



云南西仪工业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢力、主管会计工作负责人王家兴及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

无

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 公司业务概要 | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 22 |
| 第五节 重要事项 | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 42 |
| 第七节 优先股相关情况 | 42 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 42 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 43 |
| 第十节 公司治理 | 44 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 51 |
| 第十二节 财务报告 | 56 |
| 第十三节 备查文件目录 | 57 |

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 |
| 兵器装备集团、集团公司 | 指 | 中国兵器装备集团有限公司 |
| 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 |
| 长江光电 | 指 | 武汉长江光电有限公司 |
| 重庆西仪 | 指 | 重庆西仪汽车连杆有限公司 |
| 兵装财务 | 指 | 兵器装备集团财务有限责任公司 |
| 苏垦银河 | 指 | 承德苏垦银河连杆有限公司 |
| 台正公司 | 指 | 昆明台正精密机械有限公司 |
| 重庆子公司 | 指 | 云南西仪工业股份有限公司重庆子公司 |
| 盐城子公司 | 指 | 苏垦银河汽车部件盐城有限公司 |
| 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 | 2019 年 1-12 月 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 西仪股份 | 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 INDUSTRY CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | XYIC | | |
| 公司的法定代表人 | 谢力 | | |
| 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 | 王家兴 | 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 | 0871-68580370 | 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媒体的名称 | 《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

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91530000216521606P |
| 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 | 武汉武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 29 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李顺利、陈佳 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入(元) | 746,793,328.15 | 766,790,403.50 | -2.61% | 904,138,828.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 7,047,904.05 | -68,387,295.06 | | 19,679,211.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -32,940,328.34 | -81,365,065.01 | | 7,402,909.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 127,739,511.28 | 92,441,212.72 | 38.18% | 136,151,046.86 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.02 | -0.21 | | 0.06 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.02 | -0.21 | | 0.06 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.78% | -7.28% | | 2.05% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产(元) | 1,455,461,931.12 | 1,393,990,740.16 | 4.41% | 1,466,959,543.15 |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 938,373,694.67 | 906,410,282.46 | 3.53% | 972,246,352.11 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 174,704,083.18 | 178,418,960.62 | 149,435,138.93 | 244,235,145.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,821,170.41 | -884,736.73 | -16,646,388.36 | 29,400,199.55 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -4,789,266.97 | -5,633,867.22 | -19,481,057.89 | -3,036,136.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,799,130.32 | 19,627,681.43 | -8,401,997.38 | 104,714,696.91 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 3,324,755.38 | -3,545,433.51 | -412,941.56 | |
| 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） | 39,933,010.78 | 15,256,422.12 | 12,589,228.18 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 800,000.00 | | | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,719,483.71 | 3,481,058.83 | 2,213,410.98 | |
| 减：所得税影响额 | 9,219,565.46 | 2,215,208.52 | 2,139,562.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,569,452.02 | -931.03 | -26,167.70 | |
| 合计 | 39,988,232.39 | 12,977,769.95 | 12,276,302.53 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司目前主要从事汽车发动机连杆、其他工业产品、其他产品的研发与生产。主要产品为轿车、微车和轻型车系列连杆、其他工业产品以及关键零部件。

汽车发动机连杆是汽车发动机的五大关键零部件之一（缸体、缸盖、曲轴、连杆和凸轮轴），主要用于汽车动力系统。自1994年第一条生产线建成以来，公司专注于各种汽车发动机连杆产品的生产及工艺研发，经过多年的技术投入和市场拓展，公司被纳入国际汽车巨头的零部件全球采购体系。

其他工业产品是公司成立以来就开始从事的业务，通过长期不间断地产品研发、技术积累和工艺革新，其他工业产品的技术水平已具有先进水平，现行产品系国家特许生产，用于专门用途。

公司主要经营模式有1、采购模式：公司对外采购模式主要实行招投标、市场竞价采购模式。2、生产模式：在生产制造方面公司以销定产，实行精益生产。3、销售模式：公司的销售主要采用直销模式，每年与客户签订供货合同，明确产品价格、预计需求量。本公司所从事业务是机械加工行业，市场竞争主要体现为技术和产品的竞争。本公司经过长期的技术开发积累，已拥有一批专利和一支高素质的人才队伍，拥有这是构成本公司竞争优势的重要基础。同时，本公司将继续通过技术培训、工作锻炼、内部激励等各种方式，不断提升实力，保持技术上的竞争优势。

公司目前利润的主要来源为其他工业产品和连杆产品的生产和销售。其他工业产品的特殊地位和国家计划采购模式决定了这类产品面临的竞争压力较小，但利润大小受 国家计划影响，公司在产品数量与价格方面的控制力较弱。连杆产品是公司近几年的主要利润来源。经过技术改造后，公司在连杆方面的生产能力、技术水平有很大提高，竞争力大大加强，在确保微车连杆市场占有率的前提下，重点发展毛利率更高的中高级轿车连杆市场，产品结构的优化是公司连杆产品利润增加的主要原因。

报告期公司处于业务发展期，新产品开发较多，产品的销售规模不断扩大，公司降本增效工作取得一定实效，通过争取政策支持等多项措施，本年度实现盈利。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|------|--------|

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司作为汽车连杆行业企业，在国内发动机连杆行业各方面具有规模、品牌、客户资源和技术等竞争优势。

(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一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、东风柳汽、新柴动力、柳州上汽、悦达起亚、北京现代、现代威亚、神龙汽车、北京宝沃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

公司拥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，公司已有20多年从事连杆专业化生产的经验，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，公司产品拥有国内先进的技术优势和性价比优势。

公司按照国际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

通过近二十多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，在细分市场地位较为稳固。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度汽车市场整车销量下滑，公司的连杆产品作为汽车发动机关键零部件，产销量同比出现较大幅度下降，导致本报告期内营业总收入较上年同期减少1999.71万元，同比下降2.61%；公司2019年实现营业利润-1132.75万元，利润总额960.25万元，归属于上市公司股东的净利润704.79万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019年 | | 2018年 | | 同比增减 |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 746,793,328.15 | 100% | 766,790,403.50 | 100% | -2.61% |
| 分行业 | | | | | |
| 机械制造业 | 746,793,328.15 | 100.00% | 766,790,403.50 | 100.00% | |
| 分产品 | | | | | |
| 1、其他工业产品类 | 159,595,075.55 | 21.37% | 63,823,454.95 | 8.32% | 150.06% |
| 2、汽车连杆类 | 557,219,799.86 | 74.61% | 677,141,268.79 | 88.31% | -17.71% |
| 3、其他 | 29,978,452.74 | 4.01% | 25,825,679.76 | 3.37% | 16.08% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北地区 | 177,661,113.15 | 23.79% | 89,600,345.54 | 11.69% | 98.28% |
| 东北地区 | 39,753,382.52 | 5.32% | 39,281,581.87 | 5.12% | 1.20% |
| 华东地区 | 300,703,403.88 | 40.27% | 361,838,036.13 | 47.19% | -16.90% |
| 中南地区 | 98,042,062.26 | 13.13% | 139,173,794.47 | 18.15% | -29.55% |
| 西南地区 | 103,577,099.46 | 13.87% | 116,062,924.54 | 15.14% | -10.76% |
| 西北地区 | 6,935,058.24 | 0.93% | 7,058,601.73 | 0.92% | -1.75% |

| | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 境外地区 | 20,121,208.64 | 2.69% | 13,775,119.22 | 1.80% | 46.07% |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 机械制造业 | 746,793,328.15 | 631,144,029.76 | 15.49% | -2.61% | -2.87% | 0.23% |
| 分产品 | | | | | | |
| 1、其他工业产品类 | 159,595,075.55 | 121,982,654.24 | 23.57% | 150.06% | 94.84% | 21.66% |
| 2、汽车连杆类 | 557,219,799.86 | 495,612,780.76 | 11.06% | -17.71% | -12.89% | -4.92% |
| 3、其他 | 29,978,452.74 | 13,548,594.76 | 54.81% | 16.08% | -25.75% | 25.46% |
| 分地区 | | | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|-----|----|--------|--------|---------|
| 汽车发动机连杆总成（本部） | 销售量 | 万支 | 1,761 | 2,061 | -14.56% |
| | 生产量 | 万支 | 1,719 | 1,899 | -9.48% |
| | 库存量 | 万支 | 323 | 365 | -11.51% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|--------|--------|------|
| | | 金额 | 占营业成本比 | 金额 | 占营业成本比 | |

| | | | | | | |
|-------|--|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | | 重 | | 重 | |
| 机械制造业 | | 631,144,029.76 | 100.00% | 649,777,698.74 | 100.00% | -2.87% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|---------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 其他工业产品类 | | 121,982,654.24 | 19.21% | 62,605,074.47 | 9.63% | 94.84% |
| 汽车连杆类 | | 495,612,780.76 | 78.03% | 568,926,341.71 | 87.56% | -12.89% |
| 其他类 | | 13,548,594.76 | 2.13% | 18,246,282.56 | 2.81% | -25.75% |
| 合计 | | 635,140,839.91 | 100.00% | 649,777,698.74 | 100.00% | -2.87% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019年12月6日，公司子公司承德苏垦银河连杆股份有限公司在江苏盐城设立全资子公司苏垦银河汽车部件盐城有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 344,584,970.29 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 46.14% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 9.03% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 101,107,000.00 | 13.54% |
| 2 | 第二名 | 86,021,662.02 | 11.52% |
| 3 | 第三名 | 67,423,319.98 | 9.03% |
| 4 | 第四名 | 52,534,199.65 | 7.03% |
| 5 | 第五名 | 37,498,788.64 | 5.02% |
| 合计 | -- | 344,584,970.29 | 46.14% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 104,499,950.49 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 38.16% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 31,633,592.18 | 11.55% |
| 2 | 第二名 | 30,742,931.59 | 11.23% |
| 3 | 第三名 | 16,748,713.36 | 6.12% |
| 4 | 第四名 | 14,496,579.36 | 5.29% |
| 5 | 第五名 | 10,878,134.00 | 3.97% |
| 合计 | -- | 104,499,950.49 | 38.16% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 19,248,077.82 | 20,151,909.90 | -4.49% | |
| 管理费用 | 86,304,570.00 | 113,990,214.15 | -24.29% | |
| 财务费用 | 5,946,419.94 | 3,281,468.93 | 81.21% | |
| 研发费用 | 29,125,578.17 | 33,971,324.28 | -14.26% | |

4、研发投入

适用 不适用

本公司所从事业务是技术加工型行业，市场竞争主要体现为技术的竞争。本公司经过长期的技术开发积累，拥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。报告期内，公司加大研发投入力度，对连杆新技术进行研究，突破一些关键瓶颈技术，如粉末冶金锻造连杆的研制；同时从实际出发，对连杆生产问题进行分析处理，解决实际生产发生的各种问题。通过对连杆各项目进行研究，公司掌握了连杆最新技术的发展方向，也解决了连杆生产过程中的关键技术问题，连杆产品质量的提升，进一步巩固了公司在连杆市场的优势地位。

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

| | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 243 | 262 | -7.25% |
| 研发人员数量占比 | 11.28% | 11.31% | -0.03% |
| 研发投入金额（元） | 29,125,578.17 | 33,971,324.28 | -14.26% |
| 研发投入占营业收入比例 | 3.90% | 4.43% | -0.53% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 3,296,363.94 | 3,220,391.53 | 2.36% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 11.32% | 9.48% | 1.84% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 646,593,892.44 | 656,360,728.89 | -1.49% |
| 经营活动现金流出小计 | 518,854,381.16 | 563,919,516.17 | -7.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,739,511.28 | 92,441,212.72 | 38.18% |
| 投资活动现金流入小计 | 9,703,993.15 | 10,704,220.00 | -9.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 186,747,101.11 | 116,537,371.23 | 60.25% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -177,043,107.96 | -105,833,151.23 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 237,107,739.57 | 171,661,936.22 | 38.12% |
| 筹资活动现金流出小计 | 208,194,505.41 | 159,012,656.51 | 30.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,913,234.16 | 12,649,279.71 | 128.58% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -18,764,377.00 | -720,114.61 | |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加38.18%，主要是因为回收的货款增加、收到政府补助资金同比增加。

投资活动现金流出小计同比增加60.25%，主要是因为项目投资支出同比增加。

筹资活动现金流入小计同比增加38.12%，主要是因为收到“三供一业”补助资金和棚户区改造资金同比增加。

筹资活动现金流出小计同比增加30.93%，主要是“三供一业”补助资金和棚户区改造资金支出同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

适用 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 157,314,628.89 | 10.81% | 163,844,587.41 | 11.78% | -0.97% | |
| 应收账款 | 249,110,835.43 | 17.12% | 202,683,205.59 | 14.57% | 2.55% | |
| 存货 | 144,410,500.58 | 9.92% | 216,398,533.61 | 15.56% | -5.64% | |
| 投资性房地产 | 6,756,910.91 | 0.46% | 7,660,083.02 | 0.55% | -0.09% | |
| 固定资产 | 616,342,238.82 | 42.35% | 480,075,313.42 | 34.51% | 7.84% | |
| 在建工程 | 74,811,730.92 | 5.14% | 49,604,042.38 | 3.57% | 1.57% | |
| 短期借款 | 88,000,000.00 | 6.05% | 95,000,000.00 | 6.83% | -0.78% | |
| 长期借款 | 80,800,000.00 | 5.55% | 48,000,000.00 | 3.45% | 2.10% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 18,703,807.65 | 票据保证金、信用证保证金 |
| 应收票据 | 21,650,000.00 | 票据质押 |
| 应收账款 | 202,388,195.53 | 质押贷款 |
| 固定资产 | 75,558,485.11 | 抵押贷款 |

| | | |
|------|----------------|------|
| 无形资产 | 16,264,715.67 | 抵押贷款 |
| 合计 | 334,565,203.96 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 227,799,800.00 | 81,941,400.00 | 178.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2017 | 非公开 | 12,000 | 3,575.83 | 11,206.06 | 0 | 0 | 0.00% | 793.94 | 专款专用 | 0 |
| 合计 | -- | 12,000 | 3,575.83 | 11,206.06 | 0 | 0 | 0.00% | 793.94 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

公司 2017 年 1 月募集资金总额为人民币 12,000 万元，截至 2019 年底，募集资金已累计使用 11,206.06 万元；2019 年末募集资金专户结存 1,014.53 万元（含期间银行利息收入扣除手续费后 220.59 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 苏垦银河小排量增压型中碳钢裂解连杆研发及产业化项目 | 否 | 7,000 | 7,000 | 1,601.7 | 7,119.21 | 101.70% | | | 不适用 | 否 |
| 苏垦银河盐城分公司环保节能型 120 万件高端商用车连杆项目 | 否 | 3,500 | 3,500 | 1,974.13 | 2,792.85 | 79.80% | | | 不适用 | 否 |
| 支付本次交易中介机构费用及交易税费 | 否 | 1,500 | 1,500 | 0 | 1,294 | 86.27% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 12,000 | 12,000 | 3,575.83 | 11,206.06 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 12,000 | 12,000 | 3,575.83 | 11,206.06 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金及利息存放与公司募集资金专项账户。剩余募集资金将根据募投项目计划进度使用，按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储，专款专用。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|-------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 子公司 | 机械制造业 | 19000000 | 59,403,291.58 | 7,399,596.10 | 72,096,844.82 | 1,041,037.30 | 1,042,193.36 |
| 承德苏垦银河连杆有限公司 | 子公司 | 机械制造业 | 105000000 | 711,023,490.12 | 410,994,000.43 | 318,052,779.89 | -6,891,395.25 | 5,966,862.60 |
| 扬州苏垦银河连杆有限公司 | 子公司 | 机械制造业 | 8795211 | 41,135,286.17 | 6,414,254.50 | 21,537,708.53 | -8,852,031.63 | 153,206.30 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

(1) 汽车零部件行业

在全球一体化背景下，世界各大整车厂商已逐渐减少汽车零部件自制率，采用零部件全球采购策略。在全球汽车产业链向新兴市场转移的大趋势下，承接全球产业转移已成为我国本土零部件企业发展的新机遇。根据中国行业研究网相关内容显示，2021年中国汽车销量将达到2523万辆。由此进行推算，预计到2021年，市场容量空间广阔。预计2020年连杆市场将保持平稳发展。

