



斯太尔动力股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-095

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，请投资者注意投资风险。

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。

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

2017 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 公司债相关情况	33
第十节 财务报告	110

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
监事会	指	斯太尔动力股份有限公司监事会
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、恒信融锂业	指	青海恒信融锂业科技有限公司
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）
上海惠天然	指	上海惠天然投资控股集团有限公司
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	2017 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	63,111,635.30	81,120,639.37	-22.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,476,792.96	-77,714,019.29	255.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-127,585,298.27	-81,831,173.44	-55.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-148,380,948.34	-70,336,484.75	-110.96%
基本每股收益（元/股）	0.15	-0.10	255.03%
稀释每股收益（元/股）	0.15	-0.10	255.03%
加权平均净资产收益率	5.78%	-2.32%	8.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,766,191,493.36	2,993,028,618.26	-7.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,124,194,981.96	2,011,818,343.95	5.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	327,385,986.97	出售恒信融股权取得的投资收益
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）	1,878,951.87	政府补助

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,514,050.94	税收滞纳金等
减：所得税影响额	76,741,581.24	
少数股东权益影响额（税后）	947,215.43	
合计	248,062,091.23	--

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

环境保护部、国家质检总局联合发布的《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》（以下简称“轻型车国六标准”）文件指出，自2020年7月1日起，所有轻型汽车应符合国六A限值要求，自2023年7月1日起所有轻型汽车应符合国六B限值要求，发动机行业排放标准日趋严格。近年来，国家逐步加快智能化改造，加大节能减排的调控力度，鼓励发展新能源及混合动力，鼓励物流车向“高效率、高科技、高环保”发展，为包括“斯太尔”在内的高端装备制造企业未来的发展带来了新的市场机遇。

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，高压共轨、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）、非道路用（工程机械等）、航空领域等。为满足国家排放法规升级要求，巩固公司竞争优势，公司已着手研发满足国六排放标准的M44/M46发动机产品，目前已完成M44概念设计。

未来，公司将继续围绕目前所拥有的全系列柴油发动机及混合动力产品，打造符合国内客户需求的高性能柴油机及新能源动力产品，不断强化技术及品牌优势，将公司打造成国内领先的新能源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	较去年末增加 11.84%，主要为推动柴油发动机国产化进程增加机器设备投入。
无形资产	较去年末减少 3.9%，主要是因无形资产摊销所致。
在建工程	较去年末减少 74.92%，主要因报告期内出售恒信融锂业 51%股权，合并范围发生变化所致。
应收账款	较去年末减少 69.38%，主要因销售回款所致。
可供出售金融资产	较去年末增加 64.18%。为响应国家政策号召，加快公司外延式发展步伐，公司参与设立产业基金而缴纳投资款。
其他非流动资产	较去年末减少 84.91%，主要为报告期内出售恒信融锂业 51%股权，合并范围发生变化所致。
长期借款	较去年末减少 84.77%，主要为报告期内出售恒信融锂业 51%股权，合并范围发生变化所致。

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。	2017 年上半年净利润人民币-3987.51 万元	11.82%	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

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，具体可参见2016年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司管理层在董事会领导下，面对逐步严格的融资现状、日益激烈的市场竞争环境和越发严苛的排放政策，积极调整发展战略和运营战术，致力于实现国内柴油发动机板块销售突破及产能爬坡。在此基础上，积极推进产业投资及资本运作，以发挥板块协同效应，培育利润增长点，进一步增强上市公司盈利能力、持续经营能力和抗风险能力。

报告期内，公司共完成营业收入6,311.16万元，较去年同期下降22.2%，实现归属上市公司股东的净利润12,047.68万元，实现扭亏为盈，公司具体经营情况回顾如下：

（一）主营业务方面

技术研发方面，公司继续发挥中奥研发团队协作优势，积极推进符合国五、国六排放标准的柴油发动机及柴电混合动力系统的研发工作。报告期内，公司全面完成了M1系列柴油发动机既定国产化任务，并新取得M12CRHD、M14CRHD等柴油机产品的公告。此外，符合国六排放的M44/M46发动机的研发设计工作公司已开始部署。

市场销售方面，公司不断加强营销队伍建设，同时积极完善销售服务网络体系，以期为客户提供优质、高效、及时的服务。报告期内，公司基于已建成投产的高自动化柔性量产生产线，在市场开拓及客户搭载方面均取得积极进展，同时正式实现国内柴油发动机的销售突破。在军品和民品领域，公司陆续与诸多优质客户签订技术协议、搭载协议、样机交付合同和正式小批量合同，并及时交付了样机和产品，获得客户一致好评，进一步增加了客户黏度。2017年上半年，公司以独特的技术优势和良好的品牌形象，再次荣获“2017金帆游艇科技创新奖”、“最佳技术金奖”和“最佳品牌奖”等奖项。

生产建设方面，公司在年产3万台高自动、柔性化生产线建成投产并逐步实现产能爬坡的基础上，积极融合全新工业4.0理念，对二期二段年产11万台发动机项目方案进行反复优化调整，并将根据市场情况和企业需求适时启动施工建设。

资质取得方面，公司凭借过硬的技术实力和规范的内控体系，陆续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》和中央军委装备发展部颁发的《装备承制单位注册证书》，标志着公司在柴油发动机研发能力、生产能力及质量管理体系等方面达到军用装备承制要求，大幅提升了企业形象，为公司产品进入军品市场奠定了良好的基础。

（二）资本运作方面

报告期内，公司与交易对方在评估报告的基础上进行协商，最终以4.6亿元的价格向上海惠天然转让了恒信融锂业51%的股权，并完成工商变更登记手续，取得了高额投资回报，改善了公司财务成果，优化了企业财务状况。根据股权转让协议和其它交易安排，公司收回了向恒信融锂业提供的全部借款和利息，向其提供的2亿元信用担保亦取得交易对方和恒信融锂业创始人的反担保，有效控制了集团运营风险，保护了投资者权益。

2017年1月，湖北省高新技术产业投资有限公司以湖北引导基金的名义向湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）注资2.5亿元，至此产业投资基金规模扩充至10亿元。报告期内，公司充分利用产业投资基金资金及专业机构资源和经验，积极寻求对公司有战略意义的优质标的，以加快企业外延式发展，实现公司的可持续发展。

（三）其它重大事项

由于江苏斯太尔2016年度主营业绩未达控股股东承诺数，触发了英达钢构业绩补偿承诺。受企业资金周转及市场融资形势等因素影响，英达钢构未如期支付补偿款，同时提出分期履约并承担违约金的计划。为保护公司和投资者权益，公司管理层通过各种渠道，多次与英达钢构积极沟通，督促其按照规定履行补偿义务。截至2017年8月30日，公司尚未取得英达钢构业绩补偿款及相应违约金。为保护上市公司和广大投资者权益，公司现已委托北京大成律师事务所律师准备诉讼相关材料。如英达钢构2017年8月31日前仍未全额支付业绩补偿款和相应违约金，公司将通过司法途径追回业绩补偿款及相应违约赔偿。

报告期内，公司股东长沙泽泓、珠海润霖、宁波贝鑫、宁波理瑞陆续与相关资金方接触并筹划股权转让事项。由于该事项可能导致公司控制权的变更，公司及时向市场进行了披露，并充分揭示了风险。截至报告披露日，青岛中银九方股权投资合伙企业（有限合伙）已分别与上述股东签订了《股权转让协议》，拟以20.68亿元（9.75元/股）的价格，受让共计212,075,440股股份，占公司总股本的26.90%，目前股权转让事项正在过程中。收购完成后，公司第一大股东将由山东英达钢结构有限公司变更为中银九方。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	63,111,635.30	81,120,639.37	-22.20%	受国际政治经济形势的持续影响，发动机境外销售业绩下滑
营业成本	77,562,967.18	73,502,764.75	5.52%	定制化开发成本较高，且销售成本中包含的固定成本不会随销售量的下降而减少，综合较同期相比略有增加
销售费用	17,187,476.39	13,405,693.65	28.21%	公司为即将推向市场的符合国五排放标准的产品进行市场开拓与样机销售，导致销售费用同比增加
管理费用	91,295,128.42	76,154,283.19	19.88%	随着经营规模扩大，员工人数增加，管理及运营成本增加
财务费用	8,037,511.48	2,073,657.10	287.60%	2016 年下半年新增金融机构贷款，导致报告期借款利息支出同比增加
所得税费用	72,758,326.69	1,339,184.98	5,333.03%	报告期出售子公司取得投资收益导致所得税费用同比增加
研发投入	77,212,985.34	54,275,250.95	42.26%	基于市场需求，公司加大研发和创新力度，深入推进发动机国产化进程，研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-148,380,948.34	-70,336,484.75	110.96%	报告期经营活动产生的现金流量综合体现为净流出，净流出额同比增加 0.78 亿元，主要系报告期支付 2016 年四季度经营所得相关税费及缴纳股东业绩补偿所得税
投资活动产生的现金流量净额	241,782,640.46	-214,499,586.48	212.72%	报告期投资活动产生的现金流量综合体现为净

