



斯太尔动力股份有限公司

2017 年年度报告

2018-040

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高立用、主管会计工作负责人商清及会计机构负责人(会计主管人员)商清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务会计报告出具了非标准审计意见的审计报告（中兴财光华审会字（2018）第 120012 号），本公司董事会、监事会对相关事项已进行详细说明，请广大投资者注意阅读，并注意投资风险。

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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	56
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、斯太尔	指	斯太尔动力股份有限公司
董事会	指	斯太尔动力股份有限公司董事会
英达钢构	指	山东英达钢结构有限公司
长沙泽洺	指	长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）
珠海润霖	指	珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波贝鑫	指	宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波理瑞	指	宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）
常州斯太尔	指	斯太尔动力（常州）发动机有限公司
创博汇	指	北京创博汇企业管理有限公司
江苏斯太尔	指	斯太尔动力（江苏）投资有限公司
奥地利斯太尔	指	STEYR MOTORS GmbH
恒信融锂业	指	青海恒信融锂业科技有限公司
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）
信托投资、1.3 亿信托	指	公司利用 13,000 万元自有资金购买“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”第 1 期产品
技术许可协议	指	与江苏中关村科技产业园控股集团有限公司签订的 2 亿元《技术许可协议》
股东协议转让	指	部分 5% 以上持股股东进行股权协议转让事项
众诚泰业	指	成都众诚泰业科技有限公司
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 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高立用	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 5670
传真	0519-8159 5779	0519-8159 5779
电子信箱	000760@sterdl.com	000760@sterdl.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	151,361,076.93	356,406,745.39	-57.53%	346,575,226.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-168,942,519.78	46,053,129.22	-466.84%	-193,381,156.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-446,417,699.00	13,841,381.74	-3,325.24%	-211,318,138.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	-349,491,480.11	46,128,797.87	-857.64%	-157,615,726.53
基本每股收益（元/股）	-0.21	0.06	-450.00%	-0.25
稀释每股收益（元/股）	-0.21	0.06	-450.00%	-0.25
加权平均净资产收益率	-8.79%	2.67%	-11.46%	-12.52%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,406,201,591.63	2,993,028,618.26	-19.61%	1,948,774,045.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,814,733,164.76	2,011,818,343.95	-9.80%	1,518,270,974.93

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	37,456,216.29	25,655,419.01	58,981,771.35	29,267,670.28
归属于上市公司股东的净利润	-44,552,472.66	165,029,265.62	-53,071,535.44	-236,347,777.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-51,335,086.33	-76,250,211.94	-57,536,084.90	-261,296,315.84
经营活动产生的现金流量净额	-66,077,778.25	-82,303,170.09	-117,230,158.16	-83,880,373.61

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	327,365,461.41	-40,175.40	13,130,673.47	处置子公司
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		5,985,700.00		税收返还
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,774,010.26	20,850,224.90	11,117,691.98	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,908,175.34			委托理财
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		1,910,065.64	-4,183,581.60	诉讼豁免赔偿金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,217,048.35	7,350,537.78	-416,318.44	滞纳金及个税手续费

				返还等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,400,000.00			
减：所得税影响额	80,767,795.79	2,265,931.08	300,529.00	
少数股东权益影响额（税后）	987,623.65	1,578,674.36	1,410,955.00	
合计	277,475,179.22	32,211,747.48	17,936,981.41	--

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

《中国制造2025》和“十三五”规划建议，均提出重点实施制造强国战略，集中力量发展高端装备制造业，鼓励柴油机高压共轨技术的自主开发，推动柴油发动机在乘用车上的应用，对于柴油发动机产品的排放标准和实际执行效果要求不断提升，逐步淘汰技术落后、排放不达标、高油耗、高材耗的柴油机产品，重点发展一批技术先进、排放要求高、市场前景好、对行业发展有重大技术带动作用的现代柴油机产品。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。未来，公司将继续围绕目前所拥有的全系列柴油发动机产品，充分利用在发动机产品上的研发与制造能力，打造符合国内客户需求的高性能柴油机产品，不断强化技术及品牌优势，将公司打造成国内领先的动力系统解决方案供应商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	为深入推进柴油发动机国产化研发进程以及批量化生产能力建设增加固定资产投入导致固定资产期末余额较同期增加 37.28%。
在建工程	1) 报告期出售青海恒信融股权，合并范围发生变化导致在建工程减少 4.3 亿元；2) 在安装设备在报告期内新增与达到预定可使用状态结转固定资产综合影响导致减少 0.6 亿元。在建工程较同期减少 92.53%。
可供出售金融资产	为提升存量资金的使用效率，公司以自有资金进行低风险投资，导致报告期内可供出售金融资产较同期增加 64.18%。
货币资金	报告期发动机业务板块销售业绩下滑，归还金融机构贷款以及控股股东业绩补偿款未如期支付，导致货币资金期末余额同比减少 35.31%。
开发支出	为应对行业政策调整以及满足不断开拓的市场需求而进行的新产品研究开发支出增加，以及基础产品定型后配合客户定制化需求进行的搭载、试制等相关业务支出增加，开发支出较同期增加 58.20%。
短期借款	1) 出售持有的青海恒信融股权，合并范围变化导致减少 0.6 亿元，2) 报告期归还

及新增金融机构贷款综合影响导致增加 1.64 亿元。短期借款较同期增加 38.10%。

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 年净利润人民币 -4449 万元	13.70%	是

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、深厚的技术沉淀

斯太尔动力前身是1864年创立于奥地利、拥有近150年历史的大型汽车集团斯太尔—戴姆勒—普赫有限公司。经过150年的发展，以斯太尔技术为基础的发动机遍布全球诸多国家和地区。公司在Monoblock基础上继续加大技术投入，逐步形成了现有四大核心技术，包括独有的发动机缸体、缸盖连体结构、标准气缸模块化组合技术、独立的电控系统，以及拥有自主知识产权的高压泵喷嘴技术。多油料系统广泛适用于高硫含量柴油、被污染燃油、含水燃油、煤油等等，且功率损失几乎可忽略不计。

2、广泛的应用领域

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

3、优秀的研发团队

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

4、过硬的资质资格

公司凭借过硬的技术实力和规范的内控体系，顺利通过ISO审查和CCS认证，并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已达到军用装备承制要求，为公司产品进入军品市场奠定良好的基础。

5、新能源领域的资源储备

斯太尔柴油发动机具有体积小、重量轻、可靠性高、生命周期长的特点，可应用于插电式新能源汽车增程器、UPS、船舶辅助动力、高铁机车辅助动力、军用车辆辅助动力等领域。在拥有四大核心技术的同时，能够提供丰富的柴电混合动力技术解决方案，以满足未来排放标准升级及新能源大规模市场化应用需求。

6、专业的资本运作平台

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，在国家内燃机排放政策越发严苛、市场竞争日益激烈、融资难度不断加大的发展形势下，管理层积极面对各种挑战，努力调整经营方针和发展战略，并不断强化管理创新，优化资源配置，在主营业务及资本运作投资领域取得一定成绩。但受制于国家排放政策的持续收紧，柴油发动机各项运营工作进程缓慢，不及预期。报告期内，公司共完成营业收入15,136.11万元，较去年同期降低了57.53%，实现归属上市公司股东的净利润-16,894.25万元，较去年同期减少21,499.56万元，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，公司充分发挥中奥研发团队的协同创新能力，积极推进满足未来排放要求的国五、国六柴油发动机及柴电混合动力系统的研发工作，较好地完成了全年研发任务。为进一步提升客户端的配套服务能力，公司出资设立了无锡增程电子科技有限公司，承担控制器和控制系统的开发工作，有效促进了新能源动力业务领域的发展。

市场销售方面，公司充分发挥品牌、技术及加工装配优势，在军品、船机、新能源、道路、非道路等领域深入发掘优质客户，与诸多新能源厂商、物流车厂商及船机厂商签订多份技术合作协议、搭载协议和小批量合同，有效实现了国内柴油发动机的销售突破。在军品领域，多项搭载项目验收闭环，搭载公司M16发动机的军用车辆赢得业界良好口碑。

生产建设方面，为满足新能源产品的市场需求，公司在年产3万台高自动化、柔性化装配生产线建成投产的基础上，新增投入REX组装生产线，具备双班12,500台/年的装配及下线测试能力。此外，公司正根据行业发展趋势和市场需求，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优化调整并适时启动开工建设。

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，顺利通过ISO复核审查和CCS认证，并陆续取得《全国工业产品生产许可证》和《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已达到军用装备承制要求。

（二）资本运作方面

报告期内，公司从控制经营风险、充盈现金流量、获取投资回报、实现长期战略等方面考虑，在评估报告基础上，以4.6亿元的价格向上海惠天然出售了恒信融锂业51%的股权，进一步改善了企业财务状况，优化了资源配置，以期集中资金优势，全力推进柴油发动机国产化进程。

为进一步增强企业盈利能力及抗风险能力，公司以自有资金参与设立产业投资并购基金。报告期内，公司充分利用并购基金和专业机构投资经验和有效资源，继续寻求符合公司战略发展的优质并购标的，以期实现企业产业链的延伸与优化，进一步推动企业的可持续发展。

（三）投资者保护方面

1、因江苏斯太尔2016年度主营业绩未达控股股东承诺数，触发了英达钢构的业绩补偿承诺，但英达钢构仍未能如期向公司支付业绩补偿款。为保护公司和投资者权益，公司委托大成律师事务所向法院提起诉讼并申请了财产保全。截至报告披露日，山东省高级人民法院已对英达钢构持有公司的全部股票办理司法冻结，目前正处在诉讼阶段。

2、在恒信融锂业股权转让过程中，交易对方及恒信融锂业创始人承诺于2017年9月30日前协助公司解除2亿元对外担保事项，但该承诺未得到履行。公司管理层多次与承诺方沟通，并通过律师发出律师函，要求其限期履行承诺。公司已在2018年4月对此提请诉讼。

（四）其他重大事项

报告期内，持有公司5%以上股份的股东长沙泽滔、珠海润霖、宁波贝鑫、宁波理瑞陆续与中科迪高投资（北京）有限公司、上海图赛新能源科技集团有限公司、中银九方股权投资合伙企业（有限合伙）、成都众诚泰业科技有限公司等资金方商谈股权转让事宜。由于该事项或涉及公司第一大股东变更，尚存在不确定性。为充分保障广大投资者权益，公司及时向市场进行了披露，并充分揭示了风险。

此外，公司曾利用1.3亿元闲置自有资金购买“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”第1期产品，该产品存续满12个月时

