



# 斯太尔动力股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017-033

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘晓疆、主管会计工作负责人姚炯及会计机构负责人(会计主管人员)沙澄波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述了公司所面临的风险，敬请查阅本报告“经营情况讨论与分析”等章节中关于公司未来发展可能面临的风险因素。

本报告中对公司未来的经营展望，是公司根据当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺，公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	57
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、斯太尔	指	斯太尔动力股份有限公司
董事会	指	斯太尔动力股份有限公司董事会
英达钢构	指	山东英达钢结构有限公司
长沙泽洺	指	长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）
珠海润霖	指	珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波贝鑫	指	宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波理瑞	指	宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）
天津恒丰	指	天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）
常州斯太尔	指	斯太尔动力（常州）发动机有限公司
创博汇	指	北京创博汇企业管理有限公司
江苏斯太尔	指	斯太尔动力（江苏）投资有限公司
奥地利斯太尔	指	STEYR MOTORS GmbH
恒信融锂业	指	青海恒信融锂业科技有限公司
本次非公开发行	指	斯太尔动力股份有限公司 2015 年非公开发行募集资金 25 亿元
产业并购基金	指	湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）
技术许可协议	指	与江苏中关村科技产业园控股集团有限公司签订的 2 亿元《技术许可协议》
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	斯太尔	股票代码	000760
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	斯太尔动力股份有限公司		
公司的中文简称	斯太尔		
公司的外文名称（如有）	STEYR MOTORS CORP.		
公司的法定代表人	刘晓疆		
注册地址	湖北省荆州市公安县斗湖堤镇荆江大道 178 号		
注册地址的邮政编码	434300		
办公地址	江苏省常州市武进国家高新区武宜南路 377 号武进创新产业园 2 号楼		
办公地址的邮政编码	213164		
公司网址	<a href="http://www.steyr-motors.cn">http://www.steyr-motors.cn</a>		
电子信箱	000760@sterdl.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙琛	冯永飞
联系地址	江苏省常州市武进国家高新区武宜南路 377 号武进创新产业园 2 号楼	江苏省常州市武进国家高新区武宜南路 377 号武进创新产业园 2 号楼
电话	0519-8159 5631	0519-8159 5760
传真	0519-8159 5779	0519-8159 5779
电子信箱	000760@sterdl.com	000760@sterdl.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91420000181963366X
--------	-----------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
签字会计师姓名	杨海龙、王雅栋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层	段俊炜、过震	2013 年 12 月 10 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	356,406,745.39	346,575,226.02	2.84%	740,732,005.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,053,129.22	-193,381,156.95	123.81%	9,846,926.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,841,381.74	-211,318,138.36	106.55%	6,656,416.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,128,797.87	-157,615,726.53	129.27%	-77,149,128.18
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.25	123.36%	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.06	-0.25	123.36%	0.01
加权平均净资产收益率	2.67%	-12.52%	15.19%	0.61%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,993,028,618.26	1,948,774,045.52	53.59%	2,429,529,174.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,011,818,343.95	1,518,270,974.93	32.51%	1,595,164,266.91

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	40,095,076.86	41,025,562.51	33,208,675.41	242,077,430.61
归属于上市公司股东的净利润	-35,016,221.14	-42,697,798.15	-25,611,738.41	149,378,886.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,006,726.17	-44,824,447.27	-50,733,037.21	146,405,592.39
经营活动产生的现金流量净额	-14,943,646.44	-55,392,838.31	-20,419,542.95	136,884,825.57

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-40,175.40	13,130,673.47	2,215,677.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,985,700.00			税收返还
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）	20,850,224.90	11,117,691.98	907,516.00	政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,910,065.64	-4,183,581.60		诉讼豁免赔偿金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及			1,120,950.00	可供出售金融资产处置利得

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,350,537.78	-416,318.44	9,869.90	收取的违约金、罚款收入及支付的滞纳金等
减：所得税影响额	2,265,931.08	300,529.00	1,063,503.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,578,674.36	1,410,955.00		
合计	32,211,747.48	17,936,981.41	3,190,510.09	--

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

2016年度，环境保护部陆续颁布了《车用压燃式、气体燃料点燃式发动机与汽车排气污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）（征求意见稿）》和《关于实施国家第三阶段非道路移动机械用柴油机排气污染物排放标准的公告》。文件指出，从2020年1月1日起，凡不满足“国六”排放标准的新车将不得生产、销售、注册登记，不满足“国六”标准要求的新发动机不得生产、销售和投入使用。中国农机工业全面进入“国三”时代，所有制造、进口和销售的农业机械不得装用不符合第三阶段排放要求的柴油机。

根据中国内燃机工业协会《中国内燃机工业销售月报》重点企业数据显示，2016年全年累计完成内燃机销量5,426.46万台，同比累计下降4.10%。其中，柴油机销量持续低位徘徊，总体降幅较大。

《中国制造2025》和“十三五”规划建议，均提出将重点实施制造强国战略，集中力量发展高端装备制造业，鼓励柴油机高压共轨技术的自主开发，推动柴油发动机在乘用车上的应用，对于柴油发动机产品的排放标准和实际执行效果要求不断提升，逐步淘汰技术落后、排放不达标、高油耗、高材耗的柴油机产品，重点发展一批技术先进、排放要求高、市场前景好、对行业发展有重大技术带动作用的现代柴油机产品。

受国家政策大力扶持，新能源内燃机总体呈现平稳趋势。随着环保标准的不断升级，政府方面对新能源车的利好政策不断、新能源相关的基础设施建设全面展开，以及民众环保意识的加强及对新能源接受程度加深，为包括“斯太尔”在内的高端装备制造企业未来的发展提供了广阔市场空间。

经过多年技术研发和产品定制化生产，公司拥有从单缸、2缸、4缸、6缸，以及与APU、增程器电机相匹配的中轻型、高压泵喷嘴系列柴油机产品，覆盖了军用、民用两个市场，主要应用领域包括：船用（游船、快艇、帆船、救援、缉私艇等）、车用（SUV、MPV、轻型商用车及皮卡、军用车辆）、新能源动力（柴电混动，主要应用于车用、船用、发电机组、火车牵引动力等领域）、航空等。

2016年5月5日，公司研制的三款高性能柴油发动机（M11、M12CR、M14CR）首台样机均一次性点火成功，标志着公司符合非道路柴油机第三阶段标准的单缸柴油发动机产品、符合国五排放标准的高压共轨系列柴油发动机正式落地中国。2016年下半年，公司继续研制出若干款符合国五排放标准的高压共轨系列柴油发动机产品，并陆续取得了产品公告，逐步正式推向市场。

未来，公司将继续围绕目前所拥有的全系列柴油发动机产品，充分利用在发动机产品上的研发与制造能力，打造符合国内客户需求的高性能柴油机产品，不断强化技术及品牌优势，将公司打造成国内领先的动力系统解决方案供应商。

### 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
固定资产	为推动柴油发动机国产化进程及碳酸锂项目建设而增加固定资产投入导致固定资产期末余额较同期增加 7.83%
在建工程	随着柴油发动机国产化项目及电池级碳酸锂项目的深入推进，产能建设投入持续增加所致，在建工程较同期增加 601.86%

开发支出	随着公司新开发产品的进度,研发费用的支出增加;同时,产品样机完成后,搭载和国产化支出增加,开发支出较同期增加 57.89%
------	---

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
奥地利斯太尔 100%股权	收购	注册资本 3027.02 万欧元	奥地利斯太尔市	研发、定制、生产、销售、服务	通过内控机制约束孙公司行为,重大事项均需母公司同意,其它重要事项需要向母公司报备。	2016 年度净利润人民币 811.74 万元	13.33%	否
其他情况说明	无							

## 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、公认的品牌价值

斯太尔动力前身是1864年创立于奥地利、拥有近150年历史的大型汽车集团斯太尔—戴姆勒—普赫有限公司。经过150年的发展,以斯太尔技术为基础的发动机遍布全球诸多国家和地区。

### 2、广泛的应用领域

斯太尔动力产品已延伸至车用、船用、发电机组、航空、铁路等领域,产品及贮备种类丰富,包括小径多缸柴油发动机、高性能发电机组、通用航空发动机、混合动力增程器等,现已成为集动力系统研发、制造、装配和销售一体化的动力系统解决方案供应商。

### 3、深厚的技术沉淀

斯太尔动力传承前期斯太尔-戴姆勒-普赫集团的工程研发中心,在Monoblock基础上继续加大技术投入,逐步形成了现有四大核心技术,包括独有的发动机缸体、缸盖连体结构、标准气缸模块化组合技术、独立的电控系统,以及拥有自主知识产权的高压泵喷嘴技术。多油料系统广泛适用于高硫含量柴油、被污染燃油、含水燃油、煤油等等,且功率损失几乎可忽略不计。

### 4、优秀的研发团队

奥地利斯太尔研发部门位于著名的历史工业城市——斯太尔市,宝马柴油发动机总厂、MAN、AVL、麦格纳等全球知名工程研发中心均在该市,斯太尔市是全球柴油发动机研究中心,素有柴油发动机硅谷之称。公司目前拥有稳定的研发团队,核心成员均来自世界著名的发动机汽车配件设计制造公司,拥有多项自主知识产权的专利和KNOW-HOW,团队曾多次获得技术创新奖项。

### 5、新能源领域的资源储备

斯太尔柴油发动机具有体积小、重量轻、可靠性高、生命周期长的特点,可应用于插电式新能源汽车增程器、UPS、船舶辅助动力、高铁机车辅助动力、军用车辆辅助动力等领域。在拥有四大核心技术的同时,能够提供丰富的柴电混合动力技术解

决方案，以满足未来排放标准升级及新能源大规模市场化应用需求。

#### 6、专业的资本运作平台

随着10亿级产业基金——湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）的设立，公司进一步加强了与金融资本的战略合作，有效促进了企业战略的实现。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年度，公司管理层在董事会的领导下，面对国内外复杂多变的经济环境、日益激烈的市场竞争、越发严苛的排放政策，贯彻落实“以市场为导向、以研发为突破口”的经营方针，紧紧围绕国家推进军民融合和鼓励新能源动力发展的契机，加大研发创新力度，增强企业核心竞争力；加速产能建设项目进程，逐步具备批量化生产能力；加快市场开拓步伐，与诸多优质客户建立长期合作关系；积极寻求并购整合机遇，推动产业升级整合；优化激励考核机制，提升企业运营效率，力争尽快实现企业长期发展战略。

报告期内，公司共完成营业收入35,640.67万元，较去年同期增长2.84%，实现归属上市公司股东的净利润4,605.31万元，实现扭亏为盈。2016年度，公司具体经营情况回顾如下：

#### （一）项目建设方面

根据2016年经营计划，公司管理层狠抓各业务板块的项目建设，以期增强企业发展后劲，为实现全面转型升级奠定了基础。

##### 1、柴油发动机业务板块

2016年12月28日，公司一期一段3万台产线的自动化升级改造顺利完成并实现了SOP。该生产线的关键工序采用全自动设备，整线自动化率达到57%，在国内同行业中处于领先水平，标志着国内生产基地正式具备年产30,000台柴油发动机的装配及检测能力。

为了顺应智能制造的发展趋势，公司对一期二段项目方案进行反复优化调整，力争建成面向工业4.0的智能化柴油发动机制造工厂。公司在2016年下半年对该项目的总体规划进行了多轮国内外专家评审，最终确定了该项目的总图规划方案，并已经于2016年11月取得该项目的规划许可证。

奥地利斯太尔有效利用募投资项目增资款，严格按照非公开发行股票计划，积极推进“Steyr Motors增资扩产项目”，于2016年9月正式完成项目建设，生产和检测能力得到显著提升，年生产柴油发动机能力达到10,000台，有效满足了持续增长的市场需求。

##### 2、碳酸锂业务板块

公司恒信融业务团队根据年度经营计划，努力克服环境恶劣、交通不便等诸多不利因素，以2016年底建成投产为目标，大力推进电池级碳酸锂项目大线建设进程。截至报告期末，小线生产的电池级碳酸锂成品已得到权威检测机构的合格检测报告，公司据此与多家潜在客户达成合作意向，同时生产线设备已全部到厂就位并开始安装调试。受客观因素影响，供应商未及时全面提供水汽，直接导致该项目的后期调试工作在青海当地入冬后暂停，未能如期实现投产。

#### （二）市场开拓方面

报告期内，公司借“军民融合”的东风，积极探索营销模式的创新，加大军品和民品两大领域的市场开拓力度。排放新政的陆续出台，迫使传统柴油发动机行业进入整顿过渡期，向具备深厚技术储备的企业提供了良好的发展机遇。

2016年度，公司通过媒体资源的整合，加强品牌的维护与建设，企业品牌知名度、行业影响力、客户黏度，以及社会形象日渐提升，公司全资子公司常州斯太尔据此荣获发电行业最高奖项“闪电奖”金奖殊荣；基于批量化生产线的正式投产，公司全面推进与现有优质客户的战略合作，积极在道路、增程器、发电机组、工程机械、服务网络、新能源、船机、特种车辆等应用领域寻求与新增优质客户的合作机会；奥地利斯太尔2016年在客户拓展方面也取得了显著的成绩，获得MOWAG和THALES等大客户的订单，同时继续为KMW等传统客户稳定地提供产品。

2016年公司柴油发动机业务在市场开拓及客户搭载方面均取得突破性进展。其中常州斯太尔年内累计签署51份技术合作协议，涉及军品、船机、道路、非道路、新能源动力等领域；签署样机合同34份，涉及合同样机55台，其中36台样机已交付；公司军品领域的合作项目也进展顺利，搭载M16发动机的样车两次参与军方组织的轻高机动车辆展示会，与会领导通过试乘试驾对斯太尔M16发动机的性能给予积极评价。

#### （三）技术研发方面

根据既定经营方针，为准确把握市场机遇，公司坚持以市场为导向，主动适应市场需求变化，并以研发为突破口，重新梳理

了中奥双方的合作模式和职能定位，通过扩充国内外研发团队、加强中奥双方技术交流、推行技术创新考核与激励等方式，在巩固成熟的高压泵喷嘴系列产品和新研发的高压共轨系列产品各项技术优势的基础上，加大柴油发动机的研发创新，深度挖掘斯太尔百年技术沉淀，不断优化和完善公司柴油发动机产品谱系，为公司又好又快健康发展奠定基础。

为提高中奥团队研发效率和质量，公司年初制定了统一的工作流程来指导双方团队的研发工作，包括设计与变更流程的统一、试验与验证流程的统一、质量标准的统一、PDM系统的统一以及台架测试信息的统一。基于上述“五统一”原则，公司于2016年全面完成了M1系列发动机既定国产化工作，包括M11、M12 UI、M14 UI、M16 UI、M12 CR、M14 CR等平台共13款柴油发动机的国产化样机成功点火；M12CR HD、M14CR HD、M12/M14非道路发动机在内的10款产品已取得产品公告，基本实现年初制定的研发目标。为满足2020年后的市场需求，公司在2016年正式启动了满足下一代国六排放标准的M44与M46柴油发动机的开发工作，并预计于2019年推向市场。

2016年5月，公司成功研制出国内首台M12两缸卧式柴油增程器，获得了多个行业奖项和客户的积极反馈，年内与目标客户签署技术协议26份，并已经在专用车辆及港口设备中实现搭载。

奥地利斯太尔在2016年初步完成了TFM电机B样机的开发，并按计划实现了M16 CR欧五船用发动机、M14 CR船机、以及三阶段混合动力船用发动机开发的阶段性目标。奥地利斯太尔对G-WAGON的改装在第三季度也取得了成功，进一步巩固了斯太尔发动机在军车领域的优势地位。

#### （四）产业投资方面

报告期内，公司为实现企业战略发展目标，积极探索资本市场运作模式，坚持内涵式发展和外延式发展协同并进的战略模式，在确保现有柴油发动机稳定发展的前提下，积极围绕大机电产业及新能源动力领域，寻求对企业有战略意义的投资并购标的。2016年7月，公司根据《湖北省省级股权投资引导基金管理试行办法》，以自有资金9,000万元参与设立湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙），以期通过“上市公司+PE”的模式，遴选优质企业及项目，加强与金融资本的战略合作，实现资本和经营的有机高效整合，加快企业外延式发展步伐，进一步提升公司综合竞争力的同时，切实提高投资者回报，增加长期价值投资的吸引力，实现公司可持续发展。

2017年1月，上述产业并购基金完成了工商变更登记手续并领取了新的营业执照，规模扩充至10亿元。

#### （五）股东保护方面

报告期内，为保护公司和广大投资者权益，公司管理层通过多种渠道，积极与控股股东沟通，督促其在规定期限内履行股份增持和业绩补偿承诺。在监管部门的指导下，公司谨慎落实了2013年度非公开发行部分原限售股解禁事宜。

- 1、2016年4月，控股股东通过深圳证券交易所交易系统增持16.56万股公司股票，完成了股票增持承诺。
- 2、截至2016年7月27日，控股股东根据股东大会审议通过的业绩补偿承诺履行计划，于2016年5月30日、2016年6月30日、2016年7月27日分三期向公司全额支付了350,569,283.11元补偿款以及7,236,199.86元违约金，兑现了2015年度业绩补偿承诺。
- 3、经保荐机构核查、监管部门审核，珠海润霖、长沙泽洛、宁波贝鑫、宁波理瑞、天津恒丰等5位原限售股东在严格履行各项承诺的前提下，申请并解除了限售股份共计322,851,060股，占公司总股本的40.95%，上市流通日期为2016年12月29日。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	356,406,745.39	100%	346,575,226.02	100%	2.84%
分行业					
汽车零配件		0.00%	137,717,808.18	39.74%	-100.00%
柴油发动机	356,406,745.39	100.00%	208,857,417.84	60.26%	70.65%
分产品					
桥类		0.00%	120,964,809.71	34.90%	-100.00%
发动机及配件	167,727,500.19	47.06%	208,857,417.84	60.26%	-19.69%
发动机技术服务	188,679,245.20	52.94%		0.00%	100.00%
其他		0.00%	16,752,998.47	4.83%	-100.00%
分地区					
中国境内	206,325,484.83	57.89%	155,200,688.55	44.78%	32.94%
中国境外	150,081,260.56	42.11%	191,374,537.47	55.22%	-21.58%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
汽车零配件				-100.00%	-100.00%	-10.91%
柴油发动机	356,406,745.39	127,664,715.60	64.18%	70.65%	-40.09%	66.21%
分产品						
桥类				-100.00%	-100.00%	-10.49%
发动机及配件	167,727,500.19	127,462,658.51	24.01%	-19.69%	-40.19%	26.04%
发动机技术服务	188,679,245.20	202,057.09	99.89%	100.00%	100.00%	99.89%
其他				-100.00%	-100.00%	-15.03%
分地区						
中国境内	206,325,484.83	8,342,165.53	95.96%	36.96%	-93.69%	83.66%
中国境外	150,081,260.56	119,322,550.07	20.49%	-21.58%	-40.23%	24.81%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

