议审议通过了《关于与哈尔滨东安实业发展有限公司签订<股权收购意向书>的议案》。董事会授权公司管理层签署与股权收购相关的法律文书（包括但不限于股权收购意向书及协议），此次授权有效期至2014年12月31日。

(2) 公司连杆精锻生产线租赁承包事项

公司于2014年1月21日召开2014年第一次董事会临时会议审议通过了公司连杆精锻生产线租赁承包事项。

为使云南西仪工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）精锻产线的设备得到充分利用、产能得到充分发挥，确保公司连杆毛坯供应，本公司拟将进行连杆毛坯精锻生产线的厂房、生产设备及相关辅助生产设备等资产继续租赁给重庆彭氏科技开发有限公司（以下简称“彭氏科技”）进行生产经营。公司对租赁资产享有所有权，彭氏科技享有经营使用权。

本次出租资产包含连杆毛坯精锻生产线的厂房、生产设备及相关辅助生产设备等资产。

(3) 其他工业产品销售合同事项

云南西仪工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2014年1月与国家有关公司签订了两份《其他工业产品销售合同》，两份合同总金额为4,510万元（肆仟伍佰壹拾万元整）。

(4) 股利分配方案

2014年3月22日，公司第三届董事会第八次会议决议：公司2013年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他

(1) 关于社区服务站

根据2003年及2007年昆明市和云南省出台了《昆明市企业退休人员移交社区管理服务的指导意见》（昆劳社区[2003]2号）、《云南省人民政府办公厅关于落实省属企业退休人员移交属地社会化管理服务工作的实施意见》（云政办发[2007]203号）等退休人员移交社会化管理的相关文件精神，西山区人民政府在公司区域内成立了“山冲社区服务站”。公司于2005年进行股改时，已按照相关文件计提了社区移交费用，且在招股说明书中已明确阐述。公司目前正在与昆明市相关部门沟通，争取社区管理服务站的管理机构和5000多名退休人员尽快移交给政府管理，减少公司的办社会职能。截止2013年12月31日社区管理服务尚未完成移交。

(2) 关于代为持有大股东南方集团土地问题的说明

云南省国土资源厅于2004年4月13日向南方集团下发“云国土资用[2004]48号”《关于云南西仪工业有限公司改制涉及土地报告备案和土地使用权处置方案的批复》，对公司设立时土地使用权的处置批准如下：“A、鉴于南方集团为国务院批准的国家授权投资机构，在南方集团组建发行人时，原由西仪公司使用的国有划拨土地13宗、面积1,269,886平方米，可按工业用途，以国家授权经营方式由南方集团经营管理，土地使用年限为50年，根据当地地价水平和土地出让金标准，同意将土地使用权评估价格9,815.18万元按有关规定转增国有资本金。南方集团取得该宗授权经营土地使用权后，可按有关规定提供给拟组建的发行人使用。B、西仪公司职工住宅及配套设施使用的国有划拨土地6宗、面积569,093平方米，在不改变土地利用性质及发生转让、出租、抵押等行为的条件下，可继续以划拨方式提供使用，并由组建的发行人管理。”

在云南省国土资源厅下发48号文后，昆明市国土资源局在具体执行中对部分变更土地使用权用途的认定与48号文不符，除将上述1,269,886平方米土地中的946,837.5平方米土地使用权按照48号文规定变更登记至南方集团名下，并换发“西国用(2004)第280号”《国有土地使用证》外，其余土地均登记在本公司名下；此外，对公司原使用的生活及附属设施用地，昆明市国土资源局已变更登记在公司名下。

根据国家相关法规及48号文，在本公司变更为股份有限公司过程中，原由公司使用的国有划拨用地均应变更至南方集团名下。虽然上述土地使用权目前暂时登记在公司名下，但实质上公司仅是代为持有。南方集团目前已向云南省国土资源厅和昆明市国土资源局提出申请，解决上述国有土地使用权人变更问题。

