



成都西菱动力科技股份有限公司

2019 年半年度报告

(2019-089)

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、市场风险

公司属于汽车零部件制造行业，主营产品具备一定的市场地位和较强的综合竞争力，但行业需求受宏观经济环境、国家政策及行业发展影响较大，如果公司不能有效应对市场需求的变化，将会对公司经营产生较大影响。对此，公司将密切关注宏观经济、行业形势的变化，紧跟市场趋势，适时调整经营策略，不断提高经营效率，加强成本管控，保持公司在市场中的整体竞争优势。

2、税收优惠政策发生变化的风险

公司属于四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川税务局认定的高新技术企业，持有编号为 GR201851000395 的高新技术企业证书；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。公司及子公司均按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

若公司高新技术企业及子公司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。对此，公司将不断进行研发投入，以创新推动公司发展，加强成本管控，开发新产品，开拓新市场，增强公司的盈利能力。

3、原材料市场价格波动风险

公司原材料主要有圆钢、废钢、覆膜砂、混炼胶等，原材料成本占主营业务成本的比重较高。公司所采购原材料的价格遵循随行就市的定价原则，主要原材料市场价格的波动会对公司的生产成本与经营业绩产生影响。对此，公司将不断加强原材料库存管理、优化供应商结构、拓宽原材料供应渠道，加强与供应商沟通及产品成本控制，降低原材料价格波动的影响。

4、技术创新与产品研发不足的风险

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。对此，公司将持续投资于新技术、新产品的研究开发，推动公司生产技术革新和新产品市场应用，推动公司持续稳定发展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节 公司债相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	149

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	成都西菱动力科技股份有限公司
子公司、动力部件	指	成都西菱动力部件有限公司，系公司全资子公司
集团、本集团	指	成都西菱动力科技股份有限公司及成都西菱动力部件有限公司的合称
公司章程、章程	指	成都西菱动力科技股份有限公司章程
西菱有限	指	公司前身成都市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到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、公司简介

股票简称	西菱动力	股票代码	300733
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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	hexinzhu@xlqp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	232,094,255.75	291,632,641.73	-20.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,873,449.56	42,546,836.62	-74.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,013,069.58	34,076,425.39	-79.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,216,838.82	47,159,557.41	-2.00%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.28	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.28	-75.00%
加权平均净资产收益率	0.95%	4.10%	-3.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,482,260,045.05	1,440,552,216.09	2.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,129,912,467.26	1,138,292,330.18	-0.74%

2018年第一季度报告及2018年半年度报告，将应列入非经常性损益的首次公开发行股票暂时闲置募集资金现金管理取得的理财收入误计入了经常性损益，其中第一季度税前影响金额为1,605,253.96元，第二季度税前金额为3,939,775.19元，2018年第三季度报告已经予以更正。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	617,258.44	
委托他人投资或管理资产的损益	3,871,101.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,263.73	
减：所得税影响额	681,243.53	
合计	3,860,379.98	--

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。

公司属于汽车发动机零部件行业，行业发展与国民经济发展、汽车市场需求密切相关，经济发展良好时需求比较旺盛，经济下滑时需求通常也会有所下降。公司已经向通用、三菱汽车、通用五菱、吉利汽车、长城汽车、卡特彼勒、康明斯、三菱重工、一汽轿车、江淮、北汽福田、比亚迪、海马等大量知名汽车（或柴油机）品牌配套供应零部件产品，并与其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，加强主机市场特别是合资品牌及国际市场的开发，同时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的市场地位，加快涡轮增压器产品项目的建设，同时结合自身在精密零件制造领域的技术和经验，进军军品及民用航空器零部件制造领域。

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
无形资产	期末比期初增加 32.66%，主要原因为公司购入土地使用权进行涡轮增压器项目建设
在建工程	期末比期初增加 43.13%，主要原因为公司进行募集资金投资项目建设
应收票据	期末比期初减少 43.03%，主要原因为公司报告期内受行业发展的影响营业收入下滑

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2019年6月30日公司共有54项专利，其中发明专利4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、上汽通用五菱、长城汽车、吉利汽车、江淮汽车、一汽轿车、比亚迪、昆明云内、天津丰田、一汽丰田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，突破了公司在资金、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

公司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，确保对成本的精确控制，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，抗风险能力较强；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

报告期内，国内汽车行业持续低迷，2019年1-6月汽车产销分别为1,213.2万辆和1,232.3万辆，产销量比去年同期分别下降13.70%和12.40%；受行业发展放缓的影响，公司对部分主要客户的销售订单出现下降，导致公司营业收入、营业利润和归属于上市公司股东净利润同比下降。2019年半年度公司实现营业收入23,209.43万元，同比下降20.42%；营业利润1,184.45万元，同比下降74.40%；归属于上市公司股东净利润1,087.34万元，同比下降74.44%。报告期末，公司总资产148,226.00万元，比期初增加2.90%；净资产112,991.25万元，比期初减少0.74%。

报告期内，公司董事会认真执行公司的发展战略和经营计划，不断提升公司的经营管理水平和治理水平。面对汽车市场需求放缓的不利局面，公司经营管理团队在服务好现有客户的同时，加强与合资、外资品牌客户的合作，提升公司产品在合资、外资品牌的市场占有率。公司新产品涡轮增压器项目建设也在有序进行，工程建设、设备采购稳步推进，建立了一支适应涡轮增压器产品的研发、生产、销售管理团队；公司于2019年3月通过了GJB 9001C-2017武器装备质量管理体系审核并取得了《武器装备质量管理体系认证证书》，于2019年5月通过了保密体系审核并取得《武器装备科研生产单位三级保密资格证书》，建立起了适应军品管理的质量体系和保密体系，为公司后续发展提供了强劲的增长动力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	232,094,255.75	291,632,641.73	-20.42%	行业发展放缓，产品销售量和价格下降
营业成本	186,309,522.84	203,176,967.41	-8.30%	
销售费用	7,188,194.93	7,907,252.23	-9.09%	
管理费用	14,074,499.84	20,416,752.27	-31.06%	主要原因为职工薪酬及审计顾问费减少
财务费用	4,097,637.21	5,312,521.70	-22.87%	
所得税费用	985,200.66	6,768,977.07	-85.45%	主要原因为利润总额下降，应交企业所得税减少
经营活动产生的现金流量净额	46,216,838.82	47,159,557.41	-2.00%	
投资活动产生的现金流量净额	-72,457,903.14	-350,194,761.43	-79.31%	主要原因为公司利用闲置募集资金进行现金管理到期收回增加

筹资活动产生的现金流量净额	51,749,096.47	360,468,361.61	-85.64%	主要因为 2018 年同期公司首次公开发行人民币普通股导致同期筹资活动现金流入较多
现金及现金等价物净增加额	25,513,454.93	57,656,703.97	-55.75%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
皮带轮	67,015,065.32	51,934,528.95	22.50%	-25.83%	-11.19%	-12.78%
凸轮轴	91,568,875.26	81,588,787.16	10.90%	32.32%	30.59%	1.18%
连杆	69,541,820.70	52,621,801.37	24.33%	-45.01%	-35.52%	-11.14%
其他	3,968,494.47	164,405.36	95.86%	-29.23%	-73.32%	6.84%
合计	232,094,255.75	186,309,522.84	19.73%	-20.42%	-8.30%	-10.60%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	957,294.44	8.07%	募集资金现金管理	否
公允价值变动损益	2,913,806.90	24.57%	募集资金现金管理	否
资产减值	-131,264.22	-1.11%	存货计提减值准备	否
营业外收入	14,140.55	0.12%	党建补贴	否
信用减值损失	-351,142.95	-2.96%	应收款项计提减值准备	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	91,146,310.42	6.15%	133,015,148.89	8.92%	-2.77%	
应收账款	126,982,360.73	8.57%	137,889,643.65	9.25%	-0.68%	
存货	163,588,660.17	11.04%	171,193,276.82	11.48%	-0.44%	
固定资产	379,873,728.70	25.63%	385,252,411.73	25.83%	-0.20%	
在建工程	314,587,724.94	21.22%	159,387,956.14	10.69%	10.53%	同比增加 97.37%，主要原因为公司进行募集资金投资项目建设
短期借款	112,029,132.55	7.56%	79,142,700.00	5.31%	2.25%	同比增加 41.55%，主要原因为公司对流动资金需求增加

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	249,315,369.43	2,913,806.90			519,000,000.00	549,178,025.65	222,051,150.68
上述合计	249,315,369.43	2,913,806.90			519,000,000.00	549,178,025.65	222,051,150.68
金融负债	0.00						0.00

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

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	3,275,278.42	质押开具银行承兑汇票
货币资金	10,190,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	63,377,961.88	短期借款、最高额抵押合同抵押物
无形资产	38,580,644.98	短期借款抵押物

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
115,409,066.07	108,665,611.63	6.21%

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	403,827.28	23,978,913.77	自筹	99.00%	0.00	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	12,046,322.22	83,297,189.16	自筹+募集	80.00%	0.00	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	26,016,917.54	93,595,458.29	自筹+募集	60.00%	0.00	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	4,155,649.74	14,447,365.56	自筹+募集	97.00%	0.00	0.00	不适用		
研发中心建设项目	自建	是	汽车发动机零配件	2,124,827.18	13,309,679.83	自筹+募集	20.00%	0.00	0.00	不适用		
大邑三期生产基地三期厂房工程	自建	是	汽车发动机零配件	15,379,560.73	54,808,996.54	自筹	90.00%	0.00	0.00	不适用		

合计	--	--	--	60,127,104.69	283,437,603.15	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	----------------	----	----	------	------	----	----	----

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	249,315,369.43	2,913,806.90	2,913,806.90	519,000,000.00	549,178,025.65	957,294.44	222,051,150.68	募集资金及自有资金
合计	249,315,369.43	2,913,806.90	2,913,806.90	519,000,000.00	549,178,025.65	957,294.44	222,051,150.68	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	51,600.00
报告期投入募集资金总额	14,542.93
已累计投入募集资金总额	27,244.54
报告期内变更用途的募集资金总额	10,009.01
累计变更用途的募集资金总额	10,009.01
累计变更用途的募集资金总额比例	19.40 %
募集资金总体使用情况说明	