□ 是 √ 否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

否

公司全资子公司江苏斯太尔于 2016 年 12 月 6 日与江苏中关村科技产业园控股集团有限公司（以下简称“交易对方”）签订了《技术许可协议》，合同总金额 2 亿元人民币。截至报告期末，江苏斯太尔已收到交易对方支付的两笔款项共计 1.4 亿元人民币，并按照合同约定，在规定期限内向交易对方移交了柴油发动机相关知识产权核心技术信息、技术图纸等全套技术资料，并发动动机样机，交易对方已验收完毕。

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备制造业	材料	101,001,750.94	79.11%	243,969,485.32	73.54%	-58.60%
交通运输设备制造业	人工	11,059,073.98	8.66%	36,294,245.61	10.94%	-69.53%
交通运输设备制造业	制造费用	15,603,890.67	12.22%	51,475,520.87	15.52%	-69.69%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	279,748,273.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	
---	--

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	188,679,245.20	52.94%
2	第二大客户	43,104,308.95	12.09%
3	第三大客户	23,182,405.21	6.50%
4	第四大客户	12,496,452.13	3.51%
5	第五大客户	12,285,861.78	3.45%
合计	--	279,748,273.27	78.49%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	39,208,417.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	15,075,599.93	6.88%
2	第二大供应商	7,193,465.28	3.28%
3	第三大供应商	7,028,425.00	3.21%
4	第四大供应商	4,978,880.97	2.27%
5	第五大供应商	4,932,046.47	2.25%
合计	--	39,208,417.65	17.89%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,626,503.38	32,544,035.27	-2.82%	
管理费用	145,184,071.37	138,791,109.61	4.61%	
财务费用	8,362,638.17	12,169,310.13	-31.28%	财务费用同比减少 380 万元，主要变动原因为：(1)2015 年 5 月公司出售湖北车桥、荆州车桥股权，与同期相比合并范围发生变化，导致减少 450 万元；(2) 报告期新增



				金融机构贷款，借款利息费用化金额较同期增加 600 万元；（3）受国际外汇交易市场欧元汇率持续走高的影响，以欧元为结算货币的业务形成的汇兑收益增加，与同期相比，汇兑损益的变动导致财务费用减少 470 万元；（4）银行存款利息扣除手续费较同期增加 60 万元
--	--	--	--	--

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司继续加大柴油发动机研发投入力度，专注于研发符合国五排放标准的道路柴油发动机和符合第三阶段排放标准的非道路发动机系列产品，以期增强企业核心竞争力，维护行业地位和品牌形象。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	155	130	19.23%
研发人员数量占比	35.71%	35.91%	-0.20%
研发投入金额（元）	135,914,265.83	120,953,060.68	12.37%
研发投入占营业收入比例	38.13%	34.90%	3.23%
研发投入资本化的金额（元）	127,580,475.23	119,283,065.74	6.96%
资本化研发投入占研发投入的比例	93.87%	98.62%	-4.75%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	484,452,082.16	467,152,187.91	3.70%
经营活动现金流出小计	438,323,284.29	624,767,914.44	-29.84%
经营活动产生的现金流量净额	46,128,797.87	-157,615,726.53	129.27%
投资活动现金流入小计	72,860,008.49	82,877,557.96	-12.09%
投资活动现金流出小计	732,512,794.11	358,565,298.06	104.29%
投资活动产生的现金流量净额	-659,652,785.62	-275,687,740.10	-139.28%

筹资活动现金流入小计	885,561,349.71	374,267,831.33	136.61%
筹资活动现金流出小计	147,285,597.08	80,835,646.97	82.20%
筹资活动产生的现金流量净额	738,275,752.63	293,432,184.36	151.60%
现金及现金等价物净增加额	125,203,643.81	-141,870,622.43	188.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

报告期经营活动产生的现金流量综合体现为净流入，而同期为净流出，同比差异为 2.04 亿元，主要原因为（1）合并范围变化，导致经营活动产生的现金流量净额减少。2015 年 5 月公司出售了湖北车桥、荆州车桥的股权，当年度车桥资产仍有 4 个月的现金流量净额纳入合并范围；（2）柴油发动机业务国内市场业绩提升，且销售回款情况良好，因此带动了整体现金流入量的增加；（3）受国际经济政治环境的影响，柴油发动机业务境外销售业绩下滑，销售量回落，生产性物资采购支出缩减，同时在生产及运营管理方面进一步加强了管控措施，使得经营性现金流出额同比减少。

本报告期投资活动产生的现金流量综合体现为净流出，净流出额较去年同期增加 3.84 亿元，主要原因为（1）2015 年度因资产处置形成现金净流入 0.82 亿元，报告期末未发生类似业务；（2）柴油发动机国产化项目及碳酸锂项目产能建设投入持续增加，现金净流出同比增加 1.68 亿元；（3）为提升资金使用效率，公司进行低风险投资，使得现金净流出增加 1.34 亿元。

报告期筹资活动产生的现金流量综合体现为净流入，净流入金额较同期增加 4.45 亿元，主要系报告期公司新增金融机构贷款以及收到控股股东支付的业绩补偿款所致

报告期现金及现金等价物的变动综合体现为净增加，同期体现为净减少，同比差异为 2.67 亿元，主要变动原因为（1）2015 年因实施车桥资产剥离为当期带来 0.70 亿元的现金净流入，而报告期无类似业务发生；（2）柴油发动机业务板块：报告期国内业绩提升，且销售回款情况良好，因此带动了整体现金流入量的增加，而境外业务受国际经济政治环境的影响业绩下滑，生产性物资采购支出缩减。公司在稳步推进国产化产能建设及技术研发工作的同时，进一步加强了生产运营管控并取得了外部融资支持，现金流综合体现为净流入，同比差异为 2.70 亿元；（3）碳酸锂业务板块：处于产能建设攻坚阶段，资本性投入持续增加，现金流综合体现为净流出，较同期减少 0.67 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	126,008.49	0.16%	低风险投资取得的收益	否
资产减值	-33,869.99	-0.04%	报告期计提与转回的坏账准备、存货跌价准备差额	否
营业外收入	36,097,743.92	47.00%	主要为收到的政府补助、税收返还款以及大股东延期支付业绩补偿款的滞纳金	否
营业外支出	41,391.00	0.05%	主要为处置非流动资产形成的损失	否

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	495,125,344.53	16.54%	316,469,700.72	16.24%	0.30%	随着柴油发动机国产化项目建设的深入推进，公司研发及生产能力增强，经营业绩提升；同时，报告期取得外部融资支持并收到业绩补偿款，使得现金及现金等价物的变动综合体现为净增加。
应收账款	96,791,287.97	3.23%	59,761,102.61	3.07%	0.16%	报告期境内柴油发动机业绩提升，导致应收账款增加；同时公司加大了对应收账款的管理，提高了应收账款周转速度。
存货	181,106,528.55	6.05%	150,849,813.49	7.74%	-1.69%	随着柴油发动机国产化项目深入推进，为满足产品开发、样机搭载及小批量生产的需要而增加生产性物料的采购。
固定资产	230,354,705.73	7.70%	213,625,340.06	10.96%	-3.26%	随着柴油发动机国产化进程及碳酸锂项目建设投入持续增加，资本性投入集中体现在在建工程及开发支出中。
在建工程	531,657,059.73	17.76%	75,749,251.11	3.89%	13.87%	电池级碳酸锂项目生产线设备陆续到货并开始安装调试，期末余额增加。
短期借款	273,273,800.00	9.13%	88,707,123.43	4.55%	4.58%	报告期新增金融机构贷款。
长期借款	208,693,561.96	6.97%	11,586,036.17	0.59%	6.38%	报告期新增项目建设贷款。
可供出售金融资产	134,000,000.00	4.48%			4.48%	为提升存量资金的使用效率，以自有资金进行低风险投资。
无形资产	194,656,067.87	6.50%	202,708,381.58	10.40%	-3.90%	无形资产摊销所致。
开发支出	347,946,289.49	11.63%	220,365,814.26	11.31%	0.32%	随着公司新开发产品的进度，研发费用的支出增加；同时，产品样机完成后，搭载和国产化支出增加。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

资产名称	期末账面价值	受限原因
土地所有权	9,793,199.31	抵押贷款
在安装设备	266,502,487.57	抵押贷款
土地使用权	105,656,364.20	抵押贷款
设备及工程预付款	152,034,296.17	抵押贷款

**五、投资状况****1、总体情况**

适用  不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行	143,165.46	7,950.17	134,019.41	5,608.78	11,526.24	8.05%	9,146.05	公司发动机国产化项目	0
合计	--	143,165.46	7,950.17	134,019.41	5,608.78	11,526.24	8.05%	9,146.05	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2016 年度，本公司以募集资金直接投入募投项目 7,950.17 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 134,019.41 万元。尚未使用的金额为 9,371.38 万元（其中募集资金 9,146.05 万元，专户存储累计利息扣除手续费 225.33 万元）。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司100%股权项目	否	50,000	44,082.54	0	44,082.54	100.00%	2014年01月10日			否
2.公司技术研发项目	否	30,000	30,000	7,374.74	25,887.3	86.29%				否
3.Steyr Motors 增资扩产项目	是	30,000	24,391.22	0	24,391.22	100.00%	2016年09月01日			否
4. 补充流动资金	否	33,165.46	39,082.92	0	39,082.92	100.00%				否
5. 常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目	是		5,608.78	575.43	575.43	10.26%				否
承诺投资项目小计	--	143,165.46	143,165.46	7,950.17	134,019.41	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	143,165.46	143,165.46	7,950.17	134,019.41	--	--	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公司技术研发项目公司本次非公开发行股票项目于 2013 年 12 月完成新股发行工作, 截至报告期末, 公司正在按经营计划推进技术研发项目进程。②常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目 截至报告期末, 一期一段生产线正式建成, 标志着常州生产基地已具备了年产 3 万台柴油发动机的装配及检测能力。但从投入运行开始批量化生产到全面达产并产生经济效益尚需时日。公司正在按计划推进项目建设进程。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 ①2015 年 5 月 19 日, 经公司第八届董事会第三十次会议批准, 同意公司使用 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金。截至 2015 年 11 月 9 日, 公司已将暂时补充流动资金的 10,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。 ②2015 年 11 月 25 日, 经公司第九届董事会第一次会议批准, 同意公司利用 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2016 年 7 月 1 日, 公司已将暂时补充流动资金的 12,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 ①公司技术研发项目 截至报告期末, 公司正在按经营计划推进技术研发项目进程, 技术研发项目尚结余 4,112.70 万元。 ②常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目 截至报告期末, 公司正在按经营计划推进常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目进程, 项目尚结余 5,033.35 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余资金的使用计划和安排: 公司将加快推进公司技术研发项目和支付常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目应付未付的设备款项。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100% 股权项目	5,917.46	0	5,917.46	100.00%			-	否
常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目	Steyr Motors 增资扩产项目	5,608.78	575.43	575.43	10.26%			-	否
合计	--	11,526.24	575.43	6,492.89	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>①补偿流动资金随着柴油发动机国产化进程的推进，公司流动资金需求不断扩大，如果依赖银行贷款解决会给公司带来一定的财务负担，贷款审批等程序也会影响国产化推进效率。2014 年 3 月 31 日，公司召开八届董事会第十五次会议，拟使用“购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100% 股权项目”节余募集资金 5,917.46 万元永久补充流动资金。2014 年 6 月 30 日，公司召开 2013 年年度股东大会，表决通过了该议案。此次募集资金变更事项，有利于解决公司流动资金需求，加快柴油发动机国产化生产进度，提高募集资金使用效率，降低成本，提升公司经济效益。②常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目结合当前经济形势、市场环境和企业实际情况，公司继续实施“Steyr Motors 增资扩产项目”不符合成本效益原则。为了提高募集资金使用效率，优化企业资源配置，同时节约柴油发动机国产化项目财务费用，发挥最大的经济效益，公司拟在奥地利斯太尔增资扩产取得实质性结果的情况下，将“Steyr Motors 增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目”，继续推进柴油发动机国产化进程。2016 年 10 月 10 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，表决通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目 截至报告期末，一期一段生产线正式建成，标志着常州生产基地已具备了年产 3 万台柴油发动机的装配、加工及检测能力。但从投入运行开始批量化生产到全面达产并产生经济效益尚需时日。公司正在按计划推进项目建设进程。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
斯太尔动力 (江苏)投资 有限公司	子公司	对企业的投资及投资管理、咨询、柴油发动机和相关项目投资(不含机动车发动机生产)等	55740 万元	1,613,504,368.38	794,586,680.79	447,513,090.24	168,828,533.19	145,078,667.88
斯太尔动力 (常州)发动 机有限公司	子公司	发动机设计、开发、销售、维修等	50000 万元	1,100,019,727.93	399,644,194.57	10,629,802.44	-64,552,639.20	-48,695,624.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司全资子公司江苏斯太尔取得2亿元发动机销售及技术服务收入，以及柴油发动机板块降本增效工作的顺利开展，导致本期归属于上市公司普通股东的净利润较同期发生较大变化，详细内容参见本报告其它章节。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 企业发展战略

公司将继续巩固和发展高性能柴油发动机在船机、军车、辅助动力等方面的各项核心优势，提供先进动力；同时积极弘扬产品在混合动力上的创新性应用，打造新能源动力系统。同步地，公司将积极拓展新的投资领域，寻找新的利润增长点，在新能源、新材料、智能装备等方面进行有序部署，增强企业盈利能力与抗风险能力，保障企业可持续发展。

### (二) 2017年经营计划

2017年度，公司管理层将继续以“军品融合”为契机，有效发挥斯太尔品牌在柴油发动机行业的影响力，不断提升技术水平和服务能力，加强市场开拓力度。在此基础上，公司将充分发挥上市公司的平台优势，积极探索行业内外可持续发展的新机会，重点关注与公司现有业务能够形成协同效应的领域，优化资源配置，最终实现实体经营和资本运作齐头并进。

1、项目建设方面：2017年，公司将提高决策效率，完善各项内控制度，加强各部门团队建设，高效推进柴油发动机项目建设进程。关于柴油发动机国内生产基地一期二段项目，公司将结合最新生产理念，明确产品定位、产品结构及纲领，尽快落实投资方案，完成所有开工前的各项准备工作，高效推进柴油发动机一期二段项目建设进程。

2、市场开拓方面：公司将不断提升营销队伍水平，加强销售团队的管理和培训，充分发挥斯太尔品牌知名度优势，加大产品销售力度，积极发掘国内新的销售渠道和市场空间。2017年，公司将积极利用各优质客户、合作平台及专业机构的资源与



渠道,继续拓宽公司柴油发动机产品在军品和民品各领域的市场深入度,同时以奥地利斯太尔为平台,加强国际市场开发力度。

3、技术研发方面:2017年,公司将继续推进M12 CR HD、M14 CR HD、M12增程器、M12/M14六款非道路的产品开发进程,完成OTS-PPAP-SOP的所有关键任务,同时M16 200kW深度国产化、M12 UI、M14 UI国产化等项目将继续按计划推进。另外,公司中奥团队将继续在“五统一”原则指导下,加快国六排放标准的新一代柴油发动机产品开发,力争年内完成发动机供应商布点和首台样机点火。同时,公司将进一步加强研发团队的能力建设,重点提高公司在新能源领域的研发力量。

4、内部管理方面:2017年,公司将完善考核激励政策、优化健全培训机制,全面推进目标责任制管理,追求产品技术创新、市场创新、制度创新以及管理创新,通过加强预算管理和成本控制,优化管理结构,充分发挥职能部门的服务、控制和管理作用,提高企业整体工作效率,实现产品价值和品牌价值最大化。同时,公司将严格执行全面预算管理,控制各项管理费用,并在公司推行全面绩效管理。

5、产业投资方面:公司将结合企业发展战略和市场情况,以产业基金为平台,继续通过投资、收购、兼并等多种方式,积极寻找国内外投资机会,以实现企业外延式扩展,进一步提升公司规模和竞争力。

### (三) 公司面临的风险

#### 1、宏观经济及产业政策风险

公司柴油发动机应用于汽车、船舶、工程机械、电子、储能、新能源动力等领域,国家宏观经济形势变化、产业发展政策调整以及下游行业景气度变化将影响到上述行业的投资规模和市场空间。如上述行业的发展出现停滞或下滑,将对公司经营工作产生不利影响。

#### 2、技术更新风险

为改善环境空气质量,整治大气污染,2014年至2016年期间,国家相关部门陆续出台产业政策,不断提高内燃机产品的排放要求。柴油发动机技术高端化、产品差异化、环保低碳化等发展趋势明显,行业技术创新和升级的步伐正不断加快。公司如果不能持续提高新技术的研发能力,及时推出符合排放标准的新产品,将削弱原有技术和品牌优势,从而面临市场竞争力降低的风险。

#### 3、投资并购风险

根据企业战略,公司将不断寻求产业并购和行业整合的机会,通过投资、并购、参股等多种方式,积极推进企业战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验,但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性,在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险,从而影响公司的经营业绩。

