



成都西菱动力科技股份有限公司

2017 年年度报告

(2018-036)

2018 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。

公司负责人魏晓林、主管会计工作负责人杨浩及会计机构负责人(会计主管人员)王先锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

### 1、 宏观经济波动风险

公司主要从事发动机关键零部件的研发、设计、制造和销售，主要产品曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成均应用于汽车发动机的生产制造，属于汽车零部件制造行业。公司的生产销售与汽车行业本身的发展状况有着高度相关性。汽车行业作为国民经济的重要产业，与宏观经济有明显的相关性，国际或国内的周期性宏观经济波动均可能影响汽车行业的需求，进而对汽车及相关产品的研发、生产与销售带来较大的影响。当宏观经济整体处于上行阶段时，人均居民收入也相应提高，对可选商品的消费能力增强，市场对汽车的需求会增加；反之当宏观经济整体处于下行阶段时，居民的消费意愿降低，市场对汽车的需求会减少，对整个汽车行业的发展造成不利的影响。

### 2、 市场竞争加剧的风险

当前我国发动机零部件生产企业较多，市场集中度不高。公司在主营产品市场具备一定的市场地位和较强的综合竞争力，但若部分竞争对手进行产品价格竞争，或者公司在愈加激烈的市场竞争中不能采用更优化的技术、提高生产效率、提供更优质的产品等，公司可能无法实现自身业务发展目标，进而面临产品市场份额下降的风险。

### 3、 产业政策发生变化的风险

汽车行业是国民经济支柱产业，我国相关部门相继制定并颁布实施涉及汽车及零部件行业的多项支持鼓励政策，对汽车零部件行业的发展具有促进作用。随着汽车消费对环境污染的加剧与交通状况的恶化，国家和地方政府开始转向针对汽车的生产与消费的限制性措施，

对汽车及其零部件行业带来不利的影响。若公司未来无法根据相应的指导性政策及时作出反应与调整，将直接影响其生产经营业绩。因此，公司面临产业政策发生变化带来的不确定性风险。

#### 4、 税收优惠政策发生变化的风险

公司于 2009 年 11 月 17 日经四川省科学技术厅、四川省财政局、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，并分别于 2012 年 11 月、2015 年 10 月通过复审，取得 GR201551000216 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 63 号）、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财发〔2011〕58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 第 12 号），及四川省经济和信息化委员会川经信产业函〔2013〕500 号文确认动力部件主营业务为国家鼓励类产业项目，经四川省成都市大邑县国家税务局《企业所得税优惠申请审批（确认）表》确认，子公司动力部件 2012 年至 2020 年享受西部大开发企业所得税优惠政策。根据上述政策以及公司备案，公司及子公司在报告期内享受所得税优惠政策。若未来公司及子公司出现不符合高新技术企业认定或西部大开发税收优惠政策到期后不再执行，则公司不能继续按照 15%优惠税率而需按照 25%税率缴纳企业所得税，上述风险将对公司利润水平与经营业绩产生一定的影响。

#### 5、 原材料市场价格波动风险

公司目前采购的原材料主要有两大类，一类为皮带轮芯子、皮带轮外圈、连杆毛坯件和凸轮轴毛坯件等毛坯件，另一类是圆钢、废钢、覆膜砂、混炼胶等原材料，各期原材料成本占主营业务成本的比重在 40%左右，比重较高。公司所采购的原材料的价格主要遵循随行就市，主要原材料的市场价格的较大幅度波动会对采购价格产生重大影响，进而影响到公司的生产成本与经营业绩。

#### 6、 技术创新与产品研发不足的风险

公司非常重视技术创业与产品研发工作，设有专门的研发中心，下设皮带轮研发中心、凸轮轴研发中心、连杆研发中心、铸造研发中心、计量中心及中试车间。公司自设立以来致力于汽车发动机关键零部件的研发与生产，拥有曲轴扭转减振器核心技术、连杆核心技术、凸轮轴核心技术及铸造核心技术等汽车零部件精密加工核心技术，在该领域具有雄厚的专业制造技术及丰富的制造经验。若未来公司研发能力不能持续提升，或不能准确把握相关产品

的发展趋势进行必要的技术创新，可能造成公司的技术创新滞后、技术储备不足而失去研发领域的相对优势地位，进而面临因无法提供适应市场需求的产品而影响公司长期经营业绩的风险。

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。**

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	成都西菱动力科技股份有限公司
动力部件	指	成都西菱动力部件有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
西菱有限	指	公司前身成都西菱汽车配件有限责任公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
曲轴扭转减振器、皮带轮	指	曲轴扭转减振器安装在曲轴上，其主要功能是将发动机产生的动力从曲轴传输其他需要动力的部位，同时吸收曲轴产生的振动，防止发动机及汽车由于曲轴振动导致的失效，并降低发动机工作产生的噪声
凸轮轴总成、凸轮轴	指	凸轮轴总成是配气机构中的核心部件之一，其主要作用是驱动和控制各缸气门的开启和关闭的时机与时间，使燃烧更加充分，发动机性能更加出色
连杆总成、连杆	指	连杆总成连接活塞和曲轴，其作用是将活塞的往复运动转变为曲轴的旋转运动
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	西菱动力	股票代码	300733
公司的中文名称	成都西菱动力科技股份有限公司		
公司的中文简称	西菱动力		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Xiling Power Science & Technology Incorporated Company		
公司的法定代表人	魏晓林		
注册地址	成都市青羊区腾飞大道 298 号		
注册地址的邮政编码	610091		
办公地址	成都市青羊区腾飞大道 298 号		
办公地址的邮政编码	610091		
公司国际互联网网址	www.xlqp.com		
电子信箱	Yanghao@xlqp.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨浩	何心竹
联系地址	成都市青羊区腾飞大道 298 号	成都市青羊区腾飞大道 298 号
电话	028-87078355	028-87078355
传真	028-87072857	028-87072857
电子信箱	Yanghao@xlqp.com	hexinzhu1208@sina.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	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	成都市青羊区腾飞大道 298 号董事会秘书办公室

### 四、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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	李夕甫、汪孝东

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	方磊、余燕	2018 年 1 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日

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

## 五、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

	2017 年	2016 年	同比增减	2015 年
营业收入（元）	615,938,010.40	648,110,553.52	-4.96%	512,151,646.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,029,928.84	92,756,085.67	8.92%	62,966,561.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,955,767.24	89,831,258.71	2.36%	56,990,313.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	77,422,851.58	93,497,319.73	-17.19%	91,368,607.17
基本每股收益（元/股）	0.84	0.77	9.09%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.77	9.09%	0.52
加权平均净资产收益率	17.76%	19.76%	-2.00%	15.11%
	2017 年末	2016 年末	同比增减	2015 年末
资产总额（元）	1,097,237,634.33	956,069,102.83	14.77%	894,553,849.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	622,690,147.71	515,875,485.25	20.71%	423,119,399.58

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.6314
-----------------------	--------

## 六、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	151,715,690.32	129,591,094.90	152,244,881.32	182,386,343.86
归属于上市公司股东的净利润	22,606,154.01	20,335,939.94	24,750,208.61	33,337,626.28

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,595,511.68	19,775,969.94	24,524,625.51	26,059,660.11
经营活动产生的现金流量净额	43,387,117.33	1,209,477.51	22,940,591.63	9,885,665.11

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

## 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、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	38,209.50	-255,489.09	-900,569.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	10,869,537.11	5,776,294.17	2,765,483.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-189,900.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,362.38	-2,079,832.18	5,165,966.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,601,322.63	516,145.94	1,054,632.05	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	9,074,161.60	2,924,826.96	5,976,248.31	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事发动机零部件的研发、设计、制造和销售，主要产品为曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成等，主要应用于汽车发动机的生产制造，部分产品应用于工程机械、发电机组等其他领域发动机的生产制造。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，独立自主开展经营活动，公司主要通过研发、设计、制造和销售上述三大核心产品获取收入和利润。报告期内，公司的主营业务没有发生重大变化。

公司属于汽车发动机零部件行业，汽车零部件市场发展与汽车市场的发展情况密切相关。汽车市场的发展国民经济的整体发展情况有较大关系，经济发展良好时汽车的消费需求比较旺盛，经济下滑时汽车的消费需求通常也会有所下降；汽车发动机零部件行业也会随着国民经济发展情况的变化而出现波动。目前我国国民经济仍处于持续增长阶段，汽车市场规模也不断增长。随着我国国民经济的发展，未来一段时间内汽车和汽车零部件行业仍有望保持持续增长的趋势。公司已经向通用、三菱汽车、五菱、卡特彼勒、帕金斯、康明斯、三菱重工、一汽轿车、江淮、北汽福田、比亚迪、长城、海马等大量知名汽车（或柴油机）品牌配套供应零部件产品，并与沈阳航天三菱、上汽通用、上汽通用五菱、江淮汽车、一汽轿车、东安汽车发动机、海马汽车、天津卡特彼勒、无锡帕金斯、东风康明斯等下游知名客户建立了良好的合作关系，公司在行业具有较高的市场地位和较强的综合竞争能力。

公司将持续以市场为导向，依托自身技术研发实力和精密加工水平，加强主机市场开发，与国内外主机厂继续保持良好的合作关系。未来，公司将继续巩固现有三大产品地位，加强以组合式凸轮轴、悬压与合金铸铁结合技术为代表的核心技术研发及运用，进一步提高公司的技术实力和核心竞争力。紧跟全球汽车节能减排新技术和新能源汽车的发展趋势，加大研发投入，在未来予以重点布局。

### 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
在建工程	同比上升 111.33%，主要原因系公司先期使用自有资金投资募集资金投资项目。
存货	同比上升 42.88%，主要原因是部分客户新产品上量备货。

应收票据	同比上升 82.48% ， 主要原因是报告期公司银行承兑汇票用于用于银行质押开票而未直接背书或贴现。
------	--

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术研发优势

公司为高新技术企业，现有一个省级企业技术中心，成立了院士（专家）创新工作站，拥有一支经验丰富、技术过硬、高素质的研发管理队伍，涉及材料、机械设计、精密加工、模拟仿真等多个专业领域，具备从产品概念设计到样件生产和过程实验验证能力，经过十多年的持续积累，公司已经形成了大量工艺技术储备，先后开发生产了上百个规格型号的凸轮轴总成、连杆总成和曲轴扭转减振器产品并取得了一系列拥有自主知识产权的核心技术专利，截止2017年12月31日公司共有40项专利，其中发明专利2项。

### 2、市场网络及客户资源优势

经过多年的市场运营，目前公司已经形成了一支经验丰富的市场营销团队，并与众多下游客户形成了长期的合作伙伴关系。随着下游客户市场需求的稳步增长，公司市场规模持续扩张，现已在凸轮轴、连杆、曲轴扭转减振器等主要产品领域占据了重要的市场地位。目前，公司拥有的知名客户企业主要包括国内的沈阳航天三菱、上汽通用、上汽通用五菱、江淮汽车、一汽轿车、东安汽车发动机、海马汽车、天津卡特彼勒、无锡帕金斯、东风康明斯等以及国外的日本三菱汽车等。

### 3、精密铸造、锻造及加工一体化优势

公司主要产品曲轴扭转减振器及连杆总成从毛坯铸造开始至最终成型产品，均实现了自主设计、精密铸造、精密锻造、加工和生产，是目前全国少数具备精密铸造、精密锻造、加工一体化生产能力的企业之一，该优势有效保障了毛坯的供应，确保了铸造毛坯件的质量。同时，公司将属于粗加工工序的毛坯件产品选择数家供应商进行采购，并进行紧密合作，利于促进技术进步并降低产品成本，突破公司在资金、设备、厂房和人力等方面的限制，有利于提高公司产品质量稳定能力和市场快速响应能力等综合竞争力。

### 4、成本控制优势

通过提高产品设计精度、工艺技术进步、提高自动化水平、实施平台生产、推行全员质量成本控制和精益生产等方式，公司确保了对成本的精确控制，实现了不断地降低产品成本，具有成本领先优势。公司对产品成本的精确控制，确保了公司的主导产品在与外资企业竞争时具有价格优势，特别是针对主机厂的批量产品时，公司相对于外资零部件厂商具有更强的成

本优势。

#### 5、产品与质量优势

公司目前主要产品包括曲轴扭转减振器、连杆总成和凸轮轴总成三大类。与一般的单一发动机零配件制造商相比，公司产品覆盖面更广、产业链延伸更长，因此综合竞争实力和抗风险能力更强。从产品结构看，公司不仅同时生产三种产品，而且产品覆盖重型、中型、轻型发动机。公司三大类产品系列在主机市场的开发中，相互拉动，为三个产品逐步进入或整体进入主机配套体系提供了便利。

公司通过了ISO/TS16949 质量管理体系认证，拥有由数百台加工中心、进口精密磨床等专业生产设备组成的先进生产线以及国内外先进检测设备；各生产线运行稳定，生产人员对生产工艺运用良好，产品检测规范，产品质量严格把关，公司产品品质优良、成品率高。

#### 6、规模与品牌优势

发动机零部件行业是技术密集型、资金密集型行业，技术和资金门槛较高。经过十多年的积累，公司生产经营规模较大，规模经济明显，抗风险能力提高；公司产品为四川名牌产品，具有强大的品牌知名度和市场影响力，多次荣获主机厂颁发的“优秀供应商”、“突出贡献奖”等荣誉称号。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年11月29日，中国证券监督管理委员会审核通过了公司创业板首次公开发行股票申请，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都西菱动力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2167号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2018年1月16日在深圳证券交易所上市，向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，公司IPO首发工作顺利完成，这是公司新的里程碑，标志着公司将在资本市场的助力下，步入新的发展征程。

2017年度公司实现了平稳发展，实现营业收入61,593.80万元，同比下降4.96%；营业利润11,348.41元，同比增长9.29%；利润总额11,745.46万元，同比增长9.49%；归属于上市公司股东净利润10,102.99万元，同比增长8.92%。

### 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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 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	615,938,010.40	100%	648,110,553.52	100%	-4.96%

分行业					
汽车发动机零配件	598,372,275.97	97.15%	640,712,579.84	98.86%	-6.61%
其他	17,565,734.43	2.85%	7,397,973.68	1.14%	137.44%
分产品					
皮带轮	197,869,273.51	32.12%	207,981,051.49	32.09%	-4.86%
凸轮轴	147,619,128.84	23.97%	172,796,378.23	26.66%	-14.57%
连杆	251,890,157.45	40.90%	258,569,905.08	39.90%	-2.58%
其他	18,559,450.60	3.01%	8,763,218.72	1.35%	111.79%
分地区					
国内	613,705,032.41	99.64%	645,143,115.99	99.54%	-4.87%
国外	2,232,977.99	0.36%	2,967,437.53	0.46%	-24.75%

## (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
汽车发动机零配件	598,372,275.97	392,333,334.24	34.43%	-6.61%	-6.12%	-0.34%
分产品						
皮带轮	197,869,273.51	123,754,605.53	37.46%	-4.86%	-2.38%	-1.59%
凸轮轴	147,619,128.84	112,197,212.96	24.00%	-14.57%	-15.40%	0.74%
连杆	251,890,157.45	154,919,086.72	38.50%	-2.58%	-1.49%	-0.68%
分地区						
国内	613,705,032.41	391,367,158.06	36.23%	-4.87%	-6.63%	1.20%