				流入，同比差额 4.56 亿元，主要系江苏斯太尔出售恒信融锂业股权，收到处置价款所致
筹资活动产生的现金流量净额	283,467,162.72	273,161,345.42	3.77%	报告期筹资活动产生的现金流量综合体现为净流入，同比增加 0.1 亿元，主要为（1）去年同期收到控股股东业绩补偿款 1.8 亿元；（2）报告期出售青海恒信融股权后，收回对其借款及相应利息 1.9 亿元
现金及现金等价物净增加额	378,747,446.31	-11,304,717.43	3,450.35%	报告期现金及现金等价物的变动综合体现为净增加，同比差额 3.90 亿元，主要系江苏斯太尔出售恒信融锂业股权取得股权价款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
柴油发动机	63,111,635.30	77,562,967.18	-22.90%	-22.20%	5.52%	-32.29%
分产品						
发动机及配件	63,111,635.30	77,562,967.18	-22.90%	-22.20%	5.52%	-32.29%
发动机技术服务						
分地区						
中国境内	5,940,951.60	8,260,804.60	-39.05%	66,099.17%	205,233.80%	-94.22%
中国境外	57,170,683.70	69,302,162.58	-21.22%	-29.52%	-5.71%	-30.61%

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	327,468,452.72	170.29%	出售恒信融锂业股权取得的投资收益等	否
资产减值	1,075,215.35	0.56%	计提的资产减值准备	否
营业外收入	1,981,449.24	1.03%	收到政府补助等	否
营业外支出	3,616,548.31	1.88%	支付税收滞纳金等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	826,090,790.84	29.86%	495,125,344.53	16.54%	13.32%	报告期出售恒信融锂业股权，收回股权投资款并取得投资收益
应收账款	29,638,082.77	1.07%	96,791,287.97	3.23%	-2.16%	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	194,886,339.96	7.05%	181,106,528.55	6.05%	1.00%	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需求的物料采购持续增加
固定资产	257,620,473.80	9.31%	230,354,705.73	7.70%	1.61%	为推动柴油发动机国产化进程增加机器设备持续投入
在建工程	133,322,128.62	4.82%	531,657,059.73	17.76%	-12.94%	报告期出售持有的青海恒信融股权，合并范围发生变化导致在建工程占资产总额比重下降
短期借款	327,715,747.96	11.85%	273,273,800.00	9.13%	2.72%	报告期新增金融机构贷款，导致短期借款占资产总额比重上升
长期借款	31,789,216.00	1.15%	208,693,561.96	6.97%	-5.82%	报告期出售持有的青海恒信融股权，合并范围发生变化，导致长期借款期末余额减少，占资产总额比重下降
可供出售金融资产	220,000,000.00	7.95%	134,000,000.00	4.48%	3.47%	为响应国家政策号召，加快公司外延式发展步伐，参与设立产业基金而缴纳的投资款
开发支出	417,449,790.76	15.09%	347,946,289.49	11.63%	3.46%	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。

其他非流动资产	34,290,318.64	1.24%	227,244,521.42	7.59%	-6.35%	报告期出售持有的青海恒信融股权，合并范围发生变化导致预付设备款及工程款余额减少，占资产总额比重下降
---------	---------------	-------	----------------	-------	--------	---

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	5,670,000.00	保函保证金
应收账款	18,221,200.11	为银行借款提供质押担保
固定资产	35,610,328.13	为银行借款提供抵押担保
合计	59,501,528.24	--

五、投资状况分析

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海惠天然投资控股集团有限公司	青海恒信融锂业科技有限公司 51% 股权	2017 年 05 月 31 日	46,000	-1,899,842.33	注 1	197%	参照《评估报告》，双方协商确定	否	无	是	是	2017 年 06 月 01 日	《关于恒信融锂业股权转让的进展公告》（编号：2017-061）

注 1：本次股权转让不会对公司管理层稳定性产生影响，有利于积极推进高性能柴油发动机的技术开发和市场布局，有利于继续寻找新的产业投资增长机会，同时大幅增加合并报表收益。

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	所处行业	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	子公司	对企业的投资及投资管理、咨询、柴	股权投资	55,740 万元	1,389,922,007.19	919,610,708.67	84,033,821.56	253,330,613.03	188,697,753.81

公司		油发动机和相关项目投资（不含机动车发动机生产）等							
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	制造业	50,000 万元	1,412,772,075.03	361,708,247.68	3,148,424.31	-37,943,655.04	-37,935,946.89

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青海恒信融锂业科技有限公司	股权出售	大幅增加合并报表税后净利润

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司管理层出于控制经营风险、充盈现金流量、获取投资回报、实现长期战略等方面考虑，决定将青海恒信融锂业科技有限公司51%股权以4.6亿元价格转让给上海惠天然投资控股集团有限公司，上述资产出售事项已完成了工商登记变更手续，股权已过户至交易对方名下。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：确数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动	
累计净利润的预计数（万元）	6,100	-10,332.58	增长	159.00%
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.13	增长	162.00%
业绩预告的说明	2017 年前三季度，公司为规避经营风险，提高对外投资回报，保护上市公司及广大投资者权益，在解决往来款清偿和对外担保解除的基础上，以 4.6 亿元的价格向上海惠天然投资控股集团有限公司转让了青海恒信融锂业科技有限公司 51%股权，并完成相关工商登记变更手续。该事项增加当期合并报表税后净利润约 2.34 亿元，系本报告期较上年同期实现扭亏为盈的主要原因。			

十、公司面临的风险和应对措施

1、产业政策风险

根据新出台的排放法规，国六A阶段将于2020年7月1日起实施，国六B阶段将于2023年7月1日起实施。如果公司不能及时研制出符合国六排放标准的柴油发动机产品，将对柴油发动机板块未来的盈利能力产生一定的影响。

应对措施：公司拥有国六排放的技术储备，且具备专业的研发团队，满足国六排放标准的M44/M46柴油机产品正在开发过程中，争取在法规实施前投放市场。此外，公司大力开拓军品和非道路等不适用国六排放标准的市场领域，以控制运营风险，提升持续运营能力。

2、市场风险

通过数年的努力，公司已在市场开拓和产能建设方面取得了阶段性的成绩，但目前军品领域客户搭载完成尚需一定时间，同时民品市场尚未取得大批量订单，未来公司能否取得规模化生产、销售和盈利存在一定风险。

应对措施：首先，公司已和近百家国内外优质客户建立紧密联系，与多家企业达成合作意向，并已开始小批量提供样机和产品，开始进入产能爬坡阶段；其次，公司已取得军品承制资格，且军品搭载进程符合预期。

3、人才风险

随着柴油发动机国产化进程的持续推进，对企业整体管理水平的要求越来越高，公司需要更多、更高水平的管理、技术、营销、财务等方面的专业人才。另外，国产化项目的延迟，加之生产基地处于三线城市，导致人才流失率略高于同行业平均水平。

应对措施：推进人力资源和企业文化建设发展，通过多种渠道加快各类人才引进，加强人才梯队培养，同时不断优化薪酬与考核体系，推行晋升激励制度，为柴油发动机国产化顺利推进奠定基础。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.72%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-004）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	15.07%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-054）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.40%	2017 年 05 月 24 日	2017 年 05 月 25 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	英达钢构	业绩承诺	在公司非公开发行方案获得董	2012 年 10	36 个月	截止目前，承诺人已向公

		及补偿安排	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。	月 29 日		司全额支付了 2014 及 2015 年度业绩补偿款及相应违约金。截至 2017 年 8 月 30 日，公司尚未取得英达钢构业绩补偿款及相应违约金。公司现已委托北京大成律师事务所律师准备诉讼相关材料。如英达钢构 2017 年 8 月 31 日前仍未全额支付业绩补偿款和相应违约金，公司将通过司法途径追回业绩补偿款及相应违约赔偿。
	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	其他承诺	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相同、相似或构成实质竞争的业务。	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 & 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						
承诺是否及时履行	除控股股东业绩承诺存在延迟，其它承诺均及时完成。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