可申请提前终止。报告期内，公司已依据信托协议，申请赎回全部信托份额并提请信托利润分配，但经管理层多次催促，公司已收到信托投资款部分收益1,040万元，但本金和剩余收益尚未收回。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	151,361,076.93	100%	356,406,745.39	100%	-57.53%
分行业					
柴油发动机	151,361,076.93	100.00%	356,406,745.39	60.26%	-57.53%
分产品					
发动机及配件	151,361,076.93	100.00%	167,727,500.19	47.06%	-9.76%
发动机技术服务			188,679,245.20	52.94%	-100.00%
分地区					
中国境内	8,770,138.40	5.79%	206,325,484.83	57.89%	-95.75%
中国境外	142,590,938.53	94.21%	150,081,260.56	42.11%	-4.99%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
柴油发动机	151,361,076.93	145,896,240.01	3.61%	-57.53%	14.28%	-60.57%
分产品						
发动机及配件	151,361,076.93	145,896,240.01	3.61%	-9.76%	14.46%	-20.40%
发动机技术服务				-100.00%	-100.00%	-99.89%

分地区						
中国境内	8,770,138.40	8,302,542.01	5.33%	-95.75%	-0.47%	-90.63%
中国境外	142,590,938.53	137,593,698.00	3.50%	-4.99%	15.31%	-16.99%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
柴油发动机	销售量	台	678	983	-31%
	生产量	台	764	894	-15%
	库存量	台	149	63	137%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受国际经济环境的影响，柴油发动机境外销售业绩下滑，销售量及生产量同比回落。国内，随着柴油发动机国产化应用研发以及配合客户定制化需求进行的搭载试制开发工作的深入推进，逐渐具备小批量供货能力。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输设备制造业	材料	96,766,413.52	66.33%	101,001,750.94	79.11%	-4.19%
交通运输设备制造业	人工	27,278,029.65	18.70%	11,059,073.98	8.66%	146.66%
交通运输设备制造业	制造费用	21,851,796.85	14.98%	15,603,890.67	12.22%	40.04%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期，公司出售了持有的青海恒信融锂业科技有限公司 51% 的股权，并出资设立了无锡增程电子科技有限公司。因此，本

报告期相同合并范围发送变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	61,285,253.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.49%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	16,984,515.98	11.22%
2	第二大客户	12,814,737.93	8.47%
3	第三大客户	11,308,843.09	7.47%
4	第四大客户	10,431,209.14	6.89%
5	第五大客户	9,745,947.20	6.44%
合计	--	61,285,253.34	40.49%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	37,661,352.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.74%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	12,006,682.96	6.29%
2	第二大供应商	8,250,849.36	4.32%
3	第三大供应商	7,763,031.33	4.07%
4	第四大供应商	5,278,208.88	2.77%
5	第五大供应商	4,362,579.66	2.29%
合计	--	37,661,352.18	19.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,497,972.34	31,626,503.38	21.73%	主要因为随着国产化进程的加快，斯太尔动力(常州)发动机有限公司市场开发费用上升，其中人工支出增加 296 万元，广告支出增加 303 万元；
管理费用	180,914,151.10	145,184,071.37	24.61%	(1) 由于公司 2017 年 11 月终止股权激励方案，但根据准则要求，已满足解锁要求的 50% 股权所提管理费用需全额提取，导致费用上升 200 万元； (2) 由于本期转让所持控股子公司青海锂业科技有限公司 51% 股权，专业服务费用较同期上升 2658 万元； (3) 研发支出较同期上升 1393 万元； (4) 通过公司严格费用预算控制，其他费用下降 678 万元；
财务费用	37,113,640.03	8,362,638.17	343.80%	(1) 江苏子公司 2016 年新增资金贷款 2.06 亿元，增加利息支出 2815 万元，影响财务费用上升 336.64%；(2) 由于出售青海恒信融公司股权获得较高的现金余额，利息收入增加影响财务费用下降 7.16%；

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司不断加大发动机研发创新力度，专注于研发满足未来排放要求的国五、国六柴油发动机及柴电混合动力系统，较好地完成了全年研发任务。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	147	155	-5.16%
研发人员数量占比	31.28%	35.71%	-4.43%
研发投入金额（元）	229,471,417.78	135,914,265.83	68.84%
研发投入占营业收入比例	151.61%	38.13%	113.48%
研发投入资本化的金额（元）	207,209,331.01	127,580,475.23	62.41%
资本化研发投入占研发投入的比例	90.30%	93.87%	-3.57%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

受国际经济环境的影响，柴油发动机境外销售业绩及国内技术服务业务下滑，导致收入下降；同时应对国内行业政策调整以及满足不断开拓的市场需求而进行的新产品研究开发支出增加，以及基础产品定型后配合客户定制化需求进行的搭载、试制等相关业务支出增加。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

由于国内公司尚处于拟销售产品国产化阶段，暂未进行研究性开发；奥地利子公司的产品开发也主要集中在定制化车用发动机和工业用发动机方面，符合研发费用资本化条件，故资本化率较高。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	288,545,840.55	484,452,082.16	-40.44%
经营活动现金流出小计	638,037,320.66	438,323,284.29	45.56%
经营活动产生的现金流量净额	-349,491,480.11	46,128,797.87	-857.64%
投资活动现金流入小计	687,541,701.38	72,860,008.49	843.65%
投资活动现金流出小计	668,213,075.38	732,512,794.11	-8.78%
投资活动产生的现金流量净额	19,328,626.00	-659,652,785.62	102.93%
筹资活动现金流入小计	767,437,020.13	885,561,349.71	-13.34%
筹资活动现金流出小计	554,276,488.52	147,285,597.08	276.33%
筹资活动产生的现金流量净额	213,160,531.61	738,275,752.63	-71.13%
现金及现金等价物净增加额	-121,375,528.88	125,203,643.81	-196.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入较上期减少40.44%的主要是销售回款较同期减少所致；
- (2) 经营活动现金流出较上期增加45.56%的主要原因为：1)常州子公司本期采购支付的现金较同期增加825万元；2)奥地利子公司本期采购支付的现金较同期增加3,818万元；3)由于2016年度所得税汇算清缴和2017年度转让青海恒信融股权本期所得税支出较同期增加10,689万元；4)本期人工支出增加了2,905万元；
- (3) 投资活动现金流入较上期增加843.65%的主要原因为：由于2017年度转让青海恒信融股权所致；
- (4) 投资活动现金流出较上年减少8.78%，主要是由于本期支付长期资产的支出较同期下降所致；
- (5) 筹资活动现金流入较上期减少13.34%，主要原因为本期未收到股东业绩承诺补偿款所致；
- (6) 筹资活动现金流出较上年同期增加276.33%，主要是由于本期归还银行贷款和支付终止股权激励项目支付的赎回款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系(1)由于子公司经营业绩下滑，对并购形成的商誉计提减值准备；(2)报告期出售子公司股权。

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	339,694,162.22	-335.52%	主要为出售青海恒信融股	否

			权取得的净收益	
资产减值	204,056,613.34	-201.55%	报告期计提商誉减值准备、坏账准备、存货跌价准备	否
营业外收入	8,474,794.41	-8.37%	主要为收到的政府补助及担保违约金收入	否
营业外支出	3,590,561.34	-3.55%	主要为支付的税收滞纳金	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	320,297,815.65	13.31%	495,125,344.53	16.54%	-3.23%	报告期发动机业务板块销售业绩下滑，归还金融机构贷款以及控股股东业绩补偿款未如期支付，导致货币资金期末余额同比减少
应收账款	36,351,062.01	1.51%	96,791,287.97	3.23%	-1.72%	受国际经济环境的影响，公司柴油发动机境外销售业绩下滑，此外前期销售及时回款，应收账款余额下降
存货	205,701,368.52	8.55%	181,106,528.55	6.05%	2.50%	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增加，但受到国际经济环境的影响，境外发动机业绩下滑，总体上采购增速放缓。
固定资产	316,228,213.19	13.14%	230,354,705.73	7.70%	5.44%	为深入推进柴油发动机国产化研发进程以及批量化生产能力建设增加固定资产投入导致余额增加
在建工程	39,718,060.28	1.65%	531,657,059.73	17.76%	-16.11%	报告期因出售青海恒信融股权，合并范围变化所致
短期借款	377,379,893.05	15.68%	273,273,800.00	9.13%	6.55%	报告期新增金融机构贷款
长期借款	14,200,186.00	0.59%	208,693,561.96	6.97%	-6.38%	报告期因出售青海恒信融股权，合并范围变化，导致长期借款余额减少
可供出售金融资产	220,000,000.00	9.14%	134,000,000.00	4.48%	4.66%	为响应国家政策号召，加快公司外延式发展步伐，参与设立产业基金缴纳投资款导致余额增加
无形资产	182,770,014.41	7.60%	194,656,067.87	6.50%	1.10%	无形资产占资产总额的比重同比基本持平

开发支出	550,461,179.11	22.88%	347,946,289.49	11.63%	11.25%	随着公司新开发产品的进度,研发费用支出增加;同时,产品样机完成后,搭载和国产化支出增加
------	----------------	--------	----------------	--------	--------	---

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	内容	受限制原因	受限资产截止报告期末的账面价值
应收账款	-	质押贷款	35,984,786.14
固定资产	土地所有权	抵押贷款	37,614,652.59
合计	-	-	73,599,438.73

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行	143,165.46	8,103.02	142,122.43	0	11,526.24	8.05%	1,184.61	公司技术研发项目	0
合计	--	143,165.46	8,103.02	142,122.43	0	11,526.24	8.05%	1,184.61	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2017 年度，公司以募集资金投入募投项目 8,103.02 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司以募集资金累计投入募投项目 142,122.43 万元。尚未使用的金额为 1,184.61 万元（其中募集资金 1,043.03 万元，募集资金专户存储累计利息扣除手续费 141.25 万元，斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户利息 0.33 万元）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100% 股权项目	否	50,000	44,082.54	0	44,082.54	100.00%	2014 年 01 月 10 日			否
2. 公司技术研发项目	否	30,000	30,000	3,069.67	28,956.97	96.52%				否
3. Steyr Motors 增资扩产项目	是	30,000	24,391.22	0	24,391.22	100.00%				否
4. 补充流动资金	否	33,165.46	39,082.92	0	39,082.92	100.00%				否
5. 常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目	是		5,608.78	5,033.35	5,608.78	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	143,165.4	143,165.4	8,103.02	142,122.4	--	--		--	--

		6	6		3				
超募资金投向									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	①公司技术研发项目 公司本次非公开发行股票项目于 2013 年 12 月完成新股发行工作，截至报告期末，公司正在按经营计划推进技术研发项目进程。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 ①2015 年 5 月 19 日，经公司第八届董事会第三十次会议批准，同意公司使用 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金。截至 2015 年 11 月 9 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。②2015 年 11 月 25 日，经公司第九届董事会第一次会议批准，同意公司利用 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2016 年 7 月 1 日，公司已将暂时补充流动资金的 12,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 ①公司技术研发项目 截至报告期末，公司正在按经营计划推进技术研发项目进程，技术研发项目募集资金专户尚结余 1,182.19 万元，其中，尚未使用募集资金 1,043.03 万元，扣除手续费后的利息 139.16 万元。								
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余资金的使用计划和安排：公司将加快推进募投项目——公司技术研发项目的建设进度，力争尽早为公司贡献效益。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无								