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	2017 年	2016 年	同比增减
汽车发动机零配件	销售量	件	12,297,165	12,683,791	-3.05%
	生产量	件	13,017,534	12,615,751	3.18%

	库存量	件	2,690,958	1,971,624	36.48%
--	-----	---	-----------	-----------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

期末库存量同比增加 36.48%，主要原因是公司新产品批量供货前备货。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
皮带轮		123,754,605.53	31.51%	126,767,784.37	30.08%	-2.38%
凸轮轴		112,197,212.96	28.56%	132,616,083.06	31.47%	-15.40%
连杆		154,919,086.72	39.44%	157,263,336.70	37.31%	-1.49%
其他		1,936,518.29	0.49%	4,816,217.28	1.14%	-59.79%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (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）	495,477,837.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	80.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	168,861,323.15	27.42%
2	上海汽车集团股份有限公司及其控制企业	151,804,759.13	24.65%

3	长城汽车股份有限公司及其控制企业	83,703,126.88	13.59%
4	安徽江淮汽车集团股份有限公司	63,413,804.33	10.30%
5	吉利汽车控股有限公司及其控制企业	27,694,823.79	4.50%
合计	--	495,477,837.28	80.46%

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）	83,908,769.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.76%
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	都江堰市圣源金属制品厂	25,900,422.35	9.49%
2	成都市三峰物资供应有限公司	17,977,990.82	6.59%
3	重庆市新双雄汽车配件有限责任公司	17,956,476.93	6.58%
4	德国 GMH 公司	11,343,155.45	4.16%
5	抚顺特殊钢股份有限公司	10,730,724.35	3.93%
合计	--	83,908,769.90	30.76%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,085,364.50	19,235,984.62	9.61%	
管理费用	62,736,590.71	68,191,571.26	-8.00%	
财务费用	19,315,161.54	20,055,487.38	-3.69%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司是高新技术企业，设有四川省企业技术研究中心和成都市院士（专家）创新工作站。公司具有从工装、夹具、铸造/锻造、热处理、机加到理化试验一体化的研发能力，同时配备了完整的先进检测设备。报告期内，公司加大了高端技术人才引进力度，重视新材料、新工艺、新技术在现有产品中的研发和应用。未来将加快精密锻件、轴系等新产品的研发，拓宽企业的产品线，为公司健康发展注入持久的动力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	170	162	160
研发人员数量占比	7.20%	7.13%	6.92%
研发投入金额（元）	25,531,544.89	26,138,263.43	20,270,572.61
研发投入占营业收入比例	4.15%	4.03%	3.96%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	586,735,472.27	594,560,784.66	-1.32%
经营活动现金流出小计	509,312,620.69	501,063,464.93	1.65%
经营活动产生的现金流量净额	77,422,851.58	93,497,319.73	-17.19%
投资活动现金流入小计	2,259.00	5,316.00	-57.51%
投资活动现金流出小计	66,038,514.60	44,665,251.97	47.85%
投资活动产生的现金流量净额	-66,036,255.60	-44,659,935.97	47.86%
筹资活动现金流入小计	330,044,355.77	266,002,539.92	24.08%
筹资活动现金流出小计	310,496,238.05	303,626,178.69	2.26%
筹资活动产生的现金流量净额	19,548,117.72	-37,623,638.77	-151.78%
现金及现金等价物净增加额	30,884,517.89	11,218,196.47	175.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净流出增加47.86%，主要是因为公司固定资产投资、在建工程项目增加；

(2) 报告期内，公司筹资活动现金流量由净流出转为净流入，主要是因为公司借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	86,190,068.13	7.86%	69,340,719.26	7.25%	0.61%	
应收账款	141,862,209.31	12.93%	141,743,924.59	14.83%	-1.90%	
存货	178,971,072.98	16.31%	125,259,927.05	13.10%	3.21%	期末存货增加主要原因是公司新产品批量供货前备货。
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	391,492,190.90	35.68%	423,476,690.68	44.29%	-8.61%	
在建工程	73,416,909.13	6.69%	34,740,665.19	3.63%	3.06%	报告期内公司在建工程增加主要是因为公司使用自有资金先期投入募集资金投资项目。
短期借款	180,496,908.78	16.45%	126,366,333.63	13.22%	3.23%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金							

融资产)							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计							
金融负债	0.00	-189,900.00	0.00	0.00			189,900.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
应收账款	48,779,750.96	短期借款质押物
应收票据	54,427,000.00	短期借款和综合授信质押物
货币资金	23,998,975.21	银行承兑汇票保证金
存货	11,000,000.00	短期借款抵押物
固定资产	121,560,243.00	短期借款、最高额抵押合同抵押物
无形资产	56,492,879.16	短长期借款抵押物

## 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
74,715,851.55	45,038,583.10	65.89%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
大邑三期生产基地二期厂房工程	自建	是	汽车发动机零配件	12,034,056.31	21,364,394.05	自有	99.00%		0.00	不适用		
发动机凸轮轴精加工产品扩产项目	自建	是	汽车发动机零配件	4,511,226.29	4,511,226.29	自有	5.00%		0.00	不适用		
发动机皮带轮生产线技术改造项目	自建	是	汽车发动机零配件	25,536,016.04	25,536,016.04	自有	15.00%		0.00	不适用		
发动机连杆生产线技术改造项目	自建	是	汽车发动机零配件	7,727,695.36	7,727,695.36	自有	7.00%		0.00	不适用		
合计	--	--	--	49,808,994.00	59,139,331.74	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
成都西菱动力部件有限公司	子公司	研发、生产、加工、销售：汽车摩托车零部件及配件、机电产品；销售：钢材、塑料制品；经营货物进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	15,000,000.00	357,739,185.67	174,520,524.03	263,585,523.57	49,360,186.66	43,036,885.01

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

汽车是当代社会最主要的交通工具之一，汽车产业是世界经济发展的支柱性产业；近年来，汽车行业得到了快速发展。随着我国国民经济的进一步发展、居民收入水平的不断提高以及我国人均汽车保有量仍然处于较低水平，预计我国汽车行业仍将持续较快发展。同时，伴随着环保要求的提高和国家产业战略的支持，新能源汽车未来将成为汽车行业发展的重要组成部分。

### （二）公司发展战略

未来，公司将紧抓我国汽车工业快速发展的历史机遇、紧跟全球汽车节能减排新技术和新能源汽车的发展趋势，继续以曲轴扭转减振器、连杆总成和凸轮轴总成三大核心技术产品为基础，在国内汽油机发动机、国内柴油机发动机、国际市

场三大板块不断拓宽汽车精密零部件产品系列，提升企业综合竞争力，发展成为集铸造、锻造、机加工、科研于一体的现代化、国际化的开放型企业，继续保持行业领先地位，成为行业内世界级的制造商和供应商。

为保证公司战略的顺利实施，公司将加强对汽车行业特别是汽车零部件行业未来发展趋势的研判，积极应对智能驾驶技术、新能源技术和节能减排技术对汽车行业可能带来的革命性变化，加大研发投入，做好新技术开发及储备，为公司长期可持续发展打下基础；不断完善企业组织架构和管理流程标准化，提升企业现代化水平；加强内部控制和审计监督工作，独立、客观、主动识别公司生产经营中风险、问题和漏洞。

### （三）公司经营计划

#### （1）深化公司治理，完善内控制度及体系建设，提升经营管理水平

2018年1月16日，公司正式在深圳证券交易所上市。未来公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的要求进一步深化公司治理，不断完善公司内部管理制度和内控体系建设，切实提高公司规范运作水平，认真履行信息披露义务，确保信息披露的及时、公平、真实、准确和完整，维护公司股东特别是中小股东的合法权益。

#### （2）加快募集资金投资项目建设，争取早日实现投资项目收益

公司首次公开发行募集资金已经到位，募集资金净额472,366,664.23元。公司将严格按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》以及公司《募集资金管理制度》的要求使用募集资金，推进募投项目的建设，实现公司生产线的智能化，将公司打造为具有行业影响力的智能制造企业。

#### （3）持续技术创新，推进新产品新工艺应用开发

加快新技术、新工艺的研发和在现有产品中的应用，夯实企业发展的基础。利用企业铸锻、机加一体化优势，加快新产品的研发，拓宽企业产品线，推动公司未来持续增长。

#### （4）加强市场开拓，培育新的利润增长点

加强客户维护与市场开发，改革创新营销模式，进一步开拓国际市场和国内外资品牌等中高端市场，培育公司新的利润增长点。

#### （5）加强团队建设，持续引进高端人才

公司未来战略的顺利实施有赖于一支高素质、高凝聚力的人才队伍。为此，公司将着眼全球，持续引起高端技术人才和管理人才。以党建为抓手，加强企业文化建设，以人为本关爱员工，通过企业文化建设来增强凝聚力，推动公司持续发展。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后实施，切实从长远保证了全体股东的利益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	24,000,000.00
可分配利润（元）	158,807,448.04
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以总股本 160,000,000 元为基数，按照每 10 股 1.5 元（含税）向全体股东分配现金股利合计人民币 24,000,000.00 元（含税），送红股 0 股，剩余未分配利润结转下一年度。公司本年度不进行资本公积金转增。	

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

公司 2015 年、2016 年未进行普通股利润分配及资本公积转增股本。

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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	24,000,000.00	101,029,928.84	23.76%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	92,756,085.67	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	62,966,561.33	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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏晓林、魏永春	股份限售承诺	自公司 A 股股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；上述承诺的股份锁定期限届满后，本人担任公司董事及高级管理人员期间每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人的股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。公司上市六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期在前述锁定期的基础上自动延长六个月，且不因本	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至承诺履行完毕	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			人在公司担任的职务发生变更、因离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于发行价。			
	喻英莲	股份限售承诺	自公司 A 股股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。公司上市六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期在前述锁定期的基础上自动延长六个月，且不因本人在公司担任的职务发生变更、因离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于发行价。	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至承诺履行完毕	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	胡建国、涂鹏、杨浩	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。上述承诺的股份锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人的股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。此外，本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。公司上市六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期在前述锁定期的基础上自动延长六个月，且不因	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至承诺履行完毕	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

		本人在公司担任的职务发生变更、因离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于发行价。			
文兴虎	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。上述承诺的股份锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人的股份总数的25%；本人离职后，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。此外，本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2017年01月13日	2018年1月16日至承诺履行完毕	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
陈军、陈文华、程昕、丁士、范明、高蓉宁、龚文茜、郭进勇、黄显奎、浚信工业（深圳）有限公司、昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）、李家林、李林忠、梁勇、刘通强、龙汉	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业（或本人）直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本企业（或本人）持有的公司股份。	2017年01月13日	2018年1月16日至2019年1月16日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

	平、唐卓毅、万丰锦源控股集团有限公司、万敏、王建华、王乐亮、王锡华、王先锋、王晓东、谢光银、谢勇、张彦、周荃、庄广生、陈江、冯小维、韩文忠、贺谢、贺元久、胡民生、黄珍东、李汉清、李启军、刘梅、罗朝金、马思齐、任百灵、王利、王子亮					
	魏晓林、魏永春	股份减持承诺	相应进行除权除息调整。本人减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行。本人所持股票在锁定期满后两年内的减持数量不超过上市前所持股份数量的 50%；并且，本人担任公司董事及高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%。公司上市后，本人在减持时将提前三个交易日履行公告义务。本承诺函一经作出，即对本人产生约束力；本人不因职务变更、离职等原	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至 2023 年 1 月 16 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

			因，而放弃履行承诺。			
	喻英莲	股份减持承诺	本人在《关于股票锁定的承诺》中承诺的锁定期满后，为继续支持公司发展及回报股东，本人原则上将继续持有公司股份。如本人确有其他投资需求或急需资金周转，且采取其他渠道融资较难解决，确实需要减持公司股份时，在符合相关规定及承诺的前提下，本人将综合考虑二级市场股价的表现，减持所持有的部分公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，若公司股票在本人持股期间发生派发股利、送股、转增股本、增发新股等除息除权事项的，减持价格将相应进行除权除息调整。本人减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行。本人所持股票在锁定期满后两年内的减持数量不超过上市前所持股份数量的 50%。公司上市后，本人在减持时将提前三个交易日履行公告义务。本承诺函一经作出，即对本人产生约束力；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至 2023 年 1 月 16 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	万丰锦源控股集团有限公司	股份减持承诺	本公司在《关于股票锁定的承诺》中承诺的锁定期满后，本公司若拟减持所持公司的股份，在符合相关规定及承诺的前提下，本公司将综合考虑二级市场的股价表现，实施减持行为。本公司减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行。本公司所持股票在锁定期满后，本公司将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。本公司所持股票在锁定期满后一年内的减持数量不超过上市前所持股份数量的 100%。公司上市后，本公司在减持时将提前三个交易日履行公告义务。	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至 2020 年 1 月 16 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	魏晓林、	关于避免	(1) 不会在中国境内或境外，以任	2017 年 01	2018 年 1 月	严格履行承

	喻英莲、魏永春	同业竞争的承诺	何方式直接或间接从事与西菱动力相竞争的业务；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与西菱动力相竞争的业务；不向业务与西菱动力相同、类似或任何方面与西菱动力构成竞争的公司、企业或其他组织提供客户信息等商业秘密或以其他任何形式提供业务上的帮助。(2) 如我们所直接或间接控制的企业被认定与西菱动力存在同业竞争，我们将把该涉嫌同业竞争的企业转让给无关联第三方或由西菱动力收购成为其一部分；如从任何第三方获得的任何商业机会与西菱动力经营的业务有竞争或可能有竞争，则我们将立即通知西菱动力，并尽力将该商业机会让予西菱动力。(3) 我们承诺不以西菱动力实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害西菱动力其他股东的权益。	月 13 日	16 日至承诺履行完毕	诺，不存在违反该承诺的情形。
	万丰锦源控股集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	(1) 不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与西菱动力相竞争的业务；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与西菱动力相竞争的业务；不向业务与西菱动力相同、类似或任何方面与西菱动力构成竞争的公司、企业或其他组织提供客户信息等商业秘密或以其他任何形式提供业务上的帮助。(2) 如本公司所直接或间接控制的企业被认定与西菱动力存在同业竞争，我们将把该涉嫌同业竞争的企业转让给无关联第三方或由西菱动力收购成为其一部分；如从任何第三方获得的任何商业机会与西菱动力经营的业务有竞争或可能有竞争，则本公司将立即通知西菱动力，并尽力将该商业机会让予西菱动力。	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至承诺履行完毕	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
	公司、魏晓林、涂鹏、胡建国、魏永春、杨浩	稳定股价的承诺	当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产时，按照《关于稳定股价的预案》增持公司股份。	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至承诺履行完毕	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。

	公司	分红承诺	按照公司 2016 年第一次临时股东大会通过的《成都西菱动力科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》进行股利分配。	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日至 2021 年 1 月 16 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
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