#### 4、汇率波动风险

针对国际汇率市场大幅度波动的复杂形势,公司境外全资孙公司奥地利斯太尔在运营中面临着日常经营性汇率风险,同时母公司面临着外币折算风险。如果公司不能实行有较汇率风险管理措施,将影响企业日常经营以及境外投资。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

1、2016年利润分配预案：2016年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、2015年利润分配情况：2015年度未进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、2014年利润分配情况：经公司2015年4月28日召开的第八届董事会第二十八次会议审议，并经公司2015年6月10日召开的2014年年度股东大会表决批准，公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本551,317,592股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，分红前本公司总股本为551,317,592股，分红后总股本增至771,844,628股。以上详细内容请参见于2015年6月12日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《斯太尔动力股份有限公司2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-041）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	46,053,129.22	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-193,381,156.95	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	9,846,926.55	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	斯太尔	不进行重大资产重组承诺	承诺从资产重组复牌之日起至少 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015 年 10 月 19 日	6 个月	截至目前，公司严格履行了上述承诺，该承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	英达钢构、长沙泽滔、珠海润霖、天津恒丰、宁波贝鑫、宁波理瑞	股份限售承诺	自公司非公开发行股票新增股份上市之日（2013 年 12 月 10 日）起三十六个月内不转让所认购的新股。	2012 年 10 月 29 日	36 个月	截至目前，承诺人严格履行了上述承诺，该承诺已履行完毕。
	英达钢构	业绩承诺及补偿安排	在公司非公开发行方案获得董事会、股东大会批准，并经中国证券监督管理委员会核准且实施完毕后，江苏斯太尔 2014 年度、2015 年度、2016 年度每年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 2.3 亿元、3.4 亿元和 6.1 亿元，共计 11.8 亿元。若每期实际扣除非经常性损益后净利润数未达到上述的净利润承诺数，英达钢构承诺将按承诺利润数与实际盈利之间的差额以现金的方式对斯太尔进行补偿。	2012 年 10 月 29 日	36 个月	截止目前，承诺人已向公司全额支付了 2014 年度、2015 年年度业绩补偿款及相应违约金。
	长沙泽滔、珠海润霖、天津恒丰、宁波贝鑫、宁波理瑞	其他承诺	承诺在其最终成为斯太尔股东，在作为斯太尔股东期间，仅作为斯太尔的财务投资者，无条件、不可撤销的放弃所持有的斯太尔股权所对应的提案权、表决权，不向斯太尔推荐董事、高级管理人员人选。	2012 年 10 月 29 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。
	英达钢构	其他承诺	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东山东英达钢结构有限公司出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺英达钢构及其控制的企业未来不会从事与斯太尔业务范围	2015 年 12 月 15 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。

			相同、相似或构成实质竞争的业务。			
	英达钢构	其他承诺	为保护公司及其他股东的合法权益,公司控股股东山东英达钢结构有限公司出具了《保持斯太尔动力股份有限公司独立性的承诺函》,承诺会保持公司人员的独立性、资产的独立性、机构的独立性、财务独立性及公司业务的独立性。	2015 年 12 月 15 日	长期有效	截至目前,承诺人未发生违反承诺的情况,该承诺事项仍在严格履行中。
	英达钢构	其他承诺	为保护公司的合法利益,公司控股股东英达钢结构有限公司出具了《关于关联交易的承诺函》,承诺英达钢构及其子公司将尽量避免、减少与公司发生关联交易。	2015 年 12 月 15 日	长期有效	截至目前,承诺人未发生违反承诺的情况,该承诺事项仍在严格履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	英达钢构	股份增持承诺	在公司复牌后的 6 个月内以自身名义通过深圳证券交易所交易系统允许的方式(包括但不限于集中竞价和大宗交易)增持公司股份,增持金额不超过 3000 万元。	2015 年 07 月 17 日	复牌后 6 个月	2015 年 10 月 28 日至 2016 年 4 月 28 日,英达钢构通过深圳证券交易所交易系统累计增持了公司股份 165,600 股,占公司总股本的 0.02%,增持金额约人民币 200 万元,增持承诺已履行完成。
	英达钢构	股份不减持承诺	在增持完成后的 6 个月内不减持所持有的公司股份。	2015 年 07 月 17 日	完成增持后 6 个月	截至目前,承诺人严格履行了上述承诺,该承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行	不适用。					

的具体原因及下一步的工作计划	
----------------	--

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
斯太尔动力(江苏)投资有限公司	2014年01月01日	2016年12月31日	61,000	12,324.39	详见《关于2016年度业绩承诺未实现的说明》	2012年10月29日	《湖北博盈投资股份有限公司非公开发行股票预案》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

2015年6月，经英达钢构申请，公司股东大会审议批准，公司与英达钢构重新签署了《利润补偿协议》，将业绩补偿承诺变更为：标的资产2014年度、2015年度、2016年度每年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2.3亿元、3.4亿元和6.1亿元，共计11.8亿元。若每期实际扣除非经常性损益后净利润数未达到上述净利润承诺数，英达钢构承诺将按承诺净利润数与实际盈利之间的差额以现金的方式对斯太尔进行补偿。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨海龙、王雅栋

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2015年，经监事会审核，股东大会批准，公司董事会推出了限制性股票激励计划，向激励对象授予限制性股票1848万股，其中首次授予数量不超过1680万股，预留不超过168万股。首次授予的激励对象总人数为24人，激励对象包括公司实施本计划时在公司任职的董事、高级管理人员及核心管理人员。

2015年12月7日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2015年12月

7 日为授予日，以 6.23 元/股的价格向 24 名激励对象授予 1680 万股限制性股票。

2016 年 1 月 7 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股权激励计划授予登记，并及时发布了《关于限制性股票授予登记完成公告》。

2016 年 7 月 4 日，公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对原激励对象陈迪先生已获授但尚未解锁的 150,000 股限制性股票进行回购注销。

2016 年 8 月 31 日，公司在中登公司深圳分公司完成了上述 150,000 股限制性股票的回购过户手续及注销事宜。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			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
公司与子公司之间担保情况								
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
斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	2016年07 月05日	9,800	2016年07月05 日	9,800	连带责任保 证	24个月	否	否
斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	2016年07 月19日	4,000	2016年07月18 日	4,000	连带责任保 证	6个月	否	否
斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	2015年04 月30日	3,000				1年	否	否
斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	2016年08 月20日	5,000	2016年08月19 日	5,000	连带责任保 证	1年	否	否
斯太尔动力（江苏） 投资有限公司	2015年04 月30日	7,500				3年	否	否
青海恒信融锂业科技 有限公司	2016年08 月20日	6,000	2016年08月19 日	6,000	连带责任保 证	6个月	否	否



青海恒信融锂业科技 有限公司	2016 年 09 月 24 日	20,000	2016 年 09 月 23 日	20,000	连带责任保 证	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)		44,800		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				44,800
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)		52,300		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				44,800
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)		44,800		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				44,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		52,300		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				44,800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								22.27%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)				不适用。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
方正东亚信托有限责任公司	否	分期集合资金的事务管理类信托计划	13,000			认购协议	0	0	1,040	0	不适用
合计			13,000	--	--	--	0	0	1,040	0	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			不适用。								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2016年07月09日								
未来是否还有委托理财计划			不适用								

#### (2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值	合同涉及资产的评估价值	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
斯太尔动力(江苏)投资有限公司	江苏中关村科技产业园控股集团有限公司	EM12 两缸单体泵非道路柴油发动机专有技术、M14 四缸 36KW 泵喷嘴非道路民品	2016年12月06日			不适用		基于市场同类技术授权价格,双方谈判	20,000	否	无	江苏斯太尔按照合同约定,在规定时间内向交易对方移交了柴油发动机相关知识产权	2016年12月07日	《关于全资子公司签订特别重大合同的公

		柴油发动机专有技术、M16六缸 120KW 泵喷嘴非道路民品柴油发动机专有技术						确认			核心技术信息、技术图纸等全套技术资料，并发出发动机样机，交易对方已验收完毕。截至报告期末，江苏斯太尔已收到两期支付款，共计 1.4 亿元人民币。	告》(公告编号：2016-080)
--	--	---	--	--	--	--	--	----	--	--	--	-------------------

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 年度精准扶贫概要

不适用。

#### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

不适用。

#### (3) 后续精准扶贫计划

不适用。

### 2、履行其他社会责任的情况

#### 1、股东权益保护

2016年，公司不断健全公司制度体系、完善法人治理结构、诚信规范运作，充分维护了投资者和公司利益。

##### (1) 公司治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及公司《章程》的要求，建立健全公司内部控制体系，持续完善股东大会、董事会、监事会等三会运作程序，优化公司治理结构，促进董事会和监事会科学、高效、正确决策，保障了公司股东的合法权益。

##### (2) 信息披露

报告期内，公司严格遵守、执行中国证监会和深交所有关信息披露管理规定，明确信息披露人的职责，严格执行信息披露审核程序，及时、准确、完整地披露公司相关信息，积极履行信息披露义务。一方面，公司充分利用信息披露媒体和公司网站多种信息平台，加强媒体、网络等信息披露渠道的维护，保障信息披露的及时与畅通；另一方面，公司聘请专业管理团队，并指定专人负责外部信息的收集工作，密切关注各类媒体的信息，时刻关注证券市场的动态，避免内幕信息的泄漏或不实传闻的传播，有力保障了信息披露的公平性。

##### (3) 投资者管理

公司高度重视IRM工作，精细IR日常管理工作，加强与投资者的互动。通过发布定期报告和临时公告、接听投资者电话咨询、接待投资者来访、回复电子邮件和信函、开辟网站投资者专栏等方式，加强与公司投资者沟通与交流，让投资者能够及时、

全面了解公司的经营状况、财务状况及重大事项的进展情况，并将投资者的意见和建议反馈给公司管理层，提高了公司投资者关系管理水平。

#### （4）中小投资者利益维护

2016年，公司积极采取措施，协调公司控股股东完成业绩补偿承诺，有效维护了公司及广大投资者，尤其是中小投资者的利益。

### 2、员工权益维护

公司坚持“以人为本”的人才战略，建立了一套引进、培养、使用、激励和保留的人才机制，致力于营造和谐的企业文化，实现用感情凝聚员工、用事业激励员工，规范人力资源管理体系，并不断完善薪酬及激励机制。同时，充分发挥企业工会的作用，努力做好构建和谐劳动关系的工作。

#### （1）员工薪酬及福利

公司严格遵守《劳动法》，并按照各项有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，与所有员工签订《劳动合同》。按照国家、省、市的有关规定，依法足额为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按规定缴纳住房公积金。同时，公司为更好地保障员工在遭受意外伤害或患病时经济利益，为全体员工购买附加商业人身意外和医疗保险。每逢重大节假日，公司为员工额外提供节日红包、购物卡等多种关怀福利。公司根据非本地员工人数较多的情况，在为员工提供良好的个人发展空间的同时，公司也构建了富有竞争力的以绩效为导向的薪酬和奖励制度。2016年度根据公司业务完成情况，公司对于完成和超额完成任务，绩效表现良好的员工进行了物质奖励。

#### （2）员工工作环境与健康安全

作为生产型企业，为员工营造和谐、舒适的工作环境的同时，公司管理层十分重视员工的生产安全与职业健康，建立了以公司总经理为主任的劳动安全委员会，全面制定了劳动生产安全制度，并定期检查安全工作，召开安全会议。为有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力，公司还组织了全体员工参加的安全生产月活动，并向员工宣讲了人身安全及应急响应、门禁以及物资安全管理、信息安全等安全知识以及消防演习。

#### （3）员工关爱

为了解决异地员工的后顾之忧，公司免费为员工提供了就医、交通、住房和用餐，在衣食住行方面进一步完善员工福利待遇，并协调政府有关部门解决子女上学问题。同时，为了增强员工凝聚力，丰富员工业余文化生活，公司为每周为员工组织丰富多彩的文体活动，鼓励员工积极参加高新区组织的各项职工文体竞赛活动。为了让员工享受到更专业、更贴心的健康体检服务，公司专门聘请医疗专家对职工进行劳动安全卫生教育，并每年免费为职工提供健康体检。

#### （4）员工培训与职业发展

2016年度，公司一方面通过集中组织开展员工入职培训、职业素养培训、专业技能培训等，增强员工融入企业、贡献自我的意识；另一方面通过营造良好学习氛围，鼓励员工依照自身需求，有针对性地开展英语学习、发动机知识、办公技能等多层次多方面的培训内容，提升员工的知识技能。在普遍开展员工素质和能力培训的同时，公司2016年度建立了管理人员培训班，公司董事长、总经理亲自挂帅为管理人员传授企业管理的指示与技能。

### 3、供应商和客户权益保护

公司秉承“互利共赢、协同发展”的宗旨，通过积极沟通、及时交流，与供应商、客户建立了良好的合作关系，致力于实现与客户及供应商的共赢。公司一方面积极地对供应商进行优胜劣汰的筛选，降低采购成本、提升采购品质，与供应商建立共生共荣的战略合作伙伴关系。另一方面，公司通过对市场调研分析，细分产品市场，摸清顾客的偏好和需求愿望，在提供优质柴油机样机的同时，急客户之所急，为客户提供了优质、周到的服务，积极树立了公司在客户心目中的良好形象，获得了客户的普遍好评。

### 4、社会贡献

2016年，公司在社会各界的关怀和支持下，通过公司管理层及全体员工的不懈努力，在环境保护、地方经济建设、社会公益事业以及相关权益保护等方面取得了一定的成绩，得到了社会各方的肯定。公司在不断发展自身的同时，严格按照各项法律规定，依法履行纳税义务，在合法合规前提下，诚信经营。

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

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

为响应国家政策号召，顺应资本市场蓬勃发展的趋势，围绕大机电产业和新能源动力领域，寻求对企业有战略意义的投资和并购标的，加快企业外延式发展的步伐，经公司第九届董事会第七次会议审议通过，公司以自有资金9,000万元与深圳市融通资本财富管理有限公司、中金创新（北京）资产管理有限公司共同投资设立湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙），详细情况见《关于对外投资参与设立产业基金公告》（公告编号：2016-048）。截至报告期末，产业基金已完成相关工商登记手续，正积极需求优质并购标的。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2016年12月6日，斯太尔动力（江苏）投资有限公司与江苏中关村科技产业园控股集团有限公司签订了《技术许可协议》，将EM12两缸单体泵非道路柴油发动机专有技术、M14四缸36KW泵喷嘴非道路民品柴油发动机专有技术、M16六缸120KW泵喷嘴非道路民品柴油发动机专有技术授权给中关村科技公司使用。本合同的签订与履行将会增加公司现金流，有利于公司柴油发动机项目的推进，对巩固公司在柴油发动机领域的竞争优势具有积极意义。详情见《关于全资子公司签订特别重大合同的公告》（公告编号：2016-080）。

2、2016年12月28日，斯太尔动力（常州）发动机有限公司能够满足批量化生产的高自动生产线正式投入运营，标志着公司柴油发动机生产基地已正式具备年产3万台柴油发动机的装配、加工及检测能力。本次投入运行的一期一段生产线能共线生产2~6缸柴油发动机并具备新能源增程器的装配能力，可向客户提供从40kW到225kW的传统柴油与新能源动力解决方案。详情见《关于柴油发动机国产化一期一段项目正式投产的公告》（公告编号：2016-087）。

## 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	440,251,420	57.04%	16,800,000			-323,001,060	-306,201,060	134,050,360	17.00%
3、其他内资持股	440,251,420	57.04%	16,800,000			-323,001,060	-306,201,060	134,050,360	17.00%
其中：境内法人持股	440,251,420	57.04%				-322,851,060	-322,851,060	117,400,360	14.89%
境内自然人持股			16,800,000			-150,000	16,650,000	16,650,000	2.11%
二、无限售条件股份	331,593,208	42.96%				322,851,060	322,851,060	654,444,268	83.00%
1、人民币普通股	331,593,208	42.96%				322,851,060	322,851,060	654,444,268	83.00%
三、股份总数	771,844,628	100.00%	16,800,000			-150,000	16,650,000	788,494,628	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月7日，股权激励计划首次授予登记的限制性股票共计1,680万股，在中登公司深圳分公司完成登记，公司股本增加至788,644,628股。

2、2016年8月31日，完成了原激励对象陈迪先生已获授但尚未解锁的150,000股限制性股票的回购过户手续及注销事宜，公司股本变为788,494,628股。

3、2016年12月29日，股东长沙泽铭、珠海润霖、天津恒丰、宁波贝鑫、宁波理瑞限售期满，公司有限售条件股份数量由456,901,420股变更为134,050,360股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年11月17日，召开第八届董事会第三十四次会议，审议通过了《<斯太尔动力股份有限公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要》；

2015年12月4日，召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了《<斯太尔动力股份有限公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要》；

2015年12月7日，召开第九届董事会第二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2015 年 12 月 7 日为授予日；

2016年7月4日，召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2016年1月7日，公司在中登公司深圳分公司完成了1,680万股股权激励计划授予登记。

2016年8月31日，公司在中登公司深圳分公司完成150,000股限制性股票的回购过户手续及注销手续。

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

根据监管部门要求，由于控股股东业绩补偿承诺仍在履行期限内，为充分保护投资者权益，其全部限售股均未办理解禁事宜。

## 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	解除限售日期
山东英达钢结构有限公司	117,400,360	0	0	117,400,360	非公开发行首发限售	-
长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）	73,375,260	73,375,260	0	0	非公开发行首发限售	2016年12月29日
珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）（原名长沙泽瑞创业投资合伙企业（有限合伙））	73,375,260	73,375,260	0	0	非公开发行首发限售	2016年12月29日
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	58,700,180	58,700,180	0	0	非公开发行首发限售	2016年12月29日
宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	58,700,180	58,700,180	0	0	非公开发行首发限售	2016年12月29日
宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	58,700,180	58,700,180	0	0	非公开发行首发限售	2016年12月29日
23名股权激励对象	0	0	16,650,000	16,650,000	股权激励限制性股票	-
合计	440,251,420	322,851,060	16,650,000	134,050,360	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股权激励限制性股票	2016年01月07日	6.23	16,800,000			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2015年11月，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司长期稳定发展，公司董事会推出了《斯太尔动力股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟向24名被授予对象授予1680万股限制性股票。2016年1月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股权激励计划授予登记，公司总股本由771,844,628股变为788,644,628股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年1月7日，公司股权激励之限制性股票16,800,000股完成登记，公司股份总数由771,844,628股增至788,644,628股。