(3) 呆帐税金挂账的处理

公司前身云南西南仪器厂1996年至1998年期间由于生产经营困难欠缴增值税4,881,735.47元，已被昆明市国家税务局确认为呆帐税金挂账，其中：2009年11月公司应昆明市西山区国家税务稽查局税款征收通知要求，已补交上述欠缴税金300,000.00元；2010年6月份，公司补交上述欠缴税金600,000.00元，2011年补交上述欠税金1,200,000.00元，2012年度应上交欠税1,581,735.47元，2013年度补交300,000.00元，截止2013

年12月31日，公司尚欠上述税金900,000.00元。公司控股股东南方集团已承诺如税务部门追缴该部分呆账税金，将代替公司缴纳该部分税金形成的滞纳金。

(4) 诉讼情况

2007年5月9日，公司与东莞市嵘通数控设备有限公司签订销售合同，在2007年向其陆续发货25台数控机床，货款总计9,112,540.00元。公司应东莞市嵘通数控设备有限公司要求将发票直接开具给了最终的用户，截止2008年12月31日尚有余款4,879,540.00元未收到。2009年1月12日，公司向昆明市西山区人民法院提起诉讼，2009年10月16日昆明市西山区人民法院确认东莞市嵘通数控设备有限公司尚有4,317,640.00元货款未支付，判决东莞市嵘通数控设备有限公司及其公司总经理刘荣桥本人在10日内支付上述款项并加算同期银行利息。东莞市嵘通数控设备有限公司总经理刘荣桥本人对一审判决不服，向昆明市中级人民法院提起诉讼，2010年5月20日昆明市中级人民法院确认东莞市嵘通数控设备有限公司尚有4,317,640.00元货款未支付，判决东莞市嵘通数控设备有限公司在10日内支付上述款项并加算同期银行利息。截止2013年12月31日公司尚未收到上述款项，也没有收到对方提出上诉的答辩状。公司对于账面记录的应收4,386,741.19元款项，已经计提了4,386,741.19元的坏账准备。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：其他工业产品	25,406,886.85	23.04 %			18,784,371.30	16.8%		
组合 2：按照账龄组合计提减值准备的应收账款	80,467,404.43	72.98 %	4,649,907.98	5.78%	88,657,561.76	79.28%	4,529,051.30	5.11%
组合小计	105,874,291.28	96.02 %	4,649,907.98	4.39%	107,441,933.06	96.08%	4,529,051.30	4.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,386,741.19	3.98%	4,386,741.19		4,386,741.19	3.92%	4,386,741.19	
合计	110,261,032.47	--	9,036,649.17	--	111,828,674.25	--	8,915,792.49	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内 (含)	55,708,030.08	69.23%		52,050,409.03	58.71%	
6 个月-1 年 (含)	7,159,854.71	8.9%	347,443.55	16,756,025.16	18.9%	835,105.76
1 年以内小计	62,867,884.79	78.13%	347,443.55	68,806,434.19	77.61%	835,105.76
1 至 2 年	6,640,696.02	8.25%	596,286.38	6,987,614.28	7.88%	592,097.46
2 至 3 年	2,039,082.93	2.53%	295,512.98	9,077,736.61	10.24%	1,415,962.33
3 至 4 年	5,182,250.41	6.44%	1,731,052.22	472,116.25	0.53%	10,000.00
4 至 5 年	472,116.25	0.59%	16,000.00	950,647.25	1.07%	28,160.00
5 年以上	3,265,374.03	4.06%	1,663,612.85	2,363,013.18	2.67%	1,647,725.75
合计	80,467,404.43	--	4,649,907.98	88,657,561.76	--	4,529,051.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市嵘通数控设备有限公司	4,386,741.19	4,386,741.19	100%	详见其他重要事项说明
合计	4,386,741.19	4,386,741.19	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
保利科技有限公司	非关联方	10,187,527.85	1 年以内	9.24%
长城汽车股份有限公司	非关联方	8,274,750.73	6 个月以内	7.5%
绵阳新晨动力机械有限公司	关联方	7,294,497.07	1 年以内	6.62%
重庆长安汽车股份有限公司	关联方	6,518,701.87	6 个月以内	5.91%
上汽通用五菱汽车股份有限公司及青岛分公司	非关联方	6,296,611.55	1 年以内	5.71%
合计	--	38,572,089.07	--	34.98%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：其他工业产品								
组合 2：按照账龄组合计提减值准备的应收账款	4,571,322.98	100%	1,142,652.52	25%	6,943,791.94	100%	1,115,047.48	16.06%
组合小计	4,571,322.98	100%	1,142,652.52	25%	6,943,791.94	100%	1,115,047.48	16.06%
合计	4,571,322.98	--	1,142,652.52	--	6,943,791.94	--	1,115,047.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内(含半年)	2,182,659.29	47.74%		3,928,181.33	56.57%	
半年-1 年(含 1 年)	78,604.50	1.72%	3,930.23	1,477,371.82	21.27%	73,868.59
1 年以内小计	2,261,263.79	49.46%	3,930.23	5,405,553.15	77.84%	73,868.59