(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市场领域的拓展。

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

以“十四五”战略规划为牵引，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”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、2020年经营计划

2020年主要经营指标是：实现营业收入 7.3亿元、确保盈利。

上述经营计划并不代表公司对 2020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

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。

管理能力风险：随着公司规模扩大，连杆分公司的增多，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。

股票市场波动风险：股票市场投资收益与投资风险并存。股票市场价格波动不仅取决于企业的经营业绩，还受宏观经济周期、利率、资金、供求关系等因素的影响，同时也会因国际、国内政治经济形势及投资者心理因素的变化而产生波动。股票的价格波动是股票市场的正常现象。因此，公司提醒投资者必须具备风险意识，以便做出正确的投资决策。同时，本公司一方面将以股东利益最大化作为公司最终目标，加强内部管理，努力降低成本，积极拓展市场，提高盈利水平；另一方面将严格按《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求规范运作。

盈利预测及补偿无法实现的风险：苏垦银河的盈利预测是基于合理的基础和假设前提，未来宏观经济环境的变化、相关行业景气度的起伏、市场竞争的变化、监管政策的变化、苏垦银河自身的经营决策等因素都将对标的公司盈利预测的实现带来一定不确定性。尽管苏垦银河的盈利预测遵循了谨慎性原则，但由于对上述因素无法准确判断并加以量化，仍可能出现实际经营成果与盈利预测存在一定差异的情况。若交易对方持有股份或自有资产不足以履行相关补偿时，则存在业绩补偿承诺可能无法执行的违约风险。

商誉减值风险：重大资产重组完成后，在上市公司合并资产负债表中将增加一定数额的商誉。根据《企业会计准则》规定，需在未来每个会计年末进行减值测试。若苏垦银河未来经营中不能较好地实现收益，那么收购苏垦银河所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

- (1) 2019年度利润分配预案：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- (2) 2018年度利润分配预案：2018年度公司亏损，可分配利润为负，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- (3) 2017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2018年经营目标，公司2017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（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2019年 | 0.00 | 7,047,904.05 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2018年 | 0.00 | -68,387,295.06 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017年 | 0.00 | 19,679,211.79 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------------|--------------------------------|--|-------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 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保持上市公司独立性。2、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。3、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规范关联交易。4、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其向公司及公司为重大资产重组而聘请的中介机构提供交易相关信息真实、准确、完整性，如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。 | 2015年12月28日 | 持续 | 正在履行 |
| | 中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司 | | 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就上市公司发行股份购买资产并募集配套资金摊薄即期回报事宜承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。 | 2016年06月27日 | 持续 | 正在履行 |
| | 上市公司及全体董事、监事、高级管理人员 | 发行股份购买资产并募集配套资金摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股 | 2016年06月27日 | 持续 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|--|------------------|----|---|
| | | | 权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | |
| | 江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、杨金余、陈冬兵、黄永生、王良俊、周作安 | 避免同业竞争的承诺 | 承诺避免同业竞争 | 2015 年 12 月 28 日 | 持续 | 正在履行 |
| | 江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、承德友佳投资咨询中心(有限合伙)和周作安等 27 名自然人 | 关于股份锁定的承诺 | 一、因本次交易所取得的上市公司定向发行的股份，自股份上市之日起 12 个月内将不以任何方式转让。二、在上述约定股份锁定期届满后，同意在自股份上市之日起 12 个月后，在本次交易中所取得的上市公司定向发行的股份应按照 30%、30%、40%的比例分三期解除限售。 | 2015 年 12 月 28 日 | 持续 | 除江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、杨金余、陈冬兵、黄永生、王良俊、周作安之外，其余股东的股份已解除限售。 |
| 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 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所 | | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---|--|--|--|--|
| 作承诺 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

一、会计政策变更概述

（一）会计政策变更原因

1、新金融工具准则的会计政策

财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具 确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财 会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下统称新 金融工具准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务 报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

2、非货币性资产交换准则的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》进行了修订，自 2019 年 6 月 10 日起执行。

3、债务重组准则的会计政策

财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第 12 号—债务重 组》进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。

4、财务报表格式调整的会计政策

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），同时将2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）废止。

财政部于 2019 年 9 月 19 日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（以下简称“修订通知”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

（二）变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将执行以下政策：

- 1、财政部2017年修订并发布的新金融工具准则
- 2、《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）
- 3、《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会[2019]8号）
- 4、《企业会计准则第12号—债务重组》（财会[2019]9号）
- 5、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）除上述会计政策变更外，

其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

（一）新金融工具准则变更

公司金融工具会计政策变更的主要内容包括：

1、金融资产分类改为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

6、金融工具相关披露要求相应调整。

根据新金融工具准则衔接规定，在准则实施日，公司应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益。公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，该准则实施不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

（二）非货币性资产交换会计准则变更

公司非货币性资产交换会计政策变更的主要内容包括：

1、明确准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币准则之外。

2、增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认。

3、以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。

根据非货币性资产交换准则规定，对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据修订后的准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。公司从2019年1月1日起执行新非货币性资产交换准则，该准则实施不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

（三）债务重组会计准则变更

公司债务重组会计政策变更的主要内容包括：

1、在债务重组定义方面，强调债务清偿重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难时债权人做出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

根据债务重组准则规定，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据修订后的准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。公司从2019年1月1日起执行新非货币性资产交换准则，该准则实施不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

(四) 财务报表格式调整的内容及影响

根据《修订通知》要求，公司调整以下财务报表的列报：

1、合并资产负债表

合并资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”和“应收款项融资”项目。合并资产负债表原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目。合并资产负债表新增“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”项目。

2、合并利润表

将合并利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。将合并利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。合并利润表中“投资收益”项目下增加“其中：以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益”项目。

3、合并现金流量表

合并现金流量表删除“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”项目。

4、所有者权益变动表

所有者权益变动表增加“专项储备”项目。

以上变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及以往年度的追溯调整，不会对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润产生任何实质性影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2019年12月6日，公司子公司承德苏垦银河连杆有限公司在江苏盐城设立全资子公司苏垦银河汽车部件盐城有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 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） | 48 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李顺利、陈佳 |

| | |
|------------------------|---|
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |
|------------------------|---|

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交 易方 | 关联关 系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联 交易 定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联 交易 金额 (万 | 占同 类交 易金 额的 | 获批 的交 易额 度(万 | 是否 超过 获批 额度 | 关联 交易 结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 | 披露 日期 | 披露索引 |
|-----------|----------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|------|
|-----------|----------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|------|

| | | | | | | 元) | 比例 | 元) | | | 市价 | | |
|---|---------|------|-----------|------|----|-------|-------|--------|----|--------|----|-------------|---------------------------------|
| 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 | 市场定价 | 市价 | 6,742 | 9.03% | 10,000 | 否 | 银行电汇方式 | 市价 | 2020年04月25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 | | | | -- | -- | 6,742 | -- | 10,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|------------------|---------|---|--------------|----------|------------|------------|----|----------|-----------|
| 兵器装备集团财务有限责任公司存款 | 同一实际控制人 | 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 | 否 | 5,986.82 | 64,356.12 | 59,957.41 | | | 10,385.52 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 利息、按标准收取相关服务费用。 | | | | | | | |
| 关联债权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。 | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 (万元) | 本期新增 金额(万 元) | 本期归还 金额(万 元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) | |
|---------------------|---------|--|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|--|
| 兵器装备集团财务有限责任公司贷款 | 同一实际控制人 | 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。 | 11,100 | 11,000 | 9,300 | | | 12,800 | |
| 关联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

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----|------|---------|
|----|------|---------|

| | | |
|---------------|----|----|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司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。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 披露日期 | 公告编号 | 公告内容 | 披露报纸 | 信息披露网站 |
|------------|----------|----------------------------------|--------------------|----------------------------|
| 2019-01-30 | 2019-001 | 2018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 |
| 2019-02-20 | 2019-002 | 关于收到《行政处罚决定书》的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-02-27 | 2019-003 | 云南西仪工业股份有限公司2018年度业绩快报 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-004 | 关于发行股份购买资产并募集配套资金部分限售股上市流通的提示性公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-27 | 2019-005 | 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-006 | 第五届董事会第四次会议决议公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-007 | 第五届监事会第四次会议决议公告 | 《证券时报》、 | 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|------------|----------|--|--------------------|----------------------------|
| | | | 《中国证券报》 | www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-008 | 云南西仪工业股份有限公司2018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 |
| 2019-03-29 | 2019-009 | 关于2018年度计提资产减值准备的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-010 | 2019年度日常关联交易预计公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-011 | 关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》 的关联交易公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-012 | 2018年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-013 | 关于召开2018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 |
| 2019-03-29 | 2019-014 | 关于举行2018年度报告网上业绩说明会的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-015 | 关于重大资产重组标的资产减值测试报告的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-03-29 | 2019-016 | 关于承德苏垦银河连杆有限公司业绩承诺完成情况的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-04-02 | 2019-017 | 股票交易异常波动公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-04-03 | 2019-018 | 关于控股股东减持公司股份的预披露公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-04-20 | 2019-019 | 2018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 |
| 2019-04-26 | 2019-020 | 第五届董事会第五次会议决议公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-04-26 | 2019-021 | 云南西仪工业股份有限公司2019年第一季度报告正文 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-04-26 | 2019-022 | 第五届监事会第五次会议决议公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-04-26 | 2019-023 | 关于2019年度新增日常关联交易预计的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-05-15 | 2019-024 | 关于参加2019年云南辖区上市公司投资者网上集体接待日活 动的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-06-25 | 2019-025 | 关于控股股东减持股份的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-07-11 | 2019-026 | 关于对深圳证券交易所2018年年报问询函的回复公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-07-27 | 2019-027 | 关于控股股东减持计划时间过半的进展公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-08-24 | 2019-028 | 第五届董事会第六次会议决议公告 | 《证券时报》、 | 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|------------|----------|------------------------------------|--------------------|----------------------------|
| | | | 《中国证券报》 | www.cninfo.com.cn |
| 2019-08-24 | 2019-029 | 第五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 |
| 2019-08-24 | 2019-030 | 云南西仪工业股份有限公司2019年半年度报告摘要 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-08-24 | 2019-031 | 2019年半年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-08-24 | 2019-032 | 关于2019年度新增日常关联交易预计的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-08-30 | 2019-033 | 关于董事辞职的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-10-18 | 2019-034 | 关于收到企业职工家属区“三供一业”分离移交补助资金的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-10-24 | 2019-035 | 云南西仪工业股份有限公司2019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 |
| 2019-10-24 | 2019-036 | 第五届董事会第七次会议决议公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-10-24 | 2019-037 | 关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》的关联交易公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-10-24 | 2019-038 | 关于召开2019年第一次临时股东大会的通知公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-10-24 | 2019-039 | 第五届监事会第七次会议决议公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-10-26 | 2019-040 | 关于控股股东减持计划实施完毕的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-11-09 | 2019-041 | 关于签订日常经营重大合同的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-11-13 | 2019-042 | 2019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 |
| 2019-11-16 | 2019-043 | 关于公司副总经理辞职的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-11-21 | 2019-044 | 2019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 |
| 2019-11-21 | 2019-045 | 2019年第一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 |
| 2019-12-14 | 2019-046 | 关于全资子公司投资设立子公司的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-12-27 | 2019-047 | 关于获得政府补助的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2019-12-31 | 2019-048 | 关于子公司及其下属分子公司获得政府补助的公告 | 《证券时报》、 《中国证券报》 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 15,392,844 | 4.83% | | | | -881,803 | -881,803 | 14,511,041 | 4.56% |
| 2、国有法人持股 | 7,696,421 | 2.42% | | | | | | 7,696,421 | 2.42% |
| 3、其他内资持股 | 7,696,423 | 2.42% | | | | -881,803 | -881,803 | 6,814,620 | 2.14% |
| 其中：境内法人持股 | 5,275,742 | 1.66% | | | | -281,953 | -281,953 | 4,993,789 | 1.57% |
| 境内自然人持股 | 2,420,681 | 0.76% | | | | -599,850 | -599,850 | 1,820,831 | 0.57% |
| 二、无限售条件股份 | 303,173,328 | 95.17% | | | | 881,803 | 881,803 | 304,055,131 | 95.44% |
| 1、人民币普通股 | 303,173,328 | 95.17% | | | | 881,803 | 881,803 | 304,055,131 | 95.44% |
| 三、股份总数 | 318,566,172 | 100.00% | | | | | | 318,566,172 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2015年9月1日，公司启动重大资产重组项目，以发行股份的方式收购江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、承德友佳投资咨询中心与周作安、范士义等27位自然人合计持有的苏垦银河100%股权。同时，公司向符合条件的特定对象发行股份募集配套资金。

2017年2月22日，公司完成向江苏省农垦集团有限公司等交易对方发行股份21,989,756股收购资产、向平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司发行5,550,416股募集配套资金的相关股份将完成上市。本次交易共新增股份27,540,172股。

2019年3月12日公司完成了承德友佳投资咨询中心（有限合伙）等交易对方股份的第二期解除限售业务，本次解除限售的股份数量为881,803股，占公司总股本的0.28%。具体内容详见公司于2019年3月12日在巨潮资讯网上披露的2019-004号公告。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|---------|----------|----------|---------|-------|------------|
| 承德友佳投资咨询中心（有限合伙） | 657,890 | | 281,953 | 375,937 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 姚国平 | 400,214 | | 171,520 | 228,694 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 范士义 | 173,724 | | 74,453 | 99,271 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 杜秀良 | 92,357 | | 39,581 | 52,776 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 金鑫 | 92,357 | | 39,581 | 52,776 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 赵俊 | 75,407 | | 32,317 | 43,090 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 孟庆义 | 73,885 | | 31,665 | 42,220 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 袁野 | 61,572 | | 26,388 | 35,184 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 王秀华 | 49,257 | | 21,110 | 28,147 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 苏爱民 | 36,943 | | 15,833 | 21,110 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 封钰 | 36,943 | | 15,833 | 21,110 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 谢泽兵 | 36,943 | | 15,833 | 21,110 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 陈永龙 | 30,786 | | 13,194 | 17,592 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 李文子 | 30,786 | | 13,194 | 17,592 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 田立国 | 28,138 | | 12,059 | 16,079 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 王志飞 | 26,383 | | 11,307 | 15,076 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 杨路辉 | 24,629 | | 10,555 | 14,074 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 丁文印 | 24,228 | | 10,383 | 13,845 | 非公开发行 | 2019-03-12 |

| | | | | | | |
|-----|-----------|---|---------|-----------|-------|------------|
| 郭希华 | 21,981 | | 9,420 | 12,561 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 徐德彪 | 21,550 | | 9,236 | 12,314 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 闫桂英 | 15,393 | | 6,597 | 8,796 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 薛洪波 | 15,393 | | 6,597 | 8,796 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 郭雪梅 | 15,393 | | 6,597 | 8,796 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 高凤玉 | 15,393 | | 6,597 | 8,796 | 非公开发行 | 2019-03-12 |
| 合计 | 2,057,545 | 0 | 881,803 | 1,175,742 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 35,345 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 31,273 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|--------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 南方工业资产管理有限责任 | 国有法人 | 39.43% | 125,605,626 | -4671661 | | 125,605,626 | | |

| 公司 | | | | | | | | |
|---|---|--------|-------------|--|-----------|------------|----|-----------|
| 中国兵器装备集团有限公司 | 国有法人 | 15.93% | 50,756,653 | | | 50,756,653 | | |
| 江苏省农垦集团有限公司 | 国有法人 | 3.45% | 10,994,886 | | 7,696,421 | 3,298,465 | | |
| 贵州长征天成控股股份有限公司 | 境内自然人 | 1.45% | 4,617,853 | | 4,617,852 | 1 | 冻结 | 4,617,853 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.35% | 4,292,500 | | | 4,292,500 | | |
| 云南省工业投资控股集团有限责任公司 | 国有法人 | 0.69% | 2,202,504 | | | 2,202,504 | | |
| 孙先君 | 境内自然人 | 0.46% | 1,475,000 | | | 1,475,000 | | |
| 武汉长江光电有限公司 | 国有法人 | 0.25% | 803,780 | | | 803,780 | | |
| 周作安 | 境内自然人 | 0.20% | 628,493 | | 618,516 | 9,977 | | |
| 姚国平 | 境内自然人 | 0.17% | 552,734 | | 228,694 | 324,040 | 冻结 | 552,734 |
| 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 | 兵器装备集团为南方资产及长江光电的控股股东。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。 | | | | | | | |
| 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 | 125,605,626 | 人民币普通股 | 125,605,626 | | | | | |
| 中国兵器装备集团有限公司 | 50,756,653 | 人民币普通股 | 50,756,653 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 4,292,500 | 人民币普通股 | 4,292,500 | | | | | |
| 江苏省农垦集团有限公司 | 3,298,465 | 人民币普通股 | 3,298,465 | | | | | |
| 云南省工业投资控股集团有限责任公司 | 2,202,504 | 人民币普通股 | 2,202,504 | | | | | |
| 孙先君 | 1,475,000 | 人民币普通股 | 1,475,000 | | | | | |
| 武汉长江光电有限公司 | 803,780 | 人民币普通股 | 803,780 | | | | | |

| | | | | |
|--|---|---------|--------|---------|
| 司银涛 | | 489,000 | 人民币普通股 | 489,000 |
| 上海大东海建筑工程有限公司 | | 417,500 | 人民币普通股 | 417,500 |
| 王丹 | | 400,100 | 人民币普通股 | 400,100 |
| 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 | 兵器装备集团为南方资产及长江光电的控股股东。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。 | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|------------------|--------------------|-----------|
| 南方工业资产管理有限责任公司 | 李红源 | 2001 年 08 月 28 日 | 911100007109287788 | 实业投资、信息咨询 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、持有中光学集团股份有限公司 2.61%，国睿科技股份有限公司 3.95%，中粮资本控股股份有限公司 0.56%。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