2016年8月31日，公司完成150,000股限制性股票的回购过户手续及注销事宜，公司总股本由788,644,628股变更为788,494,628股。

### 3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2016年01月07日	6.23	16,650,000
现存的内部职工股情况的说明	为进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司的长效激励机制，有效调动管理者和员工的积极性，吸引和保留优秀人才，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效结合在一起，促进公司长期稳定发展，公司董事会薪酬与考核委员会根据相关法律法规和公司实际情况制订了限制性股票激励计划。截至目前，股权激励计划已经完成首次限售股的登记工作。	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股



报告期末普通股股东总数	43,201	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,262	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东英达钢结构有限公司	境内非国有法人	14.91%	117,565,960	165,600	117,400,360	165,600	质押	117,390,000
长沙泽洺创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.31%	73,375,260	0	0	73,375,260	质押	73,375,260
珠海润霖创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.31%	73,375,260	0	0	73,375,260	质押	73,375,200
宁波贝鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.44%	58,700,180	0	0	58,700,180	质押	43,000,000
宁波理瑞股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.44%	58,700,180	0	0	58,700,180	质押	58,700,000
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.06%	55,700,180	-3,000,000	0	55,700,180		
吴晓白	境内自然人	0.60%	4,700,000	4,700,000	4,700,000	0		
刘晓疆	境内自然人	0.60%	4,700,000	4,700,000	4,700,000	0		
中国银行股份有限公司—民生加银信用双利债券型证券投资基金	其他	0.37%	2,939,421					
张韬	境内自然人	0.26%	2,023,700					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	上述前 10 名股东中, 山东英达钢结构有限公司、长沙泽洺创业投资合伙企业(有限合伙)、珠海润霖创业投资合伙企业(有限合伙)、天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波贝鑫股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波理瑞股权投资合伙企业(有限合伙)为公司战略投资者。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	经核查, 山东英达钢结构有限公司、长沙泽洺创业投资合伙企业(有限合伙)、珠海润霖创业投资合伙企业(有限合伙)、天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波贝鑫股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波理瑞股权投资合伙企业(有限合伙)与上述股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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
长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）	73,375,260	人民币普通股	73,375,260
珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）	73,375,260	人民币普通股	73,375,260
宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	58,700,180	人民币普通股	58,700,180
宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	58,700,180	人民币普通股	58,700,180
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	55,700,180	人民币普通股	55,700,180
中国银行股份有限公司－民生加银信用双利债券型证券投资基金	2,939,421	人民币普通股	2,939,421
张韬	2,023,700	人民币普通股	2,023,700
陈太升	1,928,000	人民币普通股	1,928,000
吴翔灵	1,620,109	人民币普通股	1,620,109
易方达资管－浦发银行－易方达资产－浦发七号资产管理计划	1,575,633	人民币普通股	1,575,633
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	经核查，长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）与上述股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东英达钢结构有限公司	冯文杰	2005 年 03 月 23 日	统一社会信用代码： 9137050277528344 8L	钢结构加工、安装；市政工程；土石方工程；园林绿化工程；钢材、黄金制品、金属材料销售；自营和代理各类商品进出口业务（国家限制或禁止的商品除外）。（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）

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

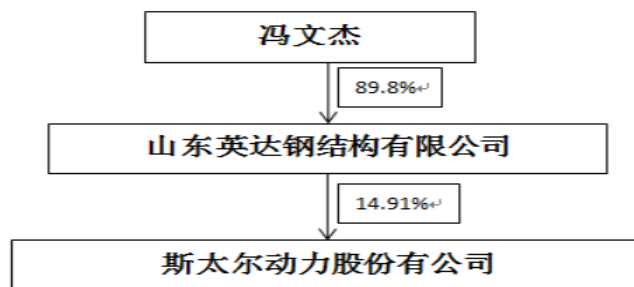
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯文杰	中国	否
主要职业及职务	2005年3月至今任山东英达钢结构有限公司董事长，现任斯太尔动力股份有限公司董事。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘晓疆	董事长	现任	男	50	2013年12月27日	2018年11月25日	0	4,700,000	0	0	4,700,000
吴晓白	总经理、董事	现任	男	60	2013年12月27日	2018年11月25日	0	4,700,000	0	0	4,700,000
冯文杰	董事	现任	男	51	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
邹书航	董事	现任	男	44	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
李晓振	董事	现任	男	36	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
孙琛	董事、董事会秘书	现任	男	33	2013年04月03日	2018年11月25日	0	1,000,000	0	0	1,000,000
胡道琴	独立董事	现任	女	42	2011年06月16日	2017年06月16日	0	0	0	0	0
吴振平	独立董事	现任	男	49	2015年11月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
孙钢宏	独立董事	现任	男	48	2015年11月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
高立用	监事会主席	现任	男	35	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
王茜	监事	现任	女	32	2013年	2018年	0	0	0	0	0

					12月27日	11月25日						
陈序才	监事	现任	男	55	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0	0
邓娟娟	职工监事	现任	女	45	2009年08月31日	2018年11月25日	0	0	0	0	0	0
王厚斌	职工监事	现任	男	43	2011年08月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0	0
刘一民	副总经理	现任	男	60	2014年03月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0	0
伊浩风	副总经理	离任	男	52	2014年03月25日	2017年01月24日	0	0	0	0	0	0
楼新芳	副总经理	现任	女	48	2014年09月22日	2018年11月25日	0	1,200,000	0	0	1,200,000	0
姚炯	财务总监	现任	男	45	2014年09月22日	2018年11月25日	0	200,000	0	0	200,000	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	11,800,000	0	0	11,800,000	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
伊浩风	副总经理	离任	2017年01月24日	因自身原因辞职

## 三、任职情况

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

### 1、董事

刘晓疆，男，1967年出生，现担任斯太尔动力股份有限公司董事长。

吴晓白，男，1957年出生，高级经济师，美国爱荷华大学EMBA。历任江阴市经委副主任、团市委副书记、市委常委，江阴棉纺织厂党委书记，江阴市科委主任，江阴钢厂厂长，江阴兴澄钢铁有限公司总经理，江阴兴澄冶金股份有限公司董事长，江苏兴澄集团有限公司董事长。现任斯太尔动力股份有限公司董事兼总经理。

冯文杰，男，1966年出生，本科学历，工程师。2005年3月至今任山东英达钢结构有限公司董事长，现任斯太尔动力股份有限公司董事。

邹书航，男，1973年出生，本科学历，工程师。历任胜利油田胜建集团项目经理，山东英达钢结构有限公司项目经理、副总经理。现任山东英达钢结构有限公司总经理、斯太尔动力股份有限公司董事。

李晓振，男，1981年出生，本科学历。历任东营军泰化工厂业务部副经理、业务部经理，2011年至今担任山东英达钢结构有限公司监事，现任斯太尔动力股份有限公司董事。

孙琛，男，1984年出生，本科学历，共产党员，具备上市公司董事会秘书资格。历任山东九发食用菌股份有限公司（2013年3月更名为瑞茂通供应链管理股份有限公司）办公室主任、财务处处长、证券事务代表。现任斯太尔动力股份有限公司董事、董事会秘书。

胡道琴，女，1975年生，中国注册会计师，MBA。历任北京兴洲会计师事务所项目经理、中兴华富华会计师事务所业务总审。现任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、斯太尔动力股份有限公司独立董事。

吴振平，男，1968年出生，中共党员，法学硕士，副教授，具备独立董事资格。历任内蒙古大学法律系副主任、法学院副院长、北京市普华律师事务所合伙人、中国法学会民法学经济法学研究会理事、北京市神远律师事务所主任、北京市律师协会企业并购与重组专业委员会委员等。现任北京市金励律师事务所主任、斯太尔动力股份有限公司独立董事。

孙钢宏，男，1969年出生，中共党员，法学硕士，律师、注册房地产评估师，具备独立董事资格。历任北京德恒律师事务所律师、合伙人、全球合伙人，北京仲裁委员会仲裁员、北京土地整理储备中心评标委员。现任北京德恒律师事务所执行主任、云南城投置业股份有限公司独立董事、斯太尔动力股份有限公司独立董事。

## 2、监事

高立用，男，1982年出生，中共共产党员，本科学历。历任山东英达钢结构有限公司监事、主管会计、财务部副部长。现任山东英达钢结构有限公司财务部部长、斯太尔动力股份有限公司监事会主席。

王茜，女，1985年出生。历任山东英达钢结构有限公司办公室副主任。现任山东英达钢结构有限公司办公室主任、斯太尔动力股份有限公司监事。

陈序才，男，1962年出生，大专学历。历任山东龙发环保科技有限公司财务副经理，2011年11月至今任山东英达钢结构有限公司财务部副经理、现任斯太尔动力股份有限公司监事。

邓娟娟，女，1972年出生，本科学历。2005年至今，任职于斯太尔动力股份有限公司财务部。现任斯太尔动力股份有限公司职工监事。

王厚斌，男，1974年出生，本科学历。历任原湖北博盈投资股份有限公司法律事务主管。现任斯太尔动力股份有限公司职工监事。

## 3、高级管理人员

刘一民，男，1957年出生，美国城市大学工商业管理硕士。历任担任福特汽车（中国）投资有限公司中国区人力资源副总监、东亚人力资源总监；康明斯（美国）发电机组事业部人力资源运作优化管理总监、康明斯（中国）投资有限公司东亚区业务分享服务中心总监；北京市外国企业服务总公司人力资源管理顾问；溢达集团中国区人力资源总监；奇瑞汽车股份有限公司总裁助理兼人力资源部部长。现任斯太尔动力股份有限公司副总经理。

楼新芳，女，1969年出生，研究生学历。历任上海汽车集团股份有限公司规划发展部主管项目经理、上海国盛（集团）有限公司及下属基金管理公司投资总监，锦江国际集团有限公司金融事业部和上海锦江国际旅馆投资有限公司投资部总监。2014年4月至今，任斯太尔动力股份有限公司战略管理部总经理，公司副总裁，主管公司战略、并购和投资管理。

姚炯，男，1972年出生，本科学历，注册会计师。历任浙江艾迪西流体控制股份公司会计机构负责人、江苏恒立高压油缸股份有限公司会计机构负责人（会计主管人员）。现任斯太尔动力股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹书航	山东英达钢结构有限公司	总经理	2005年03月	2017年11月04	是

			23 日	日	
李晓振	山东英达钢结构有限公司	监事	2011 年 01 月 01 日	2017 年 11 月 04 日	是
冯文杰	山东英达钢结构有限公司	董事长	2005 年 03 月 23 日	2017 年 11 月 04 日	是
高立用	山东英达钢结构有限公司	监事、主管会计、财务部部长	2009 年 07 月 01 日	2017 年 11 月 04 日	是
王茜	山东英达钢结构有限公司	办公室主任	2008 年 05 月 01 日	2017 年 11 月 04 日	是
陈序才	山东英达钢结构有限公司	财务部副经理	2011 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 04 日	是
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡道琴	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2005 年 06 月 15 日		是
吴振平	北京市金励律师事务所	主任	2009 年 11 月 01 日		是
孙钢宏	北京德恒律师事务所	执行主任	1993 年 09 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议后，提交董事会和股东大会批准后实施；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员根据年度考评结果及薪酬分配政策提出薪酬数额，提交董事会审议批准后实施；独立董事年度津贴标准由股东大会审议批准后实施。

确定依据：董事会和股东大会审议批准的《公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。

实际支付：公司对董事、监事和高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和激励薪酬两部分构成，基本薪酬结合岗位职责和基本履职情况，按月支付。激励薪酬与公司年度安全生产，经营绩效和环保节能等挂钩，实行月度预支，年终结合当年考核结果统筹兑付。独立董事年度津贴按照股东大会决议发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------



					前报酬总额	方获取报酬
刘晓疆	董事长	男	50	现任	276.53	否
吴晓白	董事、总经理	男	60	现任	277.69	否
冯文杰	董事	男	51	现任	6	是
邹书航	董事	男	44	现任	6	是
李晓振	董事	男	36	现任	6	是
孙琛	董事、董事会秘书	男	33	现任	97.14	否
胡道琴	独立董事	女	42	现任	8.4	否
吴振平	独立董事	男	49	现任	8.4	否
孙钢宏	独立董事	男	48	现任	8.4	否
高立用	监事会主席	男	35	现任	6	是
王茜	监事	女	32	现任	4.8	是
陈序才	监事	男	55	现任	4.8	是
邓娟娟	职工监事	女	45	现任	17.92	否
王厚斌	职工监事	男	43	现任	21	否
刘一民	副总经理	男	60	现任	165.46	否
伊浩风	副总经理	男	52	离任	226.45	否
楼新芳	副总经理	女	48	现任	180.53	否
姚炯	财务总监	男	45	现任	91	否
合计	--	--	--	--	1,412.52	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘晓疆	董事长	0	0		10.89	0	0	4,700,000	6.23	4,700,000
吴晓白	董事、总经理	0	0		10.89	0	0	4,700,000	6.23	4,700,000
孙琛	董事、董事会秘书		0		10.89	0	0	1,000,000	6.23	1,000,000
楼新芳	副总经理	0	0		10.89	0	0	1,200,000	6.23	1,200,000
姚炯	财务总监	0	0		10.89	0	0	200,000	6.23	200,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	11,800,000	--	11,800,000

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	31
主要子公司在职员工的数量（人）	525
在职员工的数量合计（人）	556
当期领取薪酬员工总人数（人）	556
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	113
销售人员	42
技术人员	167
财务人员	20
行政人员	214
合计	556
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
中职	40
高职/高中	31
大专	85
本科	174
硕士	63
博士	2
其他	161
合计	556

### 2、薪酬政策

薪酬福利体系建设方面，公司积极开展市场同行业薪酬福利调查，同时做好岗位评估与对标工作，使公司岗位价值切实体现市场同岗位价值，制定与公司财务状况相适应的薪酬福利战略与计划，提升人力资本的投入产出的费效比；开展人岗匹配工作，评估员工对岗位胜任度。

通过市场同行业调查对标工作，理顺目前岗位层级关系和岗位名称，制定员工岗位职级、以及与之相匹配的薪酬结构，搭建员工职业发展阶梯。通过人岗匹配，诊断公司人才配置情况，进行有效的人才盘点，识别核心员工队伍。

建立积极向上的组织文化及有效的员工激励机制，将把员工薪酬与绩效考核有效地结合。通过有效的薪酬福利整体计划，绩效考核体系，人员培训与发展计划，做好员工选、育、用、留的工作。

### 3、培训计划

公司一直注重人才培养。2016年，公司结合实际情况以及员工学习需求，有效制定了合适现阶段发展的培训计划，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训、业余学习等，不断提高员工的整体素质，实现公司与员工的共同发展。

2016年全年完成培训课程29门，包含通用技能5门、管理技能3门、专业技能13门以及个人职业发展3门课程内容。新员工培训完成5期，覆盖率达当年入职人员的95.4%。接受培训人员达544人次，培训时间每人22.7小时。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2016年度，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规有关要求，不断建立健全公司治理制度，加强内部控制规范工作和企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，提高各类人员的法规意识和规范运作意识，充分发挥独立董事和监事会的监督职能，切实提升公司董事、监事及高级管理人员的履职能力，促进公司可持续发展。

1、股东大会方面，报告期内公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，使全体股东，尤其是中小股东能够充分行使股东权利。

2、控股股东方面，报告期内公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全独立于控股股东，与控股股东及其关联企业不存在同业竞争。公司控股股东能够依法行使其权利并承担其相应义务，充分保障公司生产经营的独立性。

3、董事会方面，公司董事会现由9人组成（其中独立董事3人），并设有审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。报告期内，董事会严格执行《董事会议事规则》，会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司独立董事能够独立、客观地维护了中小股东权益，在董事会进行决策时有效发挥了独董的作用。

4、监事会方面，公司监事会现由5人组成（其中职工代表监事2人），监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，监事会严格执行《监事会议事规则》，认真履行职责，列席历次董事会会议，并向股东大会提交监事会报告和有关议案，依法对董事会、经营管理层履行职责的合法合规性进行日常监督检查。

5、信息披露方面，公司认真履行了信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息；加强内幕信息管理，严格执行内幕信息知情人登记工作，维护信息披露的公平原则，加强投资者关系管理，保护广大投资者的合法权益。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，具备自主经营的能力。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

1、人员独立情况：公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理方面相互独立；公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司领取报酬，均不在控股股东单位担任任何职务。

2、资产完整情况：公司资产完整，有独立的供应、生产、销售系统，与控股股东产权关系明确。

3、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，有独立的会计核算体系，财务人员均为公司的专职工作人员，与控股股东没有任何人事关系，公司开设独立的银行账户。

4、机构独立情况：公司组织机构独立于控股股东，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、业务独立情况：公司主要业务独立于控股股东，拥有独立完整的业务体系。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	15.02%	2016 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 29 日	《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2016-023)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.01%	2016 年 05 月 30 日	2016 年 05 月 31 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-037)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.04%	2016 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 11 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-075)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡道琴	11	2	9	0	0	否
吴振平	11	2	9	0	0	否
孙钢宏	11	3	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职责，对公司国产化项目建设、股权激励事项、募集资金投资项目变更、参与设立产业投资基金、委托理财、技术授权、内部控制有效性、聘任财务审计机构等方面，认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务；对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据工作细则规定的职权范围，在报告期内勤勉尽职，规范公司运作，提高了公司的治理水平。