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
喻英莲	2013 年至 2017 年	代收公司零售配件市场货款、废品销售款	666.09	0	666.09	0	现金清偿	0	2017 年 7 月 12 日归还
合计			666.09	0	666.09	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.00%
相关决策程序			2017 年 10 月 26 日公司召开第二届董事会第七次会议、2017 年 10 月 30 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认喻英莲与公司的代收款项并对未及时返还资金部分支付资金占用费的关联交易的议案》，对喻英莲 2013-2015 年代收公司零售配件市场货款、废品销售款事项，喻英莲于 2017 年 7 月 12 日归还了因疏忽大意未归还的款项 6,030,198.26 元及资金占用费 630,718.02 元的事项进行了确认。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			公司实际控制人喻英莲占用公司资金事项为 2013 年-2015 年形成，报告期不存在新增非经营性资金占用情况。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			公司实际控制人喻英莲占用公司资金事项已经清偿完毕。						

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018 年 04 月 25 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	见公司于证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 上披露的《非经营性资金占用控股股东及其他关联方资金往来的专项说明》

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

报告期内，公司根据相关法律法规的要求进行了会计政策变更，具体情况如下：

1. 根据财政部2017年4月28日发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，公司会计政策进行了相应变更，在利润表中新增“资产处置收益”科目。

2. 根据财政部2017年5月10日发布的《企业会计准则第16号——政府补助》，公司会计政策进行了相应变更，在利润表中新增“其他收益”科目。

3. 根据财政部2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），公司利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，按照追溯调整法调整比较数据。

上述会计政策变更对财务报表各科目影响具体情况为：

对 2017 年度合并财务报表项目的影响金额

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
		增加+/减少-
将企业原列示为“营业外收入”项目中与企业日常经营活动相关的政府补助及递延收益转入部分重分类至“其他收益项目”。	营业外收入	-6,894,850.52
	其他收益	6,894,850.52

对 2017 年度母公司财务报表项目的影响金额：

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	项目名称	影响金额
		增加+/减少-
企业原列示为“营业外收入”项目中与企业日常经营活动相关的政府补助及递延收益转入部分重分类至“其他收益”科目。	营业外收入	-1,294,850.52
	其他收益	1,294,850.52

上述变更不对公司损益构成实质影响。

## 七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李夕甫、汪孝东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

## 九、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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

为满足相关客户付款便利性和公司回款及时性的要求，公司存在通过喻英莲的个人银行账户代收小额的零售配件市场货款及废品销售款的情形，2013年至2015年代收款金额分别为430.04万元、466.76万元及223.22万元，其中2014年及2015年分别有379.80万元及223.22万元因疏忽大意未能及时返还给公司，该部分款项构成非经营性资金占用。针对上述代收款项中未及时返还部分，喻英莲已于2017年7月12日全部返还至公司并参考同期银行贷款利率支付利息63.07万元，相关事项已由2017年10月26日公司召开第二届董事会第七次会议、2017年10月30日召开2017年第二次临时股东大会审议确认。

相关事项详情请见公司在中国证监会指定的信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《首次公开发行并创业板上市招股说明书》。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司通过融资租赁的方式采购部分机器设备。报告期公司已偿还完毕的售后回租机器设备原值为6993万元，结束的融资租赁资产原值为3799万元，当期新增的售后回租机器设备原值为4150万元，期余未到期售后回租资产原值为6598万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
动力部件	2017年12月13日	643.81	2014年03月31日	643.81	连带责任保证	2019-3-30	否	否
动力部件	2017年12月13日	629.63	2014年12月23日	629.63	连带责任保证	2019-12-22	否	否
动力部件	2017年12月13日	915.39	2014年12月25日	915.39	连带责任保证	2019-12-24	否	否
动力部件	2017年12月13日	449.44	2014年12月25日	449.44	连带责任保证	2019-12-24	否	否
动力部件	2017年12月13日	1,159	2015年08月27日	1,159	连带责任保证	2019-8-26	否	否
动力部件	2017年12月13日	1,183.2	2015年11月06日	1,183.2	连带责任保证	2020-11-5	否	否
动力部件	2017年12月13日	211.46	2016年07月19日	211.46	连带责任保证	2017-1-19	是	否
动力部件	2017年12月13日	373.97	2016年09月14日	373.97	连带责任保证	2017-3-14	是	否
动力部件	2017年12月13日	1,000	2016年09月18日	1,000	连带责任保证	2017-9-17	是	否
动力部件	2017年12月13日	261	2016年09月20日	261	连带责任保证	2017-9-19	是	否
动力部件	2017年12月13日	665	2016年09月26日	665	连带责任保证	2017-9-25	是	否
动力部件	2017年12月13日	305.07	2016年10月18日	305.07	连带责任保证	2017-4-18	是	否
动力部件	2017年12月13日	759.05	2016年11月08日	759.05	连带责任保证	2017-5-8	是	否
动力部件	2017年12月13日	74	2016年11月17日	74	连带责任保证	2017-11-16	是	否
动力部件	2017年12月13日	530.55	2016年12月07日	530.55	连带责任保证	2017-6-7	是	否
动力部件	2017年12月13日	600	2016年12月26日	600	连带责任保证	2017-12-25	是	否
动力部件	2017年12月13日	2,257.99	2016年12月26日	2,257.99	连带责任保证	2020-12-25	否	否
动力部件	2017年12月13日	680.16	2017年09月29日	680.16	连带责任保证	2018-9-28	否	否
动力部件	2017年12月13日	319.84	2017年10月27日	319.84	连带责任保证	2018-10-26	否	否
动力部件	2017年12月13日	1,000	2017年07月06日	1,000	连带责任保证	2018-7-5	否	否
动力部件	2017年12月13日	500	2017年07月06日	500	连带责任保证	2018-7-5	否	否
动力部件	2017年12月13日	500	2017年08月17日	500	连带责任保证	2018-8-16	否	否
动力部件	2017年12月13日	1,154.51	2017年09月05日	1,154.51	连带责任保证	2018-3-5	否	否
动力部件	2017年12月13日	857.82	2017年10月18日	857.82	连带责任保证	2018-4-18	否	否
动力部件	2017年12月13日	589.51	2017年11月10日	589.51	连带责任保证	2018-5-10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,601.84	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				5,601.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			12,840.29	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				12,840.29
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,601.84	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,601.84
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			12,840.29	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				12,840.29
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.62%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在促进自身发展的同时，积极履行相应的社会责任，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

#### (1) 股东和债权人权益保护

公司的利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的实际经营情况及可持续发展，并保持连续性和稳定性。

#### (2) 职工权益保护

公司已按照《中华人民共和国劳动法》的有关规定，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务。公司按照国家有关规定，依法为员工办理了职工社会保险，包括基本医疗、基本养老、失业、工伤、生育等险种。公司设有工会组织，按照工会法要求开展工作，确保职工合法权益。

#### (3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司生产部门根据订单量及市场行情制定生产计划，采购部门负责原材料及零配件的采购。公司原材料及零配件的采购主要通过和供应商签订年度采购框架协议来进行，采购框架协议确定采购的种类、规格、质量标准等条款，具体采购价格、采购数量按照订单执行。

公司在成为主机厂的供应商之前，经过了严格的产品质量及性能的考核认证，以保证产品的性能符合客户的要求。公司具有与主机厂同步开发的能力，与客户之间有着紧密协作关系。合作关系确定以后，为了保证产品的质量稳定，主机厂一般不会轻易改变供应商。因此，公司与客户已形成长期稳定的合作关系。

#### (4) 环境保护与可持续发展

公司按照国家有关环境保护与资源节约的规定，结合公司实际情况，建立环境保护与资源节约制度，降低污染物排放，提高资源综合利用效率。公司不断投入人力、物力、财力改进工艺流程，降低能耗和污染物排放水平；定期开展监督检查，发现问题，及时采取措施予以纠正。

#### (5) 安全生产与产品质量

公司建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，建立了安全生产责任追究制度，公司设立了安全管理岗位，负责安全生产的日常监督管理工作；不断对员工进行岗位技能和安全生产培训，增强员工的安全生产意识。

公司建立了规范的生产流程，建立了严格的产品质量控制和检验制度，严把质量关，发现存在严重质量缺陷、隐患的

产品，及时采取措施予以消除。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

未来公司将根据公司具体情况开展精准扶贫，促进贫困地区发展。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内公司通过过现金捐赠3万元的方式参与凉山州扶贫。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3
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	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	3
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

未来公司将根据公司具体情况开展精准扶贫，促进贫困地区发展。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	100.00%
1、人民币普通股	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

## 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	51	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	30,245	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）	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）	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 (注 1)	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（注 1)	数量
魏晓林	境内自然人	45.32%	54,389,245	0	0	54,389,245		
喻英莲	境内自然人	31.33%	37,593,004	0	0	37,593,004		
万丰锦源控股集团 有限公司	境内非国有 法人	7.00%	8,402,240	0	0	8,402,240		
浚信工业（深圳） 有限公司	境内非国有 法人	2.69%	3,225,852	0	0	3,225,852		
昆山睿德信股权投 资中心（有限合 伙）	其他	1.81%	2,174,226	0	0	2,174,226		
郭进勇	境内自然人	3.00%	3,600,313	0	0	3,600,313		

王锡华	境内自然人	3.21%	3,850,313	0	0	3,850,313		
庄广生	境内自然人	0.87%	1,040,000	0	0	1,040,000		
王晓东	境内自然人	1.67%	2,000,261	0	0	2,000,261		
王乐亮	境内自然人	2.29%	2,750,261	0	0	2,750,261		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东魏晓林与股东喻英莲系夫妻关系，浚信工业（深圳）有限公司与昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。							
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					
魏晓林	54,389,245	人民币普通股	54,389,245					
喻英莲	37,593,004	人民币普通股	37,593,004					
万丰锦源控股集团有限公司	8,402,240	人民币普通股	8,402,240					
王锡华	3,850,313	人民币普通股	3,850,313					
郭进勇	3,600,313	人民币普通股	3,600,313					
浚信工业（深圳）有限公司	3,225,852	人民币普通股	3,225,852					
王乐亮	2,750,261	人民币普通股	2,750,261					
昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）	2,174,226	人民币普通股	2,174,226					
王晓东	2,000,261	人民币普通股	2,000,261					
庄广生	1,040,000	人民币普通股	1,040,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东魏晓林与股东喻英莲系夫妻关系，浚信工业（深圳）有限公司与昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。							

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏晓林	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内未控股或参股其他境内外上市公司	

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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

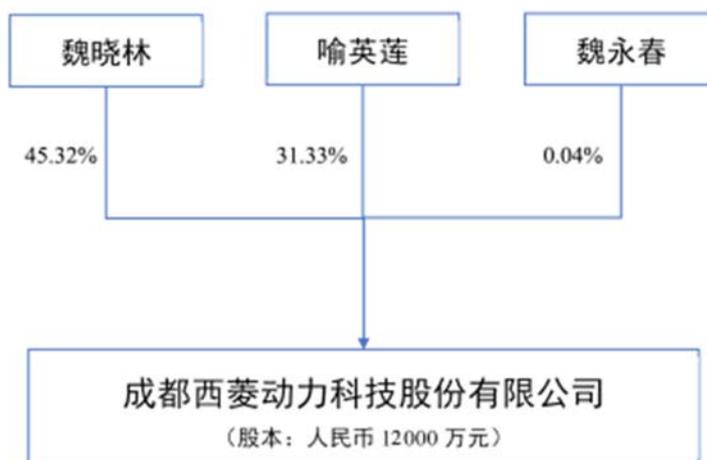
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏晓林	中国	否
喻英莲	中国	否
魏永春	中国	否
主要职业及职务	魏晓林先生任本公司董事长、总经理，魏永春先生任公司董事、副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	魏晓林先生、喻英莲女士、魏永春先生过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司。	

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 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)
魏晓林	董事长、总经理	现任	男	62	2016年11月27日	2019年11月27日	54,389,245	0	0	0	54,389,245
涂鹏	董事、常务副总经理	现任	男	60	2016年11月27日	2019年11月27日	68,999	0	0	0	68,999
胡建国	董事	现任	男	49	2016年11月27日	2019年11月27日	49,967	0	0	0	49,967
魏永春	董事、副总经理	现任	男	36	2016年11月27日	2019年11月27日	46,051	0	0	0	46,051
冯清华	董事	现任	男	47	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
张锡康	董事	现任	男	49	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
刘阳	独立董事	现任	女	47	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
贾男	独立董事	现任	女	38	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
李大福	独立董事	现任	男	44	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
文兴虎	监事会主席	现任	男	39	2016年11月27日	2019年11月27日	19,971	0	0	0	19,971

王晓群	监事	现任	女	27	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
何相东	监事	现任	男	37	2016年11月27日	2019年11月27日	0	0	0	0	0
杨浩	董事会秘书、财务总监	现任	男	43	2016年11月27日	2019年11月27日	39,982	0	0	0	39,982
合计	--	--	--	--	--	--	54,614,215	0	0	0	54,614,215

## 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
胡建国	副总经理	解聘	2017年03月31日	个人原因辞任公司副总经理

## 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

魏晓林先生，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历，现任公司董事长兼总经理。其主要经历如下：1975年至1992年于成都飞机公司82车间任工人；1992年至1999年创办成都市青羊区成飞人武汽车配件厂，任厂长；1999年创办西菱有限，任总经理、法人代表。

涂鹏先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司董事、常务副总经理。其主要经历如下：1976年至1991年于成都军区某部队入伍；1992年至1999年从事个体经营；1999年至今历任公司采购部长、销售部长、销售部副总经理。

胡建国先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，现任公司董事。其主要经历为：1991年毕业于成都科技大学，获学士学位；2006年毕业于清华大学继续教育学院；1991年至1998年就职于成都市郫县科委下派新民场铸造厂；1998年至2004年就职于中汽成都配件有限责任公司；2004年3月至2015年8月任西菱有限副总经理兼事业部经理；2015年8月至2017年3月任公司副总经理。

魏永春先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，现任公司董事、副总经理。其主要经历如下：2002年至2004年于云南蒙自军分区部队参军；2004年至今历任公司销售员、销售经理、销售副总。

冯清华，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事。其主要经历如下：1994年毕业于西南政法大学；1994年至2001年就职于深圳市公安局盐田分局；2002年至2007年于北京市德恒律师事务所深圳分所担任高级

合伙人；2007年至今创办深圳市睿德信投资集团有限公司，任总裁。

张锡康先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学EMBA硕士学位，现任公司董事。其主要经历如下：2000年至2010年于浙江万丰磨轮有限公司担任总经理；2011年至2012年于万丰奥威汽轮股份有限公司任总经理；2013年至今，于万丰锦源任总经理。

贾女士，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，现任公司独立董事。其主要经历如下：2002年毕业于四川大学，获学士学位；2007年毕业于四川大学，获博士学位；2007年至2010年任西南财经大学经济学院讲师；2010年至2013年任西南财经大学经济学院副教授；2011年至2012年为美国德克萨斯A&M大学访问学者；2013年5月至今任西南财经大学经济学院博士生导师；2013年12月至今任西南财经大学经济学院教授。