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100% 股权项目	5,917.46	0	5,917.46	100.00%				否
常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目	Steyr Motors 增资扩产项目	5,608.78	5,033.35	5,608.78	100.00%				否
合计	--	11,526.24	5,033.35	11,526.24	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>①随着柴油发动机国产化进程的推进,公司流动资金需求不断扩大,如果依赖银行贷款解决会给公司带来一定的财务负担,贷款审批等程序也会影响国产化推进效率。2014年3月31日,公司召开八届董事会第十五次会议,拟使用“购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100% 股权项目”节余募集资金 5,917.46 万元永久补充流动资金。2014年6月30日,公司召开 2013 年年度股东大会,表决通过了该议案。此次募集资金变更事项,有利于解决公司流动资金需求,加快柴油发动机国产化生产进度,提高募集资金使用效率,降低成本,提升公司经济效益。</p> <p>②常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目</p> <p>为了提高募集资金使用效率,优化企业资源配置,同时节约柴油发动机国产化项目财务费用,发挥最大的经济效益,公司在奥地利斯太尔增资扩产取得实质性结果的情况下,将“Steyr Motors 增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目”,继续推进柴油发动机国产化进程。2016年10月10日,公司召开 2016 年第二次临时股东大会,表决通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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	-189.98	注 1	164%	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)

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
斯太尔动力(江苏)投资有限公司	子公司	对企业的投资及投资管理、咨询、柴油发动机和相关项目投资(不含机动车发动机生产)等	55740 万元	1,156,612,042.06	648,667,509.03	251,979,039.04	-33,829,741.04	-85,224,738.01
斯太尔动力(常州)发动机有限公司	子公司	发动机设计、开发、销售、维修等	50000 万元	1,129,324,283.21	316,642,915.49	13,745,907.93	-76,693,173.64	-83,001,279.08

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	3.27 亿元税后投资收益

主要控股参股公司情况说明

- 1、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。
- 2、由于国产化进度晚于预期，奥地利子公司产品市场开发取得成果的时间晚于预期，根据资产评估公司评估，对收购斯太尔动力(江苏)投资有限公司和奥地利斯太尔发动机有限公司产生的商誉分别累计提取减值准备306.89万元和19,845.46万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展

根据环保部、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）》（简称轻型车国六标准），本次轻型车国六标准采用分步实施的方式，设置国六a和国六b两个排放限值方案，分别于2020年7月1日和2023年7月1日起实施，对大气环境管理有特殊需求的重点区域可提前实施国六排放限值。面对资源的日渐枯竭、环境压力的日益增大以及排放法规的收紧，纯电动新能源汽车成为新的发展趋势，但受研发成本、储能技术和市场压力限制，纯电动汽车发展受到桎梏，混动技术就成为车企在从传统燃油汽车向新能源汽车转型过程中的技术突破口，这为公司柴电混动领域的发展提供了广阔的市场空间。

（二）企业发展战略

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

（三）2018年经营计划

2018年，公司管理层将继续以新能源风口和军民融合为契机，充分发挥斯太尔在行业内的品牌影响力，不断加强市场开拓力度和研发创新力度，以期有效实现产能和利润的实质性突破。在此基础上，公司将充分利用上市公司的平台优势和专业机构的投资经验，继续寻求高端技术制造行业内的可持续发展机会，吸收优质资源，有效拓展上市公司产业链，实现主营业务和资本运作的齐头并进。

1、项目建设方面：2018年，公司将进一步建立、健全综合计划调和运营管理体系，为产能突破奠定有效基础。同时，公司将结合全新工业4.0理念，对一期二段项目进行整体智能研究与规划，明确产品定位和产品结构与纲领，根据企业实际情况，落实投资方案、准备工作，高效推进柴油发动机一期二段项目的建设进程。

2、市场开拓方面：2018年，公司将继续引进行业内优秀人才，进一步增强销售队伍建设，加强销售团队的管理和培训。在此基础上，积极利用各大合作平台和专业机构的资源与渠道，发掘更多优质客户及潜在资源。同时，以奥地利斯太尔为平台，加强国际市场开发力度。

3、技术研发方面：2018年，公司将继续推进M1系列柴油发动机及增程系列柴油机的研发及优化工作，完成M11/M12CR/M14CR/M16CR的既定研发任务，并有效推进M12/M14REX实现降本目标，通过ISG系统集成、控制系统自主研发等手段不断优化和完善产品。同时，公司将进一步加强研发团队的能力建设，重点提高公司在新能源领域、国六发动机领域的研发实力，继续加快新能源增程系列及国六排放标准的新一代柴油发动机产品开发。

4、内部管理方面：2018年，公司将进一步完善考核激励政策，优化培训机制，提高效率效能，强化跨部门合作，进一步加强产品技术创新、市场创新、制度创新以及管理创新，通过加强预算管理和成本控制，优化管理结构，充分发挥职能部门的服务、控制和管理作用，提高企业整体工作效率，实现产品价值和品牌价值最大化。同时，公司将严格执行全面预算管理，控制各项管理费用，并在公司推行全面绩效管理。

5、产业投资方面：公司密切关注行业发展动态，以政策为指引、以市场为导向，结合企业战略和实际情况，充分利用专业机构的经验和资源，以产业并购基金为依托，继续搜集、接洽优质并购标的，通过投资、并购、兼并方式，实现企业的外延

式发展，进一步提升上市公司规模和盈利能力。

（四）公司面临的风险和应对措施

1、产业政策风险

根据出台的排放法规，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，公司虽然在市场开拓和品牌推广方面取得了显著成绩，但由于市场竞争日益激烈，排放政策调整导致下游客户观望情绪变浓，导致公司在道路、非道路等民品领域进展慢于预期。同时，受行业发展规律限制，军品领域客户搭载完成尚需一定时间，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，公司努力建立卓越的销售团队，通过参加多种行业内知名展会，进一步拓展品牌优势，与国内外优质客户建立积极联系，深入挖掘潜在客户，增加公司客户群体。同时，公司按照订单需求，开始提供小批量样机和产品，逐渐进入产能爬坡阶段；其次，公司已取得军品承制资格，有利于未来军品市场的拓展。

3、投资并购风险

公司通过投资、并购、参股等多种方式，积极推进企业战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验，但仍可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将坚持科学决策原则，充分利用专业机构并购经验，优先选择主营业务上下游优质标的，并充分做好企业调查，制定风险应对管理措施等。

4、人才风险

报告期末，公司管理层发生较大变动，或对公司组织架构、治理结构、管理理念、发展战略以及公司稳定发展产生影响，对公司的日常经营和内部控制的有效实施产生影响。

应对措施：截至报告披露日，公司已按照法定程序重新选举、聘任了新的董事会、监事会成员及高级管理人员，组建了新的上市公司管理层、治理层。同时，为避免执行机构在短期内发生较大变化，保证公司经营的连续性，公司根据相关法律法规对《公司章程》部分条款进行了修订。

5、财务风险

公司利用1.3亿自有资金投资购买信托产品，虽公司已收到信托投资款部分收益1,040万元，但本金和剩余收益尚未收回，存在一定不确定性。

此外，公司对恒信融锂业2亿元对外担保事项仍未能解除，该事项尚存在不确定性，或对公司财务产生影响。

应对措施：公司将通过多种方式，积极督促正东亚信托有限责任公司尽快向公司支付信托投资款本金和剩余收益。针对恒信融担保事项，公司已采取诉讼方式维护权益，以充分保护公司及广大投资者权益。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

- 1、2017年利润分配预案：2017年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- 2、2016年利润分配预案：2016年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。
- 3、2015年利润分配情况：2015年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	-168,942,519.78	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	46,053,129.22	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-193,381,156.95	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所 作承诺						
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	英达钢构	业绩承诺及补偿 安排	在公司非公开发行方案获得董事会、股东大会批准，并经中国证券监督管理委员会核准且实施完毕后，江苏斯太尔 2014 年度、2015 年度、2016 年度每年实现的经审计扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 2.3 亿元、3.4 亿元和 6.1 亿元，共计 11.8 亿元。若每期实际扣除非经常性损益后净利润数未达到上述的净利润承诺数，英达钢构承诺将按承诺利润数与实际盈利之间的差额以现金的方式对斯太尔进行补偿。	2012 年 10 月 29 日	36 个月	截至目前，承诺人已向公司支付了 2014 年度、2015 年度业绩补偿款及相应违约金。但 2016 年度业绩补偿承诺，承诺人仅向公司支付了 5,000,000 元业绩补偿款，尚有 481,756,055.03 元补偿款和相应违约金待支付。截至目前，承诺人尚未提出后续履约计划。
	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、财务独立性及公司业务的独立性。	2015 年 12 月 15 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。

	英达钢构	其他承诺	为保护公司的合法利益，公司控股股东英达钢结构有限公司出具了《关于关联交易的承诺函》，承诺英达钢构及其子公司将尽量避免、减少与公司发生关联交易。	2015年12月15日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	除控股股东业绩承诺存在延迟，其它承诺均及时完成。为保护投资者权益，公司已就英达钢构违约事项向山东省高级人民法院提起诉讼并申请财产保全。法院已对上述案件进行了开庭审理，并对英达钢构持有的公司股票117,565,960股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了轮候冻结。目前,上述诉讼事项进展顺利，法院将会择期宣判，该事项尚存在不确定性。					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度财务报告出具了非标准审计意见的审计报告（中兴财光华审会字（2018）第120012号），公司董事会、监事会、独立董事对该事项的说明如下：

一、董事会对审计意见涉及事项的意见

公司董事会认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2017年度财务报告出具了非标准审计意见的审计报告，客观和真实地反映了公司实际的财务状况。非标准审计意见涉及事项不属于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14号》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司2017年年度财务状况和经营成果无影响。

二、监事会对审计意见涉及事项的意见

监事会认为：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明客观、真实，符合公司实际情况。监事会将持续关注董事会和管理层推进相关工作，切实维护公司和投资者的利益。

六、独立董事对审计意见涉及事项的意见

公司独立董事认为，中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，我们同意董事会所做的专项说明，我们认为公司董事会和管理层所采取的措施是切实有效的。我们希望公司董事会和管理层控制经营风险，更好的促进公司发展，保护广大中小股东的合法权益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更:

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2017年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕30号	营业外支出	-40,175.40
		资产处置收益	-40,175.40