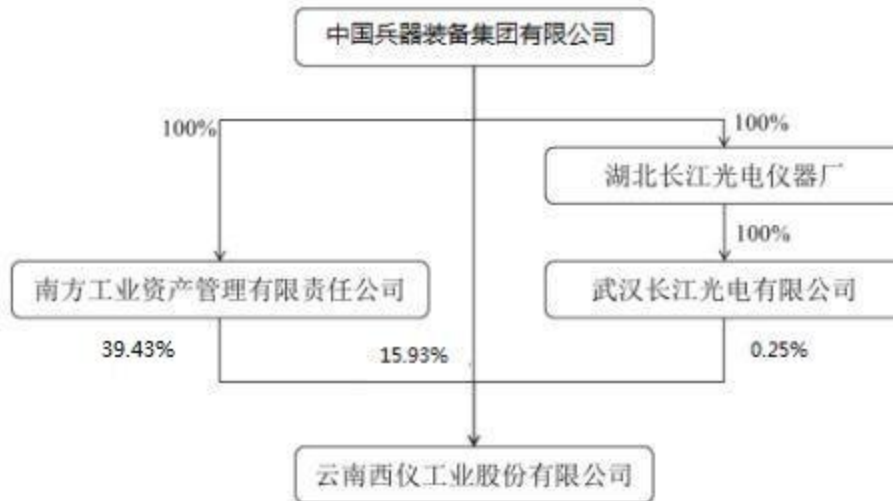
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|------------------|--------------------|-------------|
| 中国兵器装备集团有限公司 | 徐平 | 1999 年 06 月 29 日 | 91110000710924929L | 国有资产投资、经营管理 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、重庆长安汽车股份有限公司 21.56%； 2、保定天威保变电气股份有限公司 44.56%； 3、云南西仪工业股份有限公司 15.93%； 4、中光学集团股份有限公司 44.29%。 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份 数量 (股) | 本期减持股份 数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持 股数 (股) |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 谢力 | 董事长、党委书记 | 现任 | 男 | 55 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董绍杰 | 董事、总经理、党委副书记 | 现任 | 男 | 56 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王家兴 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 现任 | 男 | 48 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张富昆 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2018年06月27日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王晓畅 | 董事 | 现任 | 女 | 40 | 2019年11月12日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴以国 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 叶明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2018年11月06日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张宁 | 独立董事 | 现任 | 女 | 61 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 于定明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|---|
| 江朝杰 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 55 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 乔国安 | 监事 | 现任 | 男 | 56 | 2018年03月19日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张伦刚 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2018年03月19日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨建玲 | 职工监事 | 现任 | 女 | 50 | 2017年07月24日 | 2020年07月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 闫文猛 | 职工监事 | 现任 | 男 | 38 | 2018年04月19日 | 2020年07月24日 | | | | | |
| 李红 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2017年08月18日 | 2020年08月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王汝雁 | 副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2017年08月18日 | 2020年08月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄勇 | 董事 | 离任 | 男 | 47 | 2017年07月24日 | 2019年08月29日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--------|
| 黄勇 | 董事 | 离任 | 2019年08月29日 | 工作变动原因 |
| 王晓畅 | 董事 | 任免 | 2019年11月12日 | 增补 |

三、任职情况

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

谢力，男，55岁，中国国籍，四川省仁寿县县人，政工师，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，现任本公司董事长、党委书记。

董绍杰，男，56岁，中国国籍，毕业于北京理工大学，研究员级高级工程师。曾任本公司副总经理等

职务，现任本公司董事、党委副书记、总经理。

王家兴，男，48岁，中国国籍，毕业于沈阳理工大学会计专业，中级会计师、CMA、高级政工师。曾任成都华川电装有限责任公司总经理助理兼财审部长、中国长安集团四川建安车桥分公司总会计师、四川建安工业有限责任公司总会计师等职务。现任本公司董事、财务总监、董事会秘书。

张富昆，男，57岁，中国国籍，毕业于太原机械学院特种机械系自动机械专业，华中科技大学高级工商管理硕士，研究员级高级工程师。曾任本公司董事、党委书记、副总经理，四川华庆机械有限责任公司董事、总经理等职务。现任重庆建设工业（集团）有限责任公司、黑龙江北方工具有限公司、重庆嘉陵特种装备有限公司及本公司董事。

王晓畅，女，40岁，中国国籍，毕业于中国人民大学经济学专业，高级项目管理师。曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行部高级经理、国泰君安证券股份有限公司投资银行并购融资部助理董事、南方工业资产管理有限责任公司股权投资部高级投资经理。现任南方工业资产管理有限责任公司股权投资部副总经理及本公司董事。

吴以国，男，57岁，中国国籍，毕业于东北师范大学马列部中国社会主义建设专业，高级经济师。曾任江苏省农垦集团有限公司办公室副主任兼企业法律顾问，现任江苏省农垦集团有限公司社会事业部部长、职工监事、总法律顾问及本公司董事。

张宁，女，61岁，中国国籍，毕业于清华大学汽车工程系，曾任天津汽车工业总公司助理工程师和中国汽车技术研究中心科研经营处处长、中心主任助理等职，现任中国汽车工程学会专务秘书长，研究员级高级工程师及本公司独立董事。

于定明，男，中国国籍，45岁，毕业于中国政法大学，法学博士、硕士生导师。现任云南财经大学法学院教授，云南云誉律师事务所兼职执业律师，云南省高级人民法院民事执行专业法官会议特邀专家，云南省法治政府建设专家库首批专家，中国法学会民族法学研究会第六届理事会理事。曾任昆明积大制药股份有限公司独立董事，现任云南铜业股份有限公司、云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司及本公司独立董事。

叶明，男，56岁，中国国籍，毕业于西北农林科技大学，经济管理学硕士，云南省高级经济师、高级审计师评审委员。现任云南财经大学会计学院教授，硕士生导师，云南云维股份有限公司、云南罗平锌电股份有限公司及本公司独立董事。

江朝杰，男，55岁，中国国籍，毕业于重庆大学人力资源管理专业，高级工程师。曾任重庆虎溪电机工业有限责任公司总经理、贵州高峰石油机械股份有限公司监事会主席、四川华川工业有限公司监事会主席、重庆长风机器有限责任公司及重庆大江工业有限责任公司监事，现任重庆建设工业(集团) 有限责任公司、重庆建设汽车系统股份有限公司监事及本公司监事会主席。

张伦刚，男，53岁，中国国籍，现任重庆建设工业（集团）有限责任公司监事会主席、重庆建设汽车系统股份有限公司监事会主席及本公司监事。

乔国安，男，56岁，中国国籍，现任重庆建设工业（集团）有限责任公司、重庆建设汽车系统股份有限公司及本公司监事。

李红，男，中国国籍，52岁，研究院级高级工程师、硕士研究生学历，毕业于北京理工大学。曾任本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。

王汝雁，男，53岁，中国国籍，高级工程师，毕业于南京理工大学机械设计与制造专业。曾任本公司其他工业产品研究所所长、副总工程师、总经理助理兼特种机械制造厂厂长、特种机械公司总经理等职务，现任本公司副总经理。

闫文猛，男，38岁，中国国籍，毕业于云南大学工商管理专业，助理政工师。曾任本公司特种机械制造厂副厂长、特种机械制造厂党支部副书记（主持工作）等职务。现任本公司党委工作部部长及职工监事。

杨建玲，女，50岁，中国国籍，毕业于云南财经大学会计学专业，初级会计师。曾任本公司财务部会计、财务部副部长，现任本公司审计部部长及职工监事。

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 |
|--------|----------------|--------------------|-------------|--------|---------------|
| 王晓畅 | 南方工业资产管理有限责任公司 | 股权投资部副总经理 | 2016年07月01日 | | 是 |
| 吴以国 | 江苏省农垦集团有限公司 | 社会事业部部长、职工监事、总法律顾问 | 2010年03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 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 张富昆 | 重庆建设工业（集团）有限责任公司 | 董事 | 2018年05月02日 | | 是 |
| 张富昆 | 黑龙江北方工具有限公司 | 董事 | 2018年12月01日 | | 否 |
| 张富昆 | 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 董事 | 2018年12月01日 | | 否 |
| 张宁 | 中国汽车工程学会 | 副秘书长 | 1999年06月01日 | | 是 |
| 于定明 | 云南财经大学 | 教授 | 2014年11月01日 | | 是 |
| 于定明 | 云南铜业股份有限公司 | 独立董事 | 2019年06月03日 | | 是 |
| 于定明 | 云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司 | 独立董事 | 2017年12月29日 | | 是 |
| 叶明 | 云南财经大学会计学院 | 教授，硕士生导师 | 1993年03月15日 | | 是 |
| 叶明 | 云南云维股份有限公司 | 独立董事 | 2018年03月31日 | | 是 |
| 叶明 | 云南罗平锌电股份有限公司 | 独立董事 | 2018年04月30日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司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80%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 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 谢力 | 董事长、党委书记 | 男 | 55 | 现任 | 42.34 | 否 |
| 董绍杰 | 董事、总经理、党委副书记 | 男 | 56 | 现任 | 42.35 | 否 |
| 王家兴 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 男 | 48 | 现任 | 36.71 | 否 |
| 张富昆 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | | 是 |
| 王晓畅 | 董事 | 女 | 40 | 现任 | | 是 |
| 吴以国 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | | 是 |
| 叶明 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6 | 否 |
| 张宁 | 独立董事 | 女 | 61 | 现任 | 6 | 否 |
| 于定明 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 6 | 否 |
| 江朝杰 | 监事会主席 | 男 | 55 | 现任 | | 是 |
| 乔国安 | 监事 | 男 | 56 | 现任 | | 是 |
| 张伦刚 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | | 是 |
| 杨建玲 | 职工监事 | 女 | 50 | 现任 | 12.93 | 否 |
| 闫文猛 | 职工监事 | 男 | 38 | | 14.75 | |
| 李红 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 36 | 否 |
| 王汝雁 | 副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 34.17 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 237.25 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,295 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 859 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,154 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,154 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,487 |
| 销售人员 | 30 |
| 技术人员 | 243 |
| 财务人员 | 15 |
| 行政人员 | 379 |
| 合计 | 2,154 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上 | 13 |
| 大学本科及大专 | 836 |
| 中专 | 879 |
| 中专以下 | 426 |
| 合计 | 2,154 |

2、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。

3、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。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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 |
|----------------------|-------------|-------|
| 公司章程 | 2018年10月20日 | 巨潮资讯网 |
| 募集资金管理办法 | 2015年12月30日 | 巨潮资讯网 |
| 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 |
| 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 |
| 对经理层的奖惩办法 | 2019年10月22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 | 2019年10月22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 |

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面是独立的。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------|--------|---------|------------------|------------------|-------|
| 2018 年度股东大会决议公告 | 年度股东大会 | 61.73% | 2019 年 04 月 19 日 | 2019 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网 |
| 2019 年第一次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 60.26% | 2019 年 11 月 12 日 | 2019 年 11 月 13 日 | 巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 于定明 | 5 | 3 | 1 | 1 | | 否 | 2 |
| 张宁 | 5 | 3 | 1 | 1 | | 否 | 0 |
| 叶明 | 5 | 3 | 1 | 1 | | 否 | 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

六、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；提名委员会对董事会换届选举及聘任公司高管人员提出了审核意见；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。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | |
|----------------|------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 30 日 |
|----------------|------------------|

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《公司 2019 年度内部控制的自我评价报告》刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 无 | 企业日常运行、企业声誉 |
| 定量标准 | 错报金额占资产总额的百分比：1、一般缺陷：几乎不可能发生或导致的错报金额占资产总额的 0.05% 以下；2、重要缺陷：具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的 0.05%-1%；3、重大缺陷：具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的 1% 以上。 | 企业财务损失占资产总额的百分比：1、一般缺陷：几乎不可能发生或导致的财务损失金额占资产总额的 0.05% 以下；2、重要缺陷：具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的 0.05%-1%；3、重大缺陷：具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的 1% 以上。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|---------------------------|
| 我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2020 年 04 月 30 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 28 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[2020]第 ZE10166 号 |
| 注册会计师姓名 | 李顺利、陈佳 |

审计报告正文

云南西仪工业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了云南西仪工业股份有限公司（以下简称西仪股份）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西仪股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| （一）政·{补助 | |
| 2019年度，西仪股份计入损益的政·{补助金额合计3,993.30万元，其中列示于其他收益2,425.24万元，列示于营业外收入1,421.06万元，冲减财务费用147万元。政·{补助的确认和计量对公司报告期经营成果具有重要影响。因此我们将政·{补助确定为关键审计事项。 关于政·{补助的会计政策见附注三、（二十四）；关于其他收益及营业外收入见附注五、（四十）和附注五、（四十五）。 | 针对政·{补助，我们执行的审计程序主要包括： （1）与西仪股份管理层讨论有关政·{补助会计政策的制定和执行情况。 （2）检查政·{补助相关文件，审核其内容的真实性及依据的充分性。 （3）核对资金流水，查看银行回单，审核收款情况。 （4）分析补助款项的用途，判断政·{补助与资产相关，还是与收益相关；关注与收益相关的 |

| | |
|--|---|
| | <p>政·{补助所补偿费用对应的期间，检查相关费用是否已经发生；对于与资产相关的政·{补助，检查递延收益在相关资产的使用寿命内分配计入当期损益的金额是否正确。</p> <p>(5) 检查西仪股份是否按照企业会计准则的规定进行恰当列报。</p> |
| (二) 收入确认 | |
| <p>收入是西仪股份的关键业绩指标之一，公司主要从事汽车连杆及其他工业产品的生产与销售，2019年度合并口径营业收入74,679.33万元。</p> <p>其他工业产品，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；汽车连杆类产品，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。营业收入确认是否恰当对西仪股份经营成果产生很大影响。基于此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入的会计政策见附注三、(二十三)；关于收入的披露见附注五、(三十四)。</p> | <p>针对收入确认，我们执行的程序主要包括：</p> <p>(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试。</p> <p>(2) 选取样·{检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价西仪股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>(3) 对·{年记录的收入交易选取样·{，核对发票、销售合同及出库单、验收单，评价相关收入确认是否符合西仪股份收入确认的会计政策。</p> <p>(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样·{，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |

四、其他信息

西仪股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括西仪股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估西仪股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西仪股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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：李顺利
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈佳

2020年4月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 157,314,628.89 | 163,844,587.41 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 85,509,508.50 |
| 应收账款 | 249,110,835.43 | 202,683,205.59 |
| 应收款项融资 | 64,066,114.97 | |
| 预付款项 | 7,965,955.27 | 7,858,205.97 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,443,015.89 | 7,554,545.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 144,410,500.58 | 216,398,533.61 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 13,025,317.80 | 6,578,426.18 |
| 流动资产合计 | 643,336,368.83 | 690,427,012.95 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 3,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 6,756,910.91 | 7,660,083.02 |
| 固定资产 | 616,342,238.82 | 480,075,313.42 |
| 在建工程 | 74,811,730.92 | 49,604,042.38 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 34,426,083.82 | 43,955,450.86 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 52,530,412.49 | 58,330,412.49 |
| 长期待摊费用 | 939,930.39 | 1,427,217.26 |
| 递延所得税资产 | 5,573,549.95 | 8,500,896.99 |
| 其他非流动资产 | 20,744,704.99 | 51,010,310.79 |
| 非流动资产合计 | 812,125,562.29 | 703,563,727.21 |
| 资产总计 | 1,455,461,931.12 | 1,393,990,740.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 88,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 30,194,603.05 | 21,219,236.86 |
| 应付账款 | 186,755,375.61 | 171,420,245.43 |
| 预收款项 | 9,862,196.71 | 7,431,797.28 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 36,099,324.00 | 34,822,212.40 |
| 应交税费 | 5,400,589.12 | 4,054,130.98 |
| 其他应付款 | 49,680,067.87 | 48,539,345.17 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 4,389,887.23 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 413,192,156.36 | 390,486,968.12 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 80,800,000.00 | 48,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 6,813,700.00 | 28,300,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 11,589,431.25 | 14,176,989.03 |
| 递延所得税负债 | 3,410,097.95 | 5,241,383.11 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 102,613,229.20 | 95,718,372.14 |
| 负债合计 | 515,805,385.56 | 486,205,340.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 318,566,172.00 | 318,566,172.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 598,305,531.64 | 572,226,431.64 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 8,489,542.58 | 9,653,134.42 |
| 盈余公积 | 25,609,967.09 | 25,609,967.09 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -12,597,518.64 | -19,645,422.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 938,373,694.67 | 906,410,282.46 |
| 少数股东权益 | 1,282,850.89 | 1,375,117.44 |
| 所有者权益合计 | 939,656,545.56 | 907,785,399.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,455,461,931.12 | 1,393,990,740.16 |

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：王家兴

会计机构负责人：赵瑞龙

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 87,173,911.53 | 82,310,699.25 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 63,211,186.83 |
| 应收账款 | 157,388,195.53 | 106,886,465.58 |
| 应收款项融资 | 37,175,558.71 | |
| 预付款项 | 36,976,455.03 | 4,138,623.12 |
| 其他应收款 | 40,840,125.12 | 111,448,838.90 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 60,927,590.35 | 114,661,313.27 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 851,366.70 | 6,384,927.48 |
| 流动资产合计 | 421,333,202.97 | 489,042,054.43 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 472,666,925.28 | 367,666,925.28 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 6,756,910.91 | 7,660,083.02 |
| 固定资产 | 197,519,923.58 | 225,838,926.36 |
| 在建工程 | 50,913,970.36 | 40,460,454.86 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 620,376.70 | 852,492.10 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,982,029.49 | 5,984,575.70 |
| 其他非流动资产 | 2,825,220.00 | 16,952,576.79 |
| 非流动资产合计 | 734,285,356.32 | 665,416,034.11 |
| 资产总计 | 1,155,618,559.29 | 1,154,458,088.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 13,500,000.00 | 21,219,236.86 |
| 应付账款 | 44,904,551.30 | 49,163,448.23 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 9,330,422.59 | 7,425,788.68 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 14,777,619.49 | 13,279,801.14 |
| 应交税费 | 967,268.16 | 738,457.19 |
| 其他应付款 | 40,698,766.30 | 36,843,664.98 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 141,378,627.84 | 191,670,397.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 80,800,000.00 | 48,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 6,813,700.00 | 28,300,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,100,000.00 | 4,200,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 90,713,700.00 | 80,500,000.00 |
| 负债合计 | 232,092,327.84 | 272,170,397.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 318,566,172.00 | 318,566,172.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 598,361,960.59 | 572,282,860.59 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 5,608,489.42 | 6,436,698.18 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 25,609,967.09 | 25,609,967.09 |
| 未分配利润 | -24,620,357.65 | -40,608,006.40 |
| 所有者权益合计 | 923,526,231.45 | 882,287,691.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,155,618,559.29 | 1,154,458,088.54 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 746,793,328.15 | 766,790,403.50 |
| 其中：营业收入 | 746,793,328.15 | 766,790,403.50 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 776,053,317.86 | 826,697,056.04 |
| 其中：营业成本 | 631,144,029.76 | 649,777,698.74 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,284,642.17 | 5,524,440.04 |
| 销售费用 | 19,248,077.82 | 20,151,909.90 |
| 管理费用 | 86,304,570.00 | 113,990,214.15 |
| 研发费用 | 29,125,578.17 | 33,971,324.28 |
| 财务费用 | 5,946,419.94 | 3,281,468.93 |
| 其中：利息费用 | 6,483,990.74 | 5,143,722.80 |
| 利息收入 | 1,718,724.25 | 1,715,170.50 |
| 加：其他收益 | 24,252,447.78 | 11,216,822.12 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 800,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,263,385.41 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -9,181,366.90 | -24,597,519.31 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 3,324,755.38 | -3,545,433.51 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -11,327,538.86 | -76,832,783.24 |
| 加：营业外收入 | 21,040,977.33 | 7,632,674.50 |
| 减：营业外支出 | 110,930.62 | 112,015.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 9,602,507.85 | -69,312,124.41 |
| 减：所得税费用 | 2,523,962.54 | -425,146.82 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 7,078,545.31 | -68,886,977.59 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 7,078,545.31 | -68,886,977.59 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 7,047,904.05 | -68,387,295.06 |
| 2.少数股东损益 | 30,641.26 | -499,682.53 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|----------------|
| 其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 7,078,545.31 | -68,886,977.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 7,047,904.05 | -68,387,295.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 30,641.26 | -499,682.53 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.02 | -0.21 |
| （二）稀释每股收益 | 0.02 | -0.21 |

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

法定代表人：谢力

主管会计工作负责人：王家兴

会计机构负责人：赵瑞龙

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 442,643,715.79 | 424,437,781.83 |
| 减：营业成本 | 366,951,185.70 | 375,730,369.63 |
| 税金及附加 | 1,816,289.62 | 1,844,247.39 |
| 销售费用 | 10,721,977.63 | 10,616,233.20 |
| 管理费用 | 46,698,413.71 | 76,976,605.10 |
| 研发费用 | 16,249,667.52 | 22,428,671.28 |
| 财务费用 | 2,796,503.54 | 2,966,298.30 |
| 其中：利息费用 | 3,076,325.60 | 3,261,040.30 |
| 利息收入 | 301,166.21 | 330,372.76 |
| 加：其他收益 | 13,926,616.00 | 6,654,871.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 800,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,070,048.77 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -365,417.00 | -15,752,124.27 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,558,881.79 | -2,816,810.46 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 12,259,710.09 | -78,038,706.80 |
| 加：营业外收入 | 6,828,146.35 | 3,442,969.99 |
| 减：营业外支出 | 97,661.48 | 6,102.60 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 18,990,194.96 | -74,601,839.41 |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 减：所得税费用 | 3,002,546.21 | -1,108,099.51 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 15,987,648.75 | -73,493,739.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 15,987,648.75 | -73,493,739.90 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 15,987,648.75 | -73,493,739.90 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 600,682,201.91 | 629,961,363.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 156,536.92 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 45,755,153.61 | 26,399,365.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 646,593,892.44 | 656,360,728.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 273,888,022.91 | 274,635,813.47 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 197,073,571.17 | 205,753,866.65 |
| 支付的各项税费 | 15,423,862.79 | 46,910,964.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,468,924.29 | 36,618,871.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 518,854,381.16 | 563,919,516.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,739,511.28 | 92,441,212.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 800,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,524,837.00 | 1,974,220.00 |
| 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 | 3,379,156.15 | 8,730,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 9,703,993.15 | 10,704,220.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 186,747,101.11 | 116,537,371.23 |
| 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 | 186,747,101.11 | 116,537,371.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -177,043,107.96 | -105,833,151.23 |
| 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 | 170,000,000.00 | 111,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 67,107,739.57 | 60,661,936.22 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 237,107,739.57 | 171,661,936.22 |
| 偿还债务支付的现金 | 145,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,401,775.56 | 6,318,701.43 |
| 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 | 54,792,729.85 | 67,693,955.08 |
| 筹资活动现金流出小计 | 208,194,505.41 | 159,012,656.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 28,913,234.16 | 12,649,279.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,625,985.52 | 22,544.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -18,764,377.00 | -720,114.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 157,375,198.24 | 158,095,312.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 138,610,821.24 | 157,375,198.24 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 326,983,817.14 | 327,047,332.28 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,140,206.26 | 12,065,931.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 347,124,023.40 | 339,113,263.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 172,373,430.45 | 130,644,235.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 102,613,544.30 | 112,481,184.63 |
| 支付的各项税费 | 9,302,030.04 | 16,180,161.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,878,752.29 | 25,118,262.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 308,167,757.08 | 284,423,843.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,956,266.32 | 54,689,419.75 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 800,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 58,429,900.00 | 1,778,820.00 |
| 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 | 12,379,156.15 | 8,730,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 71,609,056.15 | 10,508,820.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 66,693,286.51 | 40,498,328.09 |
| 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 | 45,000,000.00 | 557,435.12 |
| 投资活动现金流出小计 | 111,693,286.51 | 41,055,763.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,084,230.36 | -30,546,943.21 |
| 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 | 80,000,000.00 | 71,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 67,107,739.57 | 60,661,936.22 |
| 筹资活动现金流入小计 | 147,107,739.57 | 131,661,936.22 |
| 偿还债务支付的现金 | 93,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,558,286.67 | 4,764,784.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 40,947,344.51 | 66,335,533.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 139,505,631.18 | 136,100,317.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,602,108.39 | -4,438,381.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 34.79 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 6,474,179.14 | 19,704,095.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 77,199,732.39 | 57,495,637.38 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 83,673,911.53 | 77,199,732.39 |
|----------------|---------------|---------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|-------------|--------|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 318,566,172.00 | | | | 572,226,431.64 | | | 9,653,134.42 | 25,609,670.9 | | -19,645,422.69 | | 906,410,282.46 | 1,375,117.44 | 907,785,399.90 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一控 制下 企 业合 并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 初余 额 | 318,566,172.00 | | | | 572,226,431.64 | | | 9,653,134.42 | 25,609,670.9 | | -19,645,422.69 | | 906,410,282.46 | 1,375,117.44 | 907,785,399.90 |
| 三、本期增 减变 动金 额（减 少以 “-” 号填 列） | | | | | 26,079,100.00 | | | -1,163,591.84 | | | 7,047,904.05 | | 31,963,412.21 | -92,266.55 | 31,871,145.66 |
| （一）综合 收益总 额 | | | | | | | | | | | 7,047,904.05 | | 7,047,904.05 | 30,641.26 | 7,078,545.31 |
| （二）所有 者投 入和 减少 | | | | | 26,079,100.00 | | | | | | | | 26,079,100.00 | | 26,079,100.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--|---------------------------|
| 资本 | | | | | 00.0 0 | | | | | | | | 00.0 0 | | 00.0 0 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 26,0 79,1 00.0 0 | | | | | | | | 26,0 79,1 00.0 0 | | 26,0 79,1 00.0 0 |
| (三) 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 318,566,172.00 | | | | 572,226,431.64 | | | 7,101,909.01 | 25,609,967.09 | | 48,741,872.37 | | 972,246,352.11 | 1,770,634.32 | 974,016,986.43 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 2,551,225.41 | | | | -68,387,295.06 | | -65,836,069.65 | -395,516.88 | -66,231,586.53 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -68,387,295.06 | | -68,387,295.06 | -499,682.53 | -68,886,977.59 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | 2,551,225.41 | | | | | 2,551,225.41 | 104,165.65 | 2,655,391.06 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,881,239.27 | | | | | 4,881,239.27 | 104,165.65 | 4,985,404.92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,330,013.86 | | | | | 2,330,013.86 | | 2,330,013.86 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 318,566,172.00 | | | 572,226,431.64 | | | 9,653,134.42 | 25,609,967.09 | | -19,645,422.69 | | 906,410,282.46 | 1,375,117.44 | 907,785,399.90 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 318,566,172.00 | | | | 572,282,860.59 | | | 6,436,698.18 | 25,609,967.09 | -40,608,006.40 | | 882,287,691.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 318,566,172.00 | | | | 572,282,860.59 | | | 6,436,698.18 | 25,609,967.09 | -40,608,006.40 | | 882,287,691.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 26,079,100.00 | | | -828,208.76 | | 15,987,648.75 | | 41,238,539.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 15,987,648.75 | | 15,987,648.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 26,079,100.00 | | | | | | | 26,079,100.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 26,079,100.00 | | | | | | | 26,079,100.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|------------|--|----------------|
| (或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | -828,208.76 | | | | -828,208.76 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,650,132.80 | | | | 2,650,132.80 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,478,341.56 | | | | 3,478,341.56 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 318,566,172.00 | | | | 598,361,960.59 | | | 5,608,489.42 | 25,609,967.09 | -24,620.35 | | 923,526,231.45 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|--------|----------|--------|-----|----|-------|-------|--------|---------|-------|---------|----|----------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 318, | | | | 572,2 | | | 4,627,4 | 25,60 | 25,648, | | 946,734, |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 余额 | 566,172.00 | | | | 82,860.59 | | | 42.86 | 9,967.09 | 037.53 | | 480.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 318,566,172.00 | | | | 572,282,860.59 | | | 4,627,442.86 | 25,609,967.09 | 25,648,037.53 | | 946,734,480.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 1,809,255.32 | | -66,256,043.93 | | -64,446,788.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -73,493,739.90 | | -73,493,739.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|------------------|-----------------------|--------------------|--|--------------------|
| (四)所有者 权益内部结 转 | | | | | | | | | | 7,237,6 95.97 | | 7,237,69 5.97 |
| 1. 资本公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | 7,237,6 95.97 | | 7,237,69 5.97 |
| (五)专项储 备 | | | | | | | | 1,809,2 55.32 | | | | 1,809,25 5.32 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,759,4 16.96 | | | | 2,759,41 6.96 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 950,16 1.64 | | | | 950,161. 64 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 318, 566, 172. 00 | | | | 572,2 82,86 0.59 | | | 6,436,6 98.18 | 25,60 9,967 .09 | -40,608 ,006.40 | | 882,287, 691.46 |

三、公司基本情况

云南西仪工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于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，由中国兵器装备集团公司（以下简称“兵器装备集团”）、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发起设立的股份有限公司。

公司的企业法人营业执照注册号：91530000216521606P。2008年8月6日在深圳证券交易所上市。所属行业为汽车零件类。

2016年12月26日经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]3189号）文《关于核准云南西仪股