#### 1、董事会战略委员会的履职情况

战略委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，有效引导公司及时应对市场变化，明确了公司未来发展的核心业务，并对公司参与设立投资并购基金、发动机技术许可等重大事项提出了专业的建议，有效推动了公司战略的实施，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

#### 2、董事会审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会按照证监会有关要求，积极参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见，并有效推进公司内控制度的建立与完善，积极监督内控制度的执行，勤勉尽责地履行了职责。

#### 3、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责，结合企业实际情况，广泛搜寻合格董事（尤其是独立董事）和高级管理人员的人选，为公司长期发展建立了充足人才储备。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会切实履行职责，进一步完善了企业考核与激励管理机制，并对董事、监事及高级管理人员的薪酬进行审查，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

2016年，公司继续加大对管理人员的绩效考核机制。制定全面的绩效考核计划，并根据KPI指标，针对高管人员进行了业绩与能力素质考核。其中业绩占70%，能力素质占30%，考核等级分为：优秀、良好、胜任、基本胜任和不胜任，进一步促进了公司领导团队的整体绩效表现。为进一步激发核心技术及管理人员积极性，公司于2015年末实施了股权激励。

2016年度，绩效管理除了极个别部门有遗漏外，所有部门基本100%完成了年度考核，为2017年全面开展绩效目标管理打下了基础。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2017 年 4 月 28 日披露的《2016 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；⑤公司经营层和相关职能部门对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。①违犯国家法律、法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司影响重大的情形。
定量标准	不适用	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，斯太尔公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2016 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 4 月 26 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2017）第 106006 号
注册会计师姓名	杨海龙、王雅栋

#### 审计报告正文

我们审计了后附的斯太尔动力股份有限公司（以下简称“斯太尔公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是斯太尔公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，斯太尔公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了斯太尔公司2016年12月31日合并及母公司的财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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：斯太尔动力股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	495,125,344.53	316,469,700.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	96,791,287.97	59,761,102.61
预付款项	34,374,817.43	64,760,306.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,208,661.39	12,141,973.56
买入返售金融资产		
存货	181,106,528.55	150,849,813.49
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,588,162.67	49,784,091.18
流动资产合计	895,194,802.54	653,766,987.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	134,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	230,354,705.73	213,625,340.06
在建工程	531,657,059.73	75,749,251.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	194,656,067.87	202,708,381.58
开发支出	347,946,289.49	220,365,814.26
商誉	364,167,756.71	364,167,756.71
长期待摊费用	3,259,694.67	7,011,413.38
递延所得税资产	64,547,720.10	42,280,910.39
其他非流动资产	227,244,521.42	169,098,190.04
非流动资产合计	2,097,833,815.72	1,295,007,057.53
资产总计	2,993,028,618.26	1,948,774,045.52
流动负债：		
短期借款	273,273,800.00	88,707,123.43
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000,000.00	
应付账款	158,463,556.55	40,779,911.34
预收款项	24,142,935.09	4,804,259.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,068,630.98	22,367,740.38
应交税费	58,569,439.21	3,746,705.82
应付利息	3,121,509.60	81,888.89
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	79,856,694.30	151,864,082.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,578,982.46	
其他流动负债		
流动负债合计	660,464,408.34	312,740,572.17

非流动负债：		
长期借款	208,693,561.96	11,586,036.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,934,403.28	2,528,628.60
专项应付款		
预计负债	365,340.00	4,654,451.20
递延收益	7,263,872.00	
递延所得税负债	21,262,502.16	16,461,891.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,519,679.40	35,231,007.14
负债合计	900,984,087.74	347,971,579.31
所有者权益：		
股本	788,494,628.00	788,644,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,517,561,449.30	1,144,104,317.74
减：库存股	65,868,232.50	132,923,280.00
其他综合收益	-44,174,008.71	-51,306,069.45
专项储备		
盈余公积	18,581,177.65	18,581,177.65
一般风险准备		
未分配利润	-202,776,669.79	-248,829,799.01
归属于母公司所有者权益合计	2,011,818,343.95	1,518,270,974.93
少数股东权益	80,226,186.57	82,531,491.28
所有者权益合计	2,092,044,530.52	1,600,802,466.21
负债和所有者权益总计	2,993,028,618.26	1,948,774,045.52

法定代表人：刘晓疆

主管会计工作负责人：姚炯

会计机构负责人：沙澄波

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,415,973.50	147,553,072.53
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		
应收账款		
预付款项	5,789,804.81	11,265,526.53
应收利息		
应收股利		
其他应收款	433,377,939.64	253,747,064.17
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,280,719.90	14,495,225.57
流动资产合计	603,864,437.85	427,060,888.80
非流动资产：		
可供出售金融资产	130,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,197,317,800.00	1,143,999,300.00
投资性房地产		
固定资产	30,388,923.19	32,110,210.57
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,029,649.22	64,643,920.05
开发支出	190,405,303.60	124,149,134.37
商誉		
长期待摊费用	86,367.49	664,759.01
递延所得税资产	15,719,602.36	15,721,173.65

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,593,947,645.86	1,381,288,497.65
资产总计	2,197,812,083.71	1,808,349,386.45
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	354,882.18	333,534.47
应交税费	796,360.29	1,264,335.40
应付利息		
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	123,708,025.73	133,596,622.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,248,128.35	135,583,352.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	125,248,128.35	135,583,352.22

所有者权益：		
股本	788,494,628.00	788,644,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,517,561,449.30	1,144,104,317.74
减：库存股	65,868,232.50	132,923,280.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,581,177.65	18,581,177.65
未分配利润	-186,205,067.09	-145,640,809.16
所有者权益合计	2,072,563,955.36	1,672,766,034.23
负债和所有者权益总计	2,197,812,083.71	1,808,349,386.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	356,406,745.39	346,575,226.02
其中：营业收入	356,406,745.39	346,575,226.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	315,784,925.48	571,126,854.06
其中：营业成本	127,664,715.60	336,429,037.62
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	2,980,866.95	325,507.14
销售费用	31,626,503.38	32,544,035.27
管理费用	145,184,071.37	138,791,109.61



财务费用	8,362,638.17	12,169,310.13
资产减值损失	-33,869.99	50,867,854.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	126,008.49	13,766,289.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,747,828.40	-210,785,338.25
加：营业外收入	36,097,743.92	13,239,080.71
其中：非流动资产处置利得		1,463,131.16
减：营业外支出	41,391.00	7,356,905.09
其中：非流动资产处置损失	40,175.40	2,098,747.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,804,181.32	-204,903,162.63
减：所得税费用	33,056,356.81	-9,964,387.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,747,824.51	-194,938,775.18
归属于母公司所有者的净利润	46,053,129.22	-193,381,156.95
少数股东损益	-2,305,304.71	-1,557,618.23
六、其他综合收益的税后净额	7,132,060.74	-15,084,142.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,132,060.74	-15,084,142.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,132,060.74	-15,084,142.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为		

可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	7,132,060.74	-15,084,142.29
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	50,879,885.25	-210,022,917.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,185,189.96	-208,465,299.24
归属于少数股东的综合收益总额	-2,305,304.71	-1,557,618.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	-0.25
（二）稀释每股收益	0.06	-0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘晓疆

主管会计工作负责人：姚炯

会计机构负责人：沙澄波

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,821,294.79	0.00
减：营业成本	8,821,294.77	0.00
税金及附加	393,320.43	
销售费用		
管理费用	52,585,706.57	34,238,633.65
财务费用	933,907.49	314,719.72
资产减值损失	-27,632.70	113,036.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		30,014,713.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-53,885,301.77	-4,651,676.68
加：营业外收入	13,322,615.13	2,072,826.64

其中：非流动资产处置利得		1,434,410.20
减：营业外支出		1,025,932.99
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,562,686.64	-3,604,783.03
减：所得税费用	1,571.29	222,870.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,564,257.93	-3,827,653.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-40,564,257.93	-3,827,653.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	416,693,505.61	334,909,009.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,998,694.86	3,666.52
收到其他与经营活动有关的现金	61,759,881.69	132,239,512.36
经营活动现金流入小计	484,452,082.16	467,152,187.91
购买商品、接受劳务支付的现金	199,894,417.72	327,285,367.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	148,269,268.43	143,890,007.93
支付的各项税费	21,073,041.58	65,621,781.21
支付其他与经营活动有关的现金	69,086,556.56	87,970,757.67
经营活动现金流出小计	438,323,284.29	624,767,914.44
经营活动产生的现金流量净额	46,128,797.87	-157,615,726.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	126,008.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,810,816.30

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,021,345.60
收到其他与投资活动有关的现金	12,734,000.00	1,045,396.06
投资活动现金流入小计	72,860,008.49	82,877,557.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	512,326,794.11	358,565,298.06
投资支付的现金	194,000,000.00	
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	26,186,000.00	
投资活动现金流出小计	732,512,794.11	358,565,298.06
投资活动产生的现金流量净额	-659,652,785.62	-275,687,740.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		104,664,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	478,273,800.00	113,346,239.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	407,287,549.71	156,257,591.51
筹资活动现金流入小计	885,561,349.71	374,267,831.33
偿还债务支付的现金	95,020,615.18	63,804,539.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,297,485.09	5,847,707.86
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	40,967,496.81	11,183,400.00
筹资活动现金流出小计	147,285,597.08	80,835,646.97
筹资活动产生的现金流量净额	738,275,752.63	293,432,184.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	451,878.93	-1,999,340.16
五、现金及现金等价物净增加额	125,203,643.81	-141,870,622.43
加：期初现金及现金等价物余额	316,469,700.72	458,340,323.15
六、期末现金及现金等价物余额	441,673,344.53	316,469,700.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,490,726.19	1,336,592.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	374,052,571.32	371,834,076.76
经营活动现金流入小计	383,543,297.51	373,170,668.81
购买商品、接受劳务支付的现金	8,000,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,097,911.26	5,592,183.24
支付的各项税费	626,752.92	6,000,485.74
支付其他与经营活动有关的现金	505,389,112.04	445,970,998.40
经营活动现金流出小计	517,113,776.22	457,563,667.38
经营活动产生的现金流量净额	-133,570,478.71	-84,392,998.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		122,236,860.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,507,638.39	3,555,383.10
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	45,507,638.39	125,792,243.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,141,611.04	75,721,636.08
投资支付的现金	183,318,500.00	146,681,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	260,460,111.04	222,403,136.08
投资活动产生的现金流量净额	-214,952,472.65	-96,610,892.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		104,664,000.00
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,735,840.21	156,210,672.02
筹资活动现金流入小计	350,735,840.21	260,874,672.02
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	967,496.81	
筹资活动现金流出小计	967,496.81	
筹资活动产生的现金流量净额	349,768,343.40	260,874,672.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-382,491.07	-746,633.87
五、现金及现金等价物净增加额	862,900.97	79,124,146.60
加：期初现金及现金等价物余额	147,553,072.53	68,428,925.93
六、期末现金及现金等价物余额	148,415,973.50	147,553,072.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00	-51,306,069.45		18,581,177.65		-248,829,799.01	82,531,491.28	1,600,802,466.21
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	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00	-51,306,069.45		18,581,177.65		-248,829,799.01	82,531,491.28	1,600,802,466.21

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-150,000.00				373,457,131.56	-67,055,047.50	7,132,060.74				46,053,129.22	-2,305,304.71	491,242,064.31
(一)综合收益总额							7,132,060.74				46,053,129.22	-2,305,304.71	50,879,885.25
(二)所有者投入和减少资本	-150,000.00				373,457,131.56	-67,055,047.50							440,362,179.06
1. 股东投入的普通股	-150,000.00				-784,500.00	-67,055,047.50							66,120,547.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,672,348.45								23,672,348.45
4. 其他					350,569,283.11								350,569,283.11
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	788,494,628.				1,517,561,449.	65,868,232.50	-44,174,008.71	18,581,177.65			-202,776,669.7	80,226,186.57	2,092,044,530.



	00				30						9		52
--	----	--	--	--	----	--	--	--	--	--	---	--	----

上期金额

单位：元

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润					
一、上年期末余额	551,317,592.00				1,117,189,257.71			-36,221,927.16			18,327,986.42		-55,448,642.06		1,595,164,266.91
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	551,317,592.00				1,117,189,257.71			-36,221,927.16			18,327,986.42		-55,448,642.06		1,595,164,266.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	237,327,036.00				26,915,060.03	132,923,280.00		-15,084,142.29			253,191.23		-193,381,156.95	82,531,491.28	5,638,199.30
（一）综合收益总额								-15,084,142.29					-193,381,156.95	-1,557,618.23	-210,022,917.47
（二）所有者投入和减少资本	16,800,000.00				245,790,308.25	132,923,280.00								84,089,109.51	213,756,137.76
1. 股东投入的普通股	16,800,000.00				87,864,000.00	132,923,280.00									-28,259,280.00
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					1,992,000.00										1,992,000.00
4. 其他					155,934									84,089	240,023

					,308.25							109.51	,417.76
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	220,527,036.00				-218,875,248.22				253,191.23				1,904,979.01
1. 资本公积转增资本(或股本)	220,527,036.00				-220,527,036.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					1,651,787.78				253,191.23				1,904,979.01
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00	-51,306,069.45		18,581,177.65		-248,829,799.01	82,531,491.28	1,600,802,466.21

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00			18,581,177.65	-145,640,809.16	1,672,766,034.23

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	788,644,628.00			1,144,104,317.74	132,923,280.00			18,581,177.65	-145,640,809.16	1,672,766,034.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-150,000.00			373,457,131.56	-67,055,047.50				-40,564,257.93	399,797,921.13	
（一）综合收益总额									-40,564,257.93	-40,564,257.93	
（二）所有者投入和减少资本	-150,000.00			373,457,131.56	-67,055,047.50					440,362,179.06	
1. 股东投入的普通股	-150,000.00			-784,500.00	-67,055,047.50					66,120,547.50	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				23,672,348.45						23,672,348.45	
4. 其他				350,569,283.11						350,569,283.11	
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	788,494,628.00				1,517,561,449.30	65,868,232.50			18,581,177.65	-186,205,067.09	2,072,563,955.36

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	551,317,592.00				1,118,841,045.49				18,581,177.65	-141,813,155.89	1,546,926,659.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	551,317,592.00				1,118,841,045.49				18,581,177.65	-141,813,155.89	1,546,926,659.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	237,327,036.00				25,263,272.25	132,923,280.00				-3,827,653.27	125,839,374.98
（一）综合收益总额										-3,827,653.27	-3,827,653.27
（二）所有者投入和减少资本	16,800,000.00				245,790,308.25	132,923,280.00					129,667,028.25
1. 股东投入的普通股	16,800,000.00				87,864,000.00	132,923,280.00					-28,259,280.00
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					1,992,000.00						1,992,000.00
4. 其他					155,934,3						155,934,3

					08.25						08.25
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	220,527, 036.00				-220,527, 036.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	220,527, 036.00				-220,527, 036.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	788,644, 628.00				1,144,104 ,317.74	132,923,2 80.00			18,581,17 7.65	-145,64 0,809.1 6	1,672,766 ,034.23

### 三、公司基本情况

公司名称：斯太尔动力股份有限公司（以下简称“本公司”）

注册地址：湖北省公安县斗湖堤镇荆江大道178号

统一社会信用代码：91420000181963366X

注册资本：78849.4628万元

所属行业：交通运输设备制造业

斯太尔动力股份有限公司原名湖北博盈投资股份有限公司，是由湖北车桥厂改组成立的。2013年经本公司第八届董事会第三次、第四次会议决议、2013年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1409号文件核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）314,465,300.00股，面值人民币1元/股，发行价格为人民币4.77元/股，出资方式为货币。2013年11月26日本次非公开定向增发完成，公司总股本变更为55131.7592万股，东营市英达钢结构有限公司（已更名为山东英达钢结构有限公司）持有本公司8385.74万股，占公司总股本的15.21%，成为本公司的第一大股东。公司于2013年12月31日收购武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司{已更名为“斯太尔动力(江苏)投资有限公司”}，2015年6月4日本公司名称由“湖北博盈投资股份有限公司”变更为“斯太尔动力股份有限公司”。2016年2月，公司利用1.53亿元对青海恒信融锂业科技有限公司进行增资，并实现了控股（占51%股权），开始年产2万吨电池级碳酸锂项目建设。2016年5月14日，公司完成了重大资产重组，将湖北车桥有限公司和荆州车桥有限公司出售，正式剥离了传统车桥业务，开始专注于高性能柴油机及新能源动力领域。2016年6月17日经股东大会批准，公司以资本公积向全体股东每10股转增4股，转增后公司总股本变更为77184.4628万

股，2016年10月于湖北省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续，变更后的注册资本为771,844,628元。2016年12月7日经公司第九届董事会第二次会议审议通过，向首批激励对象授予1680万股限制性股票，授予完成后公司股本变更为78864.4628万股。2016年7月4日，经公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对原激励对象已授权但未解锁的150,000股限制性股票进行回购注销。回购注销完成后，公司总股本从788,644,628股减少至788,494,628股。本公司董事会根据股东大会的授权对《公司章程》相应条款进行了修订。本公司已于2016年12月9日取得了湖北省工商行政管理局换发的《营业执照》，完成了注册资本变更登记手续，公司注册资本由788,644,628元变更为788,494,628元，其他登记事项不变。

经营范围：汽车配件制造、销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件及技术的进出口业务；对交通、房地产、环保、高新科技企业投资；柴油发动机及相关项目投资（不含机动车发动机生产）、经营管理及相关高新技术产业开发；柴油发动机及配件、铸件、农用机械、模具、夹具的设计、开发、销售、维修（不含机动车、农用机械维修）；柴油机配套机组设计、开发、销售、维修；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；股权投资、资产管理、资本经营及相关咨询与服务（不含证券期货咨询）。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后凭有效许可证在核定期限内经营）