刘阳女士，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，现任公司独立董事。其主要经历如下：1993年毕业于西南财经大学，获学士学位；2003年毕业于四川大学，获硕士学位；2010年毕业于西南财经大学，获博士学位；1993年至今于西南财经大学会计学院任教，为会计学教授；2012年-2014年担任创智信息科技股份有限公司独立董事；2013年8月至2017年1月担任西藏新博美商业管理连锁股份有限公司独立董事；现任上市公司成都博瑞传播股份有限公司、环能科技股份有限公司、四川川大智胜软件股份有限公司、北京思特奇信息技术股份有限公司独立董事。

李大福先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，现任公司独立董事。其主要经历如下：1996年，西南政法大学法律专科自考毕业；1999年至2002年就职于四川海德律师事务所，任专职律师；2003年至2005年就职于四川天则律师事务所，任专职律师；2004年，西南财大工商管理学院MBA研修班学习结业；2007年，参加四川大学法学院法律本科自学考试毕业；2009年至2011年，在西南财经大学法学院攻读在职法律硕士；2006年至今在四川恒和信律师事务所担任副主任及专职律师。

文兴虎先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事会主席。其主要经历如下：2003年毕业于四川经济管理学院，获学士学位；2002年至2005年于四川师范大学航空港校区计算机科学系任教并担任教务秘书；2005年至今历任公司销售员、生产部长、总经理秘书、企管办主任、采购部长、采购中心副经理、连杆事业部副经理。

王晓群女士，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事。其主要经历如下：2009年毕业于广东金融学院，获学士学位；2013年至2015年任广发证券理财顾问；2011年至今任广东信华泰投资发展有限公司执行董事兼经理。

何相东先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事。其主要经历如下：2005年毕业于西南财经大学工商管理专业，获学士学位；2005年至今任公司销售区域经理。

杨浩先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，拥有注册会计师证书、国际注册内部审计师证书，现任公司财务总监、董事会秘书。其主要经历如下：1998年毕业于河北金融学院；2008年毕业于西南财经大学，获硕士学位；

1998年至2001年就职于四川金瑞会计师事务所，任审计员；2001年至2003年就职于成都立信投资有限公司，任审计部经理；2003年至2005年就职于广东中山巨星灯饰电器有限公司，任副总经理；2005年至2010年就职于成都西物（集团）有限公司，任审计部经理、财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
胡建国	成都天府垫片科技有限公司	总经理	2017年04月01日		是
冯清华	深圳市睿德信投资集团有限公司	总裁	2007年06月22日		是
冯清华	深圳市京泉华科技股份有限公司	独立董事			是
冯清华	安徽罗伯特科技股份有限公司	董事			是
冯清华	深圳市农产品融资担保有限公司	董事			是
冯清华	东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			是
冯清华	东莞市睿德信股权投资管理有限公司	董事长			是
冯清华	天津睿德信资产管理有限公司	执行董事、总经理			是
冯清华	深圳市睿德信投资集团有限公司	董事长、总经理			是
冯清华	昆山睿德信股权投资管理有限公司	执行董事、总经理			是
冯清华	昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			是
冯清华	石河子市睿德信瀚腾股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			是
冯清华	石河子市睿华股权投资管理有限公司	执行董事、总经理			是
冯清华	石河子市特睿股权投资合伙企业（有限合伙）	企业执行事务合伙人委派代表			是
冯清华	睿德信投资咨询（深圳）有限公司	执行董事、总经理			是
冯清华	石河子睿德信财通股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			是
张锡康	万丰奥特控股集团有限公司	董事			是
张锡康	万丰锦源控股集团有限公司	总经理	2013年01月01日		是

刘阳	成都博瑞传播股份有限公司	独立董事	2015年04月08日	2018年04月08日	是
刘阳	环能科技股份有限公司	独立董事	2015年12月03日	2018年12月03日	是
刘阳	四川大智胜软件股份有限公司	独立董事	2016年04月26日	2019年04月26日	是
刘阳	北京思特奇信息技术股份有限公司	独立董事	2016年03月01日	2019年03月01日	是
李大福	四川恒和信律师事务所	副主任	2006年01月01日		是
王晓群	广东信华泰投资发展有限公司	执行董事兼经理	2011年06月20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

公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、交通补贴、出差补贴组成；独立董事在公司只领取独立董事津贴，标准为每人每年5万元（税前）。董事、监事、高级管理人员的薪酬标准由公司薪酬与考核委员会、董事会及监事会依据公司的薪酬制度审议评定，最后经公司股东大会审议通过。

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
魏晓林	董事、总经理	男	62	现任	125.15	否
涂鹏	董事、常务副总经理	男	60	现任	78.62	否
魏永春	董事、副总经理	男	36	现任	67.95	否
胡建国	董事	男	49	现任	9.37	是
冯清华	董事	男	47	现任	0	是
张锡康	董事	男	49	现任	0	是
刘阳	独立董事	女	47	现任	5	是
贾男	独立董事	女	38	现任	5	否
李大福	独立董事	男	44	现任	5	是
文兴虎	监事会主席	男	39	现任	23.62	否
王晓群	监事	女	27	现任	0	是
何相东	监事	男	37	现任	9.24	否
杨浩	财务总监、董事会秘书	男	43	现任	65.83	否
合计	--	--	--	--	394.58	--

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）	1,427
主要子公司在职员工的数量（人）	935
在职员工的数量合计（人）	2,362
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,183
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	1,907
销售人员	13
技术人员	164
财务人员	37
行政人员	241
合计	2,362
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	88
专科	234
专科以下	2,038
合计	2,362

### 2、薪酬政策

职工薪酬结构主要根据职位性质不同分为两类：管理与技术、销售、生产管理人员、后勤等非生产类岗位的薪酬政策按照“基本薪酬+绩效工资”执行，基本薪酬是职工薪酬的刚性支出，绩效工资按照发行人整体经营业绩表现，经考核评分后核定；生产部门操作员工的薪酬政策按照“计件工资”执行，该类操作人员在正常情况下执行“完工件数乘以单价”的计发办法。员工在法定的工作时间内完成了工作任务的，不得低于法定最低工资标准。

### 3、培训计划

为增强公司各级员工的业务知识和岗位技能、提高员工整体素质和工作效率，公司人力资源部门在对各部门培训需求进行充分调查分析的基础上制定年度培训计划，进行业务知识、岗位技能、生产安全管理、企业文化等各个方面的培训。

公司采用外部引进和内部培养结合的办法，大力加强人才队伍建设，促进公司发展和战略目标的实现。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，建立健全公司内部管理控制制度，内部控制制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会严格按照公司内部控制制度的要求规范运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等的地位，享有平等的表决权、知情权和参与权等权利。报告期内，公司按照《公司章程》及相关内部控制制度的要求，应由股东大会决定的事项均提交股东大会审议批准，不存在越权审批或先实施后审批的情形。

#### 2、公司与控股股东

公司具有完整的研发、采购、生产与销售系统，具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力，公司在资产、人员、财务、机构及业务方面与控股股东分离、相互独立；公司重大决策均按照公司内部控制制度的要求由董事会、股东大会作出，不存在超越公司董事会、股东大会直接或间接干预公司经营的情形。报告期内，公司控股股东不存在占用公司资金的情形。

#### 3、董事与董事会

《公司章程》及公司《累积投票实施细则》规定了公司董事的选聘程序，程序透明规范，董事会人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会按照有关法律、法规和公司章程规定的职责，所有董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席董事会，对所议事项表达明确的意见；公司董事会运作规范、决策科学，确保公司遵守法律、法规和公司章程的规定，公平对待所有股，切实维护公司和全体股东的利益。

#### 4、监事与监事会

公司监事会的人员与构成符合法律、法规与公司章程的规定。公司监事会依法对公司生产经营、财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和高级人员的绩效评价标准和程序，公司董事会薪酬与考核委员会是拟定董事、监事、高级管理人员薪酬方案，负责薪酬管理、考核与监督的机构，董事会薪酬与考核委员会拟定的公司董事、监事薪酬方案及独立董事津贴方案，经董事会审议通过后报公司股东大会批准后实施；高级管理人员薪酬方案经公司董事会批准后实

施。

#### 6、信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书为信息披露事务的负责人，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

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

### 1、资产独立性

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

### 2、人员独立性

公司高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。

公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动合同法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

### 3、财务独立性

公司设立了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了财务管理的相关制度；公司为独立纳税的合法主体，独立进行纳税申报和缴纳税款。

### 4、机构独立性

公司已经建立起独立完整、健全、清晰的组织结构，拥有独立的职能部门。各职能部门之间分工明确、独立行使各自的经营管理职权、相互制约，保证了公司运转顺利。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间混合经营、合署办公等机构混同的情形。

### 5、业务独立性

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

公司主要从事发动机零部件的研发、设计、制造和销售，产品包括曲轴扭转减振器（通称皮带轮）、连杆总成、凸轮轴总成。公司具有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

## 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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	91.63%	2017 年 05 月 08 日	2017 年 12 月 6 日	详细情况见公司于中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2016 年年度股东大会决议等》
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	99.65%	2017 年 08 月 02 日	2017 年 12 月 6 日	详细情况见公司于中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2016 年年度股东大会决议等》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	92.17%	2017 年 10 月 30 日		发行前未披露
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.30%	2017 年 11 月 07 日		发行前未披露

### 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
刘阳	7	7	0	0	0	否	4
贾男	7	7	0	0	0	否	4
李大福	7	7	0	0	0	否	4

### 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

公司独立董事勤勉尽责，严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员实施细则》的有关规定积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会共计召开4次会议，主要内容为：审核公司2014年至2016年财务报告，提出续聘会计师事务所的建议，对控股股东归还公司款项的会计处理提出建议，审核公司2017年半年度财务报告和公司内部控制自我评价报告。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定积极履行职责，研究和制定董事及高级管理人员的薪酬政策和考核标准，对董事及高级管理人员的薪酬状况提出了考评建议。报告期内，

董事会薪酬与考核委员会共计召开1次会议，主要内容为：为公司中高级管理人员薪酬调整方案提出建议。

### 3、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会根据《公司章程》和《董事会战略委员会实施细则》的有关规定履行职责，深入掌握公司经营情况和发展状况，积极研究公司所处行业的发展趋势，探讨公司未来的战略规划和布局，研究公司重大的投融资方案和资本运作计划。报告期内，董事会战略委员会共计召开2次会议，主要内容为：对公司延长首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市相关决议有效期及变更募集资金投资项目提出建议，对增加公司首次公开发行股票募集资金总额和募集资金投资项目提出建议。

### 4、提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会根据《公司章程》和《董事会提名委员会实施细则》的有关规定履行职责，根据公司经营活、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成提出建议，研究董事和高级管理人员的选择标准和程序，广泛搜寻合格的董事和高级管理人员人选并向董事会提出建议。

## 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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩，按月平均发放；绩效薪酬根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核结果确定薪酬。公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事和高级管理人员的述职，综合财务部、人力资源部等职能部门出具的年度数据，组织进行绩效考核评定，并由此确定董事、监事、高级管理人员绩效薪酬金额。报告期内，公司高级管理人员的薪酬发放符合有关法律、法规和公司制度的规定。

## 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	2018年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	报告全文见公司于2018年4月25日在中国证监会指定的信息披露媒体巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《2017年内部控制自我评价报告》。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报为重大缺陷；单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报为重要缺陷；不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷为一般缺陷。	违犯国家法律、法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改等为重大缺陷，其他情形为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	错报金额在下列区间之一构成重大缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报、所有者权益总额的 0.5%≤错报、利润总额的 5%≤错报、资产总额的 0.5%≤错报、；错报金额在下列区间之一的，为重要缺陷：营业收入总额的 0.2%≤错报<营业收入总额的 0.5、利润总额的 2%≤错报<利润总额的 5%、资产总额的 0.2%≤错报<资产总额的 0.5%、所有者权益总额的 0.2%≤错报<所有者权益总额的 0.5%；错报金额在下列区间之一的为一般缺陷：错报<营业收入总额的 0.2%、错报<利润总额的 2%、错报<资产总额的 0.2%、错报<所有者权益总额的 0.2%。	直接财产损失在 100 万元以上构成重大缺陷，直接财产损失在 50 万元-100 万元（含 100 万元）构成重要缺陷，直接财产损失在 50 万元以下（含 50 万元）为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 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

## 第十一节 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	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2018CDA30182
注册会计师姓名	李夕甫、汪孝东

审计报告正文

成都西菱动力科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了成都西菱动力科技股份有限公司（以下简称西菱股份公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西菱股份公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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，我们独立于西菱股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

营业收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对

<p>如财务报表附注六、30所述，西菱股份公司2017年营业收入为61,593.80万元，因营业收入金额重大且为公司关键业绩指标，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对营业收入确认实施的主要程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与营业收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；</p> <p>(2) 通过审阅主要销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了营业收入确认政策；</p> <p>(3) 对收入实施分析性复核程序，包括分析主要产品年度、月度及季节收入波动、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动；</p> <p>(4) 实施细节测试程序，检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单据、客户开票清单等；</p> <p>(5) 选取本年交易金额较大客户以及应收账款或预收款项账面余额较大的客户实施函证程序，检查营业收入的真实性；</p> <p>(6) 对出口销售收入与海关数据进行了核对；</p> <p>(7) 对营业收入实施截止测试，确认营业收入是否记录在正确会计期间</p>
---	--

#### 四、其他信息

西菱股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括西菱股份公司2017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，管理层负责评估西菱股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西菱股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西菱股份公司的财务报告过程。

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

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，就可能对西菱股份公司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菱股份公司不能持续经营。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李夕甫

(项目合伙人)

中国注册会计师：汪孝东

中国 北京

二〇一八年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：成都西菱动力科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,190,068.13	69,340,719.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,772,279.17	54,128,371.69
应收账款	141,862,209.31	141,743,924.59
预付款项	43,798,087.36	23,782,632.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	204,376.32	245,534.04
应收股利		
其他应收款	5,753,870.85	12,953,839.82
买入返售金融资产		
存货	178,971,072.98	125,259,927.05
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,628,648.31	
其他流动资产		
流动资产合计	557,180,612.43	427,454,949.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	391,492,190.90	423,476,690.68
在建工程	73,416,909.13	34,740,665.19
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,282,470.18	58,018,985.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,043,067.19	5,196,280.37
其他非流动资产	11,822,384.50	7,181,531.74
非流动资产合计	540,057,021.90	528,614,153.59
资产总计	1,097,237,634.33	956,069,102.83
流动负债：		
短期借款	180,496,908.78	126,366,333.63
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	189,900.00	
衍生金融负债		
应付票据	93,240,228.66	66,824,629.67
应付账款	107,091,244.46	115,970,899.69
预收款项	529,782.95	2,069,310.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,282,090.52	28,715,914.80
应交税费	15,346,359.12	21,437,375.67
应付利息	242,462.09	35,476.45
应付股利		

其他应付款	1,475,506.75	1,158,938.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	26,628,643.33	59,645,900.96
其他流动负债	940,517.04	961,517.20
流动负债合计	459,463,643.70	423,186,296.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,843,567.84	7,772,630.46
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,240,275.08	9,234,690.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,083,842.92	17,007,320.62
负债合计	474,547,486.62	440,193,617.58
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	170,827,765.55	165,043,031.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,978,605.33	15,112,079.76
一般风险准备		

未分配利润	310,883,776.83	215,720,373.56
归属于母公司所有者权益合计	622,690,147.71	515,875,485.25
少数股东权益		
所有者权益合计	622,690,147.71	515,875,485.25
负债和所有者权益总计	1,097,237,634.33	956,069,102.83