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年5月8日，公司全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司与上海惠天然投资控股集团有限公司签署了《股权转让协议》，将青海恒信融锂业科技有限公司51%股权转让给上海惠天然，转让价格为46,000万元人民币。2017年3月，公司全资子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司出资800万人民币成立了无锡增程电子科技有限公司。综上所述，公司本年度与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7

境内会计师事务所注册会计师姓名	秦卫国、朱建华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司做内部控制审计服务，期间共支付服务费80万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
起诉控股股东业绩补偿承诺未履行事项	48,675.61	否	已开庭，尚未宣判	不适用	不适用	2017年12月16日	《关于起诉控股股东业绩补偿承诺未履行事项的公告》(公告编号: 2017-123)

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,江苏斯太尔2016年度扣除非经常性损益后的净利润为12,324万元,与控股股东英达钢构承诺利润数差额为48,676万元,触发了英达钢构的2016年度业绩补偿义务。根据《利润补偿协议》,英达钢构应在2017年6月11日前将48,676万元全额支付给公司,但英达钢构未能履行业绩补偿承诺,违反了《深圳证券交易所股票上市规则(2014年修订)》第1.4条、第2.3条以及《主板上市公司规范运作指引(2015年修订)》第4.1.4条的规定。深交所依据《深圳证券交易所股票上市规则(2014年修订)》第17.2条的规定,于2018年1月2日对公司控股股东英达钢构和实际控制人冯文杰给与公开谴责处分。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

2015年12月7日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2015年12月7日为授予日，以6.23元/股的价格向24名激励对象授予1680万股限制性股票。

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

2016年7月4日，公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》，决定对原激励对象陈迪先生已获授但尚未解锁的150,000股限制性股票进行回购注销。2016年8月31日，公司在中登公司深圳分公司完成了上述150,000股限制性股票的回购过户手续及注销事宜。

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。2017年10月24日，公司在中登公司深圳分公司完成了上述200,000股限制性股票的回购过户手续及注销事宜。

2017年8月29日，公司第九届董事会第二十四次会议，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》，决定对原激励对象杨渝先生已授权但未解锁的100,000股限制性股票进行回购注销。

2017年11月6日，公司第九届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于终止实施2015年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，决定终止2015年限制性股票激励计划，并对原21名激励对象已获授但尚未解锁的1,635万股限制性股票全部予以回购注销。

2018年3月12日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述1,645万股限制性股票的回购过户手续及注销事宜，详细情况请见公司在法定指定媒体披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号:2018-028)。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青海恒信融锂业科技 有限公司	2016年09 月24日	20,000	2016年09月23 日	20,000	连带责任保 证	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合		0		报告期内对外担保实际发		0		

计 (A1)				生额合计 (A2)				
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
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 (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
斯太尔动力 (常州) 发动机有限公司	2017 年 07 月 21 日	6,750	2017 年 07 月 21 日	5,000	连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			31,750	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				25,930
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			41,550	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
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)				报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			31,750	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				25,930
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			61,550	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								30.71%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)								0

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	13,000	0	13,000
合计		13,000	0	13,000

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
方正东亚信托有限责任公司 (已更名为国通信托有限责任公司)	有限责任公司	分期集合资金的事务管理类信托计划	13,000	自有资金				认购协议						是	否	《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的公告》(公告编号: 2016-052)

合计	13,000	--	--	--	--	--	--			--		--	--	--
----	--------	----	----	----	----	----	----	--	--	----	--	----	----	----

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

2016年度，公司曾利用13,000万元闲置自有资金购买“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”第1期产品，该产品存续满12个月时可申请提前终止。公司已依据信托协议，于报告期内申请赎回全部信托份额并提请信托利润分配，且已得到书面同意的回复。经管理层多次催促，公司现已收到委托理财部分收益1,040万元，但理财本金和剩余收益尚未收回，该事项尚存在不确定性。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、股东权益保护

2017年，公司继续健全公司制度体系、完善法人治理结构、诚信规范运作，充分维护了投资者和公司利益。

(1) 公司治理

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

(2) 信息披露

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

(3) 投资者管理

报告期内，公司高度重视IRM工作，精细IR日常管理工作，加强与投资者的互动。通过发布定期报告和临时公告、接听投资者电话咨询、接待投资者来访、回复电子邮件和信函、开辟网站投资者专栏等方式，加强与公司投资者沟通与交流，让投资者能够及时、全面了解公司的经营状况、财务状况及重大事项的进展情况，并将投资者的意见和建议反馈给公司管理层，提高了公司投资者关系管理水平。

(4) 中小投资者利益维护

2017年，公司通过多种途径积极督导控股股东履行业绩补偿承诺，为尽快追回业绩补偿款，公司已委托北京大成律师事务所律师向山东省高级人民法院提起诉讼，有效维护了公司及广大投资者，尤其是中小投资者的利益。

2、员工权益维护

公司坚持“以人为本”的人才战略，建立了一套引进、培养、使用、激励和保留的人才机制，致力于营造和谐的企业文化，实

现用感情凝聚员工、用事业激励员工，规范人力资源管理体系，并不断完善薪酬及激励机制。同时，充分发挥企业工会的作用，努力做好构建和谐劳动关系的工作。

（1）员工薪酬及福利

公司严格遵守《劳动法》，并按照各项有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，与所有员工签订《劳动合同》。按照国家、省、市的有关规定，依法足额为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按规定缴纳住房公积金。同时，公司为更好地保障员工在遭受意外伤害或患病时经济利益，为全体员工购买附加商业人身意外和医疗保险。每逢重大节假日，公司为员工额外提供节日红包、购物卡等多种关怀福利。公司根据非本地员工人数较多的情况，在为员工提供良好的个人发展空间的同时，公司也构建了富有竞争力的以绩效为导向的薪酬和奖励制度。2017年度根据公司业务完成情况，公司对于完成和超额完成任务，绩效表现良好的员工进行了物质奖励。

（2）员工工作环境与健康安全

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

（3）员工关爱

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

（4）员工培训与职业发展

2017年度，公司一方面通过集中组织开展员工入职培训、职业素养培训、专业技能培训等，增强员工融入企业、贡献自我的意识；另一方面通过营造良好学习氛围，鼓励员工依照自身需求，有针对性地开展发动机知识、办公技能等多层次多方面的培训内容，提升员工的知识技能。在普遍开展员工素质和能力培训的同时，公司2017年度建立了管理人员培训班，公司董事长、总经理亲自挂帅为管理人员传授企业管理的指示与技能。

3、供应商和客户权益保护

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

4、社会贡献

2017年，公司在社会各界的关怀和支持下，通过公司管理层及全体员工的不懈努力，在环境保护、地方经济建设、社会公益事业以及相关权益保护等方面取得了一定的成绩，得到了社会各方的肯定。公司在不断发展自身的同时，严格按照各项法律规定，依法履行纳税义务，在合法合规前提下，诚信经营。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

不适用。

（2）年度精准扶贫概要

不适用。

(3) 后续精准扶贫计划

不适用。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、根据《利润补偿协议》及控股股东追加承诺，控股股东应在报告期内向公司支付486,756,055.03元业绩补偿款及相应违约金，但截至目前控股股东仅支付500万元业绩补偿款且未提出后续支付计划。为保护投资者权益，公司已就控股股东上述违约事实向法院提起诉讼。目前仍处于诉讼阶段，该事项尚存在不确定性。

2、2016年度，公司曾利用13,000万元闲置自有资金购买方正东亚天晟组合投资集合资金信托计划第1期产品，该产品存续满12个月时可申请提前终止。公司已依据信托协议，于报告期内申请赎回全部信托份额并提请信托利润分配，且已得到书面同意的回复。经管理层多次催促，公司现已收到信托投资部分收益1,040万元，但本金和剩余收益尚未收回。信托投资款赎回的期限及性质的认定尚存在不确定性。

3、报告期内，持有公司5%以上股份的股东长沙泽洛创业投资合伙企业（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)曾先后与中科迪高投资（北京）有限公司、上海图赛新能源科技集团有限公司、中银九方股权投资合伙企业（有限合伙）商讨股权协议转让事宜且均已终止。截至目前，上述持有公司5%以上股份的股东正与成都众诚泰业科技有限公司继续推进股权转让事项，本次交易或涉及公司第一大股东变更，尚存在不确定性。

4、2017年度，公司管理层综合考虑企业战略及投资风险，最终基于评估报告以4.6亿元的价格整体出售了青海恒信融锂业科技有限公司（以下简称恒信融锂业）全部股权，股权正式过户后，交易对方上海惠天然投资控股集团有限公司及恒信融锂业创始人陈伟先生未如约协助公司解除对恒信融锂业2亿元的担保。2018年4月公司对此事已提起诉讼。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

(1) 斯太尔动力（江苏）投资有限公司账面奥地利STEYR MOTORS GmbH长期股权投资成本 524,179,990.00元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2018]第610008号STEYR MOTORS GmbH对应的资产组组合评估项目评估报告，STEYR MOTORS GmbH截止2017年12月31日合并报表对应的资产组组合价值经收益法评估为32,572.54万元，低于其投资成本，减值198,454,590.00元。

(2) 公司对斯太尔动力（江苏）投资有限公司的长期股权投资成本 69,631.78万元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2018]第610009号，斯太尔动力（江苏）投资有限公司对应的资产组组合评估项目评估报告，截止2017年12月31日，斯太尔动力（江苏）投资有限公司合并报表对应的资产组组合经收益法评估的价值为64,658.72万元，低于本公司投资成本，商誉减值49,730,600.00元，公司已于2015年度计提商誉减值准备46,661,700.00元，当年度补提商誉减值准备3,068,900.00元。

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%				-200,000	-200,000	133,850,360	16.98%
3、其他内资持股	134,050,360	17.00%				-200,000	-200,000	133,850,360	16.98%
其中：境内法人持股	117,400,360	14.89%				0	0	117,400,360	14.89%
境内自然人持股	1,665,000	2.11%				-200,000	-200,000	1,645,000	2.09%
二、无限售条件股份	654,444,268	83.00%				0	0	654,444,268	83.02%
1、人民币普通股	654,444,268	83.00%				0	0	654,444,268	83.02%
三、股份总数	788,494,628	100.00%				-200,000	-200,000	788,294,628	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

由于公司原激励对象汪涛先生因个人原因主动离职，已不符合激励条件。根据《斯太尔动力股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，应取消其激励资格，并由公司对未解锁的限制性股票以授予价格（6.23元/股）加上年化9%的利率计算的利息进行回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年5月10日，公司召开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汪涛先生已获授但尚未解锁的限制性股票200,000股。由于董事会已取得2015年第三次临时股东大会授权，因此该事项无需再次提交股东大会审议。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年10月24日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述200,000股限制性股票的回购过户手续及注销事宜，公司注册资本由788,494,628元变更为788,294,628元。