主要产品：柴油发动机及配件、电池级碳酸锂等。

本财务报表业经公司董事会于2017年4月26日批准报出。

本公司本期合并财务报表范围无变化，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2015年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

报告期内，公司会计政策和会计估计均未发生大幅变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。）

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一

揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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



和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易

发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出

的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间达成协议，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。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为 350 万元及以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合按照下述“(2) 按组合计提坏账准备应收款项”的规定计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
以应收款项的性质划分组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

#### (4) 其它

##### ①坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

②本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。发出时原材料类采用加权平均法、发动机类采用加权平均法和个别计价法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货项目类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及

合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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



## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-33	0-5	5-2.88
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	33.33-6.33
运输设备	年限平均法	2-10	0-5	50.00-9.50
电子设备	年限平均法	2-10	0-5	50.00-9.50
其它设备	年限平均法	2-10	0-5	50.00-9.50
奥地利土地资产	年限平均法	无限期	0	0

由于奥地利的土地属于永久性转让制，无使用权及使用年限概念，因此作为固定资产核算，并不计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (4) 大修理

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

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

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

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

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

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

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司将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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价

格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产

单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司在货物已发出，且对方已验收合格时确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如

果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁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。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润

作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 回购股份

回购股份是指公司利用现金等方式从股票市场上购回本公司发行在外的一定数额的股票的行为，以及限制性股票激励计划实施过程中，激励对象出现不再符合授予条件的情形，标的股票不再解锁并由公司回购注销，解锁期内未达到解锁条件的标的股票，根据限制性股票激励计划的相关规则由公司回购注销的行为。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；购回股票支付的价款低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

## 29、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	中国：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，税率 17%、6% 奥地利：	17%、6%、10%、20%

	根据奥地利税法，应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，税率 10%、20%	
城市维护建设税	国内按缴纳流转税税额计缴，奥地利不适用	国内 5%、7%
企业所得税	中国：按应纳税所得额计征，除青海恒信融锂业科技有限公司企业所得税按 15% 税率征收外，其余公司企业所得税税率 25% 奥地利：企业所得税按应纳税所得额及应课税率计缴，税率 25% 美国：企业所得税按应纳税所得额及应课税率计缴，税率 35%	15%、25%、35%
教育费附加	国内按缴纳流转税税额计缴，奥地利不适用	国内 3%
地方教育费附加	国内按缴纳流转税税额计缴，奥地利不适用	国内 2%
房产税	房产原值，奥地利不适用	1.2%
房产税	房屋租金，奥地利不适用	12%
土地使用税	生产使用的土地面积，奥地利不适用	5-6 元/平方米、0.6 元/平方米

## 2、税收优惠

依据财税[2011]58号第二条、国家税务总局公告2012年第12号、青海国家税务局公告2012年2号，<<西部地区鼓励类产业目录>>第八款第5条的规定，青海恒信融锂业科技有限公司已取得税收优惠备案，自2016年1月1日至2016年12月31日，享受对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,353.96	243,806.62
银行存款	441,495,990.57	316,225,894.10
其他货币资金	53,452,000.00	
合计	495,125,344.53	316,469,700.72
其中：存放在境外的款项总额	12,557,574.25	9,518,287.07

其他说明

(1) 存放在境外的款项总额为境外子公司的款项。

(2) 受限制的货币资金情况：截止2016年12月31日其他货币资金—保函保证金余额为13,452,000.00元,汇票保证金40,000,000.00元。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,071,258.64	77.12%	4,279,970.67	4.23%	96,791,287.97	64,102,676.49	68.14%	4,341,573.88	6.77%	59,761,102.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,978,808.56	22.88%	29,978,808.56	100.00%	0.00	29,978,808.56	31.86%	29,978,808.56	100.00%	0.00
合计	131,050,067.20	100.00%	34,258,779.23	26.14%	96,791,287.97	94,081,485.05	100.00%	34,320,382.44	36.48%	59,761,102.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
半年以内	61,689,137.64	100.00						
半年至1年								
1至2年								
2至3年								
3至4年								
4至5年								
5年以上								
合计	61,689,137.64	100.00						

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多



				次进行催收, 收回可能性极小
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
广西钦州中力机械有限公司	803,772.00	803,772.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
蜀成都王牌农用车有限公司	776,465.46	776,465.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
东风汽车股份有限公司	687,849.78	687,849.78	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
遵义市开发汽车销售有限责任公司	682,596.74	682,596.74	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	624,879.00	624,879.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
其他债务人(共171户)	15,478,966.95	15,478,966.95	100.00	与对方单位已无经济业务往来, 企业多次进行催收, 收回可能性极小
合计	29,978,808.56	29,978,808.56		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 98,424.81 元; 本期收回或转回坏账准备金额 290,419.37 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海钻捷贸易有限公司	290,419.37	现金偿付
合计	290,419.37	--

本年度无以前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的应收账款。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期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

本报告期末余额前五名应收账款汇总金额 77,315,344.91 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 59.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,242,773.80 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总	坏账准备期末余额
------	----	----	--------	----------

			额的比例 (%)	
江苏中关村科技产业园控股集团	60,000,000.00	半年以内	45.78	
Siemens AG	5,903,711.66	1年以内	4.50	
General Dynamics	4,168,859.45	1年以内	3.19	
Fritz Winter Eilengießerei GmbH & Co KG	4,021,639.34	5年以上	3.07	4,021,639.34
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	5年以上	2.46	3,221,134.46
<b>合 计</b>	<b>77,315,344.91</b>		<b>59.00</b>	<b>7,242,773.80</b>

注：本公司将部分应收账款用作银行贷款的质押。截止2016年12月31日，相关质押应收账款金额为人民币21,886,800.34元。

### 3、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	28,560,121.20	83.08%	4,596,231.95	7.10%
1至2年	2,051,489.34	5.97%	55,610,547.47	85.87%
2至3年	853,603.99	2.48%	4,553,527.01	7.03%
3年以上	2,909,602.90	8.47%		
合计	34,374,817.43	--	64,760,306.43	--

#### (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	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
成都正恒动力股份有限公司	非关联方	25,000,000.00	72.73	1年以内	货物未到
青海中信国安科技发展有限公司	非关联方	2,000,000.00	5.82	1-2年	货物未到
上海瑞尔实业有限公司	非关联方	738,450.00	2.15	3年以上	货物未到
北京中杰城设国际展览有限公司	非关联方	574,965.50	1.67	1年以内	服务未完成
新动力电机(荆州)有限公司	非关联方	551,820.00	1.60	1年以内	货物未到
合 计		28,865,235.50	83.97		

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,537,552.31	67.22%	20,537,552.31	100.00%	0.00	20,537,552.31	61.31%	20,537,552.31	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,410,322.69	30.80%	201,661.30	2.14%	9,208,661.39	12,353,067.56	36.88%	211,094.00	1.71%	12,141,973.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	604,665.43	1.98%	604,665.43	100.00%	0.00	604,665.43	1.81%	604,665.43	100.00%	0.00
合计	30,552,540.43	100.00%	21,343,879.04	69.86%	9,208,661.39	33,495,285.30	100.00%	21,353,311.74	63.75%	12,141,973.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
公安县转单位遗留款	11,377,525.13	11,377,525.13	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安县厂区转入应付账款	4,875,617.13	4,875,617.13	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安县个人遗留款	4,284,410.05	4,284,410.05	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
合计	20,537,552.31	20,537,552.31	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年	182,000.00	18,200.00	10.00%
2 至 3 年	63,299.30	9,494.90	15.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	217,458.00	173,966.40	80.00%
合计	462,757.30	201,661.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
信永中和会计师事务所	200,000.00	200,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭晖	56,518.62	56,518.62	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邓江南	50,000.00	50,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
彭东阳	33,470.00	33,470.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安转单位应付账款	32,893.45	32,893.45	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭东	23,207.50	23,207.50	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
荆州仲裁委员会秘书处	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
王静平	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邹寿长	10,460.16	10,460.16	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
湖北鹏展律师事务所	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
秦进	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
科亮公司	2,715.70	2,715.70	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
罗玉蓉	1,000.00	1,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
向传忠	500.00	500.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
其他零星合计	133,900.00	133,900.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
<b>合计</b>	<b>604,665.43</b>	<b>604,665.43</b>		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,200.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,632.70 元。

## (3) 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
公安县遗留问题款	20,537,552.31	20,537,552.31
低风险客户		3,917,259.92
往来款	1,067,422.73	2,086,978.69
保证金、押金及备用金	8,947,565.39	6,953,494.38
合计	30,552,540.43	33,495,285.30

## (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
公安县转单位遗留款	以前遗留款	11,377,525.13	5 年以上	37.24%	11,377,525.13
公安县厂区转入应付账款	以前遗留款	4,875,617.13	5 年以上	15.96%	4,875,617.13
公安县个人遗留款	以前遗留款	4,284,410.05	5 年以上	14.02%	4,284,410.05
中国海关（南京）	保证金	3,178,757.84	1-2 年	10.40%	
武进高新区财政局	保证金	2,687,216.04	2 年以内	8.80%	
合计	--	26,403,526.19	--	86.42%	20,537,552.31

## 5、存货

## (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	154,599,487.49	1,071,772.30	153,527,715.19	136,292,185.06	614,032.33	135,678,152.73
在产品	6,933,548.14		6,933,548.14	4,133,555.87		4,133,555.87
库存商品	13,873,169.96		13,873,169.96	7,321,515.25		7,321,515.25
自制半成品	2,945,162.65		2,945,162.65			
委托加工物资	972,287.71		972,287.71			
发出商品	10,940.93		10,940.93	3,716,589.64		3,716,589.64
在途物资	2,843,703.97		2,843,703.97			
合计	182,178,300.85	1,071,772.30	181,106,528.55	151,463,845.82	614,032.33	150,849,813.49

## (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	614,032.33	167,557.27			-290,182.70	1,071,772.30
合计	614,032.33	167,557.27			-290,182.70	1,071,772.30

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	72,783,196.54	41,060,656.76
待摊费用	905,894.13	533,362.65
预缴企业所得税	4,848,752.25	8,176,026.91
其他税费	50,319.75	14,044.86
合计	78,588,162.67	49,784,091.18

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	134,000,000.00		134,000,000.00			
按成本计量的	134,000,000.00		134,000,000.00			
合计	134,000,000.00		134,000,000.00			

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划		130,000,000.00		130,000,000.00						
青海陕鼓能源有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00					10.00%	
合计		134,000,000.00		134,000,000.00					--	

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	120,533,025.33	140,986,184.70	3,023,351.79	26,818,462.34	8,897,400.00	300,258,424.16
2.本期增加金额	188,034.20	18,953,599.42	2,222,878.66	7,776,279.68	5,323,896.75	34,464,688.71
(1) 购置	188,034.20	18,953,599.42	2,222,878.66	7,776,279.68	5,323,896.75	34,464,688.71
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				518,480.99		518,480.99
(1) 处置或报废				518,480.99		518,480.99
4.外币报表折算差额	2,228,135.36	3,523,586.88		571,186.53	150,581.52	6,473,490.29
5.期末余额	122,949,194.89	163,463,371.00	5,246,230.45	34,647,447.56	14,371,878.27	340,678,122.17
二、累计折旧						
1.期初余额	22,227,681.23	56,756,865.17	684,044.86	6,964,492.84		86,633,084.10
2.本期增加金额	4,541,839.29	11,516,511.72	703,393.57	5,461,967.00		22,223,711.58
(1) 计提	4,541,839.29	11,516,511.72	703,393.57	5,461,967.00		22,223,711.58
3.本期减少金额				446,736.28		446,736.28
(1) 处置或报废				446,736.28		446,736.28
4.外币报表折算差额	269,500.27	1,487,072.00		156,784.77		1,913,357.04
5.期末余额	27,039,020.79	69,760,448.89	1,387,438.43	12,136,508.33		110,323,416.44
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) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	95,910,174.10	93,702,922.11	3,858,792.02	22,510,939.23	14,371,878.27	230,354,705.73
2.期初账面价值	98,305,344.10	84,229,319.53	2,339,306.93	19,853,969.50	8,897,400.00	213,625,340.06

## (2) 其它说明

①截止2016年12月31日，用于抵押的固定资产价值为土地资产人民币9,793,199.31元。

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无

④通过经营租赁租出的固定资产：无

⑤本期新购土地资产产证正在办理中。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友供应链软件	1,063,475.80		1,063,475.80	291,159.24		291,159.24
年产2万吨电池级碳酸锂生产线建设	421,654,532.64		421,654,532.64	27,467,786.48		27,467,786.48
机器设备	247,651.27		247,651.27			
柴油发动机国产化基地建设项目	108,691,400.02		108,691,400.02	47,990,305.39		47,990,305.39
合计	531,657,059.73		531,657,059.73	75,749,251.11		75,749,251.11

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
用友供应链软件	1,551,400.00	291,159.24	772,316.56			1,063,475.80		68.55%				其他
机器设备			247,651.27			247,651.27						其他



年产 2 万吨电池级碳酸锂生产线建设	665,000,000.00	27,467,786.48	394,186,746.16			421,654,532.64		64.87%				其他
柴油发动机国产化基地建设	1,564,213,000.00	47,990,305.39	60,701,094.63			108,691,400.02		6.95%				其他
合计	2,230,764,400.00	75,749,251.11	455,907,808.62			531,657,059.73	--	--				--

### (3) 其它说明

①截止2016年12月31日本公司抵押的在建工程账面价值266,502,487.57元。

②截止2016年12月31日计入在建工程资本化利息6,465,277.52元。

## 10、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	基础设施使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	109,287,064.00		99,739,148.25	17,385,129.37	3,670,883.67	230,082,225.29
2.本期增加金额	743,872.00		4,934,198.87	2,352,545.43		8,030,616.30
(1) 购置	743,872.00			2,352,545.43		3,096,417.43
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 开发支出转入			4,934,198.87			4,934,198.87
3.本期减少金额				6,357.91		6,357.91
(1) 处置				6,357.91		6,357.91
4.外币报表折算差额			1,273,383.88	767,809.47	108,924.89	2,150,118.24
5.期末余额	110,030,936.00		105,946,731.00	20,499,126.36	3,779,808.56	240,256,601.92
二、累计摊销						
1.期初余额	1,448,619.80		22,169,902.68	3,625,955.32	129,365.91	27,373,843.71
2.本期增加金额	2,183,319.79		12,480,236.75	2,425,182.90	202,616.44	17,291,355.88

(1) 计提	2,183,319.79		12,480,236.75	2,425,182.90	202,616.44	17,291,355.88
3.本期减少金额				6,357.91		6,357.91
(1) 处置				6,357.91		6,357.91
4.外币报表折算差额			520,734.10	412,375.20	8,583.08	941,692.38
5.期末余额	3,631,939.59		35,170,873.53	6,457,155.51	340,565.43	45,600,534.05
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	106,398,996.41		70,775,857.48	14,041,970.85	3,439,243.13	194,656,067.87
2.期初账面价值	107,838,444.20		77,569,245.57	13,759,174.05	3,541,517.76	202,708,381.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 44.10%。

## (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
土地使用权	742,632.21	因工程尚未开工，当地政府规定土地证暂缓办理
合计	742,632.21	

其他说明：

(3) 截止2016年12月31日本公司抵押的无形资产-土地账面价值105,656,364.20元。

(4) 期末，无形资产不存在可变现净值低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(5) 公司非专利技术情况说明

①SMO-CMO 项目：根据多燃料发动机的要求研发的 M1 柴油发动机(2缸发动机)，改进和研发完成发动机共轨喷射系统和柴油电力推进系统。

②ESMMH 项目：提升 M1 柴油发动机(4 缸与 6 缸发动机)的动力至100千瓦，完成改进柴油发动机共轨系统的喷射组件。

③Marine项目，环保的船用油电混合发动机项目。新一代24千瓦并联油电混合增程发动机，可以达到更高的速度要求。

④ KMW项目，客户定制专用柴油发动机项目研发。已于2016年4月达到无形资产确认条件。

⑤EM11CR项目，新一代共轨单缸柴油发动机研发。已于2016年12月达到无形资产确认条件。

## 11、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		外币折算差额	期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
增程发动机系列产品研发	62,580,743.56	21,068,862.74					83,649,606.30
4缸柴油发动机系列产品研发	46,083,770.14	42,705,638.92				-4,379.88	88,785,029.18
6缸柴油发动机系列产品研发		8,283,019.65					8,283,019.65
高压共轨喷射系统技术研发	15,484,620.67	11,302,257.44					26,786,878.11
单缸发动机系列产品研发	473,272.83	11,103,050.72		678,003.50		16,442.35	10,914,762.40
泵喷嘴柴油发动机国产化项目	67,388,246.49	21,247,301.37					88,635,547.86
Hybrid 项目	312,164.68	723,831.26				5,868.83	1,041,864.77
KMW 项目	4,113,292.21			4,256,195.37		142,903.16	
SIMENS 项目	23,213,461.26	11,309,901.04				638,531.07	35,161,893.37
SCR 整车尾气处理系统项目	716,242.42	621,796.11				18,404.67	1,356,443.20
Development SCI incl. SCI Fording Kit		1,434,364.96				-6,818.49	1,427,546.47
Paulweber Pinzgauer		1,912,790.95				-9,092.77	1,903,698.18
合计	220,365,814.26	131,712,815.16		4,934,198.87		801,858.94	347,946,289.49

## 其他说明

(1) 资本化开始时点自取得研发合作协议或者企业立项开始，按照项目达到资本化依据条件确认相关开发支出，其中包括可行性研究、应用基础及环境成熟、稳定、相关支出可以可靠计量等条件。