份工业股份有限公司向江苏省农垦集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，云南西仪工业股份有限公司向江苏省农垦集团有限公司等30名股东发行21,989,756股股份购买资产，用于购买其持有的承德苏垦银河连杆有限公司100%股权，同时拟通过询价方式向符合条件的不超过10名特定投资者非公开发行5,550,416股，募集资金总额119,999,993.92元。截至2017年1月6日，承德苏垦已变更登记至西仪股份股权名下，双方已完成了100%股权过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，西仪股份已持有承德苏垦100%的股权。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数31,856.6172万股，注册资本为31,856.6172万元，注册地：昆明市西山区海口镇山冲，总部地址：昆明市西山区海口镇山冲。本公司主要经营活动为：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。本公司的母公司是南方工业资产管理有限责任公司，本公司最终控股方是中国兵器装备集团有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月22日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|----------------|
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 |
| 承德苏垦银河连杆有限公司 |
| 扬州苏垦银河连杆有限公司 |
| 苏垦银河汽车部件盐城有限公司 |

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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。

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。

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，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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。

金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值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。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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。

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。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

(1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------|-----------------|--|
| 应收票据——银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收票据——商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——汽车工业产品组合 | 销售汽车工业产品产生的应收款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的 |

| | | |
|--------------------|-----------------------|---|
| | | 预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失 |
| 应收账款——其他工业产品组合 | 向特定购货方销售其他工业产品产生的应收款项 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并报表范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |

其中: 应收账款——汽车工业产品组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) |
|-----------------|---------------------|
| 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 |

对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------------|----------|---|
| 其他应收账款——信用风险特征组合 | 应收其他款项 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |
| 其他应收账款——合并报表范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失 |

2019年1月1日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款、预付账款是指期末余额500万元以上的应收账款、预付账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额50万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独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 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

本公司将应收款项按款项性质分为向特定购货方销售其他工业产品产生的应收款项为组合1、其他应收款项为组合2。

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|---------|
| 组合1 | 不计提坏账准备 |
| 组合2 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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 | 0 |
| 6个月-1年 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

(3) 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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1、存货的分类

存货分类为：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

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、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资

单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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）。

本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。

24、固定资产

（1）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）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
| 类别 | | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-30 | 3.00 | 3.88-3.23 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 | 3.00 | 9.70-6.47 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 | 3.00 | 9.70 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00 | 19.40 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

26、借款费用

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。

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。

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。

借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|----|--------|------|-----------|
| 软件 | 5年 | 直线法 | 估计可使用时间 |
| 土地 | 50年 | 直线法 | 土地证所载使用期限 |

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相

关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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。本公司长期待摊费用包括固定资产改良支出等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

固定资产改良支出按照收益年限摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产

成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

各类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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

确认时点

在收到款项并取得财政资金支付凭证时为政府补助的确认时点。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入

营业外收入) 或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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, 确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|----|
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | | |

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|--|---|
| | 合并 | 母公司 |
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末金额85,509,508.50元，“应收账款”上年年末金额202,683,205.59元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末金额21,219,236.86元，“应付账款”上年年末金额171,420,245.43元。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末金额63,211,186.83元，“应收账款”上年年末金额106,886,465.58元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末金额21,219,236.86元，“应付账款”上年年末金额49,163,448.23元。 |

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号

——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|---|--|
| | 合并 | 母公司 |
| (1) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)” | 应收票据：减少85,509,508.50元； 应收款项融资：增加85,509,508.50元。 | 应收票据：减少63,211,186.83元； 应收款项融资：增加63,211,186.83元。 |
| (2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。 | 交易性金融资产：增加3,000,000.00元 可供出售金融资产：减少3,000,000.00元 | |

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-------------------|---------------------------|----------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 163,844,587.41 | 货币资金 | 摊余成本 | 163,844,587.41 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 85,509,508.50 | 应收票据 | 摊余成本 | |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 85,509,508.50 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 202,683,205.59 | 应收账款 | 摊余成本 | 202,683,205.59 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 7,554,545.69 | 其他应收款 | 摊余成本 | 7,554,545.69 |
| 可供出售金融资产(含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具) | | 债权投资(含其他流动资产) | 摊余成本 | |
| | | | 其他债权投资(含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | |
| | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | | 交易性金融资产 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | |

| | | | | | |
|--|-------------|--------------|---------------|-------------------------|--------------|
| | | | 其他权益工具投 资 | 以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益 | |
| | 以成本计量(权益工具) | 3,000,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计 入当期损益 | 3,000,000.00 |
| | | | 其他非流动金融 资产 | | |
| | | | 其他权益工具投 资 | 以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益 | |

母公司

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|---------|------|----------------|---------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 82,310,699.25 | 货币资金 | 摊余成本 | 82,310,699.25 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 63,211,186.83 | 应收票据 | 摊余成本 | |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益 | 63,211,186.83 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 106,886,465.58 | 应收账款 | 摊余成本 | 106,886,465.58 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益 | |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 111,448,838.90 | 其他应收款 | 摊余成本 | 111,448,838.90 |

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 163,844,587.41 | 163,844,587.41 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 85,509,508.50 | 85,509,508.50 | -85,509,508.50 |
| 应收账款 | 202,683,205.59 | 202,683,205.59 | |
| 应收款项融资 | | 85,509,508.50 | 85,509,508.50 |
| 预付款项 | 7,858,205.97 | 7,858,205.97 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 7,554,545.69 | 7,554,545.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 216,398,533.61 | 216,398,533.61 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 6,578,426.18 | 6,578,426.18 | |
| 流动资产合计 | 690,427,012.95 | 693,427,012.95 | 3,000,000.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | | -3,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 7,660,083.02 | 7,660,083.02 | |
| 固定资产 | 480,075,313.42 | 480,075,313.42 | |
| 在建工程 | 49,604,042.38 | 49,604,042.38 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 43,955,450.86 | 43,955,450.86 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 58,330,412.49 | 58,330,412.49 | |
| 长期待摊费用 | 1,427,217.26 | 1,427,217.26 | |
| 递延所得税资产 | 8,500,896.99 | 8,500,896.99 | |
| 其他非流动资产 | 51,010,310.79 | 51,010,310.79 | |
| 非流动资产合计 | 703,563,727.21 | 700,563,727.21 | -3,000,000.00 |
| 资产总计 | 1,393,990,740.16 | 1,390,990,740.16 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 21,219,236.86 | 21,219,236.86 | |
| 应付账款 | 171,420,245.43 | 171,420,245.43 | |
| 预收款项 | 7,431,797.28 | 7,431,797.28 | |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 34,822,212.40 | 34,822,212.40 | |
| 应交税费 | 4,054,130.98 | 4,054,130.98 | |
| 其他应付款 | 48,539,345.17 | 48,539,345.17 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 4,389,887.23 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 390,486,968.12 | 390,486,968.12 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 28,300,000.00 | 28,300,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 14,176,989.03 | 14,176,989.03 | |
| 递延所得税负债 | 5,241,383.11 | 5,241,383.11 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 95,718,372.14 | 95,718,372.14 | |
| 负债合计 | 486,205,340.26 | 486,205,340.26 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 318,566,172.00 | 318,566,172.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 572,226,431.64 | 572,226,431.64 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 9,653,134.42 | 9,653,134.42 | |
| 盈余公积 | 25,609,967.09 | 25,609,967.09 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -19,645,422.69 | -19,645,422.69 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 906,410,282.46 | 906,410,282.46 | |
| 少数股东权益 | 1,375,117.44 | 1,375,117.44 | |
| 所有者权益合计 | 907,785,399.90 | 907,785,399.90 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,393,990,740.16 | 1,393,990,740.16 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 82,310,699.25 | 82,310,699.25 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 63,211,186.83 | | -63,211,186.83 |
| 应收账款 | 106,886,465.58 | | |
| 应收款项融资 | | 63,211,186.83 | 63,211,186.83 |
| 预付款项 | 4,138,623.12 | 4,138,623.12 | |
| 其他应收款 | 111,448,838.90 | 111,448,838.90 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 114,661,313.27 | 114,661,313.27 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 6,384,927.48 | 6,384,927.48 | |
| 流动资产合计 | 489,042,054.43 | 489,042,054.43 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 367,666,925.28 | 367,666,925.28 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 7,660,083.02 | 7,660,083.02 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 固定资产 | 225,838,926.36 | 225,838,926.36 | |
| 在建工程 | 40,460,454.86 | 40,460,454.86 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 852,492.10 | 852,492.10 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 5,984,575.70 | 5,984,575.70 | |
| 其他非流动资产 | 16,952,576.79 | 16,952,576.79 | |
| 非流动资产合计 | 665,416,034.11 | 665,416,034.11 | |
| 资产总计 | 1,154,458,088.54 | 1,154,458,088.54 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 21,219,236.86 | 21,219,236.86 | |
| 应付账款 | 49,163,448.23 | 49,163,448.23 | |
| 预收款项 | 7,425,788.68 | 7,425,788.68 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 13,279,801.14 | 13,279,801.14 | |
| 应交税费 | 738,457.19 | 738,457.19 | |
| 其他应付款 | 36,843,664.98 | 36,843,664.98 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 191,670,397.08 | 191,670,397.08 | |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 长期借款 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 28,300,000.00 | 28,300,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 4,200,000.00 | 4,200,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 80,500,000.00 | 80,500,000.00 | |
| 负债合计 | 272,170,397.08 | 272,170,397.08 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 318,566,172.00 | 318,566,172.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 572,282,860.59 | 572,282,860.59 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 6,436,698.18 | 6,436,698.18 | |
| 盈余公积 | 25,609,967.09 | 25,609,967.09 | |
| 未分配利润 | -40,608,006.40 | -40,608,006.40 | |
| 所有者权益合计 | 882,287,691.46 | 882,287,691.46 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,154,458,088.54 | 1,154,458,088.54 | |

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 3%; 5%; 6%; 13%; 16% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%; 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 云南西仪工业股份有限公司 | 15% |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 25% |
| 承德苏垦银河连杆有限公司 | 15% |
| 扬州苏垦银河连杆有限公司 | 25% |
| 苏垦银河汽车部件盐城有限公司 | 25% |

2、税收优惠

云南西仪工业股份有限公司根据《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〔2011〕58号)、云南省发展和改革委员会《关于昆明融资担保有限责任公司等13家企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》云发改办西部[2014]355号文件和云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局文件云科高发[2019]11号文的批复,2019年度执行15%的所得税税率。

承德苏垦银河连杆有限公司于2017年10月27日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局颁发的高新技术企业证书,本公司享受高新技术企业所得税优惠政策,2019年度执行15%的所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 59,285.62 | 29,876.96 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 138,551,535.62 | 157,345,321.28 |
| 其他货币资金 | 18,703,807.65 | 6,469,389.17 |
| 合计 | 157,314,628.89 | 163,844,587.41 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,868,619.16 | 5,110,966.86 |
| 信用证保证金 | 10,835,188.49 | 1,358,422.31 |
| 合计 | 18,703,807.65 | 6,469,389.17 |

截至2019年12月31日，其他货币资金中人民币10,835,188.49元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 3,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | | 3,000,000.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 80,737,508.50 |
| 商业承兑票据 | | 4,772,000.00 |
| 合计 | | 85,509,508.50 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 53,860.35 | 0.02% | 53,860.35 | 100.00% | | 53,860.35 | 0.03% | 53,860.35 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 260,583,014.15 | 99.98% | 11,472,178.72 | 4.40% | 249,110,835.43 | 213,330,022.55 | 99.97% | 10,646,816.96 | 4.09% | 202,683,205.59 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其他工业产品组合 | 104,681,420.01 | 40.16% | | | 104,681,420.01 | | | | | |
| 汽车工业产品组合 | 155,901,594.14 | 59.82% | 11,472,178.72 | 7.36% | 144,429,415.42 | | | | | |
| 合计 | 260,636,874.5 | | 11,526,039.07 | | 249,110,835.43 | 213,338,382.9 | 100.00% | 10,700,677.31 | | 202,683,205.59 |

| | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|---|---|--|--|--|
| | 0 | | | | 3 | 0 | | | |
|--|---|--|--|--|---|---|--|--|--|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|-----------|-----------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海纽荷兰农业机械有限公司 | 31,366.34 | 31,366.34 | 100.00% | 企业破产 |
| 江苏省京都汽配有限公司 | 12,138.01 | 12,138.01 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江苏楚洋轧辊有限公司 | 6,820.00 | 6,820.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 天津国沃汽车贸易发展有限公司 | 3,536.00 | 3,536.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 53,860.35 | 53,860.35 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 1 年以内 | 139,838,778.37 | 307,249.20 | 0.22% | |
| 1 至 2 年 | 3,825,865.81 | 382,586.59 | 10.00% | |
| 2 至 3 年 | 490,544.92 | 147,163.48 | 30.00% | |
| 3 至 4 年 | 2,066,197.30 | 1,033,098.66 | 50.00% | |
| 4 至 5 年 | 390,634.74 | 312,507.79 | 80.00% | |
| 5 年以上 | 9,289,573.00 | 9,289,573.00 | 100.00% | |
| 合计 | 155,901,594.14 | 11,472,178.72 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 234,039,655.69 |
| 6 个月以内 | 210,416,957.73 |
| 6 个月至 1 年 | 23,622,697.96 |
| 1 至 2 年 | 13,706,408.50 |
| 2 至 3 年 | 1,090,544.92 |
| 3 年以上 | 11,800,265.39 |
| 3 至 4 年 | 2,066,197.30 |
| 4 至 5 年 | 390,634.74 |
| 5 年以上 | 9,343,433.35 |
| 合计 | 260,636,874.50 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|------------|----|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 10,700,677.31 | 10,700,677.31 | 863,521.34 | | 38,159.58 | 11,526,039.07 |
| 合计 | 10,700,677.31 | 10,700,677.31 | 863,521.34 | | 38,159.58 | 11,526,039.07 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 44,061.06 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----------|
| 第一名 | 52,535,054.00 | 24.62% | |
| 第二名 | 16,943,750.18 | 7.94% | |
| 第三名 | 13,411,658.50 | 6.29% | |
| 第四名 | 13,157,346.08 | 6.17% | |
| 第五名 | 10,000,890.81 | 4.69% | |
| 合计 | 106,048,699.57 | 49.71% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 64,066,114.97 | 85,509,508.50 |
| 其中：银行承兑汇票 | | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 64,066,114.97 | 85,509,508.50 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，银行承兑汇票和商业承兑汇票无需计提坏账准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 7,618,326.60 | 95.64% | 7,639,579.41 | 97.22% |
| 1 至 2 年 | 246,160.75 | 3.09% | 132,687.16 | 1.69% |
| 2 至 3 年 | 47,025.65 | 0.59% | 75,947.26 | 0.97% |
| 3 年以上 | 54,442.27 | 0.68% | 9,992.14 | 0.12% |
| 合计 | 7,965,955.27 | -- | 7,858,205.97 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 第一名 | 802,213.50 | 10.07 |
| 第二名 | 724,898.61 | 9.10 |
| 第三名 | 648,220.74 | 8.14 |
| 第四名 | 612,414.48 | 7.69 |
| 第五名 | 608,624.37 | 7.64 |
| 合计 | 3,396,371.70 | 42.64 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,443,015.89 | 7,554,545.69 |
| 合计 | 7,443,015.89 | 7,554,545.69 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,538,850.48 |
| 1 至 2 年 | 1,268,743.29 |
| 2 至 3 年 | 261,247.09 |
| 3 年以上 | 2,424,848.47 |
| 3 至 4 年 | 838,583.00 |
| 4 至 5 年 | 1,139,736.50 |
| 5 年以上 | 446,528.97 |
| 合计 | 9,493,689.33 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,390,745.35 | 659,928.09 | | | | 2,050,673.44 |
| 合计 | 1,390,745.35 | 659,928.09 | | | | 2,050,673.44 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|--------------|--|------------------|--------------|
| 昆明市人力资源和社会保障劳动监察支队 | 保证金 | 1,900,000.00 | 7-12 个月 170,000.00 元； 1-2 年 580,000.00 元； 2-3 年 150,000.00 元； 4-5 年 1,000,000.00 元 | 20.01% | 911,500.00 |
| 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 保证金 | 500,000.00 | 3-4 年 | 5.27% | 250,000.00 |
| 承德曲轴连杆有限公司(暂借款) | 往来款 | 280,000.00 | 5 年以上 | 2.95% | 280,000.00 |
| 昆明市聂记精工配件厂 | 往来款 | 169,867.73 | 7-12 个月 17,575.04 元； 1-2 年 152,292.69 元 | 1.79% | 16,108.02 |
| 柳州市中兴投资有限公司 | 保证金 | 150,000.00 | 1-2 年 | 1.58% | 15,000.00 |
| 合计 | -- | 2,999,867.73 | -- | 31.60% | 1,472,608.02 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 29,116,237.00 | 2,752,073.05 | 26,364,163.95 | 36,443,614.83 | 2,937,087.13 | 33,506,527.70 |
| 在产品 | 19,822,443.59 | | 19,822,443.59 | 29,752,964.98 | | 29,752,964.98 |
| 库存商品 | 95,213,581.99 | 10,382,106.05 | 84,831,475.94 | 158,089,639.25 | 25,529,436.25 | 132,560,203.00 |
| 周转材料 | 15,209,598.46 | 1,817,181.36 | 13,392,417.10 | 22,672,121.47 | 2,093,283.54 | 20,578,837.93 |
| 合计 | 159,361,861.04 | 14,951,360.46 | 144,410,500.58 | 246,958,340.53 | 30,559,806.92 | 216,398,533.61 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,937,087.13 | 94,669.26 | | 279,683.34 | | 2,752,073.05 |
| 库存商品 | 25,529,436.25 | 5,573,533.86 | | 20,720,864.06 | | 10,382,106.05 |
| 周转材料 | 2,093,283.54 | | | 276,102.18 | | 1,817,181.36 |
| 合计 | 30,559,806.92 | 5,668,203.12 | | 21,276,649.58 | | 14,951,360.46 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 待抵扣税金 | 13,025,317.80 | 6,578,426.18 |
| 合计 | 13,025,317.80 | 6,578,426.18 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | 36,612,655.42 | | | 36,612,655.42 |
| 1.期初余额 | 36,612,655.42 | | | 36,612,655.42 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 36,612,655.42 | | | 36,612,655.42 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 27,985,456.41 | | | 27,985,456.41 |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | 903,172.11 | | | 903,172.11 |
| （1）计提或摊销 | 903,172.11 | | | 903,172.11 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 28,888,628.52 | | | 28,888,628.52 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 967,115.99 | | | 967,115.99 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 967,115.99 | | | 967,115.99 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,756,910.91 | | | 6,756,910.91 |
| 2.期初账面价值 | 7,660,083.02 | | | 7,660,083.02 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 616,342,238.82 | 480,075,313.42 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 616,342,238.82 | 480,075,313.42 |
|----|----------------|----------------|