1 至 2 年	1,252,081.16	27.39%	125,208.12	526,130.58	7.58%	52,613.06
2 至 3 年	50,067.02	1.1%	15,020.11			
3 至 4 年				47,084.76	0.68%	23,542.38
4 至 5 年	47,084.76	1.03%	37,667.81			
5 年以上	960,826.25	21.02%	960,826.25	965,023.45	13.9%	965,023.45
合计	4,571,322.98	--	1,142,652.52	6,943,791.94	--	1,115,047.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
昆明合成精密机械有限公司	非关联企业	1,000,000.00	2 年以内	21.88%
西南兵工物资总公司	非关联企业	586,558.79	5 年以上	12.83%
云南西仪工业股份有限公司修缮队	职能部门	331,943.93	6 个月以内	7.26%
市场营销部	职能部门	250,880.00	2 年以内	5.49%
昆明市西山区保障性安置房建设领导小组办公室	非关联企业	249,000.00	6 个月以内	5.45%
合计	--	2,418,382.72	--	52.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	权益法	25,000,000.00	23,429,866.20	-2,111,543.95	21,318,322.25	50%	50%				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00	-32,000,000.00							2,307,060.12

公司											
昆明台正精密机械有限公司	成本法	4,656,287.41	4,656,287.41		4,656,287.41	40%	40%				136,162.73
云南西仪安化发动机连杆有限公司	成本法	3,570,000.00	3,570,000.00		3,570,000.00	51%	51%				
重庆西仪汽车连杆有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00	60%	60%				
合计	--	76,626,287.41	75,056,153.61	-34,111,543.95	40,944,609.66	--	--	--			2,443,222.85

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	284,747,130.93	260,134,146.40
其他业务收入	32,695,968.42	25,900,277.74
合计	317,443,099.35	286,034,424.14
营业成本	290,596,049.96	280,731,551.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	284,747,130.93	264,499,239.57	260,134,146.40	259,277,688.35
合计	284,747,130.93	264,499,239.57	260,134,146.40	259,277,688.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

1、其他工业产品类	39,663,387.30	31,294,614.25	16,785,373.67	14,631,720.74
2、汽车连杆类	216,474,609.91	204,474,612.66	168,283,772.73	174,865,063.82
3、机床类及其他	28,609,133.72	28,730,012.66	75,065,000.00	69,780,903.79
合计	284,747,130.93	264,499,239.57	260,134,146.40	259,277,688.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	56,842,208.66	52,800,254.44	23,762,957.15	23,684,720.69
东北地区	22,614,020.36	21,005,975.26	7,785,710.34	7,760,076.90
华东地区	30,639,685.80	28,460,949.08	51,816,759.32	51,646,159.34
中南地区	46,626,261.91	43,310,746.55	32,705,092.78	32,597,415.49
西南地区	116,854,828.47	108,545,477.41	134,069,825.24	133,628,417.66
西北地区	1,999,591.70	1,857,404.08	1,209,089.04	1,205,108.27
境外地区	9,170,534.03	8,518,432.75	8,784,712.53	8,755,790.00
合计	284,747,130.93	264,499,239.57	260,134,146.40	259,277,688.35