1、2018 年 1 月 4 日，公司首次公开发行募集资金总额为 51,600.00 万元，扣除保荐费、承销费、发行费用 4,363.33 万元，实际募集资金净额为 47,236.67 万元。

2、2018 年 6 月 19 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用首次公开发行股票募集资金人民币 10,000.00 万元暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动，不直接或间接用于新股配售、申购或股票及其衍生品种等的交易，使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。上述用于补充流动资金的募集资金已于 2019 年 6 月 13 日全部归还至募集资金专用账户，公司已将上述归还募集资金的情况通知了公司保荐机构中国国际金融股份有限公司及保荐代表人。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 17 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于提前归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》(公告编号：2019-062)。

3、2019 年 1 月 24 日，公司第二届董事会第二十次会议于 2019 年 1 月 24 日审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，拟使用不超过人民币 35,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好、风险较低、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型理财产品或存款产品，投资期限自 2019 年 2 月 10 日起不超过 12 个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。截止 2019 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理余额人民币 21,300.00 万元。

4、2019 年 6 月 3 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，公司终止首次公开发行募集资金投资项目“发动机连杆生产线技术改造项目”并将该项目的剩余募集资金用于永久补充流动资金。该项目实际已投资金额人民币 542.80 万元，用于永久补充流动资金的金额为人民币 10,009.01 万元(包含累计收到的银行利息及理财收益扣除手续费净额)。本次变更募集资金用途的总额(含(包含累计收到的银行利息及理财收益扣除手续费净额)比例占募集资金总额比例 19.40 %。具体情况详见公司于 2019 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的公告》(公告编号 2019-049)。

5、截至 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金为：银行活期 315.34 万元；购买保本型银行理财产品余额 21,300.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
发动机皮带轮生产线技术改造项目	否	16,200.00	16,200.00	3,161.95	6,710.69	41.42%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
发动机连杆生产线技术改造项目	是	10,100.00	542.80	35.74	542.80	100.00%	2019年12月31日	0	0	不适用	是
发动机凸轮轴精加工产品扩产项目	否	9,600.00	9,600.00	1,029.42	5,639.98	58.75%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	7,700.00	7,700.00	306.81	705.18	9.16%	2019年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	是	3,667.18	13,676.19	10,009.01	13,645.89	99.78%	2019年05月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,267.18	47,718.99	14,542.93	27,244.54	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	47,267.18	47,718.99	14,542.93	27,244.54	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、发动机皮带轮生产线技术改造项目：该项目未达计划进度的原因为市场对产品的需求发生了变化，公司决定暂时放缓募集资金在该项目上的使用节奏。 2、研发中心建设项目：研发中心建设项目：公司部分产品受市场影响较大，因此暂缓了相关产品的技术研发，未来公司将根据										

	市场情况继续该项目用于新产品的研发建设投入，进一步提升公司现有的产品生产技术和工艺水平，丰富公司的产品体系。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司“发动机连杆生产线技术改造项目”于 2016 年备案，投资计划的制定基于当时对未来市场需求的分析研判；2018 年四季度以来国内汽车市场特别是自主品牌销量持续下滑，连杆市场部分客户调整了市场及产品战略，公司现有产能已经能够满足未来市场需求，基于公司稳健经营和维护股东利益的考虑，公司于 2019 年 6 月 3 日召开临时股东大会终止该项目并将该项目的剩余募集资金用于永久补充流动资金。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2018 年 3 月 13 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目“发动机皮带轮生产线技术改造项目”铸造生产线实施地点的议案》，为了对铸造生产线与精加工生产线实施统一管理、提高经营管理效率，公司将募集资金投资项目“发动机皮带轮生产线技术改造项目”中铸造生产线实施地点由大邑县经济开发区兴业七路 18 号变更为精加工线实施地点大邑县经济开发区大安路 368 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用

	<p>公司于 2018 年 5 月 28 日召开第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司将以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金，置换金额为人民币 3,209.70 万元；信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 5 月 22 日出具了 XYZH/2018CDA30262 号《成都西菱动力科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，公司独立董事、监事会、保荐机构中国国际金融股份有限公司出具明确同意意见。公司已于 2018 年 6 月 30 日前已完成预先投入募集资金置换，其中：发动机皮带轮生产线技术改造项目人民币 1,035.42 万元；发动机连杆生产线技术改造项目人民币 279.59 万元；发动机凸轮轴精加工产品扩产项目人民币 1,506.59 万元；研发中心建设项目人民币 388.09 万元</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>2018 年 6 月 19 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用首次公开发行股票募集资金人民币 10,000.00 万元暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动，不直接或间接用于新股配售、申购或股票及其衍生品种等的交易，使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。上述用于补充流动资金的募集资金已于 2019 年 6 月 13 日全部归还至募集资金专用账户，公司已将上述归还募集资金的情况通知了公司保荐机构中国国际金融股份有限公司及保荐代表人。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 17 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于提前归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2019-062）。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金为：银行活期 315.34 万元；购买保本型银行理财产品余额 21,300.00 万元。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已按照相关法规要求及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。
----------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	发动机连杆生产线技术改造项目	13,676.19	10,009.01	13,645.89	99.78%	2019年05月31日	0	不适用	否
合计	--	13,676.19	10,009.01	13,645.89	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>公司“发动机连杆生产线技术改造项目”于2016年备案，投资计划的制定基于当时对未来市场需求的分析研判；2018年四季度以来国内汽车市场特别是自主品牌销量持续下滑，连杆市场部分客户调整了市场及产品战略，公司现有产能已经能够满足未来市场需求，基于公司稳健经营和维护股东利益的考虑，公司于2019年6月3日召开临时股东大会终止该项目并将将该项目的剩余募集资金用于永久补充流动资金。具体情况详见公司于2019年5月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-049）</p>							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司“发动机连杆生产线技术改造项目”于 2016 年备案，投资计划的制定基于当时对未来市场需求的分析研判；2018 年四季度以来国内汽车市场特别是自主品牌销量持续下滑，连杆市场部分客户调整了市场及产品战略，公司现有产能已经能够满足未来市场需求。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	24,500	21,300	0
券商理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
银行理财产品	自有资金	3,800	3,800	0
合计		31,300	28,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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：人民币元

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
动力部件	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）	177,000,000.00	608,619,133.78	369,170,449.71	94,205,283.02	2,100,482.29	1,828,723.15

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、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

公司属于汽车零部件制造行业，主营产品具备一定的市场地位和较强的综合竞争力，但汽车行业需求受宏观经济环境、国家政策及行业发展影响较大，如果公司不能有效应对市场需求的变化，将会对公司经营产生较大影响。对此，公司将密切关注宏观经济、行业形势的变化，紧跟市场趋势，适时调整经营策略，不断提高经营效率，加强成本管控，保持公司在市场

中的整体竞争优势。

2、税收优惠政策发生变化的风险

公司属于四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川税务局认定的高新技术企业，持有编号为 GR201851000395 的高新技术企业证书；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。公司及子公司均按照 15% 的税率缴纳企业所得税。若公司高新技术企业及子公司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。对此，公司将不断进行研发投入，以创新推动公司发展，加强成本管控，开发新产品，开拓新市场，增强公司的盈利能力。

3、原材料市场价格波动风险

公司原材料主要有圆钢、废钢、覆膜砂、混炼胶等，原材料成本占主营业务成本的比重较高。公司所采购原材料的遵循随行就市的定价原则，主要原材料市场价格的波动会对公司的生产成本与经营业绩产生影响。对此，公司将不断加强原材料库存管理、优化供应商结构、拓宽原材料供应渠道，加强与供应商沟通及产品成本控制，降低原材料价格波动的影响。

4、技术创新与产品研发不足的风险

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。对此，公司将持续投资于新技术、新产品的研究开发，推动公司生产技术革新和新产品市场应用，推动公司持续稳定发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.15%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 15 日	公告编号： 2019-018
2018 年度股东大会	年度股东大会	34.13%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	公告编号： 2019-046
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.07%	2019 年 06 月 03 日	2019 年 06 月 03 日	公告编号： 2019-057

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏晓林	股份限售承诺	自发行人 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，也不由发行人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。
	魏永春	股份限售承诺	自发行人 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，也不由发行人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。

	喻英莲	股份限售承诺	<p>自发行人 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，也不由发行人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。</p>	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	<p>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。</p>	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。
	文兴虎	股份限售承诺	<p>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。</p>	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	股份限售承诺	<p>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。</p>	2017 年 01 月 13 日	2018 年 1 月 16 日	承诺履行完毕。

	<p>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、龙汉平、唐卓毅、万丰锦</p>				<p>至承诺履行完毕</p>	
--	---	--	--	--	----------------	--

	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	股份减持承诺	<p>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%；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、离职等原因，而放弃履行承诺。</p>	2017年01月13日	2018年1月16日至承诺履行完毕

	魏永春	股份减持承诺	<p>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%；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、离职等原因，而放弃履行承诺。</p>	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。
	喻英莲	股份减持承诺	<p>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。</p>	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。
	万丰锦源控股集团有限公司	股份减持承诺	<p>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。</p>	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。

	魏晓林、喻英莲、魏永春	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。	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。
	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末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	公司	不进行高风险投资及财务资助承诺	第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，公司终止首次公开发行募集资金投资项目“发动机连杆生产线技术改造项目”并将该项目剩余募集资金（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）用于永久补充流动资金，承诺未来补充流动资金后十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	2019年5月17日	2019年5月17日至2020年5月17日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
涂鹏、杨浩、文兴虎、何相东	公司董事、监事、高级管理人员	成都西菱航空科技有限公司	技术推广服务；海洋专用仪器制造、航空相关设备制造；社会经济咨询；销售：机械设备，电子产品；货物及技术进出口。（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）。	10,000,000.00元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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914万元，期末未到期售后回租机器设备原值为1,300万元，未到期融资租赁在安装机器设备2,395万元。