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子及办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 217,639,893.97 | 818,004,241.83 | 19,784,990.02 | 5,753,173.11 | 1,061,182,298.93 |
| 2.本期增加金额 | 55,760,816.57 | 143,679,251.48 | 6,081,456.24 | 142,834.91 | 205,664,359.20 |
| (1) 购置 | | 792,900.96 | 4,493,579.65 | | 5,286,480.61 |
| (2) 在建工程转入 | 55,760,816.57 | 142,886,350.52 | 1,587,876.59 | 142,834.91 | 200,377,878.59 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,317,828.29 | 32,516,545.14 | 241,857.64 | 1,200,775.50 | 35,277,006.57 |
| (1) 处置或报废 | 1,317,828.29 | 32,516,545.14 | 241,857.64 | 1,200,775.50 | 35,277,006.57 |
| 4.期末余额 | 272,082,882.25 | 929,166,948.17 | 25,624,588.62 | 4,695,232.52 | 1,231,569,651.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 89,315,712.16 | 470,603,204.24 | 15,091,251.39 | 3,561,719.29 | 578,571,887.08 |
| 2.本期增加金额 | 6,184,946.02 | 57,730,850.93 | 3,018,499.85 | 379,304.55 | 67,313,601.35 |
| (1) 计提 | 6,184,946.02 | 57,730,850.93 | 3,018,499.85 | 379,304.55 | 67,313,601.35 |
| 3.本期减少金额 | 1,256,848.50 | 30,400,951.32 | 229,031.43 | 1,055,661.23 | 32,942,492.48 |
| (1) 处置或报废 | 1,256,848.50 | 30,400,951.32 | 229,031.43 | 1,055,661.23 | 32,942,492.48 |
| 4.期末余额 | 94,243,809.68 | 497,933,103.85 | 17,880,719.81 | 2,885,362.61 | 612,942,995.95 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 660,856.21 | 1,605,940.17 | 219,631.78 | 48,670.27 | 2,535,098.43 |
| 2.本期增加金 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 202,011.37 | | 48,670.27 | 250,681.64 |
| (1) 处置或报废 | | 202,011.37 | | 48,670.27 | 250,681.64 |
| 4.期末余额 | 660,856.21 | 1,403,928.80 | 219,631.78 | | 2,284,416.79 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 177,178,216.36 | 429,829,915.52 | 7,524,237.03 | 1,809,869.91 | 616,342,238.82 |
| 2.期初账面价值 | 127,663,325.60 | 345,795,097.42 | 4,474,106.85 | 2,142,783.55 | 480,075,313.42 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|------------|
| 机器设备 | 448,860.92 |
| 合计 | 448,860.92 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 48,187,678.32 | 正在办理 |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 74,811,730.92 | 49,604,042.38 |
| 合计 | 74,811,730.92 | 49,604,042.38 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 1、其他工业产品综合技改项目 | | | | 34,217,056.24 | | 34,217,056.24 |
| 2、信息化建设项目 | 1,467,660.06 | | 1,467,660.06 | 1,440,666.12 | | 1,440,666.12 |
| 3、小型技措项目 | 9,719,476.77 | | 9,719,476.77 | 4,316,184.08 | | 4,316,184.08 |
| 4、其他工业品研制和生产线技术改造项目 | 32,903,428.60 | | 32,903,428.60 | 486,548.42 | | 486,548.42 |
| 5、柳州分公司连杆生产线技术改造项目 | 6,823,404.93 | | 6,823,404.93 | | | |
| 6、基建工程 | 1,314,525.30 | | 1,314,525.30 | 8,382,214.86 | | 8,382,214.86 |
| 7、小排量增压型中碳钢裂解环保连杆产业化项目 | | | | 78,739.63 | | 78,739.63 |
| 8、华北基地沃尔沃连杆自动化生产线建设项目 | | | | 682,633.03 | | 682,633.03 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 9、承德小型技 措项目 | 1,413,951.59 | | 1,413,951.59 | | | |
| 10、上汽通用 粉末冶金 375T 项目 | 165,231.74 | | 165,231.74 | | | |
| 11、年产 140 万件高强度节 能型中碳钢连 杆项目 | 17,397,498.69 | | 17,397,498.69 | | | |
| 12、平切改涨 断项目 | 3,606,553.24 | | 3,606,553.24 | | | |
| 合计 | 74,811,730.92 | | 74,811,730.92 | 49,604,042.38 | | 49,604,042.38 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 名称 | 预算 数 | 期初 余额 | 本期 增加 金额 | 本期 转入 固定 资产 金额 | 本期 其他 减少 金额 | 期末 余额 | 工程 累计 投入 占预 算比 例 | 工程 进 度 | 利息 资本 化累 计金 额 | 其中： 本期 利息 资本 化金 额 | 本期 利息 资本 化率 | 资金 来源 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|
| 1、其 他工 业产 品综 合技 改项 目 | 50,600 ,000.0 0 | 34,217 ,056.2 4 | 17,516 ,850.6 7 | 51,733 ,906.9 1 | | | 102.24 % | 100.00 % | | | | |
| 2、信 息化 建设 项目 | 10,000 ,000.0 0 | 1,440, 666.12 | 515,22 3.03 | 488,22 9.09 | | 1,467, 660.06 | 30.21 % | 55.64 % | | | | |
| 3、小 型技 措项 目 | 9,600, 000.00 | 4,316, 184.08 | 10,996 ,450.6 8 | 5,592, 257.99 | 900.00 | 9,719, 476.77 | 159.51 % | 99.54 % | | | | |
| 4、其 他工 业品 研制 | 67,500 ,000.0 0 | 486,54 8.42 | 32,416 ,880.1 8 | | | 32,903 ,428.6 0 | 48.75 % | 54.79 % | 1,022, 094.40 | 1,011, 961.07 | 4.75% | 金融 机构 贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|------------------|-------------|-------------|--|--|--|--|
| 和生 产线 技术 改造 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 5、柳 州分 公司 连杆 生产 线技 术改 造项 目 | 14,953 ,000.0 0 | | 6,823, 404.93 | | | 6,823, 404.93 | 45.63 % | 63.82 % | | | | |
| 6、基 建工 程 | 12,000 ,000.0 0 | 8,382, 214.86 | 3,201, 754.59 | 10,118 ,534.9 3 | 150,90 9.22 | 1,314, 525.30 | 96.53 % | 100.00 % | | | | |
| 7、小 排量 增压 型中 碳钢 裂解 环保 连杆 产业 化项 目 | 70,000 ,000.0 0 | 78,739 .63 | 25,905 ,597.6 3 | 25,984 ,337.2 6 | | | 108.71 % | 100.00 % | | | | |
| 8、华 北基 地沃 尔沃 连杆 自动 化生 产线 建设 项目 | 120,00 0,000. 00 | 682,63 3.03 | 90,875 ,228.3 4 | 91,494 ,528.3 6 | 63,333 .01 | | 85.56 % | 100.00 % | | | | |
| 9、承 德小 型技 措项 目 | 12,000 ,000.0 0 | | 12,628 ,708.7 6 | 11,143 ,075.7 5 | 71,681 .42 | 1,413, 951.59 | 105.24 % | 95.00 % | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|---------------|--------|--------|--------------|--------------|--|----|
| 10、上汽通用粉末冶金375T项目 | 23,180,000.00 | | 316,140.96 | 150,909.22 | | 165,231.74 | 1.36% | 5.00% | | | | |
| 11、节能环保型120万件高端商用车连杆项目 | 48,660,000.00 | | 18,185,109.31 | 787,610.62 | | 17,397,498.69 | 49.99% | 60.00% | | | | |
| 12、平切改涨断项目 | 22,200,000.00 | | 6,491,041.70 | 2,884,488.46 | | 3,606,553.24 | 29.24% | 35.00% | | | | |
| 合计 | 460,693,000.00 | 49,604,042.38 | 225,872,390.78 | 200,377,878.59 | 286,823.65 | 74,811,730.92 | -- | -- | 1,022,094.40 | 1,011,961.07 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 28,794,422.99 | 34,073,550.00 | 7,066,421.85 | 69,934,394.84 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 28,794,422.99 | 34,073,550.00 | 7,066,421.85 | 69,934,394.84 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,096,386.49 | 17,036,775.00 | 5,845,782.49 | 25,978,943.98 |
| 2.本期增加金额 | 542,345.36 | 8,518,387.50 | 468,634.18 | 9,529,367.04 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|
| (1) 计提 | 542,345.36 | 8,518,387.50 | 468,634.18 | | 9,529,367.04 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,638,731.85 | 25,555,162.50 | 6,314,416.67 | | 35,508,311.02 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 25,155,691.14 | 8,518,387.50 | 752,005.18 | | 34,426,083.82 |
| 2.期初账面 价值 | 25,698,036.50 | 17,036,775.00 | 1,220,639.36 | | 43,955,450.86 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|------------|----|-------------|------------|--|------|
| | | 内部开发 支出 | 其他 | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 承德苏垦银河连杆有限公司 | 65,846,412.49 | | | | | 65,846,412.49 |
| 合计 | 65,846,412.49 | | | | | 65,846,412.49 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|--------------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 承德苏垦银河连杆有限公司 | 65,846,412.49 | | | 5,800,000.00 | | 52,530,412.49 |
| 合计 | 65,846,412.49 | | | 5,800,000.00 | | 52,530,412.49 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本次商誉减值测试中，公司委托银信资产评估有限公司对承德苏垦银河连杆有限公司商誉所在资产组可回收价值进行评估，并出具了《云南西仪工业股份有限公司拟商誉减值测试涉及承德苏垦银河连杆有限公司资产组可回收价值资产评估报告》（银信财报字〔2020〕沪第003号）。由于较难直接获得包含商誉资产组的市场公允价值，因此采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。资产组预计未来现金流量的现值，按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。经公司测试，以及银信资产评估有限公司出具的资产评估报告的评估结果，本期计提商誉减值金额为5,800,000.00元。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 固定资产改良支出 | 1,427,217.26 | | 487,286.87 | | 939,930.39 |
| 合计 | 1,427,217.26 | | 487,286.87 | | 939,930.39 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 31,131,218.91 | 5,466,993.61 | 51,088,076.74 | 8,006,234.90 |
| 内部交易未实现利润 | 710,375.58 | 106,556.34 | 794,066.02 | 119,109.90 |
| 可抵扣亏损 | | | 1,502,208.76 | 375,552.19 |
| 合计 | 31,841,594.49 | 5,573,549.95 | 53,384,351.52 | 8,500,896.99 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 22,349,143.87 | 3,410,097.95 | 34,369,725.31 | 5,241,383.11 |
| 合计 | 22,349,143.87 | 3,410,097.95 | 34,369,725.31 | 5,241,383.11 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,573,549.95 | | 8,500,896.99 |
| 递延所得税负债 | | 3,410,097.95 | | 5,241,383.11 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 144,248,579.65 | 144,508,946.09 |
| 合计 | 144,248,579.65 | 144,508,946.09 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | 35,845,633.76 | 37,344,071.31 | |
| 2021 年 | 7,850,211.47 | 7,850,211.47 | |
| 2022 年 | 22,209,047.15 | 22,209,047.15 | |
| 2023 年 | 75,931,632.45 | 77,105,616.16 | |
| 2024 年 | 2,412,054.82 | | |
| 合计 | 144,248,579.65 | 144,508,946.09 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 18,095,704.99 | 36,180,058.90 |
| 预付工程款 | 2,649,000.00 | 14,830,251.89 |
| 合计 | 20,744,704.99 | 51,010,310.79 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 40,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 抵押借款 | 48,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 88,000,000.00 | 95,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 30,194,603.05 | 21,219,236.86 |
| 合计 | 30,194,603.05 | 21,219,236.86 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 173,123,288.92 | 163,404,984.95 |
| 1 至 2 年 | 11,189,104.47 | 2,627,888.16 |
| 2 至 3 年 | 443,614.82 | 1,755,110.80 |
| 3 年以上 | 1,999,367.40 | 3,632,261.52 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 186,755,375.61 | 171,420,245.43 |
|----|----------------|----------------|

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 日照鸿本机械制造有限公司 | 1,808,609.09 | 未到结算期 |
| 江苏宏宝锻造有限公司 | 1,256,397.92 | 未到结算期 |
| 合计 | 3,065,007.01 | -- |