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆长安汽车股份有限公司	47,345,260.43	14.91%
上汽通用五菱汽车股份有限公司及青岛分公司	28,372,620.78	8.94%
长城汽车股份有限公司	27,258,470.48	8.59%
重庆长安铃木汽车有限公司	13,912,683.28	4.38%
保利科技有限公司	13,456,182.60	4.24%
合计	130,345,217.57	41.06%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	2,443,222.85	2,777,216.83
权益法核算的长期股权投资收益	-2,111,543.95	-696,081.08
处置长期股权投资产生的投资收益	21,678,800.00	
合计	22,010,478.90	2,081,135.75

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	2,307,060.12	2,250,000.00	
昆明台正精密机械有限公司	136,162.73	527,216.83	
合计	2,443,222.85	2,777,216.83	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈尔滨诺雷西仪机械制造有限责任公司	-2,111,543.95	-696,081.08	
合计	-2,111,543.95	-696,081.08	--

投资收益的说明

6、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	5,393,147.82	-52,162,334.43
加：资产减值准备	2,637,697.81	4,934,682.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,897,604.68	40,381,936.95
无形资产摊销	831,209.12	564,346.61
长期待摊费用摊销	1,673,792.58	468,750.00
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）	-1,876,144.69	-414,042.96
财务费用（收益以“-”号填列）	7,132,734.86	6,276,114.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,010,478.90	-2,081,135.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-374,702.56	-696,383.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-305,939.68	-29,302,214.88

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,743,203.48	2,957,412.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	375,436.95	-19,870,156.63
经营活动产生的现金流量净额	10,631,154.51	-48,943,025.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	33,483,686.67	11,893,414.37
减：现金的期初余额	11,893,414.37	80,658,416.43
现金及现金等价物净增加额	21,590,272.30	-68,765,002.06

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,876,144.69	
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）	11,170,450.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	472,560.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,678,800.00	
减：所得税影响额	-47.89	
少数股东权益影响额（税后）	-50.00	
合计	35,198,053.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,859,892.42	-51,530,836.55	507,342,996.65	501,483,104.23
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,859,892.42	-51,530,836.55	507,342,996.65	501,483,104.23
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.82%	-0.1	-0.1

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	56,963,750.98	28,060,376.77	103.00%	增加原因：转让股权收回投资款
应收票据	73,020,883.87	50,401,959.85	44.88%	增加原因：货款收回票据增加
预付款项	2,483,045.40	10,777,985.63	-76.96%	减少主要原因为：预付工程款完工

长期股权投资	25,974,609.66	60,086,153.61	-56.77%	增加原因：转让股权
资产减值损失	2,900,747.30	5,338,669.20	-45.67%	减少主要原因为：长期挂账应收款的收回
投资收益	22,010,478.90	2,081,135.75	957.62%	增加原因：转让股权收益
营业外收入	13,519,412.39	4,230,461.98	219.57%	增加原因：政府补助增加
所得税费用	-105,870.29	71,197.73	-248.70%	减少原因：盈利弥补前期亏损，确认减值准备递延所得税费用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长薛桓先生签名的2013年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人薛桓、公司总经理谢力、主管会计工作负责人邹成高及会计机构负责人赵瑞龙签名并盖章的会计报表原件；
- 三、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

云南西仪工业股份有限公司

董事长：薛桓

2014年3月25日