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

原激励对象杨渝先生因个人原因离职，已不符合激励条件。2017年8月29日，公司召开第九届董事会第二十四次会议，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》，决定对杨渝先生已授权但未解锁的100,000股限制性股票进行回购注销。

报告期内，受主客观因素影响，公司柴油发动机国产化进展不及预期，致使公司整体经营进展未达《限制性股票激励计划（草案）》等相关规定。2017年11月6日，公司召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于终止实施2015年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，决定终止2015年限制性股票激励计划，并对原21名激励对象已获授但尚未解锁的1,635万股限制性股票全部予以回购注销。

2018年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述1,645万股限制性股票的回购过户手续及注销事宜，公司注册资本由788,294,628元变更为771,844,628元。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪涛	200,000			0	限制性股票回购注销	
合计	200,000			0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2017年10月24日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了原激励对象汪涛先生已授予未解锁的200,000股限制性股票的回购过户手续及注销事宜，公司总股本由788,494,628变更为788,294,628。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2016年01月07日	6.23	16,450,000
现存的内部职工股情况的说明	为进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司的长效激励机制，有效调动管理者和员工的积极性，吸引和保留优秀人才，促进公司长期稳定发展，公司董事会薪酬与考核委员会根据相关法律法规和公司实际情况制订了限制性股票激励计划。由于部分激励对象因个人原因辞职，不再符合激励条件。同时，由于受主客观因素影响，公司整体经营状况未达激励计划条件，公司董事会已于2017年11月6日，审慎决定终止2015年限制性股票激励计划，并对原21名激励对象所持未解锁限售股进行回购注销。公司已于2018	

	年 3 月 12 日，完成了全部 16,450,000 限售股的注销工作。
--	---------------------------------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	40,870	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	45,460	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东英达钢结构 有限公司	境内非国有法人	14.91%	117,565,960	0	117,400,360	165,600	质押	117,565,960
长沙泽谔创业投 资合伙企业(有限 合伙)	境内非国有法人	9.31%	73,375,260	0	0	73,375,260	质押	73,375,260
珠海润霖创业投 资合伙企业(有限 合伙)	境内非国有法人	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	7.45%	58,700,180	0	0	58,700,180		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	6.29%	49,580,000	-9,120,180	0	49,580,000		49,580,000
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	4.40%	34,650,094	-21,050,086	0	34,650,094		0
王继满	境内自然人	0.63%	4,951,620		0	4,951,620		0
吴晓白	境内自然人	0.60%	4,700,000	0	4,700,000	0		0
刘晓疆	境内自然人	0.60%	4,700,000	0	4,700,000	0		0
陈倩影	境内自然人	0.37%	2,912,040		0	2,912,040		0
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参	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							

见注 3)	业（有限合伙）、宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）为公司战略投资者。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	经核查，山东英达钢结构有限公司、长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、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）与上述前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）	73,375,260	人民币普通股	73,375,260
珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）	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）	49,580,000	人民币普通股	49,580,000
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	34,650,094	人民币普通股	34,650,094
#王继满	4,951,620	人民币普通股	4,951,620
#陈倩影	2,912,040	人民币普通股	2,912,040
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	2,798,321	人民币普通股	2,798,321
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
周小兵	2,406,800	人民币普通股	2,406,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	经核查，长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、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）与上述前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东英达钢结构有限公司	冯文杰	2005 年 03 月 23 日	统一社会信用代码： 91370502775283448L	钢结构加工、安装；市政工程；土石方工程；园林绿化工程；钢材、黄金制品、金属材料销售；自营和代理各类商品进出口业务（国家限制或禁止的商品除外）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

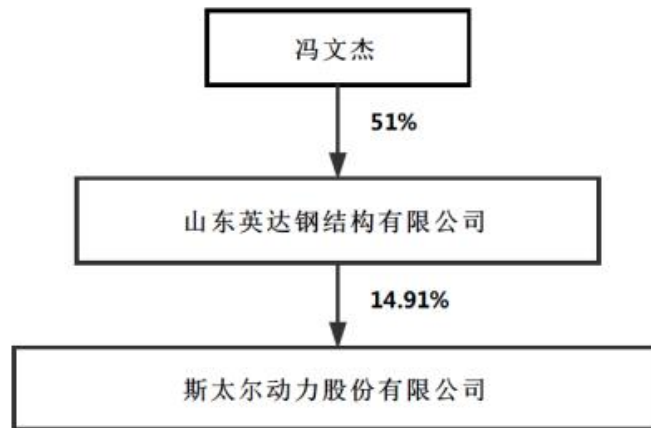
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯文杰	中国	否
主要职业及职务	具有丰富的从业经历和企业管理经验，熟悉钢加工制造行业及对外投资事务。 2005 年 3 月至今任山东英达钢结构有限公司董事长，兼任斯太尔动力股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
高立用	董事长	现任	男	36	2018年01月22日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
冯文杰	董事	现任	男	52	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
邹书航	董事	现任	男	45	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
李晓振	董事	现任	男	37	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
孙建设	董事	现任	男	65	2018年01月19日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
郭英祥	董事	现任	男	48	2018年01月19日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
吴振平	独立董事	现任	男	50	2015年11月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
孙钢宏	独立董事	现任	男	49	2015年11月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
王德建	独立董事	现任	男	45	2018年01月19日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
王茜	监事会主席	现任	女	33	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
陈序才	监事	现任	男	56	2013年12月27日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
周栋	监事	现任	男	38	2018年01月19日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
邓娟娟	职工监事	现任	女	46	2009年08月31日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
王厚斌	职工监事	现任	男	44	2011年08月25日	2018年11月25日	0	0	0	0	0
商清	总经理	现任	男	45	2018年01月22日	2018年11月25日	0	0	0	0	0

刘晓疆	董事长	离任	男	51	2013年12月27日	2017年12月29日	4,700,000	0	0	0	4,700,000
吴晓白	总经理、董事	离任	男	61	2013年12月27日	2017年12月28日	4,700,000	0	0	0	4,700,000
孙琛	董事、董事会秘书	离任	男	34	2013年04月03日	2017年12月28日	1,000,000	0	0	0	1,000,000
姚炯	财务总监	离任	男	46	2014年09月22日	2018年04月03日	200,000	0	0	0	200,000
胡道琴	独立董事	离任	女	43	2011年06月16日	2017年12月13日	0	0	0	0	0
楼新芳	副总经理	离任	女	49	2014年09月22日	2017年12月28日	1,200,000	0	0	0	1,200,000
刘一民	副总经理	离任	男	61	2014年03月25日	2017年05月31日	0	0	0	0	0
伊浩风	副总经理	离任	男	53	2014年03月25日	2017年01月24日	0	0	0	0	0
高立用	监事会主席	离任	男	36	2013年12月27日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
合计	-	-	-	-	-	-	11,800,000	0	0	0	11,800,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘晓疆	董事长	离任	2017年12月29日	个人原因
吴晓白	董事、总经理	离任	2017年12月28日	个人原因
孙琛	董事、董事会秘书	离任	2017年12月28日	个人原因
胡道琴	独立董事	任期满离任	2017年12月13日	任期届满离任
高立用	监事会主席	离任	2017年12月28日	个人原因
楼新芳	副总经理	解聘	2017年12月28日	个人原因
刘一民	副总经理	解聘	2017年05月31日	达到法定退休年龄

伊浩风	副总经理	解聘	2017年01月24日	个人原因
-----	------	----	-------------	------

三、任职情况

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

1、董事

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

冯文杰，男，1966年出生，本科学历，工程师，具有丰富的从业经历和企业管理经验，熟悉钢加工制造行业及对外投资事务。2005年3月至今任山东英达钢结构有限公司董事长，兼任斯太尔动力股份有限公司董事。

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

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

孙建设，男，1953年出生，EMBA，高级经济师。历任中国重型汽车集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记；山东省汽车工业集团有限公司总裁、党委书记兼山东省汽车行业协会理事长；山东黄金集团有限公司副董事长、党委副书记，已于2013年退休。现任斯太尔动力股份有限公司董事。

郭英祥，男，1970年出生，本科学历。历任广饶县供销社科员，东营市五星集团公司合同科科长，山东达洋律师事务所律师。现任山东众旭律师事务所律师及合伙人、斯太尔动力股份有限公司董事。

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

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

王德建，男，1973年出生，应用经济学博士后，管理学博士，国际注册内部审计师，中国注册会计师，高级会计师。现任山东大学管理学院副教授、硕士研究生导师，斯太尔动力股份有限公司独立董事、恒天海龙股份有限公司独立董事、山东联创互联网传媒股份有限公司独立董事、山东得利斯食品股份有限公司独立董事和齐峰新材股份有限公司独立董事。

2、监事

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

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

周栋，男，1980年出生，本科学历。历任新汶矿业集团法律处职员、国泰租赁有限公司节能部副经理、经理等职务。现任山东华泰租赁有限公司副总经理、斯太尔动力股份有限公司监事。

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

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

3、高级管理人员

商清，男，1973年出生，本科学历。历任济南开发区南光进出口中心任总经理助理、法国爱思佳国际咨询公司副总经理、法国标致摩托车公司中国采购经理、东非潘通集团中国首席代表，现任斯太尔动力股份有限公司总经理。

姚炯，男，1972年出生，本科学历，注册会计师。历任浙江艾迪西流体控制股份公司会计机构负责人、江苏恒立高压油缸股

份有限公司会计机构负责人（会计主管人员）、斯太尔动力股份有限公司财务总监，2018年4月3日因个人原因从公司离职。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹书航	山东英达钢结构有限公司	总经理	2005年03月23日		是
李晓振	山东英达钢结构有限公司	监事	2011年01月01日		是
冯文杰	山东英达钢结构有限公司	董事长	2005年03月23日		是
王茜	山东英达钢结构有限公司	办公室主任	2008年05月01日		是
陈序才	山东英达钢结构有限公司	财务部副经理	2011年11月01日		是
高立用	山东英达钢结构有限公司	监事、主管会计、财务部部长	2009年07月01日	2017年12月29日	是
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴振平	北京市金励律师事务所	主任	2009年11月01日		是
孙钢宏	北京德恒律师事务所	执行主任	1993年09月01日		是
王德建	山东大学管理学院	副教授、硕导	2009年06月23日		是
郭英祥	山东众旭律师事务所	律师、合伙人	2001年5月10日		是
周栋	山东华泰租赁有限公司	副总经理	2017年10月11日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