☒ 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。

2017年5月10日，公司第九届董事会第二十次会议，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》，决定对原激励对象汪涛先生已获授但尚未解锁的200,000股限制性股票进行回购注销。回购完毕后，公司将及时向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请该部分股票的注销。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
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	18 个月	否	否
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）		20,000		报告期末实际对外担保余额合 计（A4）		20,000		
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	2 年	否	否
斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	2016 年 08 月 19 日	5,000	2016 年 8 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	2017 年 03 月 17 日	10,000	2017 年 03 月 17 日	10,000	连带责任保证; 抵押	1 年	否	否
斯太尔动力（江苏） 投资有限公司	2017 年 03 月 17 日	15,000	2017 年 03 月 17 日	10,930	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		25,000		报告期内对子公司担保实际发 生额合计（B2）		35,730		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		39,800		报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4）		35,730		
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
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）		25,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		35,730		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		59,800		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		55,730		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				26.24%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				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、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	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（万 元）（如 有）	合同涉 及资产 的评估 价值（万 元）（如 有）	评估机 构名称 （如 有）	评估基 准日 （如 有）	定价原 则	交易价 格（万 元）	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
斯太尔 动力 （江 苏）投 资有限 公司	上海惠 天然投 资控股 集团有 限公司	青海恒 信融锂 业科技 有限公 司 51% 股权	2017 年 05 月 24 日	15,300	73,129.27	北京国 融兴华 资产评 估有限 责任公 司	2016 年 12 月 30 日	以评估 值为基 础，双 方协商 确定	46,000	否	无	已完成 交割， 51%股 权已过 户至交 易对方 名下	2017 年 05 月 09 日	《关于 全资子 公司签 订股权 转让协 议的公 告》（公 告编 号:201 7-043）

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

为响应国家政策号召，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，公司以9,000万元自有资金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了湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“产业投资基金”）。截至目前，湖北省高新技术产业投资有限公司已向该产业投资基金注资2.5亿元，产业投资基金规模达到10亿元，并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。详细内容请见公司披露的《关于参与投资设立产业并购基金的进展公告》（公告编号：2017-001）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司基于中介机构评估结果，在解决往来款清偿和对外担保解除的基础上，以4.6亿元的价格向上海惠天然投资控股集团有限公司转让了青海恒信融锂业科技有限公司51%股权，并完成相关工商登记变更手续。该事项对公司当期损益产生重大影响。
- 2、经军方多轮严格审查，公司全资子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司符合装备承制单位资格条件要求，获得《装备承制单位注册证书》并编入《中国人民解放军装备承制单位名录》。详细内容请见公司在指定信息披露媒体披露的《关于全资子公司获得<装备承制单位注册证书>的公告》（公告编号：2017-077）。

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	134,050,360	17.00%						134,050,360	17.00%
3、其他内资持股	134,050,360	17.00%						134,050,360	17.00%
其中：境内法人持股	117,400,360	14.89%						117,400,360	14.89%
境内自然人持股	16,650,000	2.11%						16,650,000	2.11%
二、无限售条件股份	654,444,268	83.00%						654,444,268	83.00%
1、人民币普通股	654,444,268	83.00%						654,444,268	83.00%
三、股份总数	788,494,628	100.00%						788,494,628	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

2017年5月10日，公司召开了第九届董事会第二十次会议，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》，同意公司以授予价格（6.23元/股）加上年化9%的利息回购原激励对象王涛先生已获授但尚未解锁的限制性股票200,000股。目前，公司正在积极推进相关工作。回购完毕后，公司将及时向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请该部分股票的注销。注销完成后，公司注册资本将由788,494,628元变更为788,294,628元。

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,350		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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		117,400,360	165,600	质押	117,565,960
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	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	7.71%	60,790,260	-12,585,000	0	60,790,260	质押	60,789,400
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	58,700,180	质押	43,700,000
宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.34%	50,000,000	-8,700,180	0	50,000,000	质押	49,500,000
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	4.99%	39,349,952	-16,350,228	0	39,349,952		
吴晓白	境内自然人	0.60%	4,700,000	0	4,700,000	0		
刘晓疆	境内自然人	0.60%	4,700,000	0	4,700,000	0		
张宇	境内自然人	0.39%	3,107,773		0	3,107,773		
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	境内非国有法人	0.37%	2,939,421	0	0	2,939,421		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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、长沙泽谔创业投资合伙企业（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、长沙泽谔创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
长沙泽谔创业投资合伙企业（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）	60,790,260	人民币普通股	60,790,260
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）	50,000,000	人民币普通股	50,000,000
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,349,952	人民币普通股	39,349,952
张宇	3,107,773	人民币普通股	3,107,773
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
北京华盈天创投资管理有限公司	2,641,500	人民币普通股	2,641,500
陈太升	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
中国国际金融股份有限公司	2,395,300	人民币普通股	2,395,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	经核查，长沙泽谔创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、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股东情况说明（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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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	解聘	2017 年 01 月 24 日	因自身原因辞职
刘一民	副总经理	解聘	2017 年 05 月 31 日	达到法定年龄退休

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：斯太尔动力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	826,090,790.84	495,125,344.53
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	2,900,000.00	
应收账款	29,638,082.77	96,791,287.97
预付款项	28,184,262.54	34,374,817.43
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	11,458,991.38	9,208,661.39
买入返售金融资产		
存货	194,886,339.96	181,106,528.55
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	69,851,321.88	78,588,162.67
流动资产合计	1,163,009,789.37	895,194,802.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	220,000,000.00	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	257,620,473.80	230,354,705.73
在建工程	133,322,128.62	531,657,059.73
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	187,054,914.31	194,656,067.87
开发支出	417,449,790.76	347,946,289.49
商誉	298,689,074.77	364,167,756.71
长期待摊费用	1,586,663.59	3,259,694.67
递延所得税资产	53,168,339.50	64,547,720.10
其他非流动资产	34,290,318.64	227,244,521.42
非流动资产合计	1,603,181,703.99	2,097,833,815.72
资产总计	2,766,191,493.36	2,993,028,618.26
流动负债：		
短期借款	327,715,747.96	273,273,800.00
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	53,522,959.05	158,463,556.55

预收款项	33,777,866.40	24,142,935.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,556,697.12	21,068,630.98
应交税费	74,008,044.90	58,569,439.21
应付利息	3,839,154.18	3,121,509.60
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	67,030,670.92	79,856,694.30
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	542,472.00	1,578,982.46
其他流动负债		
流动负债合计	581,382,472.68	660,464,408.34
非流动负债：		
长期借款	31,789,216.00	208,693,561.96
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	3,274,232.89	2,934,403.28
专项应付款		
预计负债	387,480.00	365,340.00
递延收益		7,263,872.00
递延所得税负债	25,163,109.83	21,262,502.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,614,038.72	240,519,679.40
负债合计	641,996,511.40	900,984,087.74
所有者权益：		
股本	788,494,628.00	788,494,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,494,166,733.06	1,517,561,449.30
减：库存股	66,323,022.50	65,868,232.50
其他综合收益	-28,424,657.42	-44,174,008.71
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	-82,299,876.83	-202,776,669.79
归属于母公司所有者权益合计	2,124,194,981.96	2,011,818,343.95
少数股东权益		80,226,186.57
所有者权益合计	2,124,194,981.96	2,092,044,530.52
负债和所有者权益总计	2,766,191,493.36	2,993,028,618.26

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	38,260,423.10	148,415,973.50
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	22,241,271.05	5,789,804.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	613,503,232.70	433,377,939.64
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	17,184,017.05	16,280,719.90
流动资产合计	691,188,943.90	603,864,437.85
非流动资产：		

可供出售金融资产	220,000,000.00	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	1,197,317,800.00
投资性房地产		
固定资产	29,813,096.58	30,388,923.19
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	29,216,562.88	30,029,649.22
开发支出	208,499,049.56	190,405,303.60
商誉		
长期待摊费用		86,367.49
递延所得税资产	165,389.42	15,719,602.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,685,011,898.44	1,593,947,645.86
资产总计	2,376,200,842.34	2,197,812,083.71
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	329,697.31	354,882.18
应交税费	768,871.80	796,360.29
应付利息		
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	350,900,908.27	123,708,025.73
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	352,388,337.53	125,248,128.35
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	352,388,337.53	125,248,128.35
所有者权益：		
股本	788,494,628.00	788,494,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,494,166,733.06	1,517,561,449.30
减：库存股	66,323,022.50	65,868,232.50
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	-211,107,011.40	-186,205,067.09
所有者权益合计	2,023,812,504.81	2,072,563,955.36
负债和所有者权益总计	2,376,200,842.34	2,197,812,083.71

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	63,111,635.30	81,120,639.37