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

单位：万元

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）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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		643.81	2014 年 03 月 31 日	643.81	连带责任保证	2019 年 3 月 30 日	是	否
动力部件		629.63	2014 年 12 月 23 日	629.63	连带责任保证	2019 年 12 月 22 日	否	否
动力部件		915.39	2014 年 12 月 25 日	915.39	连带责任保证	2019 年 12 月 24 日	否	否
动力部件		449.44	2014 年 12 月 25 日	449.44	连带责任保证	2019 年 12 月 24 日	否	否
动力部件		1,159	2015 年 08 月 27 日	1,159.00	连带责任保证	2019 年 8 月 26 日	否	否

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

动力部件		1,183.2	2015 年 11 月 06 日	1,183.20	连带责任保证	2020 年 11 月 5 日	否	否
动力部件		2,257.99	2016 年 12 月 26 日	2,257.99	连带责任保证	2020 年 12 月 25 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		4,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		11,238.46		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		7,238.46		
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)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
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)		4,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		11,238.46		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		7,238.46		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.41%				
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				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	报告期内，公司不存在已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	报告期内，公司不存在违反规定程序对外提供担保的情形。

采用复合方式担保的具体情况说明

（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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	75.00%				-27,837,512	-27,837,512	92,162,488	57.60%
1、国家持股									
2、国家法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	75.00%				-27,837,512	-27,837,512	92,162,488	57.60%
其中：境内法人持股	13,802,318	8.63%				-13,802,318	-13,802,318	0	0.00%
境内自然人持股	106,197,682	66.37%				-14,035,194	-14,035,194	92,162,488	57.60%
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00%				27,837,512	27,837,512	67,837,512	42.40%
1、人民币普通股	40,000,000	25.00%				27,837,512	27,837,512	67,837,512	42.40%
三、股份总数	160,000,000	100.00%				0	0	160,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行前万丰锦源控股集团有限公司、浚信工业（深圳）有限公司、昆山睿德信股权投资中心等48家特定投资者持有的首次公开发行前限售股于2019年1月16日开始上市流通，解除限售的股份数为27,971,700股；股东涂鹏、胡建国、杨浩、文兴虎因担任公司的董事、监事及高级管理人员每年转让的股份数不超过其持有的股份总数25%，合计锁定134,188股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
魏晓林	54,389,245	0	0	54,389,245	首次公开发行限售	2021-1-16
喻英莲	37,593,004	0	0	37,593,004	首次公开发行限售	2021-1-16
魏永春	46,051	0	0	46,051	首次公开发行限售	2021-1-16
万丰锦源控股集团有限公司	8,402,240	8,402,240	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王锡华	3,850,313	3,850,313	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
郭进勇	3,600,313	3,600,313	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
浚信工业（深圳）有限公司	3,225,852	3,225,852	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王乐亮	2,750,261	2,750,261	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
昆山睿德信股权投资中心	2,174,226	2,174,226	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王晓东	2,000,261	2,000,261	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
庄广生	1,040,000	1,040,000	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王子亮	160,005	160,005	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
涂鹏	68,999	68,999	51,749	51,749	公司董事、高级管理人员	-
丁士	54,745	54,745	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
胡建国	49,967	49,967	37,475	37,475	公司董事	-
谢光银	39,982	39,982	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
杨浩	39,982	39,982	29,986	29,986	公司高级管理人员	-
韩文忠	29,996	29,996	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
马思齐	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王先锋	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
龚文茜	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16

龙汉平	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
胡民生	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
范明	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
黄显奎	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
周荃	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
高蓉宁	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
文兴虎	19,971	19,971	14,978	14,978	公司监事	-
贺元久	19,971	19,971	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
陈军	18,013	18,013	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
陈文华	18,013	18,013	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
贺谢	15,977	15,977	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王建华	15,977	15,977	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
冯小维	15,977	15,977	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
王利	14,019	14,019	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
张彦	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
谢勇	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
唐卓毅	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
刘通强	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
程昕	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
黄珍东	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
万敏	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
李家林	11,983	11,983	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
梁勇	11,043	11,043	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
罗朝金	10,995	10,995	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
任百灵	10,965	10,965	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
李林忠	10,025	10,025	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
李汉清	7,989	7,989	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
李启军	7,989	7,989	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
陈江	6,031	6,031	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
刘梅	6,000	6,000	0	0	首次公开发行限售	2019-1-16
合计	120,000,000	27,971,700	134,188	92,162,488	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,042		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
魏晓林	境内自然人	34.17%	54,672,845	283600	54,389,245	283,600		
喻英莲	境内自然人	23.50%	37,593,004	0	37,593,004	0		
万丰锦源控股集团有限公司	境内非国有法人	3.27%	5,226,619	-3175621	0	5,226,619		
王锡华	境内自然人	2.41%	3,850,313	0	0	3,850,313	质押	3,270,000
浚信工业（深圳）有限公司	境内非国有法人	2.02%	3,225,652	-200	0	3,225,652		
王乐亮	境内自然人	1.72%	2,750,261	0	0	2,750,261	质押	2,400,000
徐州睿德信股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.36%	2,174,126	-100	0	2,174,126		
王晓东	境内自然人	1.25%	2,000,261	0	0	2,000,261		
庄广生	境内自然人	0.65%	1,040,000	0	0	1,040,000		
郭进勇	境内自然人	0.63%	1,000,000	-2600313	0	1,000,000	质押	1,000,000
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）有限公司与徐州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
万丰锦源控股集团有限公司	5,226,619	人民币普通股	5,226,619
王锡华	3,850,313	人民币普通股	3,850,313
浚信工业（深圳）有限公司	3,225,652	人民币普通股	3,225,652
王乐亮	2,750,261	人民币普通股	2,750,261
徐州睿德信股权投资中心（有限合伙）	2,174,126	人民币普通股	2,174,126
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
郭进勇	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
杨速添	900,000	人民币普通股	900,000
吴永波	820,000	人民币普通股	820,000
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	浚信工业（深圳）有限公司与徐州睿德信股权投资中心（有限合伙）系一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
魏晓林	董事长兼总经理	现任	54,389,245	283,600	0	54,672,845	0	0	0
涂鹏	董事、常务副总经理	现任	68,999	0	0	68,999	0	0	0
胡建国	董事	现任	49,967	0	0	49,967	0	0	0
魏永春	董事、副总经理	现任	46,051	0	0	46,051	0	0	0
冯清华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张锡康	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘阳	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
贾男	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李大福	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文兴虎	监事会主席	现任	19,971	0	0	19,971	0	0	0
王晓群	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何相东	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨浩	董事会秘书、财务总监	现任	39,982			39,982	0	0	0
合计	--	--	54,614,215	283,600	0	54,897,815	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘阳	独立董事	离任	2019年03月15日	因病逝世

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都西菱动力科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	91,146,310.42	86,902,855.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	222,051,150.68	
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	37,255,438.59	65,391,281.74
应收账款	126,982,360.73	123,958,961.18
应收款项融资		
预付款项	44,683,470.98	61,118,042.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,411,826.55	1,216,201.35
其中：应收利息	1,028,027.81	81,930.93
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	163,588,660.17	167,184,491.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,699,300.42	1,634,114.26
其他流动资产	9,501,564.81	252,819,511.99
流动资产合计	698,320,083.35	760,225,460.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	379,873,728.70	388,471,323.72
在建工程	314,587,724.94	219,797,591.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,465,881.58	56,132,453.66
开发支出	614,457.94	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,836,994.57	6,484,433.75
其他非流动资产	8,561,173.97	9,440,953.49
非流动资产合计	783,939,961.70	680,326,756.04
资产总计	1,482,260,045.05	1,440,552,216.09
流动负债：		
短期借款	112,029,132.55	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	103,915,911.22	112,886,666.90
应付账款	87,860,003.56	75,029,870.61
预收款项	788,237.29	849,827.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,416,156.71	28,956,328.01
应交税费	1,461,350.45	4,285,300.90
其他应付款	1,104,652.72	1,396,188.97
其中：应付利息	54,375.00	60,472.22
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,657,392.69	19,224,301.03
其他流动负债	975,660.60	975,660.60
流动负债合计	348,208,497.79	293,604,144.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		3,715,862.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,139,080.00	4,939,878.83
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	4,139,080.00	8,655,741.69
负债合计	352,347,577.79	302,259,885.91
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	603,194,429.78	603,194,429.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,294,603.09	547,915.57
盈余公积	24,615,667.88	24,615,667.88
一般风险准备		
未分配利润	340,807,766.51	349,934,316.95
归属于母公司所有者权益合计	1,129,912,467.26	1,138,292,330.18
少数股东权益		
所有者权益合计	1,129,912,467.26	1,138,292,330.18
负债和所有者权益总计	1,482,260,045.05	1,440,552,216.09

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	28,023,991.22	63,846,797.25
交易性金融资产	181,860,575.34	
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	37,255,438.59	65,391,281.74
应收账款	126,982,360.73	123,781,634.56
应收款项融资		
预付款项	49,474,244.89	29,661,892.50
其他应收款	164,749,262.65	186,511,189.50