津贴标准由股东大会审议批准后实施。

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘晓疆	董事长	男	51	离任	276.53	否
吴晓白	董事、总经理	男	61	离任	277.69	否
冯文杰	董事	男	52	现任	6	是
邹书航	董事	男	45	现任	6	是
李晓振	董事	男	37	现任	6	是
孙琛	董事、董事会秘书	男	34	离任	96	否
胡道琴	独立董事	女	43	离任	8.4	否
吴振平	独立董事	男	50	现任	8.4	否
孙钢宏	独立董事	男	49	现任	8.4	否
高立用	监事会主席	男	36	离任	6	是
王茜	监事	女	33	现任	4.8	是
陈序才	监事	男	56	现任	4.8	是
邓娟娟	职工监事	女	46	现任	18.96	否
王厚斌	职工监事	男	44	现任	23.3	否
刘一民	副总经理	男	61	离任	71.51	否
伊浩风	副总经理	男	53	离任	18.75	否
楼新芳	副总经理	女	49	离任	180.53	否
姚炯	财务总监	男	46	离任	91	否
合计	--	--	--	--	1,113.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘晓疆	董事长	0	0		5.84	4,700,000	0	0	6.23	4,700,000

吴晓白	董事、总经理	0	0		5.84	4,700,000	0	0	6.23	4,700,000
孙琛	董事、董事会秘书	0	0		5.84	1,000,000	0	0	6.23	1,000,000
楼新芳	副总经理	0	0		5.84	1,200,000	0	0	6.23	1,200,000
姚炯	财务总监	0	0		5.84	200,000	0	0	6.23	200,000
合计	--	0	0	--	--	11,800,000	0	0	--	11,800,000
备注（如有）	2017年11月6日，公司召开第九届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于终止实施2015年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，决定终止2015年限制性股票激励计划，并对原21名激励对象已获授但尚未解锁的1,635万股限制性股票全部予以回购注销。2018年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购过户手续及注销事宜，上述董事、高级管理人员的限制性股票均已被回购注销。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	18
主要子公司在职员工的数量（人）	464
在职员工的数量合计（人）	482
当期领取薪酬员工总人数（人）	482
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	69
销售人员	43
技术人员	153
财务人员	19
行政人员	198
合计	482
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中职	3
高职/高中	30
大专	44
本科	170
硕士	46

博士	4
其他	185
合计	482

2、薪酬政策

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

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

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

3、培训计划

公司一直注重人才培养。2017年，公司结合实际情况以及员工学习需求，有效制定了合适现阶段发展的培训计划，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训、业余学习等，不断提高员工的整体素质，实现公司与员工的共同发展。

2017年全年完成培训场数53场，包含管理技能15场、专业技能16场，特殊工种培训11场，个人职业发展11场等课程内容。新员工培训完成5期，覆盖率达当年入职人员的96.3%。接受培训人员达602人次，培训时间每人12.9小时。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规有关要求，不断建立健全公司治理制度，加强内部控制规范工作和企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，进一步提高各类人员的法规意识和规范运作意识，充分发挥独立董事和监事会的监督职能，切实提升公司董事、监事及高级管理人员的履职能力，切实保障上市公司和投资者合法权益。

1、股东大会方面，报告期内公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，所有决策程序公开、公平、公正，在律师的见证下认真组织现场和网络投票，并严格执行关联股东回避表决制度，及时披露股东大会各项决议公告，确保股东、尤其是中小股东能够充分行使股东权利。

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

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

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

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

6、投资者关系管理方面：报告期内，公司认真接待投资者来访和咨询，及时回应投资者电话及网络问询。在投资者来访接待和问询答复工作中，严格遵守《股票上市规则》等规定和内幕信息保密的要求，坚持公平、公正、公开的原则，在不违反法律法规的前提下充分尊重投资者的合法权益，认真做好投资者关系管理工作。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

5、业务独立情况：公司主要业务独立于控股股东，拥有独立完整的业务体系。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙钢宏	12	1	11	0	0	否	0
吴振平	12	1	11	0	0	否	0
胡道琴	12	0	12	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《公司独立董事工作制度》、公司《章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着独立、客观、审慎的原则认真履行职责，了解和关注公司的经营发展情况，对提交董事会的全部议案进行审议并表决，同时发挥各自领域的专业优势，对需要独立董事发表意见的重大事项进行深入研究和谨慎判断，发表书面独立意见并提出相关建议，维护公司及全体股东的合法利益。公司董事会充分尊重独立董事的履职行为，高度重视并认真采纳独立董事的意见和建议，不存在独立董事建议未被采纳的情形。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

1、董事会战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会本着勤勉尽责的原则积极开展各项工作，根据公司所处的行业环境和市场形势，对公司的发展规划战略制定提出积极的意见和建议。对公司出售恒信融锂业股权、产业投资基金投向等重大事项提出了专业的建议，有效推动了公司战略的实施，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

2、董事会审计委员会的履职情况

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

3、董事会提名委员会的履职情况

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

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会进一步完善企业考核与激励管理机制，严格监督公司限制性股权激励计划的实施、考核及终止。同时，结合公司实际情况，对董事、高级管理人员进行绩效考评，切实履行了勤勉尽责义务，确保了董事会对公司经营管理的有效控制和监督，维护了全体股东及公司的整体利益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为进一步提升核心管理人员工作积极性，有效促进企业的可持续发展，公司建立了与经营业绩挂钩的薪酬激励机制。2017年，公司继续完善绩效考核计划，根据KPI指标，对公司高级管理人员进行了业绩与能力素质考核。其中，业绩占70%，能力素质占30%，考核等级分为：优秀、良好、胜任、基本胜任和不胜任，进一步促进公司领导团队的整体绩效表现。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网披露的《2017 年内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；⑤公司经营层和相关职能部门对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。①违犯国家法律、法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司影响重大的情形。
定量标准	不适用	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，斯太尔公司于 2017 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2017 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度内部控制报告出具了否定意见的内部控制审计报告（中兴财光华审专字（2018）第120007号），公司对相关事项已进行详细说明，请广大投资者注意阅读。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

报告期内公司管理层已向1.3亿信托投资款的投资顾问北京天晟同创创业投资中心（有限合伙）提出了“关于提请赎回信托计划暨收益分配的申请”并取得了投资顾问“同意赎回信托份额及收益支付计划的回复”。公司于2017年11月2日收到收益1040万元。之后，公司通过走访、致函等方式索要1.3亿元的信托投资款本金和收益，截止报告期末，公司未收到信托投资款的本金及剩余收益。审计会计师认为鉴于斯太尔公司未对该可供出售金融资产的可收回性进行风险评估，也未按企业会计准则之规定计提该可供出售金融资产的减值准备，表明斯太尔公司在财务报告内部控制方面存在重大缺陷。该缺陷影响了财务报表中该可供出售金融资产的计价，导致与之相关的财务报告内部控制执行失效。斯太尔公司尚未在2017年度完成对上述存在重大缺陷的内部控制的整改工作，故出具了否定意见的内控审计报告。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2018）第 120012 号
注册会计师姓名	秦卫国、朱建华

审计报告正文

一、保留意见

我们审计了斯太尔动力股份有限公司（以下简称斯太尔公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了斯太尔公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、7可供出售金融资产所述，斯太尔公司使用 1.3 亿元购买“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”第 1 期，因斯太尔公司对该信托计划不能施加重大影响，故将该项投资计入可供出售金融资产。斯太尔公司于 2017 年 8 月 14 日向投资顾问北京天晟同创创业投资中心（有限合伙）提出了“关于提请赎回信托计划暨收益分配的申请”并于 2017 年 9 月 4 日取得了投资顾问“同意赎回信托份额及收益支付计划的回复”。斯太尔公司于 2017 年 11 月 2 日收到了该信托计划一年期年化 8% 收益即 1040 万元，计入投资收益；该项信托投资于 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表可供出售金融资产上反映的账面价值 1.3 亿元。截止财务报表报出日尚未收到信托投资款 1.3 亿元及剩余收益。斯太尔公司没有按企业会计准则的规定计提该可供出售金融资产减值准备，也没有提供该可供出售金融资产可收回性评估的充分的证据。在审计过程中，我们访谈了方正东亚信托有限责任公司（现已更名为“国通信托有限责任公司”）的信托经理，但投资顾问北京天晟同创创业投资中心（有限合伙）相关负责人未配合我们的访谈，我们无法对该信托计划所投资的项目实施进一步审计程序，无法就该可供出售金融资产的可收回性及是否存在减值迹象获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 持续经营所述，斯太尔公司 2017 年度发生亏损 169,873,442.43 元，截止 2017 年 12 月 31 日累计亏损 371,719,189.57 元，2017 年度经营活动产生的现金流量净额 -349,491,480.11 元，同时大股东业绩补偿款未如期收回。这些事项和情况表明存在可能导致对斯太尔公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

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

（一）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三主要会计政策、会计估计、21所述的会计政策、会计估计及附注五、合并财务报表项目注释、12商誉。

截止2017年12月31日，斯太尔公司财务报表中商誉的账面余额为345,350,774.77元，累计商誉减值准备为248,185,190.00元。管理层对商誉每年进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率等。由于商誉金额重大，且相关减值评估与测试需要管理层作出重大判断和假设，为此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉减值测试执行的主要审计程序包括：

- （1）了解公司商誉减值测试的控制程序，包括了解公司划分的资产组及公司对资产组价值的判定。
- （2）测试管理层商誉减值测试所依据的基础数据，利用估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作。
- （3）我们聘请了有专业胜任能力的评估师对评估报告进行审阅和复核，对评估报告中资产评估目的、评估假设、评估方法、价值类型、评估对象、评估范围、评估参数等的选取原则进行了复核，并出具了复核意见。

（二）开发支出

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、公司主要会计政策、会计估计、19所述的会计政策、会计估计及附注五、合并财务报表项目注释、11开发支出。

截止2017年12月31日，斯太尔公司财务报表中开发支出的账面价值为550,461,179.11元。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，为此我们将开发支出确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对开发支出资本化执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价与开发支出确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）了解和评价斯太尔公司所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求。
- （3）检查资本化时点是否满足条件。
- （4）获取并核对与研发项目相关的立项报告、委托研发协议、项目里程碑交付评审单、付款单、发票、项目研发进度说明等，确定支出是否可直接归属于各个项目。
- （5）关注开发支出资本化披露的充分性。

五、其他信息

斯太尔公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括斯太尔公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2017年12月31日斯太尔公司对1.3亿元“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”的可收回性及是否存在减值迹象获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估斯太尔公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营

假设，除非管理层计划清算斯太尔公司、终止运营或别无其他现实的选择。
治理层负责监督斯太尔公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	320,297,815.65	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		
应收账款	36,351,062.01	96,791,287.97
预付款项	19,886,666.20	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	6,585,319.97	9,208,661.39
买入返售金融资产		
存货	205,701,368.52	181,106,528.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,962,998.13	78,588,162.67
流动资产合计	856,785,230.48	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	316,228,213.19	230,354,705.73
在建工程	39,718,060.28	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	182,770,014.41	194,656,067.87
开发支出	550,461,179.11	347,946,289.49