其中：营业收入	63,111,635.30	81,120,639.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	196,640,792.04	166,352,480.36
其中：营业成本	77,562,967.18	73,502,764.75
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	1,482,493.22	
销售费用	17,187,476.39	13,405,693.65
管理费用	91,295,128.42	76,154,283.19
财务费用	8,037,511.48	2,073,657.10
资产减值损失	1,075,215.35	1,216,081.67
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）	327,468,452.72	
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	193,939,295.98	-85,231,840.99
加：营业外收入	1,981,449.24	4,117,264.11
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,616,548.31	215.60
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	192,304,196.91	-81,114,792.48
减：所得税费用	72,758,326.69	1,339,184.98
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	119,545,870.22	-82,453,977.46
归属于母公司所有者的净利润	120,476,792.96	-77,714,019.29

少数股东损益	-930,922.74	-4,739,958.17
六、其他综合收益的税后净额	15,749,351.29	9,097,969.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,749,351.29	9,097,969.74
（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	15,749,351.29	9,097,969.74
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	15,749,351.29	9,097,969.74
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	135,295,221.51	-73,356,007.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,226,144.25	-68,616,049.55
归属于少数股东的综合收益总额	-930,922.74	-4,739,958.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	-0.10
（二）稀释每股收益	0.15	-0.10

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

法定代表人：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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	433,840.59	
销售费用		
管理费用	21,685,833.80	28,094,332.86
财务费用	-950,851.86	35,955.81
资产减值损失	195,050.00	-4,187.18
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,363,872.53	-28,126,101.49
加：营业外收入	2,043.37	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,582,581.42	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,944,410.58	-28,126,101.49
减：所得税费用	-42,466.27	1,046.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,901,944.31	-28,127,148.29
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	-24,901,944.31	-28,127,148.29
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	139,829,387.87	103,078,555.44
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	36,770.77	
收到其他与经营活动有关的现金	2,762,868.06	34,278,752.06

经营活动现金流入小计	142,629,026.70	137,357,307.50
购买商品、接受劳务支付的现金	82,540,430.00	105,755,015.25
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	79,229,665.46	71,851,542.25
支付的各项税费	83,456,031.21	1,059,626.77
支付其他与经营活动有关的现金	45,783,848.37	29,027,607.98
经营活动现金流出小计	291,009,975.04	207,693,792.25
经营活动产生的现金流量净额	-148,380,948.34	-70,336,484.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	82,465.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	423,408,232.19	
收到其他与投资活动有关的现金	7,790,302.78	
投资活动现金流入小计	441,281,000.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,498,360.26	214,499,586.48
投资支付的现金	100,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,498,360.26	214,499,586.48
投资活动产生的现金流量净额	241,782,640.46	-214,499,586.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	359,305,971.63	149,848,971.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	235,586,442.75	180,098,906.18
筹资活动现金流入小计	594,892,414.38	329,947,878.07
偿还债务支付的现金	285,300,595.67	54,089,693.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,619,202.13	2,696,839.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,505,453.86	
筹资活动现金流出小计	311,425,251.66	56,786,532.65
筹资活动产生的现金流量净额	283,467,162.72	273,161,345.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,878,591.47	370,008.38
五、现金及现金等价物净增加额	378,747,446.31	-11,304,717.43
加：期初现金及现金等价物余额	441,673,344.53	316,469,700.72
六、期末现金及现金等价物余额	820,420,790.84	305,164,983.29

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	325,633,586.90	151,855,415.67
经营活动现金流入小计	325,633,586.90	151,855,415.67
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	965,894.25	792,976.00
支付的各项税费	18,759,633.62	52,332.00
支付其他与经营活动有关的现金	287,812,048.72	176,920,320.20
经营活动现金流出小计	307,537,576.59	177,765,628.20
经营活动产生的现金流量净额	18,096,010.31	-25,910,212.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,659,174.98	40,759,855.53
投资支付的现金	90,000,000.00	
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	126,659,174.98	40,759,855.53
投资活动产生的现金流量净额	-126,659,174.98	-40,759,855.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,838.60	180,078,222.18
筹资活动现金流入小计	55,838.60	180,078,222.18
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	1,405,453.86	
筹资活动现金流出小计	1,405,453.86	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,349,615.26	180,078,222.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-242,770.47	-191,412.38
五、现金及现金等价物净增加额	-110,155,550.40	113,216,741.74
加：期初现金及现金等价物余额	148,415,973.50	147,553,072.53
六、期末现金及现金等价物余额	38,260,423.10	260,769,814.27

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	788,494,628.00				1,517,561,449.30	65,868,232.50	-44,174,008.71		18,581,177.65		-202,776,669.79	80,226,186.57	2,092,044,530.52
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	788,494,628.00				1,517,561,449.30	65,868,232.50	-44,174,008.71		18,581,177.65		-202,776,669.79	80,226,186.57	2,092,044,530.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,394,716.24	454,790.00	15,749,351.29				120,476,792.96	-80,226,186.57	32,150,451.44
（一）综合收益总额							15,749,351.29				120,476,792.96	-930,922.74	135,295,221.51
（二）所有者投入和减少资本					-23,394,716.24	454,790.00						-79,295,263.83	-103,144,770.07
1．股东投入的普通股						454,790.00						-79,295,263.83	-79,750,053.83
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					11,394,520.18								11,394,520.18
4．其他					-34,789,236.42								-34,789,236.42
（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	788,49 4,628. 00				1,494,1 66,733. 06	66,323, 022.50	-28,424, 657.42		18,581, 177.65		-82,299, 876.83		2,124,1 94,981. 96

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	788,64 4,628. 00				1,144,1 04,317. 74	132,923 ,280.00	-51,306, 069.45		18,581, 177.65		-248,82 9,799.0 1	82,531, 491.28	1,600,8 02,466. 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	788,494,628.00				1,517,561,449.30	65,868,232.50	-44,174,008.71		18,581,177.65		-202,776,669.79	80,226,186.57	2,092,044,530.52

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	788,494,628.00				1,517,561,449.30	65,868,232.50			18,581,177.65	-186,205,067.09	2,072,563,955.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,394,716.24	454,790.00				-24,901,944.31	-48,751,450.55
（一）综合收益总额										-24,901,944.31	-24,901,944.31
（二）所有者投入和减少资本					-23,394,716.24	454,790.00					-23,849,506.24
1．股东投入的普通股						454,790.00					-454,790.00
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					11,394,520.18						11,394,520.18
4．其他					-34,789,236.42						-34,789,236.42

(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				1,494,166,733.06	66,323,022.50			18,581,177.65	-211,107,011.40	2,023,812,504.81

上年金额

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	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）	-150,00 0.00				373,457,1 31.56	-67,055,0 47.50				-40,564, 257.93	399,797,9 21.13
（一）综合收益总 额										-40,564, 257.93	-40,564,2 57.93
（二）所有者投入 和减少资本	-150,00 0.00				373,457,1 31.56	-67,055,0 47.50					440,362,1 79.06
1．股东投入的普 通股	-150,00 0.00				-784,500. 00	-67,055,0 47.50					66,120,54 7.50
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					23,672,34 8.45						23,672,34 8.45
4．其他					350,569,2 83.11						350,569,2 83.11
（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	65,868,23 2.50			18,581,17 7.65	-186,20 5,067.0 9	2,072,563 ,955.36

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日本次非公开发行增发完成，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8月29日批准报出。

本公司本期合并财务报表范围发生变更，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

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2017年6月30日的财务状况以及2017年上半年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“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）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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，按比例结转入当期损益。

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入当期损益。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。

16、在建工程

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

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

30、其他

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: 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%	17%、6%、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: 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%	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

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	432,187.49	177,353.96
银行存款	818,988,603.35	441,495,990.57

其他货币资金	6,670,000.00	53,452,000.00
合计	826,090,790.84	495,125,344.53
其中：存放在境外的款项总额	9,766,448.28	12,557,574.25

其他说明

①受限制的货币资金情况：截止2017年6月30日其他货币资金—保函保证金余额为5,670,000元；

②存放在境外的款项为境外子公司的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,900,000.00	
合计	2,900,000.00	

3、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	35,403,345.34	54.15%	5,765,262.57	16.28%	29,638,082.77	101,071,258.64	77.12%	4,279,970.67	4.23%	96,791,287.97
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	45.85%	29,978,808.56	100.00%		29,978,808.56	22.88%	29,978,808.56	100.00%	
合计	65,382,153.90	100.00%	35,744,071.13	54.67%	29,638,082.77	131,050,067.20	100.00%	34,258,779.23	26.14%	96,791,287.97