法定代表人：魏晓林

主管会计工作负责人：杨浩

会计机构负责人：王先锋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,156,735.77	60,203,365.40
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	98,772,279.17	54,128,371.69
应收账款	141,862,209.31	141,596,368.90
预付款项	32,163,151.84	17,012,232.36
应收利息	201,648.59	233,091.30
应收股利		
其他应收款	50,738,280.37	57,643,446.70
存货	150,657,967.16	105,379,389.45
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,628,648.31	
其他流动资产		
流动资产合计	553,180,920.52	436,196,265.80
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,279,412.32	15,279,412.32
投资性房地产		
固定资产	213,325,742.04	234,965,621.65
在建工程	23,594,039.59	19,020,313.19

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,920,952.49	30,056,697.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,056,945.78	3,345,718.27
其他非流动资产	11,822,384.50	7,181,531.74
非流动资产合计	297,999,476.72	309,849,294.38
资产总计	851,180,397.24	746,045,560.18
流动负债：		
短期借款	116,016,908.78	21,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	189,900.00	
衍生金融负债		
应付票据	124,111,885.96	134,389,883.00
应付账款	64,758,060.27	61,542,450.72
预收款项	489,625.67	2,069,310.11
应付职工薪酬	20,401,903.73	17,260,787.75
应交税费	11,118,715.28	16,164,120.60
应付利息	193,933.86	35,476.45
应付股利		
其他应付款	19,595,293.65	33,680,108.03
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,407,705.89	45,168,939.76
其他流动负债	940,517.04	961,517.20
流动负债合计	368,224,450.13	332,272,593.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	7,906,238.26	3,416,676.22
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,681,576.46	4,438,147.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,587,814.72	7,854,823.52
负债合计	380,812,264.85	340,127,417.14
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	170,582,079.02	164,797,345.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,978,605.33	15,112,079.76
未分配利润	158,807,448.04	106,008,717.88
所有者权益合计	470,368,132.39	405,918,143.04
负债和所有者权益总计	851,180,397.24	746,045,560.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	615,938,010.40	648,110,553.52
其中：营业收入	615,938,010.40	648,110,553.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	509,158,891.93	544,274,923.07
其中：营业成本	392,807,423.50	421,463,421.41
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,319,077.92	8,037,138.10
销售费用	21,085,364.50	19,235,984.62
管理费用	62,736,590.71	68,191,571.26
财务费用	19,315,161.54	20,055,487.38
资产减值损失	4,895,273.76	7,291,320.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-189,900.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,894,850.52	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	113,484,068.99	103,835,630.45
加：营业外收入	4,149,061.53	6,109,850.75
减：营业外支出	178,527.82	2,668,877.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,454,602.70	107,276,603.35
减：所得税费用	16,424,673.86	14,520,517.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,029,928.84	92,756,085.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,029,928.84	92,756,085.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	101,029,928.84	92,756,085.67
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	101,029,928.84	92,756,085.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,029,928.84	92,756,085.67
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	0.77
（二）稀释每股收益	0.84	0.77

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：魏晓林

主管会计工作负责人：杨浩

会计机构负责人：王先锋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	608,676,106.15	646,918,757.39
减：营业成本	454,475,326.32	487,185,334.69
税金及附加	4,671,082.34	4,434,522.90
销售费用	21,085,364.50	19,235,984.62
管理费用	45,170,084.49	47,146,618.46
财务费用	14,749,895.85	12,951,363.10
资产减值损失	4,714,583.31	5,625,774.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-189,900.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,294,850.52	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,914,719.86	70,339,159.17
加：营业外收入	2,907,881.35	4,184,170.98
减：营业外支出	41,904.67	2,449,292.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,780,696.54	72,074,037.88
减：所得税费用	9,115,440.81	9,582,265.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,665,255.73	62,491,772.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	58,665,255.73	62,491,772.77
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	58,665,255.73	62,491,772.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	570,922,424.37	587,498,084.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	134,424.00	228,049.28
收到其他与经营活动有关的现金	15,678,623.90	6,834,650.98

经营活动现金流入小计	586,735,472.27	594,560,784.66
购买商品、接受劳务支付的现金	260,363,085.49	269,589,774.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	145,111,565.80	133,054,741.53
支付的各项税费	77,327,199.78	74,395,796.06
支付其他与经营活动有关的现金	26,510,769.62	24,023,152.69
经营活动现金流出小计	509,312,620.69	501,063,464.93
经营活动产生的现金流量净额	77,422,851.58	93,497,319.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,259.00	5,316.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,259.00	5,316.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,038,514.60	43,098,270.85
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		1,566,981.12
投资活动现金流出小计	66,038,514.60	44,665,251.97
投资活动产生的现金流量净额	-66,036,255.60	-44,659,935.97
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	267,278,058.01	230,608,723.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	62,766,297.76	35,393,816.70
筹资活动现金流入小计	330,044,355.77	266,002,539.92
偿还债务支付的现金	242,681,983.44	208,124,182.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,355,153.03	5,773,969.13
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	64,459,101.58	89,728,026.82
筹资活动现金流出小计	310,496,238.05	303,626,178.69
筹资活动产生的现金流量净额	19,548,117.72	-37,623,638.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,195.81	4,451.48
五、现金及现金等价物净增加额	30,884,517.89	11,218,196.47
加：期初现金及现金等价物余额	31,306,575.03	20,088,378.56
六、期末现金及现金等价物余额	62,191,092.92	31,306,575.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	561,084,048.85	571,390,007.86
收到的税费返还	122,831.33	228,049.28
收到其他与经营活动有关的现金	8,586,122.57	4,562,425.07
经营活动现金流入小计	569,793,002.75	576,180,482.21
购买商品、接受劳务支付的现金	424,592,783.12	343,297,200.71
支付给职工以及为职工支付的现金	88,382,105.94	79,781,701.69
支付的各项税费	48,400,915.71	45,530,731.48
支付其他与经营活动有关的现金	25,560,385.37	22,806,294.45
经营活动现金流出小计	586,936,190.14	491,415,928.33
经营活动产生的现金流量净额	-17,143,187.39	84,764,553.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,259.00	5,316.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,259.00	5,316.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,625,194.35	17,957,813.57
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		1,566,981.12
投资活动现金流出小计	27,625,194.35	19,524,794.69
投资活动产生的现金流量净额	-27,622,935.35	-19,519,478.69
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	132,202,160.97	21,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,118,916.28	26,794,518.88
筹资活动现金流入小计	182,321,077.25	47,794,518.88
偿还债务支付的现金	64,387,303.48	30,703,271.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,157,727.33	4,031,535.66
支付其他与筹资活动有关的现金	40,413,261.45	64,027,273.76
筹资活动现金流出小计	106,958,292.26	98,762,081.39
筹资活动产生的现金流量净额	75,362,784.99	-50,967,562.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,195.81	4,451.48
五、现金及现金等价物净增加额	30,546,466.44	14,281,964.16
加：期初现金及现金等价物余额	26,953,269.33	12,671,305.17
六、期末现金及现金等价物余额	57,499,735.77	26,953,269.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润	
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				165,043,031.93					15,112,079.76		215,720,373.56		515,875,485.25
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	120,000,000.00				165,043,031.93					15,112,079.76		215,720,373.56		515,875,485.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,784,733.62					5,866,525.57		95,163,403.27		106,814,662.46
（一）综合收益总额												101,029,928.84		101,029,928.84
（二）所有者投入和减少资					5,784,733.62									5,784,733.62

本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					5,784,733.62								5,784,733.62
(三) 利润分配								5,866,525.57		-5,866,525.57			
1. 提取盈余公积								5,866,525.57		-5,866,525.57			
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. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其他												
四、本 期期末 余额	120,000,000.00				170,827,765.55				20,978,605.33		310,883,776.83	622,690,147.71

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少 数 股 东 权 益	所 有 者 权 益 合 计
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上 年期末 余额	120,000,000.00				165,043,031.93				8,862,902.48		129,213,465.17	423,119,399.58
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	120,000,000.00				165,043,031.93				8,862,902.48		129,213,465.17	423,119,399.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,249,177.28		86,506,908.39	92,756,085.67
（一）综合收益总额											92,756,085.67	92,756,085.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									6,249,177.28		-6,249,177.28	
1. 提取									6,249,177.28		-6,249,177.28	

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. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其他												
四、本 期期末	120,000,000.00			165,043,031.93			15,112,079.76		215,720,373.56		515,875,485.25	



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				5,784,733.62						5,784,733.62
(三) 利润分配							5,866,525.57	-5,866,525.57		
1. 提取盈余公积							5,866,525.57	-5,866,525.57		
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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										

四、本期期末余额	120,000,000.00				170,582,079.02				20,978,605.33	158,807,448.04	470,368,132.39
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				164,797,345.40				8,862,902.48	49,766,122.39	343,426,370.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				164,797,345.40				8,862,902.48	49,766,122.39	343,426,370.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,249,177.28	56,242,595.49	62,491,772.77
（一）综合收益总额										62,491,772.77	62,491,772.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								6,249,177.28	-6,249,177.28	
1. 提取盈余公积								6,249,177.28	-6,249,177.28	
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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										

四、本期期末余额	120,000,000.00			164,797,345.40			15,112,079.76	106,008,717.88	405,918,143.04
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	---------------	----------------	----------------

### 三、公司基本情况

成都西菱动力科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系由成都市西菱汽车配件有限责任公司（以下简称“西菱汽配公司”）整体变更设立的股份公司。本公司取得成都市工商行政管理局核发的91510100716037634G号企业法人营业执照，本公司注册资本为12,000万元，法定代表人：魏晓林，公司注册地址：成都市青羊区腾飞大道298号。

本公司属汽车制造行业，主要从事汽车零配件生产加工业务。公司的经营范围为：研发、生产、加工、销售汽车配件、摩托车配件、机电产品；批发零售钢材、塑料制品；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品包括发动机用零件凸轮轴、连杆和皮带轮等。

本集团合并财务报表范围包括本公司、成都西菱动力部件有限公司（以下简称“西菱动力部件”）两家公司。报告期内合并财务报表范围未发生变化。

详见本财务报表附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注五之16、21。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本集团以12个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不适用。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。其他货币资金中3个月以上的保证金存款不作为现金等价物确

认，3个月以下的保证金存款作为现金等价物确认。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本

进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

#### (4) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；融资租赁保证金计提比例为 5%

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
融资租赁保证金组合	余额百分比法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
融资租赁保证金组合	5.00%	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料、低值易耗品和包装物领用或发出，月末按加权平均法确定其发出的实际成本；库存商品按实际成本计价，按加权平均法结转产品销售成本。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

**13、持有待售资产**

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定

其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(10) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资是对子公司的投资。本公司对子公司投资采用成本法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、模具和其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3%-5%	2.375%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
办公设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
模具	年限平均法	2-5	3%	19.40%-48.50%
其他设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产主要为机器设备。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司按项目进行研发支出的归集，区分研究阶段和开发阶段，研发支出主要包括研发人员工资、研发领用的原材料、研发过程中的水电费支出、研发使用固定资产折旧、研发领用的模具及其他零星研发支出等；再次，对研究阶段发生的研发支出予以费用化，计入当年费用，对开发阶段发生的研发支出，符合资本化条件的予以资本化，对于不易区分研究和开发阶段的研发支出全部予以费用化。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 23、长期待摊费用

不适用。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、大病互助保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系产生，在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

销售商品收入确认时点：以客户实际使用数量为准，每月客户向公司出具开票清单，公司根据开票清单确认销售商品收入。

### （2）提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间

的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

终止经营是指本集团已经处置或被划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分，该组成部分满足下列条件之一：

1) 代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2) 拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3) 专为转售而取得的子公司。

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划归为持有待售类别。同时满足下列条件的本集团非流动资产或处置组划归为持有待售类别：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，即企业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（因本集团无法控制的原因，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本集团仍然承诺出售非流动资产或处置组的，本集团继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别）。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 33、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.根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，公司会计政策进行了相应变更，在利润表中新增"资产处置收益"科目。	经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。	该事项对公司损益不构成实质性影响。
2.根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号--政府补助》，公司会计政策进行了相应变更，在利润表中新增"其他收益"科目。	经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。	该事项对公司损益不构成实质性影响。
3. 根据财政部 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），公司利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"，按照追溯调整法调整比较数据。	经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。	该事项对公司损益不构成实质性影响。

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应缴流转税	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

### 2、税收优惠

(1) 2009年11月17日，本公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，并分别于2012年11月28日、2015年10月9日通过复审，取得GR201551000216号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》（第28条）、国税函[2009]203号、国科发火〔2008〕172号、国科发火〔2008〕362号，经2014年度企业所得税优惠备案、2015年度企业所得税优惠备案、2016年度企业所得税优惠备案，确认本公司2014年度、2015年度、2016年度享受高新技术企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。本公司管理层认为，企业很可能通过主管税务机关关于2017年度继续享受高新技术企业所得税优惠政策的备案确认，因此2017年企业所得税均暂按高新技术企业优惠税率15%计缴。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令63号）、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财政[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012第12号），及四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]500号文确认成都西菱动力部件有限公司（以下简称西菱动力部件）主营业务为国家鼓励类产业项目，经四川省成都市大邑县国家税务局《企业所得税优惠申请审批（确认）表》确认，西菱动力部件2012年—2020年享受西部大开发企业所得税优惠政策。经2014年度企业所得税优惠备案及四川省成都市大邑县国家税务局大邑县国税通[2015]3006号、2015年度企业所得税优惠备案、2016年度企业所得税优惠备案确认本公司2014年度、2015年度、2016年度均享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。本公司管理层认为，企业很可能通过主管税务机关关于2017年度继续享受西部大开发企业所得税优惠政策的备案确认，因此2017年企业所得税均暂按西部大开发企业所得税优惠税率15%计缴。

## 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
银行存款	7,176,284.32	8,660,793.84
其他货币资金	79,013,783.81	60,679,925.42
合计	86,190,068.13	69,340,719.26

其他说明

(1) 本集团其他货币资金系银行承兑汇票保证金76,543,783.81元，购汇保证金1,000,000.00元，信用证保证金1,470,000.00元。

(2) 本集团年末货币资金中，受到限制资金为3个月以上的银行承兑汇票保证金22,998,975.21元，购汇保证金1,000,000.00元，合计23,998,975.21元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 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	98,772,279.17	54,128,371.69
合计	98,772,279.17	54,128,371.69

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	54,427,000.00

合计	54,427,000.00
----	---------------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	184,537,512.15	
合计	184,537,512.15	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,842,117.49	99.93%	7,979,908.18	5.33%	141,862,209.31	149,587,673.68	99.93%	7,843,749.09	5.24%	141,743,924.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.07%	100,000.00	100.00%		100,000.00	0.07%	100,000.00	100.00%	
合计	149,942,117.49	100.00%	8,079,908.18		141,862,209.31	149,687,673.68	100.00%	7,943,749.09		141,743,924.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	148,399,047.83	7,419,952.39	5.00%
1 至 2 年	498,855.84	49,885.58	10.00%
2 至 3 年	398,707.21	79,741.44	20.00%
3 至 4 年	200,199.99	100,100.00	50.00%
4 至 5 年	75,389.26	60,311.41	80.00%
5 年以上	269,917.36	269,917.36	100.00%
合计	149,842,117.49	7,979,908.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计不能收回
合计	100,000.00	100,000.00	—	—