商誉	97,165,584.77	364,167,756.71
长期待摊费用	70,981,882.54	3,259,694.67
递延所得税资产	46,227,235.12	64,547,720.10
其他非流动资产	25,864,191.73	227,244,521.42
非流动资产合计	1,549,416,361.15	2,097,833,815.72
资产总计	2,406,201,591.63	2,993,028,618.26
流动负债：		
短期借款	377,379,893.05	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	82,395,330.20	158,463,556.55
预收款项	22,124,827.05	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	21,270,239.20	21,068,630.98
应交税费	13,170,166.53	58,569,439.21
应付利息	8,645,453.03	3,121,509.60
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	1,792,973.25	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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	17,692,322.00	1,578,982.46
其他流动负债		
流动负债合计	544,860,064.46	660,464,408.34
非流动负债：		
长期借款	14,200,186.00	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	3,475,756.90	2,934,403.28
专项应付款		
预计负债	390,115.00	365,340.00
递延收益	585,000.00	7,263,872.00
递延所得税负债	27,957,304.51	21,262,502.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,608,362.41	240,519,679.40
负债合计	591,468,426.87	900,984,087.74
所有者权益：		
股本	771,844,628.00	788,494,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,421,295,064.43	1,517,561,449.30
减：库存股	0.00	65,868,232.50
其他综合收益	-25,268,515.75	-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	-371,719,189.57	-202,776,669.79
归属于母公司所有者权益合计	1,814,733,164.76	2,011,818,343.95
少数股东权益		80,226,186.57
所有者权益合计	1,814,733,164.76	2,092,044,530.52
负债和所有者权益总计	2,406,201,591.63	2,993,028,618.26

法定代表人：高立用

主管会计工作负责人：商清

会计机构负责人：商清

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	15,165,919.95	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	78,969,999.70	0.00
预付款项	25,873,583.37	5,789,804.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	429,670,624.67	433,377,939.64
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,543,657.85	16,280,719.90
流动资产合计	564,223,785.54	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	963,230,115.49	1,197,317,800.00
投资性房地产		
固定资产	28,921,215.49	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	29,089,511.77	30,029,649.22
开发支出	250,637,433.71	190,405,303.60
商誉		
长期待摊费用		86,367.49
递延所得税资产	175,799.53	15,719,602.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,492,054,075.99	1,593,947,645.86

资产总计	2,056,277,861.53	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	4,581,740.00	
预收款项		
应付职工薪酬	355,427.73	354,882.18
应交税费	10,351,593.73	796,360.29
应付利息		
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	240,550,444.86	123,708,025.73
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	256,228,066.47	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	256,228,066.47	125,248,128.35
所有者权益：		
股本	771,844,628.00	788,494,628.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,421,295,064.43	1,517,561,449.30
减：库存股		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	-411,671,075.02	-186,205,067.09
所有者权益合计	1,800,049,795.06	2,072,563,955.36
负债和所有者权益总计	2,056,277,861.53	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	151,361,076.93	356,406,745.39
其中：营业收入	151,361,076.93	356,406,745.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	608,857,033.54	315,784,925.48
其中：营业成本	145,896,240.01	127,664,715.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,378,416.72	2,980,866.95
销售费用	38,497,972.34	31,626,503.38
管理费用	180,914,151.10	145,184,071.37
财务费用	37,113,640.03	8,362,638.17
资产减值损失	204,056,613.34	-33,869.99

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）	339,694,162.22	126,008.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-20,525.47	-40,175.40
其他收益	11,672,728.84	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-106,149,591.02	40,707,653.00
加：营业外收入	8,474,794.41	36,097,743.92
减：营业外支出	3,590,561.34	1,215.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-101,265,357.95	76,804,181.32
减：所得税费用	68,608,084.48	33,056,356.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-169,873,442.43	43,747,824.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-169,873,442.43	43,747,824.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-168,942,519.78	46,053,129.22
少数股东损益	-930,922.65	-2,305,304.71
六、其他综合收益的税后净额	18,905,492.96	7,132,060.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	18,905,492.96	7,132,060.74
（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	18,905,492.96	7,132,060.74
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	18,905,492.96	7,132,060.74
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	-150,967,949.47	50,879,885.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-150,037,026.82	53,185,189.96
归属于少数股东的综合收益总额	-930,922.65	-2,305,304.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.21	0.06
（二）稀释每股收益	-0.21	0.06

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

法定代表人：高立用

主管会计工作负责人：商清

会计机构负责人：商清

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	75,443,396.23	8,821,294.79
减：营业成本	4,322,396.23	8,821,294.77
税金及附加	621,398.09	393,320.43
销售费用		
管理费用	47,298,410.03	52,585,706.57
财务费用	17,282,132.83	933,907.49
资产减值损失	234,298,559.33	-27,632.70
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）	10,400,000.00	
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-217,979,500.28	-53,885,301.77
加：营业外收入	5,632,817.64	13,322,615.13
减：营业外支出	3,589,637.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-215,936,320.04	-40,562,686.64
减：所得税费用	9,529,687.89	1,571.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-225,466,007.93	-40,564,257.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-225,466,007.93	-40,564,257.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-225,466,007.93	-40,564,257.93

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	263,722,470.33	416,693,505.61
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	2,286,425.93	5,998,694.86
收到其他与经营活动有关的现金	22,536,944.29	61,759,881.69
经营活动现金流入小计	288,545,840.55	484,452,082.16
购买商品、接受劳务支付的现金	246,326,803.84	199,894,417.72
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	177,322,272.99	148,269,268.43
支付的各项税费	127,963,342.40	21,073,041.58

支付其他与经营活动有关的现金	86,424,901.43	69,086,556.56
经营活动现金流出小计	638,037,320.66	438,323,284.29
经营活动产生的现金流量净额	-349,491,480.11	46,128,797.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	233,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,308,175.34	126,008.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,189.48	
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	18,816,104.37	12,734,000.00
投资活动现金流入小计	687,541,701.38	72,860,008.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,039,075.38	512,326,794.11
投资支付的现金	501,004,000.00	194,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,170,000.00	26,186,000.00
投资活动现金流出小计	668,213,075.38	732,512,794.11
投资活动产生的现金流量净额	19,328,626.00	-659,652,785.62
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	529,790,784.96	478,273,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	237,646,235.17	407,287,549.71
筹资活动现金流入小计	767,437,020.13	885,561,349.71
偿还债务支付的现金	402,624,374.40	95,020,615.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,501,875.25	11,297,485.09
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	131,150,238.87	40,967,496.81
筹资活动现金流出小计	554,276,488.52	147,285,597.08

筹资活动产生的现金流量净额	213,160,531.61	738,275,752.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,373,206.38	451,878.93
五、现金及现金等价物净增加额	-121,375,528.88	125,203,643.81
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	320,297,815.65	441,673,344.53

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	1,000,000.00	9,490,726.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	572,390,809.68	374,052,571.32
经营活动现金流入小计	573,390,809.68	383,543,297.51
购买商品、接受劳务支付的现金		8,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,806,459.82	3,097,911.26
支付的各项税费	18,946,151.12	626,752.92
支付其他与经营活动有关的现金	405,266,537.53	505,389,112.04
经营活动现金流出小计	426,019,148.47	517,113,776.22
经营活动产生的现金流量净额	147,371,661.21	-133,570,478.71
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	10,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,507,638.39
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	10,400,000.00	45,507,638.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,843,890.46	77,141,611.04
投资支付的现金	90,000,000.00	183,318,500.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,843,890.46	260,460,111.04
投资活动产生的现金流量净额	-164,443,890.46	-214,952,472.65
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	2,115,611.84	350,735,840.21
筹资活动现金流入小计	2,115,611.84	350,735,840.21
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	118,050,238.87	967,496.81
筹资活动现金流出小计	118,050,238.87	967,496.81
筹资活动产生的现金流量净额	-115,934,627.03	349,768,343.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-243,197.27	-382,491.07
五、现金及现金等价物净增加额	-133,250,053.55	862,900.97
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	15,165,919.95	148,415,973.50

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)	-16,650,000.00				-96,266,384.87	-65,868,232.50	18,905,492.96				-168,942,519.78	-80,226,186.57	-277,311,365.76
(一)综合收益总额							18,905,492.96				-168,942,519.78	-930,922.65	-150,967,949.47
(二)所有者投入和减少资本	-16,650,000.00				-96,266,384.87	-65,868,232.50							-47,048,152.37
1. 股东投入的普通股	-16,650,000.00				-87,079,500.00	-65,868,232.50							-37,861,267.50
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					25,602,351.55								25,602,351.55
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												-79,295,263.92	-79,295,263.92
四、本期期末余额	771,844,628.00				1,421,295,064.43		-25,268,515.75		18,581,177.65			-371,719,189.57	1,814,733,164.76

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00	-51,306,069.45		18,581,177.65		-248,829,799.01	82,531,491.28	1,600,802,466.21	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00	-51,306,069.45		18,581,177.65		-248,829,799.01	82,531,491.28	1,600,802,466.21	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-150,000.00				373,457,131.56	-67,055,047.50	7,132,060.74				46,053,129.22	-2,305,304.71	491,242,064.31	
（一）综合收益总额							7,132,060.74				46,053,129.22	-2,305,304.71	50,879,885.25	
（二）所有者投入和减少资本	-150,000.00				373,457,131.56	-67,055,047.50							440,362,179.06	

1. 股东投入的普通股	-150,000.00				-784,500.00	-67,055,047.50							66,120,547.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,672,348.45								23,672,348.45
4. 其他					350,569,283.11								350,569,283.11
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	788,494,628.00				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）	-16,650,000.00				-96,266,384.87	-65,868,232.50				-225,466,007.93	-272,514,160.30
（一）综合收益总额										-225,466,007.93	-225,466,007.93
（二）所有者投入和减少资本	-16,650,000.00				-96,266,384.87	-65,868,232.50					-47,048,152.37
1. 股东投入的普通股	-16,650,000.00				-87,079,500.00	-65,868,232.50					-37,861,267.50
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					25,602,351.55						25,602,351.55
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	771,844,628.00				1,421,295,064.43				18,581,177.65	-411,671,075.02	1,800,049,795.06

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00			18,581,177.65	-145,640,809.16	1,672,766,034.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	788,644,628.00				1,144,104,317.74	132,923,280.00			18,581,177.65	-145,640,809.16	1,672,766,034.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-150,000.00				373,457,131.56	-67,055,047.50				-40,564,257.93	399,797,921.13
（一）综合收益总额										-40,564,257.93	-40,564,257.93
（二）所有者投入和减少资本	-150,000.00				373,457,131.56	-67,055,047.50					440,362,179.06
1. 股东投入的普通股	-150,000.00				-784,500.00	-67,055,047.50					66,120,547.50

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,672,348.45						23,672,348.45
4. 其他					350,569,283.11						350,569,283.11
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	788,494,628.00				1,517,561,449.30	65,868,232.50			18,581,177.65	-186,205,067.09	2,072,563,955.36