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 8,499,701.58 | 4,902,950.47 |
| 其他 | 1,362,495.13 | 2,528,846.81 |
| 合计 | 9,862,196.71 | 7,431,797.28 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 33,311,352.81 | 183,229,820.67 | 181,685,619.31 | 34,855,554.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,510,859.59 | 27,946,147.70 | 28,213,237.46 | 1,243,769.83 |
| 三、辞退福利 | | 4,598,118.44 | 4,598,118.44 | |
| 合计 | 34,822,212.40 | 215,774,086.81 | 214,496,975.21 | 36,099,324.00 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,493,877.77 | 137,445,926.97 | 137,456,289.62 | 20,483,515.12 |
| 2、职工福利费 | | 10,660,360.96 | 10,642,170.30 | 18,190.66 |
| 3、社会保险费 | 2,109.69 | 15,508,738.97 | 15,369,093.68 | 141,754.98 |
| 其中：医疗保险费 | | 14,258,738.77 | 14,236,238.59 | 22,500.18 |
| 工伤保险费 | | 923,713.40 | 808,195.58 | 115,517.82 |
| 生育保险费 | 2,109.69 | 326,286.80 | 324,659.51 | 3,736.98 |
| 4、住房公积金 | 762,059.54 | 15,572,690.65 | 15,618,103.64 | 716,646.55 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 12,053,305.81 | 4,042,103.12 | 2,599,962.07 | 13,495,446.86 |
| 合计 | 33,311,352.81 | 183,229,820.67 | 181,685,619.31 | 34,855,554.17 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 723,825.67 | 24,254,042.91 | 24,444,144.88 | 533,723.70 |

| | | | | |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、失业保险费 | 594,476.69 | 844,305.79 | 924,098.58 | 514,683.90 |
| 3、企业年金缴费 | 192,557.23 | 2,847,799.00 | 2,844,994.00 | 195,362.23 |
| 合计 | 1,510,859.59 | 27,946,147.70 | 28,213,237.46 | 1,243,769.83 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 424,602.85 | 1,061,109.61 |
| 企业所得税 | 4,388,944.28 | 2,339,728.12 |
| 个人所得税 | 147,970.07 | 182,449.29 |
| 城市维护建设税 | 63,265.59 | 101,367.87 |
| 地方教育费附加 | 18,075.87 | 33,370.57 |
| 印花税 | 3,418.20 | 37,610.76 |
| 房产税 | 89,916.72 | 22,479.18 |
| 土地使用税 | 231,281.70 | 225,959.70 |
| 教育费附加 | 33,113.84 | 50,055.88 |
| 合计 | 5,400,589.12 | 4,054,130.98 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 4,389,887.23 | 4,389,887.23 |
| 其他应付款 | 45,290,180.64 | 44,149,457.94 |
| 合计 | 49,680,067.87 | 48,539,345.17 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 4,389,887.23 | 4,389,887.23 |
| 合计 | 4,389,887.23 | 4,389,887.23 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 4,634,442.35 | 7,570,377.01 |
| 代收廉租房款、购房预付款及房屋维修基金等 | 11,867,559.91 | 11,192,736.44 |
| 土地租赁费 | 13,389,252.49 | 12,986,173.10 |
| 工程设备款 | | 174,684.47 |
| 押金、保证金 | 4,294,668.47 | 5,973,429.27 |
| 社区管理服务站费用 | 2,115,388.31 | 2,130,091.81 |
| 保险款 | 360,183.88 | 107,332.01 |
| 国拨资金应退款 | 2,220,900.00 | |
| 其他 | 6,407,785.23 | 4,014,633.83 |
| 合计 | 45,290,180.64 | 44,149,457.94 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 土地租赁费 | 12,724,802.47 | 尚未支付 |
| 住房保证金 | 7,400,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 20,124,802.47 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 7,200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 7,200,000.00 | 8,000,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 80,800,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合计 | 80,800,000.00 | 48,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 专项应付款 | 6,813,700.00 | 28,300,000.00 |
| 合计 | 6,813,700.00 | 28,300,000.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| “十二五”综合技改项目财政拨款 | 28,300,000.00 | | 28,300,000.00 | | 其他工业产品综合技术改造 |
| “三供一业”专项资金 | | 47,477,000.00 | 40,663,300.00 | 6,813,700.00 | |
| 合计 | 28,300,000.00 | 47,477,000.00 | 68,963,300.00 | 6,813,700.00 | -- |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 14,176,989.03 | 506,920.00 | 3,094,477.78 | 11,589,431.25 | |
| 合计 | 14,176,989.03 | 506,920.00 | 3,094,477.78 | 11,589,431.25 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|--------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
| 500 万支/ 年胀断连 杆生产线 技术改造 项目 | 1,400,000.00 | | 1,000,000. 00 | | 400,000.0 0 | | | 与资产相 关 |
| 其他工业 产品研发 资金 | 1,900,000.00 | | | | 1,900,000. 00 | | | 与资产相 关 |
| 《长安粉 末冶金锻 造连杆研 制与产业 化》第三 批事前立 项后补助 款 | 900,000.00 | | 100,000.0 0 | | 800,000.0 0 | | | 与资产相 关 |
| 昆明市西 山区财政 局拨付 2019 年昆 明市支持 企业信息 化建设扶 持示范项 目资金 | | 250,000.0 0 | 250,000.0 0 | | | | | 与收益相 关 |
| 昆明市西 | | 61,920.00 | 61,920.00 | | | | | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|----------------|----------------|--|----------------|--|--|-----------|
| 山区财政局拨付 2019 年度 西山区科 技计划项 目补助经 费 40% | | | | | | | | 关 |
| 汽车连杆 工程技术 研究中心 上海内燃 机研究所 下拨《内 燃机连杆 技术条 件》标准 化管理项 目经费 | | 75,000.00 | 75,000.00 | | | | | 与收益相 关 |
| 汽车连杆 工程技术 研究中心 昆明市科 学技术局 省级科技 计划补助 款（大仪 网服务绩 效奖补） | | 100,000.0 0 | 100,000.0 0 | | | | | 与收益相 关 |
| 汽车连杆 工程技术 研究中心 （中国机 械工程学 会第八届 绿色制造 科学技术 进步奖） | | 20,000.00 | 20,000.00 | | | | | 与收益相 关 |
| 工程实验 室、检测 中心项目 | 1,078,134.00 | | 217,422.0 8 | | 860,711.9 2 | | | 与资产相 关 |
| 裂解技术 在汽车发 动机连杆 | 117,699.63 | | 42,735.00 | | 74,964.63 | | | 与资产相 关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------------|--------------|--|---------------|--|--|-------|
| 制造中的应用研究 | | | | | | | | |
| 高端增压清洁型汽车发动机连杆开发能力建设项目 | 510,000.00 | | 150,000.00 | | 360,000.00 | | | 与资产相关 |
| 高端连杆粉末冶金裂解连杆产业项目 | 1,500,000.00 | | 300,000.00 | | 1,200,000.00 | | | 与资产相关 |
| 节能型汽车连杆升级改造项目 | 520,000.00 | | 65,000.00 | | 455,000.00 | | | 与资产相关 |
| 连杆喇叭口异形孔加工的研究及应用 | 335,416.67 | | 35,000.00 | | 300,416.67 | | | 与资产相关 |
| “互联网+先进制造业”模式应用 | 983,333.33 | | 100,000.00 | | 883,333.33 | | | 与资产相关 |
| 省级工业转型专项基金 | 3,038,500.00 | | 309,000.00 | | 2,729,500.00 | | | 与资产相关 |
| 技术创新方法与实施工具工程技术研究中心 | 1,800,000.00 | | 200,000.00 | | 1,600,000.00 | | | 与资产相关 |
| 技能大师工作室建设项目 | 93,905.40 | | 68,400.70 | | 25,504.70 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 14,176,989.03 | 506,920.00 | 3,094,477.78 | | 11,589,431.25 | | | |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 318,566,172.00 | | | | | | 318,566,172.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 546,695,845.18 | | | 546,695,845.18 |
| 其他资本公积 | 25,530,586.46 | 26,079,100.00 | | 51,609,686.46 |
| 合计 | 572,226,431.64 | 26,079,100.00 | | 598,305,531.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 9,653,134.42 | 4,869,325.33 | 6,032,917.17 | 8,489,542.58 |
| 合计 | 9,653,134.42 | 4,869,325.33 | 6,032,917.17 | 8,489,542.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,992,089.54 | | | 16,992,089.54 |
| 任意盈余公积 | 8,617,877.55 | | | 8,617,877.55 |
| 合计 | 25,609,967.09 | | | 25,609,967.09 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -19,645,422.69 | 48,741,872.37 |
| 调整后期初未分配利润 | -19,645,422.69 | 48,741,872.37 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,047,904.05 | -68,387,295.06 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | -12,597,518.64 | -19,645,422.69 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 716,858,766.62 | 617,595,435.00 | 740,991,603.04 | 631,562,873.86 |
| 其他业务 | 29,934,561.53 | 13,548,594.76 | 25,798,800.46 | 18,214,824.88 |
| 合计 | 746,793,328.15 | 631,144,029.76 | 766,790,403.50 | 649,777,698.74 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,033,059.22 | 2,189,705.44 |
| 教育费附加 | 775,202.79 | 1,599,924.74 |
| 房产税 | 1,772,972.72 | 1,025,937.02 |
| 车船使用税 | 9,879.62 | 13,030.00 |
| 印花税 | 240,776.75 | 327,403.04 |
| 其他 | 452,751.07 | 368,439.80 |
| 合计 | 4,284,642.17 | 5,524,440.04 |

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,754,832.64 | 4,060,634.30 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | | 526,127.13 |
| 折旧费 | 22,651.20 | 27,222.90 |
| 办公费 | 283,485.67 | 95,417.02 |
| 包装费 | 69,771.63 | 287,832.29 |
| 装卸费 | 7,434.93 | 27,139.25 |
| 运输费 | 8,137,523.96 | 9,120,668.18 |
| 展览费 | 89,010.94 | 32,399.16 |
| 广告费 | 159,617.19 | 35,102.25 |
| 差旅费 | 2,154,784.96 | 1,879,680.46 |
| 销售服务费 | 876,691.81 | 984,676.85 |
| 样品及产品损耗 | 124,762.33 | 351,763.83 |
| 修理费 | 217,788.19 | 18,511.37 |
| 仓储保管费 | 1,517,371.64 | 1,870,020.80 |
| 其他 | 832,350.73 | 834,714.11 |
| 合计 | 19,248,077.82 | 20,151,909.90 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 57,984,392.39 | 61,728,949.88 |
| 折旧费 | 3,483,949.19 | 4,652,062.42 |
| 办公费 | 1,207,645.19 | 1,068,977.42 |
| 水电费 | 719,403.46 | 1,321,978.72 |
| 差旅费 | 2,947,460.63 | 3,763,560.14 |
| 运输费 | 1,884,596.09 | 1,774,426.27 |
| 保险费 | 180,462.22 | 588,227.38 |
| 租赁费 | 2,852,199.09 | 5,026,440.38 |
| 修理费 | 4,464,629.83 | 9,885,237.60 |
| 咨询费 | 373,947.93 | 358,252.71 |
| 排污费 | 463,606.03 | 838,385.89 |
| 低值易耗品摊销 | 648,500.28 | 1,427,010.80 |
| 税金 | 68,835.37 | 219,134.88 |
| 无形资产摊销 | 641,482.29 | 524,367.32 |

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 业务招待费 | 2,103,691.66 | 1,230,985.24 |
| 会议费 | 27,387.32 | 454,077.61 |
| 聘请中介机构费用 | 1,480,313.83 | 1,270,318.51 |
| 董事会费 | 60,922.97 | 36,796.37 |
| 流动资产报废损失 | | 8,993,595.98 |
| 保密费 | 96,648.01 | 66,296.66 |
| 诉讼费 | 28,301.89 | 99,673.04 |
| 其他 | 4,586,194.33 | 8,661,458.93 |
| 合计 | 86,304,570.00 | 113,990,214.15 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 人工工资 | 13,339,354.93 | 14,089,792.66 |
| 新产品材料费 | 2,813,441.50 | 7,492,720.71 |
| 工装费 | 536,168.08 | 480,659.39 |
| 折旧 | 3,296,363.94 | 3,721,095.85 |
| 差旅费 | 741,666.35 | 632,022.38 |
| 委外设计费 | 75,000.00 | 280,509.24 |
| 专家咨询费 | 236,339.90 | 68,489.33 |
| 知识产权费 | 218,333.54 | 151,370.47 |
| 无形资产摊销 | 81,880.38 | 81,880.33 |
| 试制费 | 5,661,116.68 | 3,861,658.17 |
| 论证、鉴定、评审、验收 | 105,865.66 | 333,472.57 |
| 其他 | 1,954,454.48 | 2,521,748.34 |
| 维护费 | 65,592.73 | 255,904.84 |
| 合计 | 29,125,578.17 | 33,971,324.28 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 6,483,990.74 | 5,143,722.80 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 减：利息收入 | 1,718,724.25 | 1,715,170.50 |
| 汇兑损益 | 934,385.47 | -270,831.74 |
| 手续费及其他 | 246,767.98 | 123,748.37 |
| 合计 | 5,946,419.94 | 3,281,468.93 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 24,252,447.78 | 11,216,822.12 |
| 合计 | 24,252,447.78 | 11,216,822.12 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|------------|-------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 800,000.00 | |
| 合计 | 800,000.00 | |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、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 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -1,263,385.41 | |

| | | |
|----|---------------|--|
| 合计 | -1,263,385.41 | |
|----|---------------|--|

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | -4,790,953.84 |
| 二、存货跌价损失 | -3,381,366.90 | -12,290,565.47 |
| 十三、商誉减值损失 | -5,800,000.00 | -7,516,000.00 |
| 合计 | -9,181,366.90 | -24,597,519.31 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 3,324,755.38 | -3,545,433.51 |
| 合计 | 3,324,755.38 | -3,545,433.51 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|---------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 14,210,563.00 | 4,039,600.00 | 14,210,563.00 |
| 其他 | 6,830,414.33 | 3,593,074.50 | 6,828,214.33 |
| 合计 | 21,040,977.33 | 7,632,674.50 | 21,040,977.33 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 7,091.90 | |
| 其他 | 110,930.62 | 104,923.77 | 110,930.62 |
| 合计 | 110,930.62 | 112,015.67 | 110,930.62 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 1,427,900.66 | 3,227,758.99 |
| 递延所得税费用 | 1,096,061.88 | -3,652,905.81 |
| 合计 | 2,523,962.54 | -425,146.82 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 9,602,507.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,440,376.18 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 639,856.75 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,491,952.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -374,609.39 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响 | 603,013.71 |
| 研发加计扣除影响 | -3,276,627.54 |
| 所得税费用 | 2,523,962.54 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到的各种往来款 | 1,858,694.75 | 2,063,102.45 |
| 银行利息 | 1,718,724.25 | 1,347,458.39 |
| 收到的押金、保证金 | 2,421,900.00 | 2,475,479.90 |
| 收到的政府补贴 | 37,342,308.01 | 18,090,171.00 |
| 代收水电费 | 258,512.47 | 1,481,537.37 |
| 其他 | 2,155,014.13 | 941,616.01 |
| 合计 | 45,755,153.61 | 26,399,365.12 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 办公费 | 1,331,553.09 | 953,827.11 |
| 保险费 | 180,842.43 | 310,226.83 |
| 备用金 | 602,402.09 | 758,961.72 |
| 差旅费 | 5,843,911.94 | 5,684,728.62 |
| 会议费 | 238,653.46 | 314,550.24 |
| 聘请中介机构费用、专家费用 | 2,285,458.50 | 2,081,890.47 |
| 水电费 | 262,665.82 | 18,845.41 |
| 业务经费 | 195,231.76 | 105,813.60 |
| 业务招待费 | 1,796,401.71 | 2,386,826.30 |
| 运输费 | 2,666,608.88 | 3,093,984.77 |
| 支付的各种往来款 | 11,064,108.07 | 14,354,816.65 |
| 咨询费 | 922,612.31 | 185,347.11 |
| 租赁费 | 1,821,899.19 | 5,226,287.60 |
| 其他 | 3,256,575.04 | 1,142,765.53 |
| 合计 | 32,468,924.29 | 36,618,871.96 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| "十二五"综合技改项目 | | 8,730,000.00 |
| 业绩补偿款 | 3,379,156.15 | |
| 合计 | 3,379,156.15 | 8,730,000.00 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 保障性住房尾款及利息 | 25,305.00 | |
| 保障性住房购房款及租金 | 17,994,467.71 | 4,439,853.08 |
| 票据保证金退还 | 1,610,966.86 | 409,083.14 |
| "三供一业"专项资金 | 47,477,000.00 | 55,813,000.00 |
| 合计 | 67,107,739.57 | 60,661,936.22 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付代建职工住宅工程款 | 284,044.51 | 10,522,533.00 |
| 支付的票据保证金 | 13,845,385.34 | 1,358,422.08 |
| "三供一业"专项资金 | 40,663,300.00 | 55,813,000.00 |
| 合计 | 54,792,729.85 | 67,693,955.08 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | 7,078,545.31 | -68,886,977.59 |
| 加：资产减值准备 | 5,184,556.75 | 24,597,519.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 68,216,773.46 | 61,282,184.27 |
| 无形资产摊销 | 9,529,367.04 | 9,435,121.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 487,286.87 | 1,751,529.24 |
| 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） | -3,324,755.38 | 3,545,433.51 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 7,091.90 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 8,888,376.21 | 4,872,891.06 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -800,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 2,927,347.04 | -1,707,544.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,831,285.16 | -1,944,951.35 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 87,596,479.49 | 64,824,938.27 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -85,394,196.22 | 38,741,863.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 27,917,630.46 | -44,077,886.66 |
| 其他 | 1,263,385.41 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,739,511.28 | 92,441,212.72 |
| 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 | 138,610,821.24 | 157,375,198.24 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 157,375,198.24 | 158,095,312.85 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -18,764,377.00 | -720,114.61 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 138,610,821.24 | 157,375,198.24 |
| 其中：库存现金 | 59,285.62 | 29,876.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 138,551,535.62 | 157,345,321.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 138,610,821.24 | 157,375,198.24 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