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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	
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	100.00	
广西钦州中力机械有限公司	803,772.00	803,772.00	100.00	
蜀成都王牌农用车有限公司	776,465.46	776,465.46	100.00	
东风汽车股份有限公司	687,849.78	687,849.78	100.00	
遵义市开发汽车销售有限责任公司	682,596.74	682,596.74	100.00	
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	624,879.00	624,879.00	100.00	
其他债务人（共171户）	15,478,966.95	15,478,966.95	100.00	
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 1,186,234.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	坏账准备	账 龄	占应收账款总额比例
Fritz Winter Ei ßengie ßerei GmbH & Co KG	4,265,355.04	4,265,355.04	5年以上	6.52%
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	5年以上	4.93%
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	5年以上	4.23%
Univa As	2,636,813.72	-	1年以内	4.03%
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	5年以上	3.95%
合 计	15,476,887.39	12,840,073.67		23.67%

4、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	25,472,453.23	90.38%	28,560,121.20	83.08%
1 至 2 年	163,626.00	0.58%	2,051,489.34	5.97%
2 至 3 年	272,783.31	0.97%	853,603.99	2.48%
3 年以上	2,275,400.00	8.07%	2,909,602.90	8.46%
合计	28,184,262.54	--	34,374,817.43	--

(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	占预付账款总额比例
成都正恒动力配件有限公司	非关联方	22,100,000.00	78.41%
上海瑞尔实业有限公司	非关联方	738,450.00	2.62%
成都西菱动力科技股份有限公司	非关联方	548,000.00	1.94%
湖南湘仪动力测试仪器有限公司	非关联方	533,000.00	1.89%
天润曲轴股份有限公司	非关联方	525,000.00	1.86%
合 计	非关联方	24,444,450.00	86.73%

5、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	62.27%	20,537,552.31	100.00%		20,537,552.31	67.22%	20,537,552.31	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,642,452.68	35.30%	183,461.30	1.58%	11,458,991.38	9,410,322.69	30.80%	201,661.30	2.14%	9,208,661.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备	799,715.43	2.42%	799,715.43	100.00%		604,665.43	1.98%	604,665.43	100.00%	

的其他应收款										
合计	32,979,720.42	100.00%	21,520,729.04	65.25%	11,458,991.38	30,552,540.43	100.00%	21,343,879.04	69.86%	9,208,661.39

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			
2 至 3 年	63,299.30	9,494.90	15.00%
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：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

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%	
邓江南	50,000.00	50,000.00	100.00%	
彭东阳	33,470.00	33,470.00	100.00%	
公安转单位应付账款	32,893.45	32,893.45	100.00%	
陈旭东	23,207.50	23,207.50	100.00%	
荆州仲裁委员会秘书处	20,000.00	20,000.00	100.00%	
王静平	20,000.00	20,000.00	100.00%	
邹寿长	10,460.16	10,460.16	100.00%	
湖北鹏展律师事务所	10,000.00	10,000.00	100.00%	
秦进	10,000.00	10,000.00	100.00%	

科亮公司	2,715.70	2,715.70	100.00%	
罗玉蓉	1,000.00	1,000.00	100.00%	
向传忠	500.00	500.00	100.00%	
其他零星合计	133,900.00	133,900.00	100.00%	
重庆淇禾农业有限公司	195,050.00	195,050.00	100.00%	
合 计	799,715.43	799,715.43	100.00%	

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

（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 195,050.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公安县遗留问题款	20,537,552.31	20,537,552.31
往来款	1,080,472.73	1,067,422.73
保证金、押金及备用金	11,361,695.38	8,947,565.39
合计	32,979,720.42	30,552,540.43

（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
公安县转单位遗留款	历史遗留	11,377,525.13	5 年以上	34.50%	11,377,525.13
公安县厂区转入应付账款	历史遗留	4,875,617.13	5 年以上	14.78%	4,875,617.13
公安县个人遗留款	历史遗留	4,284,410.05	5 年以上	12.99%	4,284,410.05
中国海关（南京）	保证金	3,178,757.84	1-2 年	9.64%	
武进高新区财政局	保证金	2,687,216.04	1-2 年	8.15%	

合计	--	26,403,526.19	--	80.06%	20,537,552.31
----	----	---------------	----	--------	---------------

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,008,994.09	1,374,196.38	158,634,797.71	154,599,487.49	1,071,772.30	153,527,715.19
在产品	12,896,451.15		12,896,451.15	6,933,548.14		6,933,548.14
库存商品	15,297,315.44		15,297,315.44	13,873,169.96		13,873,169.96
委托加工物资	1,225,231.47		1,225,231.47	972,287.71		972,287.71
发出商品	268,256.28		268,256.28	10,940.93		10,940.93
在途物资	2,994,496.19		2,994,496.19	2,843,703.97		2,843,703.97
自制半成品	3,569,791.72		3,569,791.72	2,945,162.65		2,945,162.65
合计	196,260,536.34	1,374,196.38	194,886,339.96	182,178,300.85	1,071,772.30	181,106,528.55

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

否

(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	外币报表折算 差额	期末余额
		计提	其他	转回或转销		
原材料	1,071,772.30			306,069.25	608,493.33	1,374,196.38
合计	1,071,772.30			306,069.25	608,493.33	1,374,196.38

7、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	63,144,379.11	72,783,196.54
预缴企业所得税	3,934,671.65	4,848,752.25
待摊费用	2,685,105.10	905,894.13

其他税费	87,166.02	50,319.75
合计	69,851,321.88	78,588,162.67

8、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：	220,000,000.00		220,000,000.00	134,000,000.00		134,000,000.00
按成本计量的	220,000,000.00		220,000,000.00	134,000,000.00		134,000,000.00
合计	220,000,000.00		220,000,000.00	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						
湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业		90,000,000.00		90,000,000.00					9.00%	
青海陕鼓能源有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00							
合计	134,000,000.00	90,000,000.00	4,000,000.00	220,000,000.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	14,371,878.27	122,949,194.89	163,463,371.00	5,246,230.45	34,647,447.56	340,678,122.17
2.本期增加金 额	44,217.48		26,395,388.58	25,345.30	7,366,403.77	33,831,355.13
（1）购置	44,217.48		26,204,086.78	25,345.30	6,275,244.16	32,548,893.72
（2）在建工 程转入			191,301.80		1,091,159.61	1,282,461.41
（3）企业合 并增加						
3.本期减少金 额			752,552.12	2,786,804.84	1,189,434.04	4,728,791.00
（1）处置或 报废					220,902.97	220,902.97
（2）处 置子公司减少			752,552.12	2,786,804.84	893,611.07	4,432,968.03
外币报表折算差 额	690,691.92	4,652,339.14	7,988,169.26		1,209,360.93	14,540,561.25
4.期末余额	15,106,787.67	127,601,534.03	197,094,376.72	2,484,770.91	42,108,698.22	384,396,167.55
二、累计折旧						
1.期初余额		27,039,020.79	69,760,448.89	1,387,438.43	12,136,508.33	110,323,416.44
2.本期增加金 额		2,090,910.78	7,028,516.35	215,962.68	2,626,587.87	11,961,977.68
（1）计提		2,090,910.78	7,028,516.35	215,962.68	2,626,587.87	11,961,977.68
3.本期减少金 额			97,346.69	420,402.46	319,148.87	836,898.02
（1）处置或					220,902.97	220,902.97

报废						
(2) 处置子公司减少			97,346.69	420,402.46	98,245.90	615,995.05
外币报表折算差额		810,482.73	3,949,210.39		567,504.53	5,327,197.65
4.期末余额		29,940,414.30	80,640,828.94	1,182,998.65	15,011,451.86	126,775,693.75
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	15,106,787.67	97,661,119.73	116,453,547.78	1,301,772.26	27,097,246.36	257,620,473.80
2.期初账面价值	14,371,878.27	95,910,174.10	93,702,922.11	3,858,792.02	22,510,939.23	230,354,705.73

11、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
柴油发动机国产化基地建设项目	131,825,062.51		131,825,062.51	108,691,400.02		108,691,400.02
用友供应链软件	1,289,971.53		1,289,971.53	1,063,475.80		1,063,475.80
在安装设备	207,094.58		207,094.58	247,651.27		247,651.27
年产 2 万吨电池级碳酸锂生产线建设				421,654,532.64		421,654,532.64
合计	133,322,128.62		133,322,128.62	531,657,059.73		531,657,059.73