其中：应收利息	59,661.14	81,930.93
应收股利		
存货	133,365,421.67	143,370,124.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,699,300.42	1,634,114.26
其他流动资产	4,719,154.42	147,986,674.02
流动资产合计	728,129,749.93	762,183,708.18
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	177,279,412.32	177,279,412.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	196,575,503.12	197,658,356.03
在建工程	107,561,043.38	91,386,095.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,010,817.75	29,386,330.57
开发支出	614,457.94	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,388,925.44	4,342,003.23
其他非流动资产	8,561,173.97	9,440,953.49
非流动资产合计	523,991,333.92	509,493,151.59
资产总计	1,252,121,083.85	1,271,676,859.77
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	185,131,676.09	165,895,235.76
应付账款	41,738,315.92	38,640,298.90
预收款项	782,086.40	819,906.81
合同负债		
应付职工薪酬	14,938,790.28	16,992,438.17
应交税费	300,422.13	1,467,533.17
其他应付款	994,721.69	15,262,610.16
其中：应付利息	54,375.00	60,472.22
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,045,284.79	18,568,075.13
其他流动负债	975,660.60	975,660.60
流动负债合计	307,906,957.90	308,621,758.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		3,715,862.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,498,654.24	4,000,752.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,498,654.24	7,716,614.98
负债合计	311,405,612.14	316,338,373.68
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	602,948,743.25	602,948,743.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	798,457.92	233,063.94
盈余公积	24,615,667.88	24,615,667.88
未分配利润	152,352,602.66	167,541,011.02
所有者权益合计	940,715,471.71	955,338,486.09
负债和所有者权益总计	1,252,121,083.85	1,271,676,859.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	232,094,255.75	291,632,641.73
其中：营业收入	232,094,255.75	291,632,641.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,294,821.87	251,775,534.17
其中：营业成本	186,309,522.84	203,176,967.41
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	2,640,919.62	3,790,995.68
销售费用	7,188,194.93	7,907,252.23
管理费用	14,074,499.84	20,416,752.27
研发费用	9,984,047.43	11,171,044.88
财务费用	4,097,637.21	5,312,521.70
其中：利息费用	2,814,499.16	3,530,773.23
利息收入	1,921,927.33	973,550.62
加：其他收益	617,258.44	1,303,648.41

投资收益（损失以“-”号填列）	957,294.44	5,545,029.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,913,806.90	63,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-351,142.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-131,264.22	-506,483.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,123.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,844,509.67	46,262,601.57
加：营业外收入	14,140.55	3,053,726.75
减：营业外支出		514.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,858,650.22	49,315,813.69
减：所得税费用	985,200.66	6,768,977.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,873,449.56	42,546,836.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,873,449.56	42,546,836.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,873,449.56	42,546,836.62
2.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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,873,449.56	42,546,836.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,873,449.56	42,546,836.62
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	0.07	0.28
（二）稀释每股收益	0.07	0.28

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	234,216,719.79	291,595,973.12
减：营业成本	200,969,780.17	226,408,511.14
税金及附加	1,004,735.03	1,967,797.44
销售费用	7,188,194.93	7,907,252.23
管理费用	10,275,648.88	14,087,316.04
研发费用	9,070,957.14	10,698,287.49
财务费用	4,290,951.35	3,677,510.17
其中：利息费用	1,393,924.36	1,754,833.80
利息收入	387,645.94	870,966.15
加：其他收益	616,936.80	717,476.56
投资收益（损失以“-”号填列）	711,379.42	3,881,714.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,364,301.38	63,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-359,844.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,479.55	-423,740.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,123.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,763,868.83	31,088,048.98
加：营业外收入	800.60	3,023,916.94
减：营业外支出		514.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,764,669.43	34,111,451.29
减：所得税费用	-46,922.21	4,577,982.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,811,591.64	29,533,468.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,811,591.64	29,533,468.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	4,811,591.64	29,533,468.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,415,441.71	313,374,096.09
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	684,741.44	521,661.95
收到其他与经营活动有关的现金	1,615,763.25	6,087,813.50
经营活动现金流入小计	259,715,946.40	319,983,571.54
购买商品、接受劳务支付的现金	125,794,144.26	141,664,023.00
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,911,425.04	78,151,547.19
支付的各项税费	13,303,588.72	38,008,155.41
支付其他与经营活动有关的现金	11,489,949.56	15,000,288.53
经营活动现金流出小计	213,499,107.58	272,824,014.13
经营活动产生的现金流量净额	46,216,838.82	47,159,557.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	545,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,103,153.44	3,025,665.75

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	550,199,153.44	303,025,665.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,657,056.58	41,220,427.18
投资支付的现金	519,000,000.00	612,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	622,657,056.58	653,220,427.18
投资活动产生的现金流量净额	-72,457,903.14	-350,194,761.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		479,679,245.28
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	168,714,760.39	51,010,847.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,460,000.00	23,998,975.21
筹资活动现金流入小计	200,174,760.39	554,689,067.77
偿还债务支付的现金	108,132,602.64	153,264,308.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,075,530.63	2,055,531.49
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	19,217,530.65	38,900,865.89
筹资活动现金流出小计	148,425,663.92	194,220,706.16
筹资活动产生的现金流量净额	51,749,096.47	360,468,361.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,422.78	223,546.38
五、现金及现金等价物净增加额	25,513,454.93	57,656,703.97
加：期初现金及现金等价物余额	55,442,855.49	62,191,092.92
六、期末现金及现金等价物余额	80,956,310.42	119,847,796.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	255,364,183.51	312,943,244.49

收到的税费返还	684,741.44	521,661.95
收到其他与经营活动有关的现金	1,230,038.72	4,534,791.41
经营活动现金流入小计	257,278,963.67	317,999,697.85
购买商品、接受劳务支付的现金	134,343,536.29	218,282,890.79
支付给职工以及为职工支付的现金	39,078,480.89	49,442,841.54
支付的各项税费	7,006,412.72	24,618,251.92
支付其他与经营活动有关的现金	10,626,175.02	14,145,674.23
经营活动现金流出小计	191,054,604.92	306,489,658.48
经营活动产生的现金流量净额	66,224,358.75	11,510,039.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	399,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,420,632.89	3,025,665.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	401,516,632.89	303,025,665.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,439,759.17	15,959,677.36
投资支付的现金	436,000,000.00	472,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		162,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	473,439,759.17	649,959,677.36
投资活动产生的现金流量净额	-71,923,126.28	-346,934,011.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		479,679,245.28
取得借款收到的现金	46,746,320.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,460,000.00	19,657,000.00
筹资活动现金流入小计	78,206,320.00	519,336,245.28
偿还债务支付的现金	46,772,720.00	96,414,308.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,075,530.63	1,142,595.38
支付其他与筹资活动有关的现金	19,217,530.65	28,718,769.48
筹资活动现金流出小计	87,065,781.28	126,275,673.64
筹资活动产生的现金流量净额	-8,859,461.28	393,060,571.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,422.78	223,546.38

五、现金及现金等价物净增加额	-14,552,806.03	57,860,145.78
加：期初现金及现金等价物余额	32,386,797.25	57,499,735.77
六、期末现金及现金等价物余额	17,833,991.22	115,359,881.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益 工具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				603,194,429.78			547,915.57	24,615,667.88		349,934,316.95		1,138,292,330.18		1,138,292,330.18
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	160,000,000.00				603,194,429.78			547,915.57	24,615,667.88		349,934,316.95		1,138,292,330.18		1,138,292,330.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								746,687.52			-9,126,550.44		-8,379,862.92		-8,379,862.92
（一）综合收益总额											10,873,449.56		10,873,449.56		10,873,449.56
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

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									-20,000,000.00	-20,000,000.00		-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-20,000,000.00	-20,000,000.00		-20,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						746,687.52				746,687.52		746,687.52	
1. 本期提取						1,897,292.34				1,897,292.34		1,897,292.34	
2. 本期使用						-1,150,604.82				-1,150,604.82		-1,150,604.82	
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00			603,194,429.78		1,294,603.09	24,615,667.88		340,807,766.51	1,129,912,467.26		1,129,912,467.26	

单位：元

项目	2018 年半年报												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				170,827,765.55				20,978,605.33		310,883,776.83		622,690,147.71		622,690,147.71
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				170,827,765.55				20,978,605.33		310,883,776.83		622,690,147.71		622,690,147.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				432,366,664.23			304,656.81			18,546,836.62		491,218,157.66		491,218,157.66
（一）综合收益总额											42,546,836.62		42,546,836.62		42,546,836.62
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				432,366,664.23								472,366,664.23		472,366,664.23

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				432,366,664.23							472,366,664.23		472,366,664.23
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										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								304,656.81				304,656.81		304,656.81
1. 本期提取								1,998,030.92				1,998,030.92		1,998,030.92
2. 本期使用								1,693,374.11				1,693,374.11		1,693,374.11
(六) 其他														

四、本期期末余额	160,000,000.00				603,194,429.78			304,656.81	20,978,605.33		329,430,613.45		1,113,908,305.37		1,113,908,305.37
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				602,948,743.25			233,063.94	24,615,667.88	167,541,011.02		955,338,486.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				602,948,743.25			233,063.94	24,615,667.88	167,541,011.02		955,338,486.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								565,393.98		-15,188,408.36		-14,623,014.38
（一）综合收益总额										4,811,591.64		4,811,591.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

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										-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								565,393.98				565,393.98
1. 本期提取								1,242,348.60				1,242,348.60
2. 本期使用								-676,954.62				-676,954.62
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				602,948,743.25			798,457.92	24,615,667.88	152,352,602.66		940,715,471.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				170,582,079.02				20,978,605.33	158,807,448.04		470,368,132.39
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				170,582,079.02				20,978,605.33	158,807,448.04		470,368,132.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				432,366,664.23			170,729.78		5,533,468.72		478,070,862.73
（一）综合收益总额										29,533,468.72		29,533,468.72
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				432,366,664.23							472,366,664.23
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				432,366,664.23							472,366,664.23
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												

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

(三) 利润分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								170,729.78				170,729.78
1. 本期提取								1,284,445.40				1,284,445.40
2. 本期使用								1,113,715.62				1,113,715.62
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				602,948,743.25			170,729.78	20,978,605.33	164,340,916.76		948,438,995.12

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，本公司现有注册资本为16,000万元，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，主要从事汽车零部件生产加工业务。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、道路普通货物运输。（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。

本财务报告于2019年8月28日由本公司董事会批准报出。

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“五、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

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注五之24、30、39。

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

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

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流

量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

1) 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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 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。本集团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。本集团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。

3) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

4) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法本公司按照本附注五(10)所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理。其次，考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