## (2) 公司开发项目说明：

a.增程发动机系列产品研发：已经完成4款非道路国三标准发动机的开发，并获得产品排放公告，预计2017年上半年完成产品量产；2017年度1月份公司取得1款道路用国五标准柴油发动机产品排放公告，预计2017年上半年完成产品量产；完成增程器的A样机开发和搭载配套工作，预计2017年上半年完成产品量产。

b.4缸柴油发动机系列平台：已经完成4款非道路国三标准发动机的开发，并获得产品排放公告，2017年1月公司取得1款道路用柴油发动机产品公告，启动船机化开发工作，预计2017年3季度完成产品量产。公司于2017年3月取得上述五款产品的生产许可证。

c.6缸柴油发动机系列平台：已经完成原型样机的装配及性能测试，预计17年底前完成样机的可靠性验证。

d.高压共轨喷射系统技术：柴油发动机高压共轨燃油喷射系统的开发，其中，2缸、4缸柴油发动机共轨喷射系统已用于公司产品，取得8款非道路柴油发动机公告，2017年1月又取得2款道路用柴油发动机公告。并于2017年3月取得上述10款产品的生产许可证。预计2017年上半年完成应用产品SOP。6缸柴油发动机共轨系统开发工作预计2019年上半年完成。

e.单缸发动机系列产品研发：已经完成满足国三排放的样机开发，正在进行国产化验证及搭载配套工作，预计2017年底产品定型。

f.泵喷嘴柴油发动机国产化项目：为泵喷嘴柴油发动机国产化应用研发项目，主要系基于国内市场需求进行国产化样机试制，并实现量产。预计2018年一季度完成并达到无形资产确认条件。

g.Hybrid 项目：为油电混合项目研发。预计2017年3季度达到无形资产确认条件。

h.SIMENS项目：客户定制发电机组项目研发。预计2017年1月达到无形资产确认条件。

i.SCR整车尾气处理系统项目：对M1引擎进行优化的SCR系统。预计2017年3季度达到无形资产确认条件。

j.Development SCI incl. SCI Fording Kit项目：单级涡轮增压系统涉水发动机的研发项目。预计2017年3季度达到无形资产确认条件。

k.Paulweber Pinzgauer项目：为Pinzgauer越野车提供重新匹配动力发动机的解决方案。预计2017年3季度达到无形资产确认条件。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
斯太尔动力(江苏)投资有限公司	410,829,456.71					410,829,456.71
合计	410,829,456.71					410,829,456.71

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
斯太尔动力(江苏)投资有限公司	46,661,700.00					46,661,700.00
合计	46,661,700.00					46,661,700.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司对斯太尔动力(江苏)投资有限公司的长期股权投资成本 69,631,78万元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2017]第610007号，斯太尔动力(江苏)投资有限公司对应的资产组组合评估项目评估报告，截止2016年12月31日，斯太尔动力(江苏)投资有限公司合并报表对应的资产组组合经收益法评估的价值为102,809.82万元，高于本公司投资成本，期末，商誉不存在减值迹象。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	664,759.01		578,391.52		86,367.49
其他	6,346,654.37		3,173,327.19		3,173,327.18
合计	7,011,413.38		3,751,718.71		3,259,694.67

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	433,197.37	106,479.34	442,630.07	110,657.52
斯太尔动力股份有限公司可弥补亏损	62,386,716.84	15,596,679.21	62,386,716.84	15,596,679.21
斯太尔动力（常州）发动机有限公司可弥补亏损	58,995,522.31	14,748,880.58		
Steyr Motors GmbH 可弥补亏损	81,086,962.36	20,271,740.63	68,884,594.81	17,221,148.74
Steyr Motors North America Inc. 可弥补亏损	23,804,171.95	8,331,460.18	23,114,819.19	8,090,186.72
计提的应付职工薪酬	330,637.39	82,659.34	585,316.64	146,329.15
预提费用			4,207,053.86	1,115,909.05
未实现内部交易损益	25,354,898.95	5,409,820.82		
合计	252,392,107.17	64,547,720.10	159,621,131.41	42,280,910.39

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
研发费用资产化	69,560,475.22	17,390,118.81	57,326,675.85	14,331,668.97
固定资产与无形资产账面价值与计税基础之间暂时性差异	4,190,773.86	1,047,693.46	4,114,596.16	1,028,649.04
POC 完工进度	1,195,733.30	298,933.32	3,321,730.69	830,432.67
汇兑损益	3,953,456.81	988,364.20	219,574.02	54,893.50
计提的应付职工薪酬			127,087.16	31,771.79
保证金等差异	657,612.00	164,403.00	737,900.80	184,475.20
其他准备	5,491,957.55	1,372,989.37		
合计	85,050,008.74	21,262,502.16	65,847,564.68	16,461,891.17

### (3) 递延所得税资产的可抵扣亏损到期年限

根据中国税法，境内企业形成的亏损抵扣最长为5年。Steyr Motors GmbH可弥补亏损累计自2011年度，根据奥地利税法，奥地利公司形成的亏损抵扣没有年限限制；Steyr Motors North America Inc.于2006年在美国成立，可弥补亏损自当年起开始累计，可向后20个年度结转抵扣，故最初计提部份累计可弥补亏损最早于2026年才到达抵扣期限。

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	227,244,521.42	169,098,190.04
合计	227,244,521.42	169,098,190.04

其他说明：

截止2016年12月31日本公司抵押的其他非流动资产账面价值152,034,296.17元。

(1) 按预付对象归集的年末余额前五名的其他非流动资产情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他非流动资产总额的比例%	账龄	未结算原因
伊乐科环保科技(上海)有限公司	非关联方	63,052,000.00	55.41	一年以内	设备未到
		62,854,890.13		1-2年	
青海华兴投资集团有限公司	非关联方	26,070,565.04	11.47	一年以内	项目未完成
AVL List G.m.b.H	非关联方	13,695,155.04	11.33	1-2年	设备未到
		12,063,507.00		一年以内	
国网青海省电力公司	非关联方	10,000,000.00	4.40	一年以内	项目未完成
常州市蓝托金属制品有限公司	非关联方	2,293,500.00	2.03	一年以内	设备未到
		1,250,000.00		1-2年	
		1,062,000.00		2-3年	
合计		192,341,617.21	84.64		

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	207,700,000.00	50,000,000.00
出口信用贷款	25,573,800.00	24,833,200.00
流动资金贷款		12,553,211.62
银行透支		1,320,711.81
抵押、保证贷款	40,000,000.00	

合计	273,273,800.00	88,707,123.43
----	----------------	---------------

(2) 截止2016年12月31日,斯太尔动力(常州)发动机有限公司向中国农业银行武进支行借款50,000,000.00元,由本公司和斯太尔动力(江苏)投资有限公司提供担保,其中:45,000,000.00元借款期限从2016年6月23日至2017年6月22日,借款利率为4.5981%;5,000,000.00元借款期限从2016年12月21日至2017年12月20日,借款利率为5.0025%。

斯太尔动力(常州)发动机有限公司向江南农村商业银行借款98,000,000.00元,由本公司提供保证担保,其中:30,000,000.00元借款期限从2016年6月20日至2017年6月19日,借款利率为6.00%;58,000,000.00元借款期限从2016年6月23日至2017年6月22日,借款利率为6.00%;10,000,000.00元借款期限从2016年7月4日至2017年7月3日,借款利率为6.00%。

青海恒信融锂业科技有限公司向光大兴陇信托有限责任公司借款59,700,000.00,由本公司提供保证担保,期限从2016年9月1日至2017年2月28日,借款利率为8.00%

(3) 出口信用贷款来自一家名为Sparkasse Oberösterreich的奥地利银行。无特定还款期,年利率为0.6%。该贷款50%由Oesterreichische Kontrollbank Aktiengesellschaft 公司提供保证担保,剩余50%由Steyr Motors GmbH的应收账款和土地进行担保。截止2016年12月31日,已用于质押的应收账款为人民币21,886,800.34元,土地授信额度为5,500,000.00欧元(人民币40,187,400.00元)。

(4) 截止2016年12月31日,斯太尔动力(常州)发动机有限公司向平安银行南京中山支行借款40,000,000.00元,以斯太尔动力(常州)发动机有限公司的土地使用权抵押并由本公司提供保证担保,借款期限从2016年7月13日至2017年1月12日,借款利率为4.785%。

## 17、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
供应商材料款	49,974,587.48	38,462,958.68
供应商设备款	103,190,380.36	2,316,952.66
暂估土地款	5,298,588.71	
合计	158,463,556.55	40,779,911.34

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,142,935.09	4,804,259.61
合计	24,142,935.09	4,804,259.61

## 20、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	外币报表折算差额	期末余额
一、短期薪酬	20,598,615.78	144,321,908.24	146,155,222.17	358,890.75	19,124,192.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,769,124.60	15,162,394.85	15,038,608.01	51,526.94	1,944,438.38
合计	22,367,740.38	159,484,303.09	161,193,830.18	410,417.69	21,068,630.98

### (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	17,388,671.86	124,633,786.68	126,736,532.55	15,563,070.43
2、职工福利费	2,770,935.57	10,348,220.85	10,160,825.00	3,040,077.73
3、社会保险费	4,085.05	5,046,809.22	5,050,434.06	460.21
其中：医疗保险费	2,969.25	4,640,571.53	4,643,080.58	460.20
工伤保险费	769.51	137,302.16	138,071.67	
生育保险费	346.29	268,935.53	269,281.81	0.01
4、住房公积金	41,449.88	3,443,324.60	3,452,564.40	32,210.08
5、工会经费和职工教育经费	393,473.42	849,766.89	754,866.16	488,374.15
合计	20,598,615.78	144,321,908.24	146,155,222.17	19,124,192.60

### (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	1,768,292.31	14,967,417.78	14,842,917.39	1,944,319.64
2、失业保险费	832.29	194,977.07	195,690.62	118.74
合计	1,769,124.60	15,162,394.85	15,038,608.01	1,944,438.38



**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,755,539.51	
企业所得税	46,810,151.44	
个人所得税	1,789,255.38	2,197,309.88
城市维护建设税	563,203.07	80,177.78
营业税	329,952.26	381,214.58
土地使用税	350,008.05	350,008.05
教育费附加	708,990.87	528,193.20
印花税	257,178.34	81,908.54
堤防费	5,160.29	127,893.79
合计	58,569,439.21	3,746,705.82

**22、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	319,305.56	
短期借款应付利息	2,802,204.04	81,888.89
合计	3,121,509.60	81,888.89

**23、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	388,860.15	388,860.15
合计	388,860.15	388,860.15

**24、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	1,803,631.40	39,750.00
往来款	10,523,661.94	3,128,736.27

预提费用	1,661,168.46	15,772,316.28
限制性股票回购义务	65,868,232.50	132,923,280.00
合计	79,856,694.30	151,864,082.55

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,578,982.46	
合计	1,578,982.46	

其他说明：

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款	210,272,544.42	11,586,036.17
减：一年内到期的长期借款	-1,578,982.46	
合计	208,693,561.96	11,586,036.17

长期借款分类的说明：

注：①截止2016年12月31日，Steyr Motors GmbH向Raiffeisenlandes Bank贷款的余额折人民币10,272,544.42元，其中：1年内到期的金额折人民币1,578,982.46元，其余将于2022年11月30日之前到期。Steyr Motors GmbH以土地作抵押，截止2016年12月31日，抵押的土地在该银行的授信额度为2,280,000.00欧元（人民币16,659,504.00元）。

②青海恒信融锂业科技有限公司向中国工商银行格尔木支行申请固定资产借款200,000,000.00元，借款期限五年，年利率为5.225%。以在建工程、其他非流动资产和土地使用权作抵押，并由本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司共同提供保证担保。截止2016年12月31日，抵押资产的账面价值合计419,253,012.72元。

其他说明，包括利率区间：

## 27、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1、预提遣散费	1,675,958.38	1,495,990.35
2、预提员工长期服务费	1,258,444.90	1,032,638.25
合计	2,934,403.28	2,528,628.60

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	365,340.00	4,654,451.20	法律诉讼
合计	365,340.00	4,654,451.20	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

Steyr Motors GmbH于2011年与第三方(Austro Engine)签订研究生产发动机合同，2013年Steyr Motors GmbH与Austro Engine终止合作，Austro Engine于同年上诉奥地利地方法院要求赔偿。Austro Engine与Steyr Motors GmbH产生法律诉讼，要求退回已付合同金额998,912.24欧元并赔偿损失机会成本金额1,700,000.00欧元。2015年11月，奥地利地方法院一审判决Steyr Motors GmbH胜诉，驳回Austro Engine的诉讼要求，随后Austro Engine又向奥地利地方中级法院提起上诉。于2015年底Steyr Motors GmbH管理层与律师就案件进展情况协商后确认预提赔偿金606,000.00欧元。截止2016年9月21日，法院最终判决赔偿原告当事人345,833.34欧元，并于当年全部执行到位，差额260,166.67欧元计入当年营业外收入。

因Fritz Winter Eifengieferei GmbH & Co KG接受Steyr Motors GmbH委托所铸造的发动机缸体铸件存在质量问题而产生赔付争议。Fritz Winter Eifengieferei GmbH & Co KG与Steyr Motors GmbH就该争议分别向供应商注册地法院提出诉讼申请。截止2016年12月31日，法院尚未开庭审理。Steyr Motors GmbH管理层与律师就案件进展情况协商后确认预计损失金额50,000.00欧元。

## 29、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		7,263,872.00		7,263,872.00	包括建设碳酸锂生产线基建工程政府补助和购置土地进行开发政府补助
合计		7,263,872.00		7,263,872.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
碳酸锂生产线基建工程		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
建设研发中心用地		263,872.00			263,872.00	与资产相关
合计		7,263,872.00			7,263,872.00	--

## 30、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	788,644,628.00				-150,000.00	-150,000.00	788,494,628.00

其他说明：

本期股本变动情况详见附注一，其中，因回购股份注销的15万股已于2016年8月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

### 31、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）	984,526,221.71		784,500.00	983,741,721.71
其他资本公积	159,578,096.03	374,241,631.56		533,819,727.59
合计	1,144,104,317.74	374,241,631.56	784,500.00	1,517,561,449.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少784,500.00元为回购股份注销相应减少的资本公积；其他资本公积本期增加为收到大股东业绩补偿款及实施股权激励计划确认的股权激励费用。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	132,923,280.00		67,055,047.50	65,868,232.50
合计	132,923,280.00		67,055,047.50	65,868,232.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期末，根据《限制性股票激励计划》公司授予的1665万股限制性股票回购义务的最佳估计为6586.82万元。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-51,306,069.45	7,132,060.74			7,132,060.74		-44,174,008.71
外币财务报表折算差额	-51,306,069.45	7,132,060.74			7,132,060.74		-44,174,008.71
其他综合收益合计	-51,306,069.45	7,132,060.74			7,132,060.74	0.00	-44,174,008.71

	5	4		4	08.71
--	---	---	--	---	-------

### 34、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	18,581,177.65			18,581,177.65
合计	18,581,177.65			18,581,177.65

### 35、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	-248,829,799.01	
调整后期初未分配利润	-248,829,799.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,053,129.22	
期末未分配利润	-202,776,669.79	

调整期初未分配利润明细：

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

### 36、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	356,406,745.39	127,664,715.60	342,017,860.94	331,739,251.80
其他业务			4,557,365.08	4,689,785.82
合计	356,406,745.39	127,664,715.60	346,575,226.02	336,429,037.62

### 37、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	539,261.55	132,519.53

教育费附加	385,186.82	131,673.13
房产税	336,523.32	
土地使用税	1,441,303.44	
车船使用税	15,180.00	
印花税	263,411.82	
营业税		9,125.00
堤防费		52,189.48
合计	2,980,866.95	325,507.14

其他说明：

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示”。

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	16,752,470.98	15,231,823.79
社保费	898,530.08	475,038.36
公积金	296,149.00	157,040.00
运输费		4,542,502.86
广告费	5,467,492.89	4,806,746.03
差旅费	1,636,705.50	1,265,589.14
租赁费		306,618.16
招待费	3,416,658.73	2,970,675.87
业务费		66,425.00
办公费	70,058.48	645,624.32
会务费	179,521.68	
咨询服务费	705,243.38	
三包损失		512,805.18
样品及测试费	1,166,013.12	211,512.46
保险费及折旧摊销	849,113.13	1,154,783.64
其它	188,546.41	196,850.46
合计	31,626,503.38	32,544,035.27

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	45,333,367.70	54,698,600.06
职工福利费	4,641,261.29	3,577,703.55
离职补偿		391,188.00
工会经费	839,501.89	717,626.11
职工教育经费		113,750.45
社会保险费	3,875,232.24	2,823,944.77
住房公积金	1,284,169.60	856,556.20
董事会费	221,144.23	111,228.60
差旅费	5,750,763.21	6,638,810.74
办公费	7,877,141.83	12,327,051.17
业务招待费	5,822,114.92	4,383,248.66
运输费	417,601.37	311,606.71
财产保险费	298,098.53	359,590.14
折旧费	2,880,059.67	4,058,997.92
水电费	226,889.47	83,389.33
房产税		642,323.42
土地使用税		844,685.53
其他税费	321,935.67	4,149,748.28
专业服务费	10,974,427.67	20,889,323.03
研发费用	8,333,790.60	1,669,994.94
无形资产摊销	8,019,785.96	3,850,698.60
租赁费	3,746,825.96	2,598,042.11
其它	3,485,126.10	4,114,224.00
长期待摊费用摊销	3,751,718.75	4,796,865.90
广告宣传费	109,608.97	
物业管理费	185,652.08	288,037.66
安全保卫费	856,695.59	790,099.00
通讯费	2,258,809.62	711,774.73
股权激励费用	23,672,348.45	1,992,000.00
合计	145,184,071.37	138,791,109.61

**40、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,685,740.92	7,407,637.98
减：利息收入	892,831.76	994,855.33
加：汇兑损益	-169,214.23	4,517,709.26
加：现金折扣		-311,774.05
手续费	738,943.24	1,550,592.27
合计	8,362,638.17	12,169,310.13

**41、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-201,427.26	390,489.69
二、存货跌价损失	167,557.27	3,815,664.60
十三、商誉减值损失		46,661,700.00
合计	-33,869.99	50,867,854.29

**42、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		13,766,289.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益	126,008.49	
合计	126,008.49	13,766,289.79