(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	本期其它减少金额	外币报表折算差额	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
柴油发动机国产化基地建设项目	156,421.30	108,691,400.02	24,360,008.82	1,226,346.33			131,825,062.51	8.43%	8.43%				其他
用友供应链软件	155.14	1,063,475.80	226,495.73				1,289,971.53	83.15%	83.15%				其他
在安装设备		247,651.27	6,592.96	56,115.08	4,195.52	13,160.94	207,094.58						
年产2万吨电池级碳酸锂生产线建设		421,654,532.64			421,654,532.64								
合计	156,576.44	531,657,059.73	24,593,097.51	1,282,461.41	421,658,728.16	13,160.94	133,322,128.62	--	--				--

12、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	110,030,936.00		105,946,731.00	20,499,126.36	3,779,808.56	240,256,601.92
2.本期增加金额			379.54	361,347.33		361,726.87
(1) 购置			379.54	357,151.81		357,531.35
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工				4,195.52		4,195.52

程转入						
3.本期减少金额	1,475,963.00			78,487.22		1,554,450.22
(1) 处置				6,008.58		6,008.58
(2) 处置子公司减少	1,475,963.00			72,478.64		1,548,441.64
外币报表折算差额			3,011,411.38	1,667,307.92	227,939.23	4,906,658.53
4.期末余额	108,554,973.00		108,958,521.92	22,449,294.39	4,007,747.79	243,970,537.10
二、累计摊销						
1.期初余额	3,631,939.59		35,170,873.53	6,457,155.51	340,565.43	45,600,534.06
2.本期增加金额	1,089,189.18		6,174,780.46	1,215,824.65	90,055.71	8,569,850.00
(1) 计提	1,089,189.18		6,174,780.46	1,215,824.65	90,055.71	8,569,850.00
3.本期减少金额	17,101.74			14,359.08		31,460.82
(1) 处置				6,008.58		6,008.58
(2) 处置子公司减少	17,101.74			8,350.50		25,452.24
外币报表折算差额			1,695,519.74	1,047,721.31	33,458.50	2,776,699.55
4.期末余额	4,704,027.03		43,041,173.73	8,706,342.39	464,079.64	56,915,622.79
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	103,850,945.97		65,917,348.19	13,742,952.00	3,543,668.15	187,054,914.31
2.期初账面价值	106,398,996.41		70,775,857.48	14,041,970.85	3,439,243.13	194,656,067.87

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 45.00%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外币报表折算差额	确认为无形资产	转入当期损益		
增程发动机系列产品研发	83,649,606.30	14,098,895.04						97,748,501.34
4缸柴油发动机系列产品研发	88,785,029.18	18,383,355.26		178,637.23				107,347,021.67
6缸柴油发动机系列产品研发	8,283,019.65	17,856,711.12						26,139,730.77
高压共轨喷射系统技术研发	26,786,878.11							26,786,878.11
单缸发动机系列产品研发	10,914,762.40	790,671.72						11,705,434.12
泵喷嘴柴油发动机国产化项目	88,635,547.86	8,967,988.80						97,603,536.66
Hybrid 项目	1,041,864.77	748,023.23		88,857.67				1,878,745.67
SIMENS 项目	35,161,893.37	4,390,875.47		2,281,821.82				41,834,590.66
SCR 整车尾气处理系统项目	1,356,443.20	183,180.82		88,500.30				1,628,124.32
Development SCI incl. SCIFording Kit	1,427,546.47			86,510.86				1,514,057.33
Paulweber Pinzgauer	1,903,698.18	1,202,751.15		156,720.78				3,263,170.11
合计	347,946,289.49	66,622,452.61		2,881,048.66				417,449,790.76

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:

①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,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,完成增程器的A样机开发和搭载配套工作及关键产品性验证,预计2017年下半年完成产品量产。

②4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。

③6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。

④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。

⑤单缸发动机系列产品研发:已经完成满足国三排放样机开发,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。

⑥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。截止2017年上半年,已经完成部分关键性能测试,预计2018年一季度完成并达到无形资产确认条件。

⑦Hybrid 项目:为油电混合项目研发。预计2018年1季度达到无形资产确认条件。

⑧SIMENS项目:客户定制发电机组项目研发。预计2018年1季度达到无形资产确认条件。

⑨SCR整车尾气处理系统项目:对M1引擎进行优化的SCR系统。预计2018年3季度达到无形资产确认条件。

⑩Development 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。

⑪Paulweber 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2018年1季度达到无形资产确认条件。

14、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			65,478,681.94		345,350,774.77
合计	410,829,456.71			65,478,681.94		345,350,774.77

(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

15、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	86,367.49		86,367.49		0.00
其他	3,173,327.18		1,586,663.59		1,586,663.59
合计	3,259,694.67		1,673,031.08		1,586,663.59

16、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	642,047.36	160,511.84	433,197.37	106,479.34
内部交易未实现利润	22,504,252.02	5,712,461.11	25,354,898.95	5,409,820.82
可抵扣亏损	179,031,263.73	47,282,488.97	226,273,373.46	58,948,760.60
应付职工薪酬	51,510.33	12,877.58	330,637.39	82,659.34
合计	202,229,073.44	53,168,339.50	252,392,107.17	64,547,720.10

（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
研发费用资本化	80,540,609.84	20,135,152.43	69,560,475.22	17,390,118.81
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	4,429,235.52	1,107,308.86	4,190,773.86	1,047,693.46
POC 完工进度	1,025,606.71	256,401.64	1,195,733.30	298,933.32
汇兑损益	8,095,495.26	2,023,873.86	3,953,456.81	988,364.20

应付职工薪酬	317,267.93	79,317.00		
保证金等差异	697,464.00	174,366.00	657,612.00	164,403.00
其他准备	5,546,760.24	1,386,690.04	5,491,957.55	1,372,989.37
合计	100,652,439.50	25,163,109.83	85,050,008.74	21,262,502.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		53,168,339.50		64,547,720.10
递延所得税负债		25,163,109.83		21,262,502.16

(4) 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。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款	34,290,318.64	227,244,521.42
合计	34,290,318.64	227,244,521.42

其他说明：

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	期末余额	占其他非流动资产总额的比例%	账龄	未结算原因
AVL List G.m.b.H	非关联方	5,407,670.88	15.77%	1-2年	设备尚未验收
		2,703,835.44	7.89%	2-3年	
常州市蓝托金属制品有限公司	非关联方	280,000.00	0.82%	1年以内	设备尚未验收
		3,263,500.00	9.52%	1-2年	
铁鹰特种车（天津）有限公司	非关联方	1,000,000.00	2.92%	1年以内	项目尚未完成
		4,500,000.00	13.12%	1-2年	
湖北诺伯特科技有限公司	非关联方	1,747,180.00	5.10%	1-2年	设备尚未验收
		2,660,455.00	7.76%	2-3年	
长沙熙迈机械制造有限公司	非关联方	1,662,083.28	4.85%	1年以内	设备尚未验收
		232,432.20	0.68%	1-2年	
合计		23,457,156.80	68.41%		

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	104,892,147.96	
保证借款	195,700,000.00	207,700,000.00
抵押+保证借款		40,000,000.00
出口信用贷款	27,123,600.00	25,573,800.00
合计	327,715,747.96	273,273,800.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

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5,000,000.00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，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%。

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，其中：30,000,000.00元借款期限从2017年6月20日至2018年6月7日，借款利率为6.00%；58,000,000.00元借款期限从2017年6月22日至2018年6月7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%。

③斯太尔动力（江苏）投资有限公司向陕西省国际信托股份有限公司申请92,700,000.00元流动资金贷款，其中：37,300,000元借款期限为2017年5月2日至2018年5月2日；32,300,000元借款期限为2017年5月10日至2018年5月10日；23,100,000元借款期限为2017年5月24日至2018年5月24日。借款利率8.4%，由本公司提供保证担保。

(2) 抵押借款

①斯太尔动力（江苏）投资有限公司通过华夏银行股份有限公司广州分行向深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）借款100,000,000.00元，借款期限为2017年3月23日至2018年9月22日，借款利率9%，以本公司房产提供抵押担保。截止2017年6月30日，用于抵押的房屋在该银行获批的担保额度为122,770,300元。

②Steyr Motors GmbH向一家名为Sparkasse Ober österreich的奥地利银行申请额度为175万欧元的流动资金借款，年利率为3个月欧洲银行间欧元同业拆息上浮3.25%但不低于3.25%。Steyr Motors GmbH以其应收账款和土地提供抵质押担保。截止2017年6月30日，用于质押的应收账款人民币18,221,200.11元，土地在该银行获准的担保额度为5,500,000.00欧元（人民币42,622,800.00元）。

(3) 出口信用贷款

出口信用贷款来自一家名为Sparkasse Ober österreich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2017年6月30日，用于质押的应收账款人民币18,221,200.11元，土地在该银行获准的担保额度为5,500,000.00欧元（人民币42,622,800.00元）。