（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列为5%

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

融资租赁保证金组合	回收可能性极高，基本不存在回收风险，出于谨慎性考虑，按5%的比例计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	无回收风险，不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五12、应收账款的处理方式。

15、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。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、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。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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。

(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%

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。

(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。

25、在建工程

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。

26、借款费用

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。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、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

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术

和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、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。

32、长期待摊费用

不适用。

33、合同负债

不适用。

34、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。

35、租赁负债

不适用。

36、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。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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。

40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。

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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经第二届董事会第二十次会议审议批准	
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行相应调整，本集团执行对该项会计政策变更涉及的报表项目采用追溯调整法，对前期的财务报表列报项目进行调整	经第二届董事会第二十四次会议批准	详见下表

A、2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

受影响的项目	合并资产负债表			母公司资产负债表		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
交易性金融资产		249,315,369.43	249,315,369.43		144,546,509.59	144,546,509.59

其他流动资产	252,819,511.99	-249,315,369.43	3,504,142.56	147,986,674.02	-144,546,509.59	3,440,164.43
应收票据及应收账款	189,350,242.92	-189,350,242.92		189,172,916.30	-189,172,916.30	
应收票据		65,391,281.74	65,391,281.74		65,391,281.74	65,391,281.74
应收账款		123,958,961.18	123,958,961.18		123,781,634.56	123,781,634.56
应付票据及应付账款	187,916,537.51	-187,916,537.51		204,535,534.66	-204,535,534.66	
应付票据		112,886,666.90	112,886,666.90		165,895,235.76	165,895,235.76
应付账款		75,029,870.61	75,029,870.61		38,640,298.90	38,640,298.90

B、2018年1-6月受影响的合并利润表和母公司利润表：

受影响的项目	合并利润表			母公司利润表		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
管理费用	31,587,797.15	-11,171,044.88	20,416,752.27	24,785,603.53	-10,698,287.49	14,087,316.04
研发费用		11,171,044.88	11,171,044.88		10,698,287.49	10,698,287.49

C、2018年1-6月受影响的合并现金流量表和母公司现金流量表：无。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	86,902,855.49	86,902,855.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		249,315,369.43	249,315,369.43
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	65,391,281.74	65,391,281.74	
应收账款	123,958,961.18	123,958,961.18	
应收款项融资			
预付款项	61,118,042.24	61,118,042.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,216,201.35	1,216,201.35	
其中：应收利息	81,930.93	81,930.93	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	167,184,491.80	167,184,491.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,634,114.26	1,634,114.26	
其他流动资产	252,819,511.99	3,504,142.56	-249,315,369.43
流动资产合计	760,225,460.05	760,225,460.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	388,471,323.72	388,471,323.72	
在建工程	219,797,591.42	219,797,591.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	56,132,453.66	56,132,453.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,484,433.75	6,484,433.75	
其他非流动资产	9,440,953.49	9,440,953.49	
非流动资产合计	680,326,756.04	680,326,756.04	
资产总计	1,440,552,216.09	1,440,552,216.09	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	112,886,666.90	112,886,666.90	
应付账款	75,029,870.61	75,029,870.61	
预收款项	849,827.20	849,827.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,956,328.01	28,956,328.01	
应交税费	4,285,300.90	4,285,300.90	
其他应付款	1,396,188.97	1,396,188.97	
其中：应付利息	60,472.22	60,472.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19,224,301.03	19,224,301.03	
其他流动负债	975,660.60	975,660.60	

流动负债合计	293,604,144.22	293,604,144.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,715,862.86	3,715,862.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,939,878.83	4,939,878.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,655,741.69	8,655,741.69	
负债合计	302,259,885.91	302,259,885.91	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	603,194,429.78	603,194,429.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	547,915.57	547,915.57	
盈余公积	24,615,667.88	24,615,667.88	
一般风险准备			
未分配利润	349,934,316.95	349,934,316.95	
归属于母公司所有者权益合计	1,138,292,330.18	1,138,292,330.18	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,138,292,330.18	1,138,292,330.18	
负债和所有者权益总计	1,440,552,216.09	1,440,552,216.09	

调整情况说明

银行理财产品 249,315,369.43 元，2018 年 12 月 31 日在其他流动资产列报，2019 年 1 月 1 日在交易性金融资产列报

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,846,797.25	63,846,797.25	
交易性金融资产		144,546,509.59	144,546,509.59
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	65,391,281.74	65,391,281.74	
应收账款	123,781,634.56	123,781,634.56	
应收款项融资			
预付款项	29,661,892.50	29,661,892.50	
其他应收款	186,511,189.50	186,511,189.50	
其中：应收利息	81,930.93	81,930.93	
应收股利			
存货	143,370,124.35	143,370,124.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,634,114.26	1,634,114.26	
其他流动资产	147,986,674.02	3,440,164.43	-144,546,509.59
流动资产合计	762,183,708.18	762,183,708.18	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	177,279,412.32	177,279,412.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	197,658,356.03	197,658,356.03	
在建工程	91,386,095.95	91,386,095.95	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,386,330.57	29,386,330.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,342,003.23	4,342,003.23	
其他非流动资产	9,440,953.49	9,440,953.49	
非流动资产合计	509,493,151.59	509,493,151.59	
资产总计	1,271,676,859.77	1,271,676,859.77	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	165,895,235.76	165,895,235.76	
应付账款	38,640,298.90	38,640,298.90	
预收款项	819,906.81	819,906.81	
合同负债			
应付职工薪酬	16,992,438.17	16,992,438.17	
应交税费	1,467,533.17	1,467,533.17	
其他应付款	15,262,610.16	15,262,610.16	
其中：应付利息	60,472.22	60,472.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,568,075.13	18,568,075.13	
其他流动负债	975,660.60	975,660.60	
流动负债合计	308,621,758.70	308,621,758.70	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	3,715,862.86	3,715,862.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,000,752.12	4,000,752.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,716,614.98	7,716,614.98	
负债合计	316,338,373.68	316,338,373.68	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	602,948,743.25	602,948,743.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	233,063.94	233,063.94	
盈余公积	24,615,667.88	24,615,667.88	
未分配利润	167,541,011.02	167,541,011.02	
所有者权益合计	955,338,486.09	955,338,486.09	
负债和所有者权益总计	1,271,676,859.77	1,271,676,859.77	

调整情况说明

银行理财产品 144,546,509.59 元，2018 年 12 月 31 日在其他流动资产列报，2019 年 1 月 1 日在交易性金融资产列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

银行理财产品 249,315,369.43 元，2018 年 12 月 31 日在其他流动资产列报，2019 年 1 月 1 日在交易性金融资产列报。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	16%、13%
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%
城市维护建设税	应缴流转税	5%、7%
教育费附加	应缴流转税	3%

2、税收优惠

(1) 本公司 2018 年 9 月 14 日继续取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201851000395，有效期三年。报告期内企业所得税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》（财税[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。因此报告期企业所得税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	68,662,519.92	39,337,986.69
其他货币资金	22,483,790.50	47,564,868.80
合计	91,146,310.42	86,902,855.49

其他说明

(1) 本集团其他货币资金系银行承兑汇票保证金 22,483,790.50 元。

(2) 本集团期末货币资金中，受到限制资金为 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 10,190,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	222,051,150.68	249,315,369.43
其中：		
合计	222,051,150.68	249,315,369.43

3、衍生金融资产

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	37,255,438.59	65,391,281.74
合计	37,255,438.59	65,391,281.74

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,275,278.42
合计	3,275,278.42

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	181,018,772.16	
合计	181,018,772.16	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：本期无核销的应收票据。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.07%	100,000.00	100.00%	0.00	100,000.00	0.08%	100,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,636,410.56	99.93%	7,654,049.83	5.68%	126,982,360.73	131,213,079.78	99.92%	7,254,118.60	5.53%	123,958,961.18
其中：										
合计	134,736,410.56	100.00%	7,754,049.83		126,982,360.73	131,313,079.78	100.00%	7,354,118.60		123,958,961.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计不能收回
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	132,568,982.76
1 至 2 年	733,881.09
2 至 3 年	177,029.00
3 年以上	1,156,517.71
3 至 4 年	391,562.42
4 至 5 年	219,648.54
5 年以上	545,306.75
合计	134,636,410.56

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,254,118.60	399,931.23			7,654,049.83
按单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00				100,000.00
合计	7,354,118.60	399,931.23			7,754,049.83

本期无收回或转回的坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	客户	40,805,061.29	1年以内	30.29	2,040,253.06
第二名	客户	26,907,699.88	1年以内	19.97	1,345,384.99
第三名	客户	18,546,475.85	1年以内	13.77	927,323.79
第四名	客户	8,529,424.46	1年以内	6.33	426,471.22
第五名	客户	8,114,243.00	1年以内	6.02	405,712.15
合计		102,902,904.48		76.38	5,145,145.21

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,722,169.61	93.37%	57,435,560.90	93.97%
1至2年	1,415,703.05	3.17%	1,894,615.38	3.10%

2 至 3 年	818,287.53	1.83%	1,289,860.93	2.11%
3 年以上	727,310.79	1.63%	498,005.03	0.81%
合计	44,683,470.98	--	61,118,042.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团账龄超过 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	与本集团关系	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	设备供应商	11,558,800.00	25.87	1年以内	预付设备款
第二名	设备供应商	7,082,124.45	15.85	1年以内	预付设备款
第三名	设备供应商	2,460,000.00	5.51	1年以内	预付设备款
第四名	设备供应商	1,820,000.00	4.07	1年以内	预付设备款
第五名	其他供应商	1,670,220.79	3.74	1年以内	电力公司保证金
合计		24,591,145.24	55.03		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,028,027.81	81,930.93
其他应收款	383,798.74	1,134,270.42
合计	1,411,826.55	1,216,201.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,028,027.81	81,930.93
合计	1,028,027.81	81,930.93