(续表)

单位名称	年初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计不能收回
合计	100,000.00	100,000.00	—	—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 136,159.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	与本集团关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	客户	44,170,644.07	1年以内	29.46	2,208,532.20
第二名	客户	22,554,793.69	1年以内	15.04	1,127,739.68
第三名	客户	22,458,010.45	1年以内	14.98	1,122,900.52
第四名	客户	18,913,116.33	1年以内	12.61	945,655.82
第五名	客户	8,719,197.02	1年以内	5.82	435,959.85

合计		116,815,761.56		77.91	5,840,788.07
----	--	----------------	--	-------	--------------

**(4) 其他说明:**

年末本公司应收账款质押原值51,347,106.28元，坏账准备2,567,355.32元。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,039,122.52	86.85%	20,898,115.67	87.87%
1 至 2 年	4,984,887.90	11.38%	856,440.78	3.60%
2 至 3 年	327,349.78	0.75%	458,461.94	1.93%
3 年以上	446,727.16	1.02%	1,569,614.40	6.60%
合计	43,798,087.36	--	23,782,632.79	--

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：本公司账龄超过 1 年的预付款项主要为对方未供货或未取得发票结算所致。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称      与本集团关      年末余额      占预付款项期末余额      账龄      未结算原因  
系      合计数的比例 (%)

第一名	供应商	6,806,688.00	15.54	1年以内	预付设备款、尚未到货
第二名	供应商	6,426,000.00	14.67	1年以内	预付设备款、尚未到货
第三名	供应商	3,510,000.00	8.01	1年以内1,560,000.00元；1-2年1,950,000.00元	预付设备款、尚未到货
第四名	供应商	2,357,328.00	5.38	1年以内	预付设备款、尚未到货
第五名	供应商	2,207,430.68	5.04	1年以内	预付设备款、尚未到货
合计		21,307,446.68	48.64		

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	204,376.32	245,534.04
合计	204,376.32	245,534.04

## 8、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,068,801.33	77.32%	314,930.48	5.19%	5,753,870.85	13,672,927.42	88.46%	719,087.60	5.26%	12,953,839.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,780,541.67	22.68%	1,780,541.67	100.00%	0.00	1,784,399.19	11.54%	1,784,399.19	100.00%	0.00
合计	7,849,343.00	100.00%	2,095,472.15		5,753,870.85	15,457,326.61	100.00%	2,503,486.79		12,953,839.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	222,865.10	11,143.26	5.00%
1 年以内小计	222,865.10	11,143.26	5.00%
1 至 2 年	125,832.23	12,583.22	10.00%
2 至 3 年			20.00%

3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	3,104.00	3,104.00	100.00%
合计	354,801.33	29,230.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
远东国际租赁有限公司	2,214,000.00	110,700.00	5.00%
平安国际融资租赁有限公司	3,500,000.00	175,000.00	5.00%
合计	5,714,000.00	285,700.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
济南四机科技发展有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
其他等47家公司	1,080,541.67	1,080,541.67	100.00	预计无法收回
合计	1,780,541.67	1,780,541.67		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-408,014.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 3857.52 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年无核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	5,714,000.00	13,233,611.50
职工备用金	285,051.44	364,970.19
其他	1,850,291.56	1,858,744.92
合计	7,849,343.00	15,457,326.61

## (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
第一名	融资租赁保证金	2,214,000.00	1-2 年 700,000.00, 2-3 年 1,514,000.00	28.21%	110,700.00
第二名	融资租赁保证金	3,500,000.00	1 年以内	44.59%	175,000.00
第三名	设备款项	700,000.00	5 年以上	8.92%	700,000.00
第四名	仓储损失赔偿款	367,081.42	2-3 年	4.68%	367,081.42
第五名	设备配件款	115,760.00	5 年以上	1.47%	115,760.00
合计	--	6,896,841.42	--	87.87%	1,468,541.42

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,840,653.51	726,011.10	33,114,642.41	23,736,451.24	1,234,107.37	22,502,343.87
在产品	30,275,041.58	1,050,469.76	29,224,571.82	23,986,600.12	1,946.49	23,984,653.63
库存商品	104,392,910.89	5,721,940.81	98,670,970.08	66,449,719.93	2,954,167.92	63,495,552.01
周转材料	18,743,251.90	782,363.23	17,960,888.67	16,062,625.06	785,247.52	15,277,377.54
合计	187,251,857.88	8,280,784.90	178,971,072.98	130,235,396.35	4,975,469.30	125,259,927.05

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,234,107.37	462,478.98		970,575.25		726,011.10
在产品	1,946.49	1,048,523.27				1,050,469.76
库存商品	2,954,167.92	3,312,078.80		544,305.91		5,721,940.81
周转材料	785,247.52	344,048.26		346,932.55		782,363.23
合计	4,975,469.30	5,167,129.31		1,861,813.71		8,280,784.90

年末西菱动力部件将价值1,100万元的存货（包括：皮带轮、连杆、凸轮轴、废钢、生铁）作为短期借款抵押物，详细情况见本财务报表附注六、14所述。

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后租回损益	1,628,648.31	
合计	1,628,648.31	

其他说明：

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	模具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	145,917,793.10	446,483,595.82	5,084,758.53	4,219,032.49	29,243,056.61	6,760,576.23	637,708,812.78
2.本期增加金额	1,065,862.97	66,183,318.59	408,316.24	673,825.61	8,249,877.00	958,407.13	77,539,607.54
(1) 购置		53,507,917.05	408,316.24	673,825.61	6,049,718.00	948,578.07	61,588,354.97
(2) 在建工程转入	1,065,862.97	12,675,401.54			2,200,159.00	9,829.06	15,951,252.57
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		60,488,475.27	218,529.68				60,707,004.95
(1) 处		60,488,475.27	218,529.68				60,707,004.95

置或报废							
4.期末余额	146,983,656.07	452,178,439.14	5,274,545.09	4,892,858.10	37,492,933.61	7,718,983.36	654,541,415.37
二、累计折旧							
1.期初余额	16,933,069.76	175,249,716.57	3,069,416.15	2,497,120.26	12,734,563.96	2,689,722.60	213,173,609.30
2.本期增加金额		45,475,863.47	445,101.78	628,810.91	7,325,604.92	981,494.97	59,130,144.64
(1) 计提	4,273,268.59	45,475,863.47	445,101.78	628,810.91	7,325,604.92	981,494.97	59,130,144.64
3.本期减少金额		10,101,068.48	211,973.79				10,313,042.27
(1) 处置或报废		10,101,068.49	211,973.79				10,313,042.27
4.期末余额	21,206,338.35	210,624,511.56	3,302,544.14	3,125,931.17	20,060,168.88	3,671,217.57	261,990,711.67
三、减值准备							
1.期初余额		326,645.38		729.95	731,137.47		1,058,512.80
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		326,645.38		729.95	731,137.47		1,058,512.80
四、账面价值							
1.期末账面价值	128,984,723.34	270,907,233.87	2,015,342.38	1,721,182.28	15,777,355.18	4,070,853.63	423,476,690.68
2.期初账面价值	125,777,317.72	241,227,282.20	1,972,000.95	1,766,196.98	16,701,627.26	4,047,765.79	391,492,190.90

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,583,318.25	1,432,167.83	245,270.53	1,905,879.89	
办公设备	12,247.86	6,453.64	729.97	5,064.25	
模具	1,905,256.10	1,101,450.81	731,169.48	72,635.81	
合计	5,500,822.21	2,540,072.28	977,169.98	1,983,579.95	

### (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
机器设备	65,983,582.93	9,995,115.96		55,988,466.97
合计	65,983,582.93	9,995,115.96		55,988,466.97

单位：元

### (4) 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
大邑三期综合楼及食堂	13,379,928.95	正在办理

其他说明

### (5) 固定资产抵押情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	132,600,263.09	20,202,874.32		112,397,388.77
机器设备	44,060,535.60	34,897,681.37		9,162,854.23
合计	176,660,798.69	55,100,555.69		121,560,243.00

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部厂房工程	178,406.49		178,406.49	165,602.79		165,602.79
大邑三期生产基地二期厂房工程	21,364,394.05		21,364,394.05	9,330,337.74		9,330,337.74

发动机凸轮轴精加工产品扩产项目	4,511,226.29		4,511,226.29			
皮带轮加工生产线	25,536,016.04		25,536,016.04			
发动机连杆生产线技术改造项目	7,727,695.36		7,727,695.36			
在安装机器设备	14,099,170.90		14,099,170.90	25,244,724.66		25,244,724.66
合计	73,416,909.13		73,416,909.13	34,740,665.19		34,740,665.19

## (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
总部厂房工程	5,835,600.00	165,602.79	556,988.24	544,184.54		178,406.49		100%				自筹
大邑三期生产基地二期厂房工程	20,750,000.00	9,330,337.74	12,555,734.74	521,678.43		21,364,394.05		99%				自筹
发动机凸轮轴精加工产品扩产项目	96,870,600.00		4,511,226.29			4,511,226.29		5%				自筹+募集
发动机皮带轮生产线技术改造项目	162,034,600.00		25,536,016.04			25,536,016.04		15%				自筹+募集
发动机连杆生产线技术改造项目	101,010,100.00		7,727,695.36			7,727,695.36		7%				自筹+募集
在安装机器设备	0.00	25,244,724.66	4,264,759.19	14,885,389.60	524,923.35	14,099,170.90						自筹

合计	386,500,900.00	34,740,665.19	55,152,419.86	15,951,252.57	524,923.35	73,416,909.13	--	--				
----	----------------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	----	----	--	--	--	--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,442,639.37			419,002.80	65,861,642.17
2.本期增加金额				578,045.40	578,045.40
(1) 购置				578,045.40	578,045.40
(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	65,442,639.37			997,048.20	66,439,687.57
二、累计摊销					
1.期初余额	7,719,172.09			123,484.47	7,842,656.56
2.本期增加金额	1,230,588.12			83,972.71	1,314,560.83
(1) 计提	1,230,588.12			83,972.71	1,314,560.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,949,760.21			207,457.18	9,157,217.39
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	57,723,467.28			295,518.33	58,018,985.61
2.期初账面价值	56,492,879.16			789,591.02	57,282,470.18

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) 无形资产抵押情况

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	65,442,639.37	8,949,760.21		56,492,879.16
合计	65,442,639.37	8,949,760.21		56,492,879.16

本集团抵押的无形资产系作为短期银行借款的抵押物。

## 14、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	19,514,678.03	2,927,201.70	16,481,217.98	2,472,182.69
内部交易未实现利润	8,140,113.40	1,221,017.01	7,349,275.87	1,102,391.38
政府补助	5,404,813.98	810,722.10	5,399,664.50	809,949.68
应付职工薪酬	7,037,609.18	1,055,641.38	5,411,710.76	811,756.62
金融负债公允价值变动	189,900.00	28,485.00		
合计	40,287,114.59	6,043,067.19	34,641,869.11	5,196,280.37

其他说明：

## 15、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	189,900.00	
其中：发行的交易性债券		

衍生金融负债	189,900.00	
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	189,900.00	

其他说明：

衍生金融负债明细如下

项目	年末公允价值	备注
远期外汇交易合约	189,900.00	母公司主要针对300万美元的资金需求做的远期购汇
合计	189,900.00	

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后租回损益	11,822,384.50	7,181,531.74
合计	11,822,384.50	7,181,531.74

## 17、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	80,514,308.78	28,000,000.00
抵押借款	80,380,000.00	98,366,333.63
保证借款	19,602,600.00	
合计	180,496,908.78	126,366,333.63

短期借款分类的说明：

(1)年末抵押借款，包括：本公司以房屋建筑物和土地为抵押分别向成都银行股份有限公司青羊支行借款1000万元，同时由西菱动力部件、魏晓林、喻英莲、魏永春提供担保；以土地和房屋建筑物为抵押向上海银行股份有限公司成都分行借款1500万元，同时由西菱动力部件、魏晓林、喻英莲提供担保；以设备为抵押向四川天府银行股份有限公司成都簇桥支行开出银行承兑汇票2538万元，同时由魏晓林、喻英莲提供担保。西菱动力部件以存货为抵押向成都农村商业银行股份有限公司大邑支行借款1,000万元，同时由本公司、魏晓林、喻英莲、魏永春提供担保；以土地和房屋建筑物为抵押向兴业银行成都分行借款2000万元，同时由本公司、魏晓林、喻英莲提供担保。

(2)年末质押借款为本公司以应收账款和应收票据103,206,750.96元为质押向四川天府银行股份有限公司成都簇桥支行

开出银行承兑汇票并贴现58,710,375.96元；以保证金6,541,179.85元为质押上海银行股份有限公司成都分行开出银行承兑汇票并贴现21,803,932.82元。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	93,240,228.66	66,824,629.67
合计	93,240,228.66	66,824,629.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	107,091,244.46	115,970,899.69
合计	107,091,244.46	115,970,899.69

### (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
透波过滤科技（上海）有限公司	921,337.80	尚未结算
乐山市市中区嘉勤机械厂	440,744.03	尚未结算
无锡市精鼎橡胶模具厂	342,128.21	尚未结算
马勒发动机零部件（营口）有限公司	338,803.20	尚未结算
白城中一精锻股份有限公司	323,078.24	尚未结算
西南计算机有限责任公司	304,485.69	尚未结算
杭州钰友精密机械有限公司	271,794.88	尚未结算
成都朗辰电子有限公司	270,476.51	尚未结算
浙江明泰标准件有限公司	219,220.00	尚未结算
合计	3,432,068.56	--

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	529,782.95	2,069,310.11
合计	529,782.95	2,069,310.11

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,715,914.80	141,089,263.44	136,523,087.72	33,282,090.52
二、离职后福利-设定提存计划		11,150,747.59	11,150,747.59	
合计	28,715,914.80	152,240,011.03	147,673,835.31	33,282,090.52

### (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	23,195,591.92	126,041,166.81	122,992,277.39	26,244,481.34
2、职工福利费		3,635,118.45	3,635,118.45	
3、社会保险费		6,445,664.22	6,445,664.22	
其中：医疗保险费		4,816,823.96	4,816,823.96	
工伤保险费		530,353.12	530,353.12	
生育保险费		476,416.34	476,416.34	
大病医疗保险		622,070.80	622,070.80	
4、住房公积金	108,612.12	3,105,137.00	3,213,749.12	
5、工会经费和职工教育经费	5,411,710.76	1,862,176.96	236,278.54	7,037,609.18
合计	28,715,914.80	141,089,263.44	136,523,087.72	33,282,090.52

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,623,566.03	10,623,566.03	
2、失业保险费		527,181.56	527,181.56	
合计		11,150,747.59	11,150,747.59	