19、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

20、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	48,019,561.52	49,974,587.48
供应商设备款	3,626,943.56	103,190,380.36
供应商工程款	1,264,557.50	
供应商服务费	611,896.47	
暂估土地款		5,298,588.71
合计	53,522,959.05	158,463,556.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

21、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	33,777,866.40	24,142,935.09
合计	33,777,866.40	24,142,935.09

22、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	19,124,192.60	73,139,951.48	74,310,396.77	572,336.94	18,526,084.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,944,438.38	9,153,822.40	9,183,456.34	115,808.43	2,030,612.87
合计	21,068,630.98	82,293,773.88	83,493,853.11	688,145.37	20,556,697.12

(2) 短期薪酬列示

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,563,070.43	66,257,483.32	68,910,731.44	335,990.13	13,245,812.44
2、职工福利费	3,040,077.73	1,515,699.18	-	236,346.81	4,792,123.72
3、社会保险费	460.21	3,286,302.64	3,279,980.84	-	6,782.01
其中：医疗保险费	460.20	2,965,019.66	2,959,382.06	-	6,097.80
工伤保险费		219,865.04	219,465.84	-	399.20
生育保险费	0.01	101,417.94	101,132.94	-	285.01
4、住房公积金	32,210.08	1,700,696.30	1,700,696.20	-	32,210.18
5、工会经费和职工教育经费	488,374.15	379,770.04	418,988.29	-	449,155.90
合计	19,124,192.60	73,139,951.48	74,310,396.77	572,336.94	18,526,084.25

(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	外币报表折算差额	期末余额
1、基本养老保险	1,944,319.64	9,023,213.41	9,053,417.06	115,808.43	2,029,924.42
2、失业保险费	118.74	130,608.99	130,039.28	-	688.45
合计	1,944,438.38	9,153,822.40	9,183,456.34	115,808.43	2,030,612.87

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	119,696.94	7,755,539.51
营业税	329,952.26	329,952.26
企业所得税	72,615,307.89	46,810,151.44
个人所得税	196,570.88	1,789,255.38
城市维护建设税	32,320.31	563,203.07

土地使用税	350,008.05	350,008.05
印花税	29,307.00	257,178.34
教育费附加	329,788.89	708,990.87
堤防费	5,092.68	5,160.29
合计	74,008,044.90	58,569,439.21

其他说明：

24、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	173,646.67	319,305.56
短期借款应付利息	3,665,507.51	2,802,204.04
合计	3,839,154.18	3,121,509.60

25、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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末余额为以前年度利润分配时法人股东未领取的部分。

26、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
往来款	686,914.38	10,523,661.94
预提费用	1,266,734.04	1,661,168.46
限制性股票回购义务	65,077,022.50	65,868,232.50
合计	67,030,670.92	79,856,694.30

27、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	542,472.00	1,578,982.46
合计	542,472.00	1,578,982.46

28、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	32,331,688.00	210,272,544.42
减：一年内到期的长期借款	-542,472.00	-1,578,982.46
合计	31,789,216.00	208,693,561.96

长期借款分类的说明：

(1) 斯太尔动力（江苏）投资有限公司向陕西省国际信托股份有限公司申请16,600,000.00元贷款，其中：8,100,000元借款期限为2017年5月10日至2018年11月10日；8,500,000元借款期限为2017年5月24日至2018年11月24日。借款利率8.4%，由本公司提供保证担保。

(2) Steyr Motors GmbH 向一家名为Sparkasse Ober österreich的奥地利银行申请流动资金贷款2,100,000欧元，借款期限2017年3月31日到2031年12月31日，年利率2.5%。担保方式固定资产抵押，截止2017年6月30日Steyr Motors GmbH作抵押的固定资产为土地，土地在该银行获准的担保额度为5,500,000.00欧元（人民币42,622,800.00元）。

29、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
三、其他长期福利	3,274,232.89	2,934,403.28
合计	3,274,232.89	2,934,403.28

30、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	387,480.00	365,340.00	法律诉讼
合计	387,480.00	365,340.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

因Fritz Winter Eifengießerei 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 Eifengießerei 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2017年6月30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。

31、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		
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		
建设研发中心用地	263,872.00			263,872.00		
合计	7,263,872.00			7,263,872.00		--

32、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	788,494,628.00						788,494,628.00

33、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）	983,741,721.71			983,741,721.71
其他资本公积	533,819,727.59	11,394,520.18	34,789,236.42	510,425,011.35
合计	1,517,561,449.30	11,394,520.18	34,789,236.42	1,494,166,733.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系实施股权激励计划确认的股权激励费用；本期减少为对收到的控股股东业绩补偿款缴纳的企业所得税。

34、库存股

单位：元

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

股份回购义务	65,868,232.50	1,246,000.00	791,210.00	66,323,022.50
合计	65,868,232.50	1,246,000.00	791,210.00	66,323,022.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为已回购但尚未注销的限制性股票，本期减少为因回购限制性股票相应转回的股份回购义务。

35、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	-44,174,008.71	15,749,351.29			15,749,351.29		-28,424,657.42
外币财务报表折算差额	-44,174,008.71	15,749,351.29			15,749,351.29		-28,424,657.42
其他综合收益合计	-44,174,008.71	15,749,351.29			15,749,351.29		-28,424,657.42

36、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

37、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	-202,776,669.79	
调整后期初未分配利润	-202,776,669.79	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,476,792.96	
期末未分配利润	-82,299,876.83	

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。

38、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	63,111,635.30	77,562,967.18	81,120,639.37	73,502,764.75
合计	63,111,635.30	77,562,967.18	81,120,639.37	73,502,764.75

39、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	8,378.79	
教育费附加	5,984.84	
房产税	168,261.66	
土地使用税	757,802.00	
车船使用税	8,290.65	
印花税	533,775.28	
合计	1,482,493.22	

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	10,533,784.26	8,321,391.19
运输费	683,783.63	346,890.99
广告费	2,185,208.43	1,581,168.40
差旅费	1,984,766.48	1,327,694.96
租赁费	9,208.87	23,778.75
招待费	281,419.97	335,188.35
办公费	597,100.73	40,949.15
通讯费	10,316.36	945.01
会议费	8,447.17	104,711.26
样品及测试费	109,525.42	49,784.01
保险费	135,673.00	

折旧及摊销	295,940.87	320,980.39
咨询服务费	340,496.55	742,382.07
其它	11,804.65	209,829.12
合计	17,187,476.39	13,405,693.65

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	31,193,189.33	26,229,494.51
工会经费	373,140.04	373,140.04
职工教育经费		64.00
董事会费	31,436.55	129,235.39
差旅费	1,932,122.01	2,572,870.68
办公费	1,954,187.25	1,479,808.58
通讯费	461,476.51	1,236,479.56
会议费	57,680.00	137,980.94
业务招待费	1,801,548.76	1,969,926.51
运输费	10,310.19	22,823.25
保险费	435,188.33	101,859.06
折旧费	2,091,389.13	1,814,783.60
无形资产摊销	4,345,335.47	7,707,278.61
长期待摊费用摊销	1,673,031.08	2,061,414.03
研发费	7,709,484.07	4,886,036.33
房产税		168,261.66
土地使用税		738,954.00
其他税费	7,107.56	112,745.05
专业服务费	22,016,446.71	8,852,995.30
股权激励费用	11,394,520.18	11,952,000.00
安全保卫费	574,966.62	191,108.63
租赁费	2,855,310.35	1,888,028.36
物业管理费	53,251.02	676,275.76
维修费	212,288.42	183,418.46
其它	121,794.64	667,300.88
库存盘点差异	-10,075.80	

合计	91,295,128.42	76,154,283.19
----	---------------	---------------

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,432,774.75	2,420,438.50
减：利息收入	868,186.95	339,269.48
汇兑损益	20,531.54	-393,709.83
加：现金折扣		
手续费	452,392.14	386,197.91
合计	8,037,511.48	2,073,657.10

43、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	1,381,284.60	6,412.82
二、存货跌价损失	-306,069.25	1,209,668.85
合计	1,075,215.35	1,216,081.67

44、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	327,385,986.97	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	82,465.75	
合计	327,468,452.72	

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,878,951.87	4,014,130.05	1,878,951.87
其他	102,497.37	103,134.06	102,497.37
合计	1,981,449.24	4,117,264.11	1,981,449.24

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
政府教育补助	政府机构	补助		否	否	46,313.15		与收益相关
土地开发补助	政府机构	补助		否	否	2,638.72		与资产相关
科技补助	政府机构	补助		否	否	800,000.00		与收益相关
政府奖励金	政府机构	奖励		否	否	1,030,000.00	9,272.02	与收益相关
技术扶持资金	政府机构	补助		否	否		4,004,858.03	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,878,951.87	4,014,130.05	--