| | | |
|------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 18,703,807.65 | 票据保证金、信用证保证金 |
| 应收票据 | 21,650,000.00 | 票据质押 |
| 固定资产 | 75,558,485.11 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 16,264,715.67 | 抵押贷款 |
| 应收账款 | 202,388,195.53 | 质押贷款 |
| 合计 | 334,565,203.96 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 12,864,592.54 |
| 其中：美元 | 207,385.38 | 6.9762 | 1,446,761.89 |
| 欧元 | 1,460,921.33 | 7.8155 | 11,417,830.65 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 12,546.26 |
| 其中：美元 | 40.00 | 6.9762 | 279.05 |
| 欧元 | 1,569.60 | 7.8155 | 12,267.21 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------------------|---------------|------|--------------|
| 1、与资产相关的政府补助 | | | |
| 500 万支/年胀断连杆生产线技术改造项目验收款 | 5,400,000.00 | 递延收益 | 1,000,000.00 |
| 昆明市科学技术局《长安粉末冶金锻造连杆研制与产业化》第三批事前立项后补助款 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 100,000.00 |
| 工程实验室、检测中心项目 | 1,900,000.00 | 递延收益 | 217,422.08 |
| 裂解技术在汽车发动机连杆制造中的应用研究 | 500,000.00 | 递延收益 | 42,735.00 |
| 高端增压清洁型汽车发动机连杆开发能力建设项目 | 1,500,000.00 | 递延收益 | 150,000.00 |
| 高端连杆粉末冶金裂解连杆产业项目 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 300,000.00 |
| 节能型汽车连杆升级改造项 目 | 650,000.00 | 递延收益 | 65,000.00 |
| 连杆喇叭口异形孔加工的研究及应用 | 350,000.00 | 递延收益 | 35,000.00 |
| “互联网+先进制造业”模式应用 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 100,000.00 |
| 省级工业转型专项基金 | 3,090,000.00 | 递延收益 | 309,000.00 |
| 技术创新方法与实施工具工程技术研究中心 | 2,000,000.00 | 递延收益 | 200,000.00 |
| 合计 | 20,390,000.00 | 递延收益 | 2,519,157.08 |
| 2、与收益相关的政府补助 | | | |
| 中国兵器装备集团公司军贸贴息 | 1,470,000.00 | 财务费用 | 1,470,000.00 |
| 昆明市西山区科学技术局科技研发经费补助（先投入后 | 225,000.00 | 其他收益 | 225,000.00 |

| | | | |
|--|--------------|------|--------------|
| 补助) | | | |
| 云南省标准化创新贡献奖-《内燃机胀断连杆技术条件》 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 昆明市西山区市场监督管理局专利资助款 | 18,000.00 | 其他收益 | 18,000.00 |
| 云南省国防科技工业局拨付研发经费补助 | 310,000.00 | 其他收益 | 310,000.00 |
| 昆明市人力资源和社会保障局拨付 2019 年度暂时性生产经营困难且恢复有望企业失业保险稳岗返还款 | 9,672,696.00 | 其他收益 | 9,672,696.00 |
| 昆明市西山区财政局拨付 2019 年昆明市支持企业信息化建设扶持示范项目资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 昆明市西山区财政局拨付 2019 年度西山区科技计划项目补助经费 40% | 61,920.00 | 其他收益 | 61,920.00 |
| 汽车连杆工程技术研究中心（中国机械工程学会第八届绿色制造科学技术进步奖） | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 汽车连杆工程技术研究中心上海内燃机研究所下拨《内燃机连杆技术条件》标准化项目经费 | 75,000.00 | 其他收益 | 75,000.00 |
| 汽车连杆工程技术研究中心昆明市科学技术局省级科技计划补助款（大仪网服务绩效奖补） | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 中国共产党云南省委员会军民融合发展委员会办公室（研发经费补助） | 1,394,000.00 | 其他收益 | 1,394,000.00 |
| 昆明市西山区劳动就业服务局拨付 2019 年企业学徒制补贴 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 重庆市江津区人民政府关于鼓励和支持企业升规纳统的奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 技能大师工作室建设项目 | 68,400.70 | 其他收益 | 68,400.70 |
| 促进先进制造业发展专项资 | 1,068,400.00 | 其他收益 | 1,068,400.00 |

| | | | |
|------------------------|---------------|-------|---------------|
| 金补助 | | | |
| 地方贡献奖 | 420,900.00 | 其他收益 | 420,900.00 |
| “互联网+”与两化融合标准及解决方案推广 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 失业保险稳岗返还暂时困难企业 | 2,698,974.00 | 其他收益 | 2,698,974.00 |
| 科技型企业奖励 | 1,200,000.00 | 其他收益 | 1,200,000.00 |
| 连杆大头空孔内部表面激光钉扎止动关键技术研究 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 承德开发区重点产业扶持资金奖励补助 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 一次性落户补助 | 5,516,700.00 | 营业外收入 | 5,516,700.00 |
| 拆迁补偿款 | 8,693,863.00 | 营业外收入 | 8,693,863.00 |
| 合计 | 37,413,853.70 | | 37,413,853.70 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| | | | |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------------|------------|--------------|---------------|
| 南方工业资产管理有限责任公司 | 北京 | 实业投资、信息咨询等 | 3300000000 | 39.43% | 39.43% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国兵器装备集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|----------------------------|---------------|
| 武汉长江光电有限公司 | 本公司股东、同一最终控制方 |
| 四川华庆机械有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆长江电工工业集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖南华南光电(集团)有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 同一最终控制方 |
| 重庆珠江光电科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 哈尔滨龙江特种装备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北华中光电科技有限公司(原国营湖北华中精密仪器厂) | 同一最终控制方 |
| 第二零八研究所 | 同一最终控制方 |
| 浙江先锋机械有限公司(原浙江先锋机械厂) | 同一最终控制方 |
| 绵阳市圣维数控有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 四川建安工业有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国长安汽车集团股份有限公司四川建安车桥分公司 | 同一最终控制方 |
| 南京长安汽车有限公司 | 同一最终控制方 |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 黑龙江北方工具有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 同一最终控制方 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 采购原材料 | 5,448,414.61 | 5,500,000.00 | 否 | 293,931.62 |
| 重庆长安汽车股 | 采购原材料 | 5,849,814.15 | 9,000,000.00 | 否 | 6,605,219.44 |

| | | | | | |
|------------------|-------|--------------|--------------|---|--------------|
| 份有限公司 | | | | | |
| 湖南华南光电（集团）有限责任公司 | 采购原材料 | 2,977,600.00 | 5,000,000.00 | 否 | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 采购原材料 | 126,616.00 | 2,500,000.00 | 否 | 262,000.22 |
| 四川华庆机械有限责任公司 | 采购原材料 | 1,775,189.65 | 6,000,000.00 | 否 | 5,042,883.61 |
| 重庆珠江光电科技有限公司 | 采购原材料 | 763,200.00 | 1,500,000.00 | 否 | 848,000.00 |
| 重庆长江电工工业集团有限公司 | 采购原材料 | 671,077.58 | 2,000,000.00 | 否 | 1,569,705.13 |
| 武汉长江光电有限责任公司 | 采购原材料 | | 1,000,000.00 | 否 | 104,330.00 |
| 重庆嘉陵特种装备有限公司 | 采购原材料 | | 3,000,000.00 | 否 | 1,840,000.00 |
| 湖北华中光电科技有限公司 | 采购原材料 | 8,127,000.00 | 9,500,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 四川华庆机械有限责任公司 | 销售产品 | | 155,953.12 |
| 重庆长江电工工业集团有限公司 | 销售产品 | 93,203.88 | 499,200.00 |
| 重庆长安工业（集团）有限责任公司 | 销售产品 | 4,773,016.99 | 5,573,750.00 |
| 黑龙江北方工具有限公司 | 销售产品 | 132,038.83 | |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 销售产品 | 17,005,021.97 | 16,117,142.57 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 销售产品 | 14,437,941.19 | 8,637,667.63 |
| 南京长安汽车有限公司 | 销售产品 | 5,918,568.73 | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 销售产品 | 1,570,101.17 | 3,304,224.45 |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 销售产品 | 67,423,319.98 | 75,014,298.81 |
| 哈尔滨龙江特种装备有限公司 | 销售产品 | | 128,000.00 |
| 重庆建设工业（集团）有限责任公司 | 销售产品 | 27,920.42 | 602,095.81 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/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 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 中国兵器装备集团有限公司 | 土地 | 1,328,900.04 | 1,269,885.96 |
| 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 土地 | 1,647,147.80 | |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位: 元

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

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 | | | | |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月10日 | 2020年09月10日 | 短期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 16,000,000.00 | 2017年12月01日 | 2022年12月01日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 16,000,000.00 | 2017年12月18日 | 2022年12月18日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 6,000,000.00 | 2018年07月23日 | 2023年07月23日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 3,200,000.00 | 2018年11月27日 | 2023年11月27日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 6,800,000.00 | 2018年12月24日 | 2023年12月24日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2019年03月14日 | 2024年03月14日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 2,500,000.00 | 2019年04月24日 | 2024年04月24日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 6,600,000.00 | 2019年06月24日 | 2024年06月24日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 4,000,000.00 | 2019年08月22日 | 2024年08月22日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2019年09月25日 | 2024年09月25日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 18,900,000.00 | 2019年12月16日 | 2024年12月16日 | 长期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019年10月28日 | 2020年10月28日 | 短期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019年06月14日 | 2020年06月14日 | 短期借款 |
| 中国兵器装备集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019年04月03日 | 2020年04月03日 | 短期借款 |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 327.55 | 442.26 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|---------------|-----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 1,361.45 | 68.07 | 403,674.08 | 1,708.57 |
| | 重庆长安汽车股份有限公司 | 10,000,890.81 | 13,270.09 | 4,276,382.06 | 6,381.44 |
| | 重庆长安铃木汽车有限公司 | 301,855.45 | | 216,029.49 | |
| | 重庆长安工业集团有限责任公司 | 1,631,250.00 | | 4,050,500.00 | |
| | 四川华庆机械有限责任公司 | 311,810.69 | 80,905.35 | 433,051.46 | 266,100.00 |
| | 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 5,848,140.11 | | 4,136,534.21 | |
| | 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 1,983,710.17 | | 167,618.55 | |
| | 重庆长江电工工业集团有限公司 | 10,000.00 | | 81,350.00 | |
| | 南京长安汽车有 | 844,161.97 | | | |

| | | | | | |
|--------|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 限公司 | | | | |
| 应收款项融资 | | | | | |
| | 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 3,638,153.97 | | 2,272,363.22 | |
| | 南京长安汽车有限公司 | 1,440,000.00 | | | |
| | 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 2,332,721.12 | | 7,266,923.14 | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 湖南华南光电(集团)有限责任公司 | | | 9,122.03 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 500,000.00 | 250,000.00 | 500,000.00 | 150,000.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 湖南华南光电(集团)有限责任公司 | 1,800,526.49 | |
| | 湖北华中光电科技有限公司 | 75,000.00 | |
| | 重庆建设工业(集团)有限责任公司 | 1,347,459.49 | |
| | 重庆珠江光电科技有限公司 | 177,340.00 | 80,000.73 |
| 其他应付款 | | | |
| | 南方工业资产管理有限责任公司 | 12,724,802.47 | 12,986,173.10 |
| | 中国兵器装备集团有限公司 | 664,450.02 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 166,996,156.42 | 100.00% | 9,607,960.89 | 5.75% | 157,388,195.53 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并关联方组合 | 1,080,175.50 | 0.65% | | | | | | | | |
| 其他工业产品组合 | 104,681,420.01 | 62.68% | | | | | | | | |
| 汽车工业产品组合 | 61,234,560.91 | 36.67% | 9,607,960.89 | 0.16% | | | | | | |
| 合计 | 166,996,156.42 | 100.00% | 9,607,960.89 | | 157,388,195.53 | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----------|---|-------|--|----------|--|--|--|--|
| | 6,156.42 | % | 60.89 | | 8,195.53 | | | | |
|--|----------|---|-------|--|----------|--|--|--|--|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 144,843,835.75 |
| 1 至 2 年 | 11,821,736.36 |
| 2 至 3 年 | 901,431.06 |
| 3 年以上 | 9,429,153.25 |
| 3 至 4 年 | 353,032.03 |
| 4 至 5 年 | 390,634.74 |
| 5 年以上 | 8,685,486.48 |
| 合计 | 166,996,156.42 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|-------|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 9,220,284.05 | 425,836.42 | | 38,159.58 | | 9,607,960.89 |
| 合计 | 9,220,284.05 | 425,836.42 | | 38,159.58 | | 9,607,960.89 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 44,050.68 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
| | | | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 40,840,125.12 | 111,448,838.90 |
| 合计 | 40,840,125.12 | 111,448,838.90 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 备用金 | 2,675,907.99 | 327,702.03 |
| 往来款 | 36,880,561.19 | 3,887,302.94 |
| 募集资金下拨子公司款项 | | 105,000,000.00 |
| 保证金, 押金 | 2,763,442.24 | 2,515,394.42 |
| 其他 | 102,596.43 | 682,631.92 |
| 合计 | 42,422,507.85 | 112,413,031.31 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 964,192.41 | | | 964,192.41 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 618,190.32 | | | 618,190.32 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 1,582,382.73 | | | 1,582,382.73 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 39,072,899.94 |
| 1 至 2 年 | 1,233,873.86 |
| 2 至 3 年 | 156,000.00 |
| 3 年以上 | 1,959,734.05 |
| 3 至 4 年 | 726,583.00 |
| 4 至 5 年 | 1,097,956.50 |
| 5 年以上 | 135,194.55 |
| 合计 | 42,422,507.85 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 964,192.41 | 618,190.32 | | | | 1,582,382.73 |
| 合计 | 964,192.41 | 618,190.32 | | | | 1,582,382.73 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 472,666,925.28 | | 472,666,925.28 | 367,666,925.28 | | 367,666,925.28 |
| 合计 | 472,666,925.28 | | 472,666,925.28 | 367,666,925.28 | | 367,666,925.28 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|--------|------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 18,469,600.00 | | | | | | | 18,469,600.00 | |
| 承德苏垦银河连杆有限公司 | 349,197,325.28 | 105,000,000.00 | | | | | | 454,197,325.28 | |
| 合计 | 367,666,925.28 | 105,000,000.00 | | | | | | 472,666,925.28 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 412,671,662.71 | 347,335,973.94 | 395,572,925.40 | 350,637,852.39 |
| 其他业务 | 29,972,053.08 | 19,615,211.76 | 28,864,856.43 | 25,092,517.24 |
| 合计 | 442,643,715.79 | 366,951,185.70 | 424,437,781.83 | 375,730,369.63 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|------------|-------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 800,000.00 | |

| | | |
|----|------------|--|
| 合计 | 800,000.00 | |
|----|------------|--|

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 3,324,755.38 | |
| 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） | 39,933,010.78 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 800,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,719,483.71 | |
| 减：所得税影响额 | 9,219,565.46 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,569,452.02 | |
| 合计 | 39,988,232.39 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.78% | 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 | -3.62% | -0.10 | -0.10 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长谢力先生签名的2019年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人谢力、总经理董绍杰、主管会计工作负责人王家兴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：谢力

2020年4月28日