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金		700,000.00
职工备用金	193,266.14	134,002.78
出口退税应退税额		262,960.99
其他	2,077,754.78	1,973,317.11
合计	2,271,020.92	3,070,280.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,936,010.46			1,936,010.46
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-48,788.28			-48,788.28
2019 年 6 月 30 日余额	1,887,222.18			1,887,222.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	390,554.03
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	12,648.82

3 至 4 年	9,544.82
5 年以上	3,104.00
合计	413,202.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	1,936,010.46	-48,788.28		1,887,222.18
合计	1,936,010.46	-48,788.28		1,887,222.18

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明: 本期无核销的其他应收款。

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	设备款项	700,000.00	5 年以上	30.82%	700,000.00
第二名	仓储损失赔偿款	367,081.42	3-4 年	16.16%	367,081.42
第三名	设备配件款	115,760.00	5 年以上	5.10%	115,760.00
第四名	五金刀具供应商	91,432.91	5 年以上	4.03%	91,432.91
第五名	其他供应商	76,660.00	5 年以上	3.38%	76,660.00
合计	--	1,350,934.33	--	59.49%	1,350,934.33

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,853,106.51	1,829,127.70	20,023,978.81	23,294,010.14	1,754,270.62	21,539,739.52
在产品	32,488,839.87	806,759.58	31,682,080.29	29,045,181.39	808,706.07	28,236,475.32
库存商品	102,728,185.58	8,634,804.67	94,093,380.91	108,900,216.57	8,709,823.33	100,190,393.24
周转材料	16,926,787.80	1,662,335.59	15,264,452.21	17,609,044.71	1,528,963.30	16,080,081.41
委托加工物资	2,524,767.95		2,524,767.95	1,137,802.31		1,137,802.31
合计	176,521,687.71	12,933,027.54	163,588,660.17	179,986,255.12	12,801,763.32	167,184,491.80

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	1,754,270.62	74,857.08				1,829,127.70
在产品	808,706.07	-1,946.49				806,759.58
库存商品	8,709,823.33	78,022.16		153,040.82		8,634,804.67
周转材料	1,528,963.30	133,372.29				1,662,335.59
合计	12,801,763.32	284,305.04		153,040.82		12,933,027.54

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

10、合同资产

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

适用 不适用

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后租回损益	1,699,300.42	1,634,114.26
合计	1,699,300.42	1,634,114.26

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	5,941,407.10	758,141.33
预缴所得税	3,560,157.71	2,746,001.23
合计	9,501,564.81	3,504,142.56

其他说明：

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

17、长期股权投资

无。

18、其他权益工具投资

无。

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	379,873,728.70	388,471,323.72
合计	379,873,728.70	388,471,323.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	169,692,449.53	476,152,369.26	5,379,345.09	5,580,059.94	41,945,775.68	9,883,099.59	708,633,099.09
2.本期增加金额	632,950.47	18,192,178.81		358,988.89	1,170,878.11	263,936.27	20,618,932.55
（1）购置	632,950.47	10,644,473.93		358,988.89	1,170,878.11	263,936.27	13,071,227.67
（2）在建工程转入		7,547,704.88					7,547,704.88
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额		1,536,973.53	399,389.42	5,818.97			1,942,181.92
（1）处置或报废		1,536,973.53	399,389.42				1,936,362.95
（2）更新改造				5,818.97			5,818.97
4.期末余额	170,325,400.00	492,807,574.54	4,979,955.67	5,933,229.86	43,116,653.79	10,147,035.86	727,309,849.72

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

二、累计折旧							
1.期初余额	26,052,431.73	253,521,520.17	3,682,678.46	3,745,599.41	27,350,734.58	4,849,122.16	319,202,086.51
2.本期增加金额	2,705,849.04	21,803,104.71	190,910.84	364,884.09	2,602,725.03	570,563.15	28,238,036.86
(1) 计提	2,705,849.04	21,803,104.71	190,910.84	364,884.09	2,602,725.03	570,563.15	28,238,036.86
3.本期减少金额		594,582.96	353,556.85	15,551.40			963,691.21
(1) 处置或报废		594,582.96	353,556.85	15,551.40			963,691.21
(2) 更新改造							
4.期末余额	28,758,280.77	274,730,041.92	3,520,032.45	4,094,932.10	29,953,459.61	5,419,685.31	346,476,432.16
三、减值准备							
1.期初余额		227,821.44		729.95	731,137.47		959,688.86
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		227,821.44		729.95	731,137.47		959,688.86
四、账面价值							
1.期末账面价值	141,567,119.23	217,849,711.18	1,459,923.22	1,837,567.81	12,432,056.71	4,727,350.55	379,873,728.70
2.期初账面价值	143,640,017.80	222,403,027.65	1,696,666.63	1,833,730.58	13,863,903.63	5,033,977.43	388,471,323.72

(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	2,894,555.37	1,052,752.94	227,821.44	1,613,980.99	
办公设备	12,247.86	7,051.28	729.95	4,466.63	
模具	1,905,256.10	1,159,803.67	731,137.47	14,314.96	
合计	4,812,059.33	2,219,607.89	959,688.86	1,632,762.58	

(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	13,000,000.01	3,459,114.20		9,540,885.81
合计	13,000,000.01	3,459,114.20		9,540,885.81

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钢结构厂房	21,879,467.54	正在办理
食堂	1,957,615.30	正在办理
综合楼	11,082,615.20	正在办理
棒料车间	547,729.81	正在办理
合计	35,467,427.85	

其他说明

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	314,587,724.94	219,797,591.42
合计	314,587,724.94	219,797,591.42

(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	178,406.49		178,406.49
大邑三期生产基地二期厂房工程	1,749,219.71		1,749,219.71	1,345,392.43		1,345,392.43
发动机凸轮轴精加工产品扩产项目	75,976,883.22		75,976,883.22	70,846,800.35		70,846,800.35
发动机皮带轮生产线技术改造项目	91,791,313.46		91,791,313.46	65,774,395.92		65,774,395.92
发动机连杆生产线技术改造项目	6,719,670.20		6,719,670.20	2,564,020.46		2,564,020.46
在安装机器设备	70,053,555.49		70,053,555.49	28,474,287.31		28,474,287.31
研发中心建设项目	13,309,679.83		13,309,679.83	11,184,852.65		11,184,852.65
大邑三期生产基地三期厂房工程	54,808,996.54		54,808,996.54	39,429,435.81		39,429,435.81
合计	314,587,724.94		314,587,724.94	219,797,591.42		219,797,591.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

成都西菱动力科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文

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	178,406.49				178,406.49	117.13%	100				其他
大邑三期生产基地二期厂房工程	21,950,000.00	1,345,392.43	403,827.28			1,749,219.71	107.40%	99				其他
发动机凸轮轴精加工产品扩产项目	96,870,600.00	70,846,800.35	12,046,322.22	6,916,239.35		75,976,883.22	78.43%	80				募股资金
发动机皮带轮生产线技术改造项目	162,034,600.00	65,774,395.92	26,016,917.54			91,791,313.46	56.65%	60				募股资金
发动机连杆生产线技术改造项目	15,000,000.00	2,564,020.46	4,155,649.74			6,719,670.20	96.32%	97				募股资金
在安装机器设备	0.00	28,474,287.31	42,210,733.71	631,465.53		70,053,555.49						其他
研发中心建设项目	77,000,000.00	11,184,852.65	2,124,827.18			13,309,679.83	17.29%	20				募股资金
大邑三期生产基地三期厂房工程	61,000,000.00	39,429,435.81	15,379,560.73			54,808,996.54	89.85%	90				其他
合计	439,690,800.00	219,797,591.42	102,337,838.40	7,547,704.88		314,587,724.94	--	--				--

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,442,639.37			1,182,729.30	66,625,368.67
2.本期增加金额	19,200,000.00				19,200,000.00
(1) 购置	19,200,000.00				19,200,000.00
(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	84,642,639.37			1,182,729.30	85,825,368.67
二、累计摊销					
1.期初余额	10,180,348.33			312,566.68	10,492,915.01
2.本期增加金额	807,294.06			59,278.02	866,572.08
(1) 计提	807,294.06			59,278.02	866,572.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	10,987,642.39			371,844.70	11,359,487.09
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	73,654,996.98			810,884.60	74,465,881.58
2.期初账面价值	55,262,291.04			870,162.62	56,132,453.66

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大邑四期	19,200,000.00	正在办理
合计	19,200,000.00	

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
涡轮增压器研究开发项目		614,457.94						614,457.94
合计		614,457.94						614,457.94

28、商誉

无。

29、长期待摊费用

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,533,988.41	3,530,098.27	23,051,581.24	3,457,737.18
内部交易未实现利润	3,169,461.00	475,419.15	8,149,619.53	1,222,442.93
应付职工薪酬	7,910,009.62	1,186,501.45	7,240,689.20	1,086,103.39
政府补助	4,299,838.01	644,975.70	4,787,668.31	718,150.25
合计	38,913,297.04	5,836,994.57	43,229,558.28	6,484,433.75

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,836,994.57		6,484,433.75

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认售后租回损益	8,561,173.97	9,440,953.49
合计	8,561,173.97	9,440,953.49

32、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	62,029,132.55	
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	112,029,132.55	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押借款为本公司以房屋建筑物和土地为抵押成都银行股份有限公司青羊支行借款 3000 万元。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,915,911.22	112,886,666.90
合计	103,915,911.22	112,886,666.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。将于 1 年内到期的票据金额为 103,915,911.22 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	87,860,003.56	75,029,870.61
合计	87,860,003.56	75,029,870.61

(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
第一名	935,162.80	尚未结算
第二名	370,708.24	尚未结算
第三名	342,128.21	尚未结算
第四名	271,794.88	尚未结算
第五名	246,042.89	尚未结算
第六名	219,220.00	尚未结算
合计	2,385,057.02	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	788,237.29	849,827.20
合计	788,237.29	849,827.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上	702,696.00	
合计	702,696.00	--