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,616,548.31	215.60	3,616,548.31
合计	3,616,548.31	215.60	3,616,548.31

47、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	72,628,594.54	15,316.48
递延所得税费用	129,732.15	1,323,868.50
合计	72,758,326.69	1,339,184.98

(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	192,304,196.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,076,049.23
子公司适用不同税率的影响	-392,013.24

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,940,049.70
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	15,134,241.00
所得税费用	72,758,326.69

48、其他综合收益

详见附注权益类“其他综合收益”。

49、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
利息收入	529,682.27	257,171.64
政府补助	1,876,313.15	4,014,130.05
营业外收入	102,497.37	103,134.06
往来款	254,364.55	29,194,337.95
其他	10.72	709,978.36
合计	2,762,868.06	34,278,752.06

(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
销售费用	3,954,179.22	4,967,654.03
管理费用	35,165,055.61	22,121,715.44
营业外支出	3,582,873.27	215.60
往来款	2,606,820.06	1,726,552.17
银行手续费	467,832.99	211,470.74
其他	7,087.22	
合计	45,783,848.37	29,027,607.98

(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
----	-------	-------

收回的保函保证金	7,782,000.00	
保函利息收入	8,302.78	
合计	7,790,302.78	

(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
----	-------	-------

(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
募集资金存款利息收入	70,201.89	98,906.18
取得借款	43,100,000.00	
收回对外借款	192,156,240.86	
商业汇票保证金利息收入	260,000.00	
业绩补偿款		180,000,000.00
合计	235,586,442.75	180,098,906.18

(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	13,100,000.00	
回购限制性股票	1,405,453.86	
合计	14,505,453.86	

50、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	119,545,870.22	-82,453,977.46
加：资产减值准备	1,043,215.35	1,216,081.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	12,044,662.55	9,549,862.06

物资产折旧		
无形资产摊销	8,579,161.07	8,525,764.56
长期待摊费用摊销	1,673,031.08	2,061,414.03
财务费用（收益以“—”号填列）	7,513,250.20	775,568.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-327,468,452.72	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,209,160.91	1,323,868.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,525,250.45	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,982,565.17	817,037.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	449,754,321.37	29,908,404.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-427,817,853.65	-42,060,508.53
经营活动产生的现金流量净额	-148,380,948.34	-70,336,484.75
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	820,420,790.84	305,164,983.29
减：现金的期初余额	441,673,344.53	316,469,700.72
现金及现金等价物净增加额	378,747,446.31	-11,304,717.43

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	460,000,000.00
其中：	--
青海恒信融锂业科技有限公司	460,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	36,591,767.81
其中：	--
青海恒信融锂业科技有限公司	36,591,767.81
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	423,408,232.19

（3）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	820,420,790.84	441,673,344.53
其中：库存现金	432,187.49	205,467.97
可随时用于支付的银行存款	818,988,603.35	304,959,515.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	820,420,790.84	441,673,344.53

51、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	5,670,000.00	保函保证金
固定资产	35,610,328.13	为银行借款提供抵押担保
应收账款	18,221,200.11	为银行借款提供质押担保
合计	59,501,528.24	--

52、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	--	--	9,848,336.55
其中：美元	4,800.00	6.7744	32,517.12
欧元	1,266,622.72	7.7496	9,815,819.43
应收账款	--	--	33,947,959.06
欧元	4,380,607.91	7.7496	33,947,959.06
长期借款	--	--	15,189,216.00
欧元	1,960,000.00	7.7496	15,189,216.00
短期借款			32,015,747.96
其中：欧元	4,131,277.48	7.7496	32,015,747.96

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

"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“外币业务和外币报表折算”相关会计政策处理。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
青海恒信融锂业科技有限公司	460,000,000.00	51.00%	协议转让	2017年05月31日	股权转让款到位、完成股权过户	327,385,986.97	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本公司子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司于2017年3月2日出资设立无锡增程电子科技有限公司，注册资本800万元。

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
无锡增程电子科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	研发		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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无。

十、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	有限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	156,000,000 元	14.91%	14.91%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是冯文杰先生。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

母公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山东英达钢结构有限公司	156,000,000.00			156,000,000.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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
长沙泽洺创业投资合伙企业（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

珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、长沙泽洺创业投资合伙企业（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。

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保是否已经履行完毕
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	5,000,000.00	2016 年 12 月 21 日	否
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	98,000,000.00	2016 年 06 月 20 日	否
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	109,300,000.00	2017 年 05 月 02 日	否
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	100,000,000.00	2017 年 03 月 23 日	否

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,368,075.16	5,827,534.00

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。

十一、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	20 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	无

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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,580,376.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,394,520.18

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响，详见“预计负债”相关披露。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、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%		29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%	
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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	
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	100.00	
广西钦州中力机械有限公司	803,772.00	803,772.00	100.00	
蜀成都王牌农用车有限公司	776,465.46	776,465.46	100.00	
东风汽车股份有限公司	687,849.78	687,849.78	100.00	
遵义市开发汽车销售有限责任公司	682,596.74	682,596.74	100.00	
辽宁和昌汽车安全技术股份有限公司	624,879.00	624,879.00	100.00	
其他债务人（共171 户）	15,478,966.95	15,478,966.95	100.00	
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 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

单位名称	账面余额	坏账准备	账 龄	占应收账款总额的比例（%）
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	5年以上	10.74%
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	5年以上	9.23%
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	5年以上	8.62%
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	5年以上	4.98%
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	5年以上	2.86%
合 计	10,924,278.63	10,924,278.63		36.44%

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	3.23%	20,537,552.31	100.00%		20,537,552.31	4.52%	20,537,552.31	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	613,686,694.00	96.64%	183,461.30	0.03%	613,503,232.70	433,561,400.94	95.35%	183,461.30	0.04%	433,377,939.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	799,715.43	0.13%	799,715.43	100.00%		604,665.43	0.13%	604,665.43	100.00%	
合计	635,023,961.74	100.00%	21,520,729.04	3.39%	613,503,232.70	454,703,618.68	100.00%	21,325,679.04	4.69%	433,377,939.64

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			
2 至 3 年	63,299.30	9,494.90	15.00%
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应收账款：

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%	
邓江南	50,000.00	50,000.00	100.00%	
彭东阳	33,470.00	33,470.00	100.00%	
公安转单位应付账款	32,893.45	32,893.45	100.00%	
陈旭东	23,207.50	23,207.50	100.00%	
荆州仲裁委员会秘书处	20,000.00	20,000.00	100.00%	
王静平	20,000.00	20,000.00	100.00%	
邹寿长	10,460.16	10,460.16	100.00%	
湖北鹏展律师事务所	10,000.00	10,000.00	100.00%	
秦进	10,000.00	10,000.00	100.00%	
科亮公司	2,715.70	2,715.70	100.00%	
罗玉蓉	1,000.00	1,000.00	100.00%	
向传忠	500.00	500.00	100.00%	
其他零星合计	133,900.00	133,900.00	100.00%	
合 计	604,665.43	604,665.43	100.00%	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 195,050.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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		
往来款	613,497,022.23	433,299,922.64
保证金、押金及备用金	989,387.20	866,143.73
合计	635,023,961.74	454,703,618.68

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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

斯太尔动力（常州） 发动机有限公司	往来款	612,416,549.50	1 年以内	96.44%	
公安县转单位遗留款	历史遗留	11,377,525.13	5 年以上	1.79%	11,377,525.13
公安县厂区转入应付 账款	历史遗留	4,875,617.13	5 年以上	0.77%	4,875,617.13
公安县个人遗留款	历史遗留	4,284,410.05	5 年以上	0.67%	4,284,410.05
北京中天世纪房地产 开发有限公司	房租押金	432,270.00	2-3 年	0.07%	
合计	--	633,386,371.81	--	99.74%	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	1,197,317,800.00		1,197,317,800.00
合计	1,197,317,800.00		1,197,317,800.00	1,197,317,800.00		1,197,317,800.00

（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	500,000,000.00			500,000,000.00		
合计	1,197,317,800.00			1,197,317,800.00		

十四、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	327,385,986.97	出售恒信融股权取得的投资收益
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）	1,878,951.87	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,514,050.94	税收滞纳金等
减：所得税影响额	76,741,581.24	
少数股东权益影响额	947,215.43	
合计	248,062,091.23	--

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	5.78%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.12%	-0.16	-0.16

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

无

第十一节 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、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 8 月 31 日