**43、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
非流动资产处置利得合计		1,463,131.16	
其中：固定资产处置利得		1,463,131.16	
政府补助	20,850,224.90	11,117,691.98	20,850,224.90
收到的税费返还	5,985,700.00		5,985,700.00
诉讼豁免赔偿金额	1,910,065.64		1,910,065.64



业绩补偿违约金收入	7,236,199.86	497,605.85	7,236,199.86
其他	115,553.52	160,651.72	115,553.52
合计	36,097,743.92	13,239,080.71	36,097,743.92

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
稳增长促转型奖励						100,000.00		与收益相关
常州市"三位一体"发展战略促进工业转型升级专项资金						1,000,000.00		与收益相关
政府奖励金						3,000,000.00	30,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金							200,000.00	与收益相关
科技创新奖励金							30,000.00	与收益相关
科技局补助							150,000.00	与收益相关
专利奖励金						20,000.00		与收益相关
企业发展奖励基金							40,000.00	与收益相关
实体经济发展奖励金						200,000.00		与收益相关
2016年江苏省政策引导专项资金(国际科技合作)项目							700,000.00	与收益相关
企业经济转型开放资金							2,500,000.00	与收益相关
奥地利补助公司研发费用						16,499,224.13	7,317,486.49	与收益相关
奥地利公司政府补助教育费用						31,000.77	150,205.49	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	20,850,224.90	11,117,691.98	--

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,175.40	2,098,747.48	40,175.40
其中：固定资产处置损失	40,175.40	2,098,747.48	40,175.40

对外捐赠		1,000.00	
预计未决诉讼损失		4,183,581.60	
罚款及滞纳金	1,215.60	1,073,576.01	1,215.60
合计	41,391.00	7,356,905.09	41,391.00

#### 45、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	50,208,315.93	553,528.59
递延所得税费用	-17,151,959.12	-10,517,916.04
合计	33,056,356.81	-9,964,387.45

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	76,804,181.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,201,045.33
子公司适用不同税率的影响	1,392,116.56
非应税收入的影响	-4,132,556.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,453,404.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-327,831.07
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	10,470,177.50
所得税费用	33,056,356.81

#### 46、其他综合收益

详见附注五、33。

#### 47、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
----	-------	-------

往来款	32,892,132.92	119,791,990.74
利息收入	665,770.49	671,572.07
营业外收入	115,553.52	160,651.72
业绩违约补偿金	7,236,199.86	497,605.85
政府补助	20,850,224.90	11,117,691.98
合计	61,759,881.69	132,239,512.36

**(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
费用支出	63,045,537.93	73,667,253.47
往来款	5,300,859.79	11,678,335.92
银行手续费	738,943.24	1,550,592.27
营业外支出	1,215.60	1,074,576.01
合计	69,086,556.56	87,970,757.67

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	12,734,000.00	
购买日子公司持有的现金及现金等价物		1,045,396.06
合计	12,734,000.00	1,045,396.06

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	26,186,000.00	
合计	26,186,000.00	

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到大股东业绩补偿款	350,569,283.11	155,934,308.25
与资产相关的政府补助	7,263,872.00	

收关联方借款	10,000,000.00	
募集资金专户存款利息	227,061.27	323,283.26
收汇票贴现款	39,227,333.33	
合计	407,287,549.71	156,257,591.51

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款		11,183,400.00
支付汇票保证金	40,000,000.00	
支付股权回购款	967,496.81	
合计	40,967,496.81	11,183,400.00

### 48、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	43,747,824.51	-194,938,775.18
加：资产减值准备	-33,869.99	50,867,854.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,034,705.35	18,471,420.16
无形资产摊销	17,291,355.87	12,045,125.18
长期待摊费用摊销	3,751,718.71	4,796,865.90
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）	40,175.40	632,900.52
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		2,715.80
财务费用（收益以“—”号填列）	9,623,437.66	9,777,858.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-126,008.49	-13,766,289.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-22,266,809.71	-16,005,335.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,800,610.99	5,487,419.75
存货的减少（增加以“—”号填列）	-30,714,455.03	9,476,252.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-133,159,835.81	-29,761.85

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	133,139,948.41	-44,433,977.14
经营活动产生的现金流量净额	46,128,797.87	-157,615,726.53
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	441,673,344.53	316,469,700.72
减：现金的期初余额	316,469,700.72	458,340,323.15
现金及现金等价物净增加额	125,203,643.81	-141,870,622.43

## （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	441,673,344.53	316,469,700.72
其中：库存现金	177,353.96	243,806.62
可随时用于支付的银行存款	441,495,990.57	316,225,894.10
三、期末现金及现金等价物余额	441,673,344.53	316,469,700.72

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 50、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	53,452,000.00	保函保证金及汇票保证金
固定资产	9,793,199.31	抵押贷款
无形资产	105,656,364.20	抵押贷款
应收账款	21,886,800.34	质押贷款
在建工程	266,502,487.57	抵押贷款
其他非流动资产	152,034,296.17	抵押贷款
合计	609,325,147.59	--

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	12,697,837.21
其中：美元	214,505.14	6.9321	1,486,962.19
欧元	1,525,827.46	7.3068	11,148,916.08
港币	41,804.91	0.8945	37,394.49
瑞士法郎	3,610.00	6.7989	24,544.04
加元	3.97	5.1406	20.41
应收账款	--	--	43,388,966.70
欧元	5,938,162.63	7.3068	43,388,966.70
短期借款			25,573,800.00
其中：美元			
欧元	3,500,000.00	7.3068	25,573,800.00
港元			
长期借款	--	--	8,693,561.96
欧元	1,189,790.60	7.3068	8,693,561.96

(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

Steyr Motors GmbH为斯太尔动力（江苏）投资有限公司的全资子公司，位于奥地利斯太尔ImStadtgut B1，注册号为 FN 208974s。旗下两家全资子公司分别为Steyr Motors North America Inc. 位于 Lisenby Ave #12, Panama City, Florida USA32405；Steyr Motor HongKong Co., Limited 位于Flat B,20/F., Mei Foo Sun Chuen, 25 Nassau Street, Lai Chi Kok, Kowloon, Hong Kong。Steyr Motors GmbH及其子公司主要经营范围：提供柴油引擎的咨询、设计、生产、安装及售后服务。业务主要位于中国境外，受经营地、销售地所在国家和地区的法律保护和制约。Steyr Motors GmbH使用欧元为记账本位币。合并财务报表时遵照“附注二、9外币业务和外币报表折算(3)外币财务报表的折算方法”处理。

## 八、合并范围的变更

非同一控制下企业合并：无

其他原因的合并范围变动：无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	江苏常州	江苏常州	投资	100.00%		非同一控制合并
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	江苏常州	江苏常州	生产	100.00%		投资设立
北京创博汇企业管理有限公司	北京	北京	企业管理	100.00%		投资设立
Steyr Motors GmbH	奥地利	奥地利	生产		100.00%	非同一控制合并
Steyr Motors North America Inc.	美国	美国	生产		100.00%	非同一控制合并
Steyr Motor HongKong Co., Limited	香港	香港	生产		100.00%	非同一控制合并
青海恒信融锂业科技有限公司	青海海西州	格尔木	生产		51.00%	非同一控制合并

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、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
山东英达钢结构有限公司	山东省东营市东营区胜利工业园	钢结构加工、安装；市政工程；土石方工程；园林绿化工程；钢材，黄金制品销售	15600 万元	14.91%	14.91%

本企业的母公司情况的说明

注：①本公司的最终控制方为冯文杰先生。②报告期内母公司增持本公司股份165,600股，致使其持有公司股份的比例由14.89%升至14.91%。

本企业最终控制方是冯文杰先生。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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
珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
长沙泽谿创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司股东

其他说明

①珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、长沙泽谿创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）、天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）五家股东特别承诺在作为本公司股东的期间内，仅作为本公司的财务投资者，承诺无条件、不可撤销的放弃所持本公司股权所对应的提案权、表决权；不向本公司推荐董事、高级管理人员人选。

②长沙泽瑞创业投资合伙企业（有限合伙）其企业名称已由“长沙泽瑞创业投资合伙企业（有限合伙）”变更为“珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）”，并已完成工商变更登记，取得了新核发的《营业执照》。

## 4、关联交易情况

### （1）关联担保情况

①斯太尔动力（常州）发动机有限公司向中国农业银行武进支行借款50,000,000.00元，元由本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司提供保证担保，其中45,000,000.00元担保起始日为2016年6月23日、5,000,000.00元担保起始日为2016年12月21日，担保终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。

②斯太尔动力（常州）发动机有限公司向江南农村商业银行借款98,000,000.00元，由本公司提供保证担保，担保起始日2016年6月20日，终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。

③青海恒信融锂业科技有限公司向光大兴陇信托有限责任公司借款59,700,000.00，由本公司提供保证担保，担保起始日2016年7月13日，终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。

④斯太尔动力（常州）发动机有限公司向平安银行南京中山支行借款40,000,000.00元，本公司提供保证担保，担保起始日2016年7月13日，终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。

⑤青海恒信融锂业科技有限公司向中国工商银行格尔木支行借款200,000,000.00元，由本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司提供保证担保。担保起始日2016年9月30日，终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,125,281.00	14,180,885.00



## 5、关联方承诺

经中国证券监督管理委员会核准，公司于2013年12月向山东英达钢结构有限公司（以下简称“英达钢构”）在内的6名特定对象非公开发行普通股票，其中部分募集资金用于收购斯太尔动力（江苏）投资有限公司（原武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司，以下简称“标的资产”）100%的股权。同时，英达钢构对标的资产在公司非公开发行完成后的三年内盈利情况做出业绩补偿承诺，即标的资产2014年度、2015年度、2016年度每年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2.3亿元、3.4亿元和6.1亿元，共计11.8亿元，若每期实际扣除非经常性损益后净利润数未达到上述净利润承诺数，英达钢构承诺将按承诺净利润数与实际盈利之间的差额以现金的方式对斯太尔动力股份有限公司进行补偿。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	15 万股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格：6.23 元/股；合同剩余期限不长于 3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市场价格为基础，根据 Back-Scholes 模型，即期权定价模型确定限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到解锁条件的被授予对象均会行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,207,493.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,672,348.45

## 十三、承诺及或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

详见本报告相关章节。

## 十四、资产负债表日后事项

①本公司全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司为补充企业流动资金，拟向深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有

限合伙) 贷款 10,000 万元 (贷款期限18个月)、向陕西省国际信托股份有限公司贷款15,000万元 (贷款期限18个月), 本公司同意为上述贷款提供担保。

②本公司于2016年7月4日召开第九届董事会第七次会议, 审议通过了《关于对外投资参与设立产业基金的议案》, 同意公司以自有资金 9,000 万元与深圳市融通资本财富管理有限公司、中金创新 (北京) 资产管理有限公司共同投资设立湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业 (有限合伙)。2017 年1月5日, 产业投资基金已完成相关工商登记手续, 获得了武汉市工商行政管理局换发的新营业执照。2017年1月10日, 公司支付投资款9,000万元。

③2017年2月27日, 本公司全资子公司斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司子公司青海恒信融锂业科技有限公司因电池级碳酸锂项目建设资金需求, 在履行必要审议程序的基础上, 与中金创新 (北京) 资产管理有限公司签订了《借款合同》, 借款金额3,000万元人民币, 借款期限1年, 年利率10%, 无担保。该笔借款已在2017年3月27日提前归还。

④2017年3月30日, 本公司全资子公司 斯太尔动力 (常州) 发动机有限公司取得国家质量监督检验检疫总局下发的《全国工业产品生产许可证》。

⑤2017 年4月12日, 本公司全资子公司斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司收到江苏中关村科技产业园控股集团有限公司支付的技术授权许可固定费用第三笔款项 6,000 万元人民币。

⑥2017 年4月12日, 本公司全资子公司斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司与上海惠天然投资控股集团有限公司和青海恒信融锂业科技有限公司共同签署《股权转让框架协议》, 各方就斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司所持青海恒信融锂业科技有限公司 51%股权的全部转让、交易价格的确认及后续操作事宜达成初步共识。根据协议约定, 交易双方将以专业资产评估机构出具的评估报告所确定的评估价值为基础, 共同协商确定股权转让价款, 据此签署正式股权转让协议, 并经双方有权机构审议通过后生效。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司重要业务板块2016年度相关财务信息

项 目	斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司发动机板块	斯太尔动力 (常州) 发动机有限公司发动机板块
营业收入	447,513,090.24	10,629,802.44
营业成本	215,519,739.39	4,455,429.24
净利润	158,295,587.21	-48,695,624.56
资产总额	1,163,646,081.88	1,100,019,727.93
负债总额	436,752,778.54	700,375,533.36

注: 斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司发动机板块向斯太尔动力 (常州) 发动机有限公司发动机板块销售金额15,491,066.22元, 斯太尔动力 (常州) 发动机有限公司发动机板块向斯太尔动力 (江苏) 投资有限公司发动机板块销售金额979,720.86元, 合计内部交易金额为16,470,787.08元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%	0.00	29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%	0.00
合计	29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%		29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	期末余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
广西钦州中力机械有限公司	803,772.00	803,772.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
蜀成都王牌农用车有限公司	776,465.46	776,465.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
东风汽车股份有限公司	687,849.78	687,849.78	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
遵义市开发汽车销售有限责任公司	682,596.74	682,596.74	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	624,879.00	624,879.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
其他债务人（共171户）	15,478,966.95	15,478,966.95	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
合计	29,978,808.56	29,978,808.56		

注：本年度无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的应收账款。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

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

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额10,924,278.63元，占应收账款期末余额合计数的比例36.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,924,278.63元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	5年以上	10.74	3,221,134.46
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	5年以上	9.24	2,768,298.86
公安县江南机械厂	2,585,285.31	5年以上	8.62	2,585,285.31
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	5年以上	4.98	1,492,960.00
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	5年以上	2.86	856,600.00
<b>合计</b>	<b>10,924,278.63</b>		<b>36.44</b>	<b>10,924,278.63</b>

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,537,552.31	4.52%	20,537,552.31	100.00%	0.00	20,537,552.31	7.47%	20,537,552.31	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	433,561,400.94	95.35%	183,461.30	0.04%	433,377,939.64	253,958,158.17	92.31%	211,094.00	0.08%	253,747,064.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	604,665.43	0.13%	604,665.43	100.00%	0.00	604,665.43	0.22%	604,665.43	100.00%	0.00
<b>合计</b>	<b>454,703,618.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,325,679.04</b>		<b>433,377,939.64</b>	<b>275,100,375.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,353,311.74</b>		<b>253,747,064.17</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
公安转单位遗留款	11,377,525.13	11,377,525.13	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安厂区转入应付账款	4,875,617.13	4,875,617.13	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安个人遗留款	4,284,410.05	4,284,410.05	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
合计	20,537,552.31	20,537,552.31	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内			
半年至 1 年			5.00%
1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	63,299.30	9,494.90	15.00%
3 至 4 年			40.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	217,458.00	173,966.40	80.00%
合计	280,757.30	183,461.30	65.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
信永中和会计师事务所	200,000.00	200,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭晖	56,518.62	56,518.62	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邓江南	50,000.00	50,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
彭东阳	33,470.00	33,470.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安转单位应付账款	32,893.45	32,893.45	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小

陈旭东	23,207.50	23,207.50	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
荆州仲裁委员会秘书处	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
王静平	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
邹寿长	10,460.16	10,460.16	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
湖北鹏展律师事务所	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
秦进	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
科亮公司	2,715.70	2,715.70	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
罗玉蓉	1,000.00	1,000.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
向传忠	500.00	500.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
其他零星合计	133,900.00	133,900.00	100.00	多次催收未果, 估计收回可能性极小
<b>合计</b>	<b>604,665.43</b>	<b>604,665.43</b>		

以应收款项性质划分组合1中其他应收款

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
斯太尔动力(常州)发动机有限公司	432,414,499.91	1年以内	95.10
<b>合计</b>	<b>432,414,499.91</b>		<b>95.10</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 27,632.70 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公安县遗留问题款	20,537,552.31	20,537,552.31
关联方往来款	432,414,499.91	252,758,452.18
往来款	885,422.73	1,804,371.42
保证金、押金及备用金	866,143.73	
<b>合计</b>	<b>454,703,618.68</b>	<b>275,100,375.91</b>

## (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
------	-------	------	----	------------------	----------

斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	关联方往来款	432,414,499.91	1 年以内	95.10%	
公安转单位遗留款	以前遗留款	11,377,525.13	5 年以内	2.50%	11,377,525.13
公安厂区转入应付账款	以前遗留款	4,875,617.13	5 年以上	1.07%	4,875,617.13
公安个人遗留款	以前遗留款	4,284,410.05	5 年以上	0.94%	4,284,410.05
北京中天世纪房地产开发有限公司	保证金	432,270.00	2-3 年	0.10%	
合计	--	453,384,322.22	--	99.71%	20,537,552.31

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,197,317,800.00		1,197,317,800.00	1,143,999,300.00		1,143,999,300.00
合计	1,197,317,800.00		1,197,317,800.00	1,143,999,300.00		1,143,999,300.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	696,317,800.00			696,317,800.00		
北京创博汇企业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	446,681,500.00	53,318,500.00		500,000,000.00		
减：长期投资减值准备						
合计	1,143,999,300.00	53,318,500.00		1,197,317,800.00		

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,821,294.79	8,821,294.77		

合计	8,821,294.79	8,821,294.77	
----	--------------	--------------	--

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		30,014,713.49
合计		30,014,713.49

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-40,175.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,985,700.00	税收返还
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）	20,850,224.90	政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,910,065.64	诉讼豁免赔偿金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,350,537.78	收取的违约金、罚款收入及支付的滞纳金等
减：所得税影响额	2,265,931.08	
少数股东权益影响额	1,578,674.36	
合计	32,211,747.48	--

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	2.67%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

斯太尔动力股份有限公司

董事长：**刘晓疆**

2017年4月26日