38、合同负债

不适用。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,956,328.01	57,095,530.50	59,635,701.80	26,416,156.71
二、离职后福利-设定提存计划		6,425,477.74	6,425,477.74	
合计	28,956,328.01	63,521,008.24	66,061,179.54	26,416,156.71

(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	21,715,638.81	49,957,423.98	53,303,896.70	18,369,166.09
2、职工福利费		1,402,830.27	1,402,830.27	
3、社会保险费		3,033,247.22	3,033,247.22	
其中：医疗保险费		2,218,299.42	2,218,299.42	
工伤保险费		192,562.06	192,562.06	
生育保险费		276,928.37	276,928.37	
大病医疗保险		345,457.37	345,457.37	

4、住房公积金		1,690,188.00	1,690,188.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,240,689.20	1,011,841.03	205,539.61	8,046,990.62
合计	28,956,328.01	57,095,530.50	59,635,701.80	26,416,156.71

(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		6,160,281.59	6,160,281.59	
2、失业保险费		265,196.15	265,196.15	
合计		6,425,477.74	6,425,477.74	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,976.81	1,063,298.54
企业所得税	1,110,299.10	2,706,930.68
个人所得税	153,780.16	199,271.06
城市维护建设税	4,425.78	95,891.95
房产税	57,418.78	57,418.78
教育费附加	2,652.94	54,641.01
地方教育费附加	1,768.63	36,427.34
印花税	46,247.98	47,346.80
水资源税	13,856.70	23,257.90
环境保护税	2,923.57	816.84
合计	1,461,350.45	4,285,300.90

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,375.00	60,472.22
其他应付款	1,050,277.72	1,335,716.75
合计	1,104,652.72	1,396,188.97

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	54,375.00	60,472.22
合计	54,375.00	60,472.22

(2) 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	382,132.55	382,132.55
咨询服务费		
代收代付款	136,869.15	168,903.08
待支报销款	443,732.40	702,221.41
其他	87,543.62	82,459.71
合计	1,050,277.72	1,335,716.75

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	364,017.55	员工入职培训费押金, 员工离职时偿还
工牌押金	15,615.00	员工工牌押金, 员工离职时偿还
合计	379,632.55	--

其他说明

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	13,016,749.68	18,539,540.02
一年内到期的未确认售后租回损益	640,643.01	684,761.01
合计	13,657,392.69	19,224,301.03

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	975,660.60	975,660.60
合计	975,660.60	975,660.60

政府补助项目	期初金额	本期计入其他收益金额	本期递延收益转入金额	期末金额	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	73,220.34	73,220.34	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	16,363.68	16,363.68	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	57,692.34	57,692.34	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	152,906.82	152,906.82	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	74,689.26	74,689.26	149,378.52	与资产相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	90,772.20	45,386.10	45,386.10	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	99,999.96	49,999.98	49,999.98	99,999.96	与资产相关
办公系统信息化及凸轮轴生产线单元自动化项目	13,904.64	6,952.32	6,952.32	13,904.64	与资产相关
高性能涡轮增压冷激铸铁汽车发动机凸轮轴	21,238.92	10,619.46	10,619.46	21,238.92	与资产相关
合计	975,660.60	487,830.30	487,830.30	975,660.60	

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、租赁负债

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		3,715,862.86
合计		3,715,862.86

(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	13,456,749.01	23,474,445.93
减：将于一年内支付的融资租赁款	13,456,749.01	19,708,417.57
减：未确认融资费用	439,999.33	1,219,043.05
加：将于一年内摊销的未确认融资费用	439,999.33	1,168,877.55
净值合计	0.00	3,715,862.86

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。

(2) 专项应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,812,007.71		487,830.30	3,324,177.41	
未确认售后租回损益	1,127,871.12		312,968.53	814,902.59	
合计	4,939,878.83		800,798.83	4,139,080.00	--

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	427,118.63					73,220.34	353,898.29	与资产相关
适配加工中心成组（连杆）压装系统研制项目	100,908.56					16,363.68	84,544.88	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	298,076.53					57,692.34	240,384.19	与资产相关
激光切割附注装夹系统技术研发与应用	866,233.69					152,906.82	713,326.87	与资产相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	565,528.88					74,689.26	490,839.62	与资产相关
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	499,246.85					45,386.10	453,860.75	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	766,666.76					49,999.98	716,666.78	与资产相关

办公系统信息化及凸轮轴生产线单元自动化项目	111,236.64					6,952.32	104,284.32	与资产相关
高性能涡轮增压冷激铸铁汽车发动机凸轮轴	176,991.17					10,619.46	166,371.71	与资产相关
合计	3,812,007.71					487,830.30	3,324,177.41	

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。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	597,164,009.63			597,164,009.63
其他资本公积	6,030,420.15			6,030,420.15
合计	603,194,429.78			603,194,429.78

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	547,915.57	1,897,292.34	1,150,604.82	1,294,603.09
合计	547,915.57	1,897,292.34	1,150,604.82	1,294,603.09

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,615,667.88			24,615,667.88
合计	24,615,667.88			24,615,667.88

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	349,934,316.95	310,883,776.83
调整后期初未分配利润	349,934,316.95	310,883,776.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,873,449.56	66,687,602.67
减：提取法定盈余公积		3,637,062.55
应付普通股股利	20,000,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	340,807,766.51	349,934,316.95

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	228,178,133.00	186,181,983.11	286,390,903.37	203,176,967.41
其他业务	3,916,122.75	127,539.73	5,241,738.36	
合计	232,094,255.75	186,309,522.84	291,632,641.73	203,176,967.41

是否已执行新收入准则

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	318,338.85	1,027,934.20
教育费附加	188,649.51	578,311.47
资源税	34,971.40	49,375.30
房产税	886,420.85	727,502.58
土地使用税	823,860.67	573,860.67

车船使用税	5,925.30	6,325.50
印花税	250,896.88	440,835.29
环境保护税	6,089.83	1,309.68
地方教育费附加	125,766.33	385,540.99
合计	2,640,919.62	3,790,995.68

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,079,806.58	3,316,428.15
仓储费	832,757.65	1,030,337.85
质量损失	578,840.53	466,691.47
职工薪酬	1,177,915.73	1,073,398.63
业务招待费	611,881.74	601,836.29
差旅费	664,979.71	641,921.37
售后服务费	27,457.93	14,268.87
办公费	31,346.50	28,814.56
包装费		623,299.20
其他	183,208.56	110,255.84
合计	7,188,194.93	7,907,252.23

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,748,791.50	11,743,781.14
折旧费	1,178,743.26	1,377,829.04
物料摊销	571,995.90	569,652.58
审计顾问费	610,890.26	2,401,432.86
无形资产摊销	846,551.34	654,972.72
差旅费	270,222.43	655,470.57
办公费	227,870.36	528,675.96
车辆使用费	168,232.32	215,182.75
业务招待费	673,897.86	1,002,102.23
办公楼及宿舍维修费	32,896.90	54,518.20

环保费		88,615.15
安全生产费	14,903.00	129,559.48
其他	729,504.71	994,959.59
合计	14,074,499.84	20,416,752.27

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,268,221.64	2,245,110.00
职工薪酬	5,183,383.82	5,481,762.17
水电费	895,388.26	869,479.35
折旧费	1,934,528.25	2,018,725.60
模具费	310,338.06	114,376.35
检测费	160,982.84	162,595.67
咨询费		115,673.84
差旅费	209,536.48	124,252.22
办公费	15,058.40	23,401.70
修理费		3,589.32
其他	6,609.68	12,078.66
合计	9,984,047.43	11,171,044.88

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,814,499.16	3,530,773.23
减：利息收入	1,921,927.33	973,550.62
加：汇兑损失	642,528.68	71,988.95
加：其他支出	2,562,536.70	2,683,310.14
合计	4,097,637.21	5,312,521.70

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	487,830.30	470,258.52

境外展会补贴资金	124,037.42	
工业扶持资金		414,100.00
稳岗补贴		419,289.89
代缴个税手续费返	5,390.72	
合计	617,258.44	1,303,648.41

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	957,294.44	5,545,029.15
合计	957,294.44	5,545,029.15

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,913,806.90	
交易性金融负债		63,300.00
合计	2,913,806.90	63,300.00

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	48,788.28	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账	-399,931.23	
合计	-351,142.95	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		71,820.07
二、存货跌价损失	-131,264.22	-578,303.62
合计	-131,264.22	-506,483.55

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	39,123.18	
合计	39,123.18	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		3,000,600.00	
其他	14,140.55	53,126.75	14,140.55
合计	14,140.55	3,053,726.75	14,140.55

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
上市挂牌区级奖励	成都市青羊区金融工作局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
其他各项补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600.00	与收益相关
合计							3,000,600.00	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他		514.63	
合计		514.63	

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	337,761.48	6,705,255.47
递延所得税费用	647,439.18	63,721.60
合计	985,200.66	6,768,977.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	11,858,650.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,778,797.53
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	370,618.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-73,174.55
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	102,950.72
研发费用加计扣除	-1,123,205.34
残疾人工资加计扣除	-70,786.28
所得税费用	985,200.66

单位：元

77、其他综合收益

无。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		3,842,449.89
银行存款利息收入	1,065,204.27	1,809,743.97
员工备用金	92,863.30	31,518.82
其他	457,695.68	404,100.82
合计	1,615,763.25	6,087,813.50

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	3,812,290.00	4,798,443.26
仓储费	975,950.19	1,309,318.83
业务招待费	1,101,100.45	2,001,440.80
差旅费	1,781,793.06	1,816,254.62
审计咨询费	1,263,900.00	3,050,418.00
汽车费用	123,531.18	63,727.40
办公费	275,716.36	157,614.63
研发支出	472,639.09	111,463.29
其他	1,161,109.23	1,030,129.41
员工备用金	521,920.00	511,478.29
媒体宣传费		150,000.00
合计	11,489,949.56	15,000,288.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	31,460,000.00	23,998,975.21
合计	31,460,000.00	23,998,975.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	10,190,000.00	13,167,352.00
融资租赁款	9,027,530.65	17,876,351.61
中介费		7,857,162.28
合计	19,217,530.65	38,900,865.89