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,048,575.95	11,731,694.52
企业所得税	4,416,712.61	6,529,440.83
个人所得税	133,406.61	425,726.50
城市维护建设税	541,064.87	937,946.48
营业税	41.96	41.96
房产税	57,418.78	493,757.04
教育费附加	260,858.49	480,651.66
地方教育费附加	173,905.66	320,434.45
印花税	541,281.30	350,929.64
副食品价格调节基金	166,752.59	166,752.59
水资源税	6,340.30	
合计	15,346,359.12	21,437,375.67

**23、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		35,245.83
短期借款应付利息	242,462.09	230.62
合计	242,462.09	35,476.45

**24、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣员工款项	385,082.55	383,582.55
咨询服务费	80,000.00	80,000.00
代收代付款	135,868.69	166,786.82
待支报销款	550,959.69	288,866.64
其他	323,595.82	239,702.77
合计	1,475,506.75	1,158,938.78

## (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
服装押金	367,017.55	员工入职培训费押金，员工离职时偿还
中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	80,000.00	内控咨询费，尚未结算
工牌押金	15,565.00	员工工牌押金，员工离职时偿还
合计	462,582.55	--

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		25,291,303.48
一年内到期的长期应付款	25,717,937.77	31,753,624.92
一年内到期的未确认售后租回损益	910,705.56	2,600,972.56
合计	26,628,643.33	59,645,900.96

其他说明：

本集团年末一年内到期的非流动负债余额较年初减少33,017,257.63元，减少了55.36%，主要系上年长期应付款及长期借款已到期所致。

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	940,517.04	961,517.20
合计	940,517.04	961,517.20

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	146,440.68		146,440.68	146,440.68	146,440.68	与资产相关
适配加工中心成组(连杆)压装系统研制项目	32,727.36		32,727.36	32,727.36	32,727.36	与资产相关
发动机胀断连杆数控(单元)生产线装备研制项目	115,384.68		115,384.68	115,384.68	115,384.68	与资产相关
激光切割附注装夹系统技术研发与应用	305,813.64		305,813.64	305,813.64	305,813.64	与资产相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	149,378.52		149,378.52	149,378.52	149,378.52	与资产相关
发动机胀断连杆数控(单元)生产线装备研制项目	16,000.12		16,000.12			与资产相关
凸轮轴自动装卸料系统技术研究	105,000.00		105,000.00			与收益相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	90,772.20		90,772.20	90,772.20	90,772.20	与资产相关
缸内直喷汽车发动机凸轮轴研发及产业化补助		33,333.32	33,333.32	99,999.96	99,999.96	与资产相关
<b>合计</b>	<b>961,517.20</b>	<b>33,333.32</b>	<b>994,850.52</b>	<b>940,517.04</b>	<b>940,517.04</b>	

## 27、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	36,413,334.78	41,565,359.65
减：将于一年内支付的融资租赁款	27,186,351.97	33,403,227.53
减：未确认融资费用	1,851,829.17	2,039,104.27
加：将于一年内摊销的未确认融资费用	1,468,414.20	1,649,602.61
净值合计	8,843,567.84	7,772,630.46

其他说明：

本集团自2014年度起开始使用融资租赁方式购置机器设备，融资租赁期一般为24个月至36个月，融资租赁的租金会随国家利率变动进行相应调整。

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,438,147.30	1,000,000.00	973,850.36	4,464,296.94	
未确认售后租回损益	4,796,542.86	274,349.75	3,294,914.47	1,775,978.14	
合计	9,234,690.16	1,274,349.75	4,268,764.83	6,240,275.08	--

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
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	719,999.99					146,440.68	573,559.31	与资产相关
适配加工中心成组（连杆）压装系统研制项目	166,363.28					32,727.36	133,635.92	与资产相关
发动机胀断连杆数控（单元）生产线装备研制项目	528,845.89					115,384.68	413,461.21	与资产相关
激光切割附注装夹系统技术研发与应用	1,477,860.97					305,813.64	1,172,047.33	与资产相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	864,285.92					149,378.52	714,907.40	与资产相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	680,791.25					90,772.20	590,019.05	与资产相关
缸内直喷汽车发动机凸轮轴研发及产业化项目		1,000,000.00		33,333.32		99,999.96	866,666.72	与资产相关
合计	4,438,147.30	1,000,000.00		33,333.32		940,517.04	4,464,296.94	--

其他说明：

其他变动，系将预计未来一年内结转其他收益的政府补助转入其他流动负债报表项目列示。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	164,797,345.40			164,797,345.40
其他资本公积	245,686.53	5,784,733.62		6,030,420.15
合计	165,043,031.93	5,784,733.62		170,827,765.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2013年至2015年，为满足相关客户付款便利性和公司回款及时性的要求，公司存在通过喻英莲的个人银行账户代收小额的零售配件市场货款及废品销售款的情形，其中6,030,198.26元未能及时返还。2017年7月12日，喻英莲已将未能及时返还的款项全部返还公司，并参考同期银行贷款利率支付利息630,718.02元。由于不易完全取得款项相关的原始收入确认凭据，出于谨慎性原则，公司将代收的货款6,030,198.26元扣除销项税并加上利息合计金额5,784,733.62元计入资本公积。

## 31、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	15,112,079.76	5,866,525.57		20,978,605.33
合计	15,112,079.76	5,866,525.57		20,978,605.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团本年增加的盈余公积，系根据本公司章程规定，按照每年度实现净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 32、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	215,720,373.56	129,213,465.17

调整后期初未分配利润	215,720,373.56	129,213,465.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,029,928.84	92,756,085.67
减：提取法定盈余公积	5,866,525.57	6,249,177.28
期末未分配利润	310,883,776.83	215,720,373.56

### 33、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	598,372,275.97	392,333,334.24	640,712,579.84	417,894,474.71
其他业务	17,565,734.43	474,089.26	7,397,973.68	3,568,946.70
合计	615,938,010.40	392,807,423.50	648,110,553.52	421,463,421.41

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,708,764.99	3,159,030.68
教育费附加	1,450,311.67	1,739,583.50
资源税	6,340.30	
房产税	1,435,303.90	1,018,707.17
土地使用税	1,165,455.77	682,335.02
车船使用税	23,123.80	21,570.10
印花税	562,903.06	239,508.00
营业税		30,715.78
地方教育费附加	966,874.43	1,073,570.99
副食品价格调节基金		72,116.86
合计	8,319,077.92	8,037,138.10

其他说明：自 2016 年 5 月开始，车船税、房产税、土地使用税和印花税计入税金及附加。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,075,362.51	9,665,610.95
仓储费	3,178,898.00	3,356,390.40

质量损失	1,763,588.84	755,527.63
职工薪酬	2,516,602.94	2,296,527.51
业务招待费	2,091,169.85	1,628,692.33
差旅费	1,079,328.01	947,141.84
售后服务费	3,928.94	95,663.97
办公费	173,234.04	78,899.53
其他	203,251.37	411,530.46
合计	21,085,364.50	19,235,984.62

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,929,762.97	24,518,046.24
研发支出	25,531,544.89	26,138,263.43
税费		1,208,081.46
折旧费	2,568,661.41	3,890,754.66
物料摊销	1,452,607.38	671,666.69
审计顾问费	1,059,996.61	3,127,697.91
无形资产摊销	1,299,124.11	927,002.26
差旅费	1,380,300.70	939,346.06
办公费	1,246,602.94	1,311,409.96
车辆使用费	586,964.61	850,444.23
业务招待费	693,688.56	787,858.52
办公楼及宿舍维修费	265,622.66	1,955,682.94
其他	721,713.87	1,865,316.90
合计	62,736,590.71	68,191,571.26

其他说明：

2016年7月1日，公司收到上海海关开具的进口增值税进项税额285,664.27元，在进项税抵扣时显示异常，该票号被其他公司占用，无法进行抵扣。出于谨慎性考虑公司在2016年将该进项税计入管理费用-其他。2017年2月，经上海海关和成都市青羊区国家税务局核查后消除异常，进项税准予抵扣，公司将其冲减2017年管理费用-其他。

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,562,138.67	5,331,112.78
减：利息收入	975,470.95	1,078,718.95
加：汇兑损失	581,062.52	87,757.56
加：手续费支出	974,389.41	928,665.31
加：贴现利息支出	11,997,442.80	9,993,222.62
加：未确认融资费用摊销	3,148,398.09	4,749,945.06
加：其他支出	27,201.00	43,503.00
合计	19,315,161.54	20,055,487.38

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-271,855.55	2,539,924.95
二、存货跌价损失	5,167,129.31	3,692,882.55
七、固定资产减值损失		1,058,512.80
合计	4,895,273.76	7,291,320.30

其他说明：

### 37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-189,900.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-189,900.00	

### 38、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

递延收益转入*1	994,850.52	
高压压缩比可变气门汽车发动机凸轮轴*2	300,000.00	
工业扶持资金*3	5,600,000.00	
合计	6,894,850.52	

### 39、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	3,974,686.59	5,776,294.17	3,974,686.59
非流动资产处置利得	75,531.00		75,531.00
其中：固定资产处置利得	75,531.00		75,531.00
其他	98,843.94	333,556.58	98,843.94
合计	4,149,061.53	6,109,850.75	

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
财政扶持资金/奖励	注 1	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否		1,961,286.59	3,346,848.57	与收益相关
科技计划项目经费	注 2	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			300,000.00	与收益相关
节能技改补助和奖励	注 3	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			631,300.00	与收益相关
专利补助	注 4	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		6,000.00		与收益相关
上市挂牌区级奖励	注 5	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否		2,000,000.00		与收益相关
其他各项补助				否		7,400.00	450,200.00	与收益相关
递延收益转入				否			1,047,945.60	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,974,686.59	5,776,294.17	--

其他说明：

注1：根据成都市青羊区科学技术和经济与信息化局《关于下达和拨付2016年度青羊区工业企业产业扶持资金》的通知，公司2017年收到工业企业产业扶持资金58.02万元；根据大邑县工业强县领导小组文件大工强领导[2016]2号给予企业扶持奖励，西菱动力部件于2017年收到奖励资金90.00万元；根据成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局《关于失业保险基金

支持企业稳岗补贴有关问题的通知》（成人社发[2017]16号），公司2017年收到稳岗补贴48.11万元。

根据成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》（成人社发[2015]31号），公司2016年度收到稳岗补贴152.28万元；根据成都市青羊区科学技术和经济与信息化局《关于下达和拨付青羊区工业集中发展区8家企业2014年度扶持的通知》（成青工管办发[2015]73号）和成都市青羊区科学技术和经济与信息化局《关于拨付产业扶持基金的通知》（成青府阅[2016]41号），本公司2016年度收到财政扶持款172.41万元；根据成都市青羊区科学技术和经济与信息化局《关于下达2015年青羊区高新技术企业认定补贴经费的通知》（成青科经[2016]54号），本公司2016年度收到高新技术企业认定补贴10万元。

注2：根据成都市青羊区科学技术和经济与信息化局和成都市青羊区财政局《关于下达2016年青羊区科技计划项目及经费的通知》（成青科经[2016]120号），本公司2016年度收到政府补贴款30万元。

注3：根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会《关于下达2015年企业技术改造项目固定资产投资补助资金的通知》（成财企[2015]165号），本公司2016年收到固定资产节能技改补贴63.13万元。

注4：根据青羊区科学技术和经济与信息化局《成都市青羊区专利资助与专利转化补助管理办法（试行）》，公司2017年收到0.6万元的专利补助。

注5：根据成都市青羊区金融工作局《关于拨付四川西华通用航空股份有限公司等5家企业上市挂牌区级奖励》的通知，公司2017年收到200万元的上市挂牌奖励。

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	37,321.50	255,489.09	37,321.50
其中：固定资产处置损失	37,321.50	255,489.09	37,321.50
其他	141,206.32	2,413,388.76	141,206.32
合计	178,527.82	2,668,877.85	

其他说明：

#### 41、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	17,271,460.68	15,604,578.10
递延所得税费用	-846,786.82	-1,084,060.42
合计	16,424,673.86	14,520,517.68

**(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	117,454,602.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,618,190.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-493,840.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-699,676.19
所得税费用	16,424,673.86

**42、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,874,686.59	4,728,348.57
银行存款利息收入	1,016,628.67	1,045,745.78
员工备用金	266,704.75	463,654.72
诉讼冻结款	2,662,096.07	
其他	858,507.82	596,901.91
合计	15,678,623.90	6,834,650.98

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
运费	12,618,829.40	8,388,612.63

仓储费	2,480,571.17	3,052,598.67
业务招待费	3,225,147.03	2,274,384.35
差旅费	1,585,644.04	1,853,255.60
审计咨询费	762,391.20	2,131,681.27
汽车费用	293,552.39	831,567.03
办公费	827,857.29	627,435.36
研发支出	317,100.60	466,375.00
其他	2,300,694.40	1,417,860.34
员工备用金	1,680,982.10	2,979,382.44
媒体宣传费	418,000.00	
合计	26,510,769.62	24,023,152.69

**(3) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报建费滞纳金		1,566,981.12
合计		1,566,981.12

**(4) 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
汇票保证金	35,372,048.16	29,383,259.39
融资租赁款	20,733,333.32	6,010,557.31
废品款	6,660,916.28	
合计	62,766,297.76	35,393,816.70

**(5) 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
汇票保证金	23,998,975.21	35,372,048.16
融资租赁款	39,401,326.37	53,976,328.66
融资费用	58,800.00	379,650.00
中介费	1,000,000.00	
合计	64,459,101.58	89,728,026.82

## 43、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	101,029,928.84	92,756,085.67
加：资产减值准备	3,033,460.05	6,747,362.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,608,996.54	56,922,202.45
无形资产摊销	1,314,560.83	1,239,682.67
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）	-38,209.50	255,489.09
财务费用（收益以“-”号填列）	7,881,738.94	8,144,257.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-846,786.82	-1,084,060.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,016,461.53	19,963,543.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,817,900.98	-85,198,823.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-874,872.88	-10,998,365.16
其他	3,148,398.09	4,749,945.06
经营活动产生的现金流量净额	77,422,851.58	93,497,319.73
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	7,176,284.32	5,998,697.77
减：现金的期初余额	5,998,697.77	1,094,831.78
加：现金等价物的期末余额	55,014,808.60	25,307,877.26
减：现金等价物的期初余额	25,307,877.26	18,993,546.78
现金及现金等价物净增加额	30,884,517.89	11,218,196.47

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	7,176,284.32	5,998,697.77
可随时用于支付的银行存款	7,176,284.32	5,998,697.77
二、现金等价物	55,014,808.60	25,307,877.26
三、期末现金及现金等价物余额	62,191,092.92	31,306,575.03

其他说明：

#### 44、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	23,998,975.21	银行承兑汇票保证金
应收票据	54,427,000.00	短期借款和综合授信质押物
存货	11,000,000.00	短期借款抵押物
固定资产	121,560,243.00	短期借款、最高额抵押合同抵押物
无形资产	56,492,879.16	短长期借款抵押物
应收账款	48,779,750.96	短期借款质押物
合计	316,258,848.33	--

其他说明：

#### 45、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	--	--	1,676,485.77
其中：美元	256,570.93	6.5342	1,676,485.77
应收账款	--	--	84,979.69
其中：美元	13,005.37	6.5342	84,979.69
预付款项			7,510,464.04
其中：日元	117,600,000.00	0.05788	6,806,688.00
美元	71,562.00	6.5342	467,600.42
欧元	30,270.00	7.8023	236,175.62
预收款项			32,476.22
其中：美元	4,970.19	6.5342	32,476.22

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

## 八、合并范围的变更

报告期内，公司合并财务报表合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
西菱动力部件	成都大邑	成都大邑	生产制造	100.00%		新设成立

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				

产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	189,900.00			
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

本公司持有的衍生金融负责主要为公司执行的远期结售汇合约，价值按对应银行在2017年12月31日的报出的交割日远期汇率计算。（公允价值为正数，确认为资产；公允价值为负数，确认为负债）。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业的控股股东为自然人魏晓林先生，不存在母公司。

本企业最终控制方是魏晓林、喻英莲、魏永春。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
魏晓林	本公司董事长、总经理
魏永春	本公司董事、副总经理
胡建国	本公司股东、董事
杨浩	本公司股东、董事会秘书、财务总监
何相东	本公司监事
涂鹏	本公司股东、董事、常务副总经理
文兴虎	本公司股东、监事
冯清华	本公司董事
张锡康	本公司董事
成都天府垫片科技有限公司	董事胡建国担任该公司总经理
深圳市睿德信投资集团有限公司	公司董事冯清华任该公司董事长兼总经理
深圳市京泉华科技股份有限公司	冯清华担任该公司独立董事
安徽罗伯特科技股份有限公司	冯清华担任该公司董事
深圳市农产品融资担保有限公司	冯清华担任该公司董事
东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙）	冯清华为其实际控制人，担任该企业执行事务合伙人委派代表
东莞市睿德信股权投资管理有限公司	冯清华为其实际控制人，担任该公司董事长
天津睿德信资产管理有限公司	冯清华为其实际控制人，担任该公司执行董事、总经理
深圳市睿德信投资集团有限公司	冯清华为其实际控制人，担任该公司董事长、总经理
昆山睿德信股权投资管理有限公司	冯清华为其实际控制人，担任该公司执行董事、总经理

昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）	冯清华为其实际控制人，担任该企业执行事务合伙人委派代表
石河子市睿德信瀚腾股权投资合伙企业（有限合伙）	冯清华为其实际控制人，担任该企业执行事务合伙人委派代表
石河子市睿华股权投资管理有限公司	冯清华为其实际控制人，担任该公司执行董事、总经理
石河子市特睿股权投资合伙企业（有限合伙）	冯清华为其实际控制人，担任该企业执行事务合伙人委派代表
睿德信投资咨询（深圳）有限公司	冯清华为其实际控制人，担任该企业执行董事、总经理
石河子睿德信财通股权投资合伙企业（有限合伙）	冯清华担任该企业执行事务合伙人委派代表
万丰锦源控股集团有限公司	张锡康担任该公司总经理
万丰奥特控股集团有限公司	张锡康担任该公司董事
北京万丰创新投资有限公司（万丰锦源控股子公司）	张锡康担任该公司经理
万丰融资租赁有限公司（万丰锦源控股子公司）	张锡康担任该公司董事
浙江万丰汽车制造有限公司（万丰奥特控股孙公司）	张锡康担任该公司董事
成都天府垫片科技有限公司	胡建国担任该公司总经理
成都博瑞传播股份有限公司	刘阳担任该公司独立董事
环能科技股份有限公司	刘阳担任该公司独立董事
四川川大智胜软件股份有限公司	刘阳担任该公司独立董事
西藏新博美商业管理连锁股份有限公司	刘阳担任该公司独立董事
北京思特奇信息技术股份有限公司	刘阳担任该公司独立董事
四川恒和信律师事务所	李大福担任该所副主任
广东信华泰投资发展有限公司	王晓群担任该公司执行董事、经理

#### 4、关联交易情况

##### （1）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
动力部件	6,438,088.00	2014年03月31日	2019年03月30日	否
动力部件	6,296,280.00	2014年12月23日	2019年12月22日	否
动力部件	9,153,876.00	2014年12月25日	2019年12月24日	否
动力部件	4,494,420.00	2014年12月25日	2019年12月24日	否
动力部件	11,590,000.00	2015年08月27日	2019年08月26日	否
动力部件	11,832,000.00	2015年11月06日	2020年11月05日	否
动力部件	2,114,559.00	2016年07月19日	2017年01月19日	是
动力部件	3,739,694.10	2016年09月14日	2017年03月14日	是
动力部件	10,000,000.00	2016年09月18日	2017年09月17日	是
动力部件	2,610,000.00	2016年09月20日	2017年09月19日	是
动力部件	6,650,000.00	2016年09月26日	2017年09月25日	是
动力部件	3,050,745.00	2016年10月18日	2017年04月18日	是

动力部件	7,590,549.30	2016 年 11 月 08 日	2017 年 05 月 08 日	是
动力部件	740,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	是
动力部件	5,305,532.90	2016 年 12 月 07 日	2017 年 06 月 07 日	是
动力部件	6,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	2017 年 12 月 25 日	是
动力部件	22,579,920.00	2016 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 25 日	否
动力部件	6,801,640.00	2017 年 09 月 29 日	2018 年 09 月 28 日	否
动力部件	3,198,360.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 26 日	否
动力部件	10,000,000.00	2017 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 05 日	否
动力部件	5,000,000.00	2017 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 05 日	否
动力部件	5,000,000.00	2017 年 08 月 17 日	2018 年 08 月 16 日	否
动力部件	11,545,092.00	2017 年 09 月 05 日	2018 年 03 月 05 日	否
动力部件	8,578,157.00	2017 年 10 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	否
动力部件	5,895,093.70	2017 年 11 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	否

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
魏晓林、喻英莲	4,601,000.00	2014 年 02 月 28 日	2017 年 02 月 27 日	是
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	4,787,400.00	2014 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 24 日	否
魏晓林、喻英莲	5,000,000.00	2014 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 22 日	是
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	29,461,107.00	2014 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 05 日	否
魏晓林、喻英莲	20,000,000.00	2014 年 06 月 09 日	2017 年 06 月 08 日	是
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	8,847,016.00	2014 年 08 月 15 日	2019 年 08 月 14 日	否
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	21,275,660.00	2014 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	否
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	5,160,320.00	2014 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	否
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	1,594,384.00	2014 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 24 日	否
魏晓林、喻英莲、魏永春	13,515,600.00	2015 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 21 日	否
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	11,590,000.00	2015 年 08 月 27 日	2019 年 08 月 26 日	否
魏晓林、喻英莲、动力部件	7,000,000.00	2016 年 03 月 14 日	2017 年 02 月 24 日	是
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	6,000,000.00	2016 年 03 月 16 日	2017 年 04 月 15 日	是
魏晓林、喻英莲、动力部件	8,000,000.00	2016 年 05 月 09 日	2017 年 02 月 24 日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	7,214,145.00	2016 年 07 月 07 日	2017 年 01 月 07 日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	2,223,183.00	2016 年 07 月 08 日	2017 年 01 月 08 日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	7,580,000.00	2016 年 07 月 11 日	2017 年 01 月 11 日	是

魏晓林、喻英莲	16,370,000.00	2016年07月13日	2017年01月13日	是
魏晓林、喻英莲	13,000,000.00	2016年07月20日	2017年01月20日	是
魏晓林、喻英莲	16,300,000.00	2016年08月08日	2017年02月08日	是
魏晓林、喻英莲、魏永春、动力部件	9,645,618.00	2016年08月11日	2021年08月10日	否
魏晓林、喻英莲	16,920,000.00	2016年10月10日	2017年04月10日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	1,780,000.00	2016年10月20日	2017年04月20日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲、魏永春	27,140,000.00	2016年11月10日	2017年05月10日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	6,120,000.00	2016年12月21日	2017年06月22日	是
魏晓林、喻英莲、魏永春	7,351,608.00	2016年12月26日	2020年12月25日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	11,874,105.80	2017年01月05日	2017年07月05日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	17,775,000.00	2017年01月12日	2017年07月12日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	29,180,000.00	2017年12月01日	2021年12月01日	否
魏晓林、喻英莲	16,370,000.00	2017年01月16日	2017年07月16日	是
魏晓林、喻英莲	11,000,000.00	2017年01月17日	2017年07月17日	是
魏晓林、喻英莲	18,300,000.00	2017年02月08日	2017年08月08日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	15,000,000.00	2017年03月03日	2018年03月02日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	1,005,000.00	2017年03月13日	2017年07月12日	是
魏晓林、喻英莲	16,920,000.00	2017年04月11日	2017年10月11日	是
魏晓林、喻英莲	14,550,630.56	2017年04月20日	2022年04月19日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	1,780,000.00	2017年06月06日	2017年12月06日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲、魏永春	3,090,848.00	2017年06月09日	2017年12月09日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲、魏永春	10,000,000.00	2017年06月09日	2018年06月08日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲、魏永春	6,909,152.00	2017年06月12日	2017年12月12日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲	6,120,000.00	2017年06月21日	2017年12月23日	是
动力部件、魏晓林、喻英莲		2017年10月13日	2018年10月12日	否
魏晓林、喻英莲	11,000,000.00	2017年07月04日	2018年01月04日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲、魏永春	10,000,000.00	2017年12月13日	2018年06月13日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	11,874,105.80	2017年07月05日	2018年01月06日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	18,780,000.00	2017年07月12日	2018年01月13日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	1,780,000.00	2017年12月07日	2018年06月12日	否
动力部件、魏晓林、喻英莲	6,120,000.00	2017年12月26日	2018年06月27日	否
魏晓林、喻英莲	16,370,000.00	2017年07月10日	2018年01月10日	否
魏晓林、喻英莲	18,300,000.00	2017年08月09日	2018年02月09日	否
魏晓林、喻英莲	16,920,000.00	2017年10月25日	2018年04月25日	否

魏晓林、喻英莲	27,370,000.00	2017 年 12 月 22 日	2018 年 06 月 22 日	否
---------	---------------	------------------	------------------	---

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	4,746,307.06	4,041,852.92

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	何相东	9,746.20			
	文兴虎	10,000.00			

### (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
其他应付款			
	魏晓林	2,000.00	
	魏永春	91,245.00	
	涂鹏	7,859.36	
	杨浩	5,509.43	
	何相东		1,365.60
	文兴虎		7,329.90
	胡建国		2,000.00

## 十二、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

无。

## 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (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

## 十四、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
股票和债券的发行	经中国证券监督管理委员会 证监许可[2017]2167号核 准，公开发行股份4000万	472,366,664.23	

	股并于 2018 年 1 月 16 日，正式登陆创业板，股票代码为 300733，募集资金净额为 472,366,664.23 元。		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，以总股本160,000,000元为基数，按照每10股1.5元（含税）向全体股东分配现金股利合计人民币24,000,000.00元（含税），送红股0股，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行资本公积转增。

上述分配预案待公司股东大会审议批准后实施。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

报告期内，公司不存在前期会计差错更正调整财务报表的情形。

### 2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组。

### 3、资产置换

报告期内，公司不存在资产置换。

### 4、分部信息

公司主要从事发动机零部件的研发、设计、制造和销售，主要产品为曲轴扭转减振器、连杆总成、凸轮轴总成，主要应用于汽车发动机的生产制造，部分产品应用于工程机械、发电机组等其他领域发动机的生产制造，产品性质、生产过程、客户类型、销售方式均相似，面临着相似的风险与报酬，公司不存在需要区分业务分部进行披露的情形。公司及分子公司主要经营地点在四川省成都市，不存在需要披露地区分部的情形。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,842,117.49	99.93%	7,979,908.18	5.33%	141,862,209.31	149,432,351.90	99.93%	7,835,983.00	5.24%	141,596,368.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.07%	100,000.00	100.00%		100,000.00	0.07%	100,000.00	100.00%	
合计	149,942,117.49	100.00%	8,079,908.18		141,862,209.31	149,532,351.90	100.00%	7,935,983.00		141,596,368.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	148,399,047.83	7,419,952.39	5.00%
1 年以内小计	148,399,047.83	7,419,952.39	5.00%
1 至 2 年	498,855.84	49,885.58	10.00%
2 至 3 年	398,707.21	79,741.44	20.00%
3 至 4 年	200,199.99	100,100.00	50.00%
4 至 5 年	75,389.26	60,311.41	80.00%
5 年以上	269,917.36	269,917.36	100.00%
合计	149,842,117.49	7,979,908.18	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计不能收回
合计	100,000.00	100,000.00		
单位名称	年初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计不能收回
合计	100,000.00	100,000.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 143,925.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本集团关系	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
第一名	客户	44,170,644.07	1年以内	29.46	2,208,532.20
第二名	客户	22,554,793.69	1年以内	15.04	1,127,739.68
第三名	客户	22,458,010.45	1年以内	14.98	1,122,900.52
第四名	客户	18,913,116.33	1年以内	12.61	945,655.82
第五名	客户	8,719,197.02	1年以内	5.82	435,959.85
合计		116,815,761.56		77.91	5,840,788.07

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他	2,025,650.27	3.85%	112,413.05	5.55%	1,913,237.22	9,021,854.22	15.06	468,851.13	5.20	8,553,003.09

应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,780,541.67	3.38%	1,780,541.67	100.00%		1,784,399.19	2.98	1,784,399.19	100.00	-
合并范围内关联方组合	48,825,043.15	92.77%			48,825,043.15	49,090,443.61	81.96			49,090,443.61
合计	52,631,235.09	100%			50,738,280.37	59,896,697.02	100%			57,643,446.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	200,911.55	10,045.58	5.00%
1 至 2 年	118,634.72	11,863.47	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	3,104.00	3,104.00	100.00%
合计	325,650.27	27,413.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	48,825,043.15		0
合计	48,825,043.15		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-360,295.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

本年无核销的其他应收款。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,700,000.00	8,705,611.50
职工备用金	272,818.46	279,672.35
关联方往来	48,825,043.15	49,090,443.61
其他	1,833,373.48	1,820,969.56
合计	52,631,235.09	59,896,697.02

**(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
第一名	子公司	48,825,043.15	1 年以内	92.77%	
第二名	融资租赁融资方	700,000.00	1 年以内	1.33%	35,000.00
第三名	融资租赁融资方	1,000,000.00	1 年以内	1.90%	50,000.00
第四名	非关联方	700,000.00	5 年以上	1.33%	700,000.00
第五名	仓储服务供应商	367,081.42	2-3 年	0.70%	367,081.42
合计	--	51,592,124.57	--	98.03%	1,152,081.42

**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	15,279,412.32		15,279,412.32	15,279,412.32		15,279,412.32
合计	15,279,412.32		15,279,412.32	15,279,412.32		15,279,412.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
动力部件	15,279,412.32			15,279,412.32		
合计	15,279,412.32			15,279,412.32		

## 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	598,372,275.97	450,201,518.06	640,712,579.84	482,787,777.94
其他业务	10,303,830.18	4,273,808.26	6,206,177.55	4,397,556.75
合计	608,676,106.15	454,475,326.32	646,918,757.39	487,185,334.69

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,209.50	
计入当期损益的政府补助	10,869,537.11	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-189,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,362.38	
减：所得税影响额	1,601,322.633	
合计	9,074,161.60	--

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	17.76%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.23%	0.77	0.77

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2018CDA30182号审计报告