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,873,449.56	42,546,836.62
加：资产减值准备	482,407.17	487,659.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,238,036.86	28,953,167.74
无形资产摊销	866,572.08	665,742.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	39,123.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,814,499.16	2,285,690.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	647,439.18	63,721.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,595,831.63	7,199,492.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,994,289.57	18,296,549.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,597,038.94	-54,134,903.56
其他	262,229.37	795,600.60
经营活动产生的现金流量净额	46,216,838.82	47,159,557.41
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	68,662,519.92	105,022,694.22
减：现金的期初余额	39,337,986.69	7,176,284.32
加：现金等价物的期末余额	12,293,790.50	14,825,102.67
减：现金等价物的期初余额	16,104,868.80	55,014,808.60
现金及现金等价物净增加额	25,513,454.93	57,656,703.97

(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	68,662,519.92	39,337,986.69
可随时用于支付的银行存款	68,662,519.92	39,337,986.69
二、现金等价物	12,293,790.50	16,104,868.80
三、期末现金及现金等价物余额	80,956,310.42	55,442,855.49

80、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	10,190,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	3,275,278.42	质押开具银行承兑汇票
固定资产	63,377,961.88	短期借款、最高额抵押合同抵押物
无形资产	38,580,644.98	短期借款抵押物
合计	115,423,885.28	--

81、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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	536.50
其中：美元	78.04	6.8747	536.50
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
预付款项			7,937,326.60
其中：欧元	473,208.91	7.817	3,699,074.05
美元	616,500.00	6.8747	4,238,252.55
应付账款			557,352.10
其中：欧元	71,300.00	7.817	557,352.10
预收款项			34,168.57
其中：美元	4,970.19	6.8747	34,168.57

(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

82、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	1,440,000.00	递延收益	73,220.34
适配加工中心成组（连杆）压装系统研制项目	300,000.00	递延收益	16,363.68
发动机胀断连杆数控（单元）生产线装备研制项目	1,000,000.00	递延收益	57,692.34
激光切割附注装夹系统技术研发与应用	2,726,600.00	递延收益	152,906.82
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	1,461,800.00	递延收益	74,689.26
汽车发动机关键零部件生产技术改造项目	869,900.00	递延收益	45,386.10
缸内直喷汽车发动机凸轮轴研发及产业化补助	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
办公系统信息化及凸轮轴生产线单元自动化项目	126,300.00	递延收益	6,952.32
高性能涡轮增压冷激铸铁汽车发动机凸轮轴	200,000.00	递延收益	10,619.46

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

八、合并范围的变更

报告期内，公司合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

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、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险。本集团进出口业务的主要结算币种为美元，承受汇率风险主要与美元有关，其它主要业务活动以人民币计价结算。外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末金额	期初金额
应收账款—美元	536.50	406,565.19
预付账款—美元	4,238,252.55	1,314,728.32
预付账款—欧元	3,699,074.05	10,201.49
应付账款—欧元	557,352.10	
预收账款—美元	34,168.57	34,111.41

2) 利率风险。本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流

量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2019 年 6 月 30 日，本公司的带息债务合计为 50,000,000.00 元，其中人民币计价的固定利率合同金额为 50,000,000.00 元。

3) 价格风险。本集团以市场价格承接业务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：102,902,904.48 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是通过资金计划管理，确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团按资金计划周期需求，各以天、月度、季度、年度的频率刷新及统计各业务口子资金收付数据，提前做好资金计划，以确保债券到期有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		222,051,150.68		222,051,150.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

根据合同条款确定的条件和方法确定公允价值。

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为自然人魏晓林。魏晓林直接持有对公司的投资54,672,845.00元，占公司注册资本的34.1705%；同时，喻英莲（魏晓林之妻）持有对公司的投资37,593,004.00元，占公司注册资本的23.4956%；魏永春（魏晓林之子）持有对公司投资46,051.00元，占公司注册资本的0.0288%；魏晓林家庭合计持有和控制本公司57.6949%的投资，为公司的实际控制人。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
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
安徽罗伯特科技股份有限公司	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
徐州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
徐州睿德信浚易股权投资合伙企业（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
丰县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	张锡康担任该公司董事
万丰锦源投资有限公司（万丰锦源控股子公司）	张锡康担任该公司总经理
长春经开（集团）股份有限公司	张锡康担任该公司董事
浙江万丰科技开发股份有限公司	张锡康担任该公司董事
深圳中琛源科技股份有限公司	张锡康担任该公司董事
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
成都天府垫片科技有限公司	胡建国担任该公司总经理
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）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
动力部件	6,438,088.00	2014 年 03 月 31 日	2019 年 03 月 30 日	是
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	22,579,920.00	2016 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 25 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、魏永春、动力部件	4,787,400.00	2014 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 24 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	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、西菱动力部件	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、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、魏永春	7,351,608.00	2016 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 25 日	否
魏晓林、喻英莲、动力部件	29,180,000.00	2017 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 01 日	否
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	30,000,000.00	2018 年 08 月 16 日	2019 年 08 月 15 日	否
动力部件	31,500,000.00	2018 年 06 月 29 日	2019 年 01 月 04 日	是
动力部件	5,558,735.00	2018 年 09 月 05 日	2019 年 03 月 05 日	是
动力部件	24,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	是
动力部件	20,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2020 年 01 月 20 日	否
动力部件	15,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2019 年 07 月 03 日	否
动力部件	14,890,000.00	2019 年 01 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	否
动力部件	10,000,000.00	2019 年 03 月 06 日	2019 年 09 月 06 日	否
动力部件	13,400,000.00	2019 年 06 月 05 日	2019 年 12 月 05 日	否

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,684,901.74	1,642,884.65

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	935.50	46.78		

(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	魏永春	19,580.56	208,949.85
其他应付款	涂鹏	4,560.00	42,961.31

其他应付款	杨浩		5,874.77
其他应付款	何相东		10,016.64
其他应付款	文兴虎		5,015.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在需要披露的或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本集团无重大资产负债表日后事项。

十六、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、年金计划

报告期内，公司不存在年金计划。

5、终止经营

报告期内，公司不存在终止经营的情形。

6、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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.07%	100,000.00	100.00%		100,000.00	0.08%	100,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,636,410.56	99.93%	7,654,049.83	5.68%	126,982,360.73	131,026,420.18	99.92%	7,244,785.62	5.53%	123,781,634.56
其中：										
合计	134,736,410.56	100.00%	7,754,049.83		126,982,360.73	131,126,420.18	100.00%	7,344,785.62		123,781,634.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计不能收回
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	132,568,982.76
1 至 2 年	733,881.09
2 至 3 年	177,029.00
3 年以上	1,156,517.71
3 至 4 年	391,562.42
4 至 5 年	219,648.54
5 年以上	545,306.75
合计	134,636,410.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,244,785.62	409,264.21			7,654,049.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00				100,000.00
合计	7,344,785.62	409,264.21			7,754,049.83

(3) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司无实际核销的应收账款。

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	客户	40,805,061.29	1年以内	30.29	2,040,253.06
第二名	客户	26,907,699.88	1年以内	19.97	1,345,384.99
第三名	客户	18,546,475.85	1年以内	13.77	927,323.79
第四名	客户	8,529,424.46	1年以内	6.33	426,471.22
第五名	客户	8,114,243.00	1年以内	6.01	405,712.15
合计		102,902,904.48		76.37	5,145,145.21

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	59,661.14	81,930.93
其他应收款	164,689,601.51	186,429,258.57
合计	164,749,262.65	186,511,189.50

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	59,661.14	81,930.93
合计	59,661.14	81,930.93

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		700,000.00
职工备用金	193,266.14	134,002.78
关联方往来	164,342,406.27	185,319,598.02
出口退税应退税额		262,960.99
其他	2,039,224.78	1,947,411.98
合计	166,574,897.19	188,363,973.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,934,715.20			1,934,715.20
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-49,419.52			-49,419.52
2019 年 6 月 30 日余额	1,885,295.68			1,885,295.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	352,024.03
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	12,648.82
3 至 4 年	9,544.82
5 年以上	3,104.00

合计	374,672.85
----	------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,897.13	-49,419.52		27,477.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,857,818.07	0.00		1,857,818.07
合计	1,934,715.20	-49,419.52		1,885,295.68

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	164,342,406.27	1 年以内	98.66%	
第二名	融资租赁保证金	700,000.00	5 年以上	0.42%	700,000.00
第三名	仓储损失赔偿款	367,081.42	3-4 年	0.22%	367,081.42
第四名	设备配件款	115,760.00	5 年以上	0.07%	115,760.00
第五名	五金刀具供应商	91,432.91	5 年以上	0.05%	91,432.91
合计	--	165,616,680.60	--	99.42%	1,274,274.33

5) 涉及政府补助的应收款项

无。

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	177,279,412.32		177,279,412.32	177,279,412.32		177,279,412.32
合计	177,279,412.32		177,279,412.32	177,279,412.32		177,279,412.32

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
动力部件	177,279,412.32					177,279,412.32	
合计	177,279,412.32					177,279,412.32	

(2) 对联营、合营企业投资

无。

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	229,034,570.23	198,219,075.94	286,469,688.79	224,319,107.90
其他业务	5,182,149.56	2,750,704.23	5,126,284.33	2,089,403.24
合计	234,216,719.79	200,969,780.17	291,595,973.12	226,408,511.14

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	711,379.42	3,881,714.08
合计	711,379.42	3,881,714.08

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	617,258.44	

委托他人投资或管理资产的损益	3,871,101.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,263.73	
减：所得税影响额	681,243.53	
合计	3,860,379.98	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61%	0.04	0.04

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

第十一节 备查文件目录

- 1、《成都西菱动力科技股份有限公司第二届董事会第二十四次会议决议》
- 2、《成都西菱动力科技股份有限公司2019年半年度报告》
- 3、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2019年半年度财务报告