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：77184.4628万元

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。经本公司第八届董事会第三次、第四次会议决议、2013年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1409号文件核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）314,465,300.00股，面值人民币1元/股，发行价格为人民币4.77元/股，出资方式为货币。2013年11月26日本次非公开定向增发完成，公司总股本变更为55131.7592万股，东营市英达钢结构有限公司（已更名为山东

英达钢结构有限公司)持有本公司8385.74万股,占公司总股本的15.23%,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。2015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。2015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,2015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。2015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。2017年5月10日,经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》,决定对原激励对象已授权但未解锁的200,000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788,494,628股减少至788,294,628股。2017年8月29日,经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过了《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100,000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788,294,628股减少至788,194,628股。2017年11月6日,经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止实施2015年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》,对原21名激励对象已获授但尚未解锁的1,635万股限制性股票全部予以回购注销;回购注销完成后,公司总股本从788,194,628股减少至771,844,628股。本公司已于2018年1月31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,公司注册资本变更为771,844,628元。

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2018年4月24日批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共7户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户,减少1户,详见本附注六“合并范围的变更”。

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,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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。

2、持续经营

公司2017年度发生亏损169,873,442.43元，截止2017年12月31日累计亏损371,719,189.57元，2017年度经营活动产生的现金流量净额-349,491,480.11元，同时大股东业绩补偿款未如期收回。

鉴于上述情况，公司持续经营能力存在重大不确定性。为保证公司持续经营能力，公司拟采取以下改善措施：

（1）在采购和交付方面，斯太尔动力（常州）发动机有限公司和STEYR MOTORS GmbH拟建立协同小组，尽可能利用国产化零部件支持STEYR MOTORS GmbH的降本工作，同时保证质量要求。（2）关于国六新品平台，基于公司国5产品平台，联合STEYR MOTORS GmbH、国际第三方研发资源和技术平台，进行最优开发路线的预研，规划下一代排放升级的产品组合和实施方案。（3）关于国5和现有非道路国三平台，公司将围绕M1系列机型，推进设计降本和质量提升，同时提高对客户服务和问题解决能力。（4）随着军改的推进，公司将大力推进军品特性的开发和产品完善，开拓战略渠道，有效搭载项目将进一步形成。（5）公司应收大股东业绩承诺补偿款及相应的违约金尚未收回，公司会通过司法手段加大催收力度，以保证公司的资金需求。

通过以上措施，本公司认为以持续经营为基础编制2017年度财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的

惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

14、长期股权投资

本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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(4) 大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

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

本公司在货物已发出，且对方已验收合格时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

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

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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。

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）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

（1）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自 2017 年6月12日起施行，对2017年1 月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2017年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕30号	营业外支出	-40,175.40
		资产处置收益	-40,175.40

(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：按应纳税所得额计征，除青海恒信融锂业科技有限公司企业所得税按 15% 税率征收外，其余公司企业所得税税率 25% 奥地利：企业所得税按应纳税所得额及应课税率计缴，税率 25% 美国：企业所得税按应纳税所得额及应课税率计缴，税率 35%	15%、25%、35%
教育费附加	国内按缴纳流转税税额计缴，奥地利不适用	国内 3%
地方教育费附加	国内按缴纳流转税税额计缴，奥地利不适用	国内 2%
房产税	房产原值，奥地利不适用	1.2%
房产税	房屋租金，奥地利不适用	12%
土地使用税	生产使用的土地面积，奥地利不适用	5-6 元/平方米、0.6 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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	91,858.60	177,353.96
银行存款	320,205,957.05	441,495,990.57
其他货币资金		53,452,000.00
合计	320,297,815.65	495,125,344.53
其中：存放在境外的款项总额	5,372,442.43	12,557,574.25

其他说明

存放在境外的款项总额为境外子公司的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,149,171.28	58.44%	5,798,109.27	17.08%	36,351,062.01	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	41.56%	29,978,808.56	100.00%	0.00	29,978,808.56	22.88%	29,978,808.56	100.00%	0.00
合计	72,127,979.84	100.00%	35,776,917.83	55.41%	36,351,062.01	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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

半年以内	455,570.00		0.00%
半年至 1 年	237,170.00	11,858.50	5.00%
1 至 2 年	140,000.00	14,000.00	10.00%
合计	832,740.00	25,858.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,205,652.04 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	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Fritz Winter Ei fengjie ferei GmbH & Co KG	7,800,460.69	1年以内	10.81	
WINTER	4,294,360.95	5年以上	5.95	4,294,360.95
Univa As	3,372,448.05	1年以内	4.68	
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	5年以上	4.47	3,221,134.46
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	5年以上	3.84	2,768,298.86
合 计	21,456,703.01		29.75	10,283,794.27

注：本公司将部分应收账款用作银行贷款的质押。截止2017年12月31日，相关质押应收账款金额为人民币35,984,786.14元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,381,152.38	97.46%	28,560,121.20	83.08%
1至2年	214,485.49	1.08%	2,051,489.34	5.97%
2至3年	34,989.34	0.17%	853,603.99	2.48%
3年以上	256,038.99	1.29%	2,909,602.90	8.47%
合计	19,886,666.20	--	34,374,817.43	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
成都正恒动力股份有限公司	非关联方	11,309,292.90	56.87	1年以内	服务未完成
Kristl, Seibt & Co	非关联方	3,745,104.00	18.83	1年以内	尚未提供货物
山东高院	非关联方	2,609,924.00	13.12	1年以内	服务未完成
GKN Sinter Metals GmbH	非关联方	371,389.48	1.87	1年以内	尚未提供货物
常州武南标准厂房投资发展有限公司	非关联方	197,974.23	1.00	1年以内	预付租金电费
合 计		18,233,684.61	91.69		

其他说明：

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,537,552.31	73.03%	20,537,552.31	100.00%	0.00	20,537,552.31	67.22%	20,537,552.31	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,784,606.09	24.13%	199,286.12	2.94%	6,585,319.97	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的其他应收款	799,715.43	2.84%	799,715.43	100.00%	0.00	604,665.43	1.98%	604,665.43	100.00%	0.00
合计	28,121,873.83	100.00%	21,536,553.86	76.58%	6,585,319.97	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			

1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			15.00%
3 至 4 年	63,299.30	25,319.72	40.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	217,458.00	173,966.40	80.00%
合计	280,757.30	199,286.12	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
信永中和会计师事务所	200,000.00	200,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
重庆淇禾农业有限公司	195,050.34	195,050.34	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭晖	56,518.62	56,518.62	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邓江南	50,000.00	50,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
彭东阳	33,470.00	33,470.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安转单位应付账款	32,893.45	32,893.45	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭东	23,207.50	23,207.50	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
荆州仲裁委员会秘书处	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
王静平	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邹寿长	10,460.16	10,460.16	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
湖北鹏展律师事务所	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
秦进	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
科亮公司	2,715.70	2,715.70	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
罗玉蓉	1,000.00	1,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
向传忠	500.00	500.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
其他零星合计	133,900.00	133,900.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
合计	799,715.43	799,715.43		

(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 210,874.82 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
往来款	1,080,472.73	1,067,422.73
保证金、押金及备用金	6,503,848.79	8,947,565.39
合计	28,121,873.83	30,552,540.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公安县转单位遗留款	以前遗留款	11,377,525.13	5 年以上	40.46%	11,377,525.13
公安县厂区转入应付账款	以前遗留款	4,875,617.13	5 年以上	17.34%	4,875,617.13
公安县个人遗留款	以前遗留款	4,284,410.05	5 年以上	15.23%	4,284,410.05
武进高新区财政局	保证金	1,187,216.04	1-2 年	9.55%	
武进高新区财政局	保证金	1,500,000.00	2-3 年		
陕西省国际信托股份有限公司	保证金	1,093,000.00	1 年以内	3.89%	
合计	--	24,317,768.35	--	86.47%	20,537,552.31

5、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	177,217,285.02	2,902,113.26	174,315,171.76	154,599,487.49	1,071,772.30	153,527,715.19
在产品	5,678,129.43		5,678,129.43	6,933,548.14		6,933,548.14
库存商品	18,644,193.30		18,644,193.30	13,873,169.96		13,873,169.96
自制半成品	4,543,815.63		4,543,815.63	2,945,162.65		2,945,162.65
委托加工物资	773,622.56		773,622.56	972,287.71		972,287.71
发出商品	99,569.64		99,569.64	10,940.93		10,940.93
在途物资	1,646,866.20		1,646,866.20	2,843,703.97		2,843,703.97
合计	208,603,481.78	2,902,113.26	205,701,368.52	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		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,071,772.30	1,116,596.48			-713,744.48	2,902,113.26
合计	1,071,772.30	1,116,596.48			-713,744.48	2,902,113.26

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	84,516,423.09	72,783,196.54
待摊费用	1,131,274.41	905,894.13
预缴企业所得税	4,297,255.76	4,848,752.25
其他税费	14,044.87	50,319.75
理财产品	178,004,000.00	
合计	267,962,998.13	78,588,162.67

其他说明：

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

可供出售权益工具：	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						10,400,000.00
青海陕鼓能源有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00						
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						
合计	134,000,000.00	90,000,000.00	4,000,000.00	220,000,000.00					--	10,400,000.00

其他说明

说明：2016年7月8日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》，同意公司将使用13,000万元闲置自有资金购买“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”第1期，并与方正东亚信托有限责任公司签署《方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划信托合同》，并于2016年7月11日向指定账户支付了1.3亿元认购款，上述信托于2016年8月8日正式成立。2017年8月14日，公司向投资顾问北京天晟同创创业投资中心（有限合伙）提出了“关于提请赎回信托计划暨收益分配的申请”。2017年9月4日，北京天晟同创创业投资中心（有限合伙）向公司提交了“关于同意斯太尔赎回信托份额及收益支付计划的回复”，回复如下：（1）公司持有方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划已超过12个月，同意公司赎回全部信托份额的申请；（2）由于信托期限尚未届满，综合考虑信托投资项目的发展规划、其它收益人权益保障，以及公司的分配需求，向公司提供年化8%的保底收益，期限从信托成立之日（2016年8月8日）起至回购完成日止；（3）信托份额赎回和收益分配事务已启动，考虑到赎回部分信托份额操作上存在一定复杂性，2017年10月31日前支付信托份额对应一年期收益即1040万元，2017年11月30日前支付信托投资款1.3亿元及剩余收益。公司于2017年11月2日收到了投资收益1040万元。截止财务报表报出日尚未收到信托投资款1.3亿元及剩余收益。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	土地	合计
----	--------	------	------	----	----	----

一、账面原值：						
1.期初余额	122,949,194.89	163,463,371.00	5,246,230.45	34,647,447.56	14,371,878.27	340,678,122.17
2.本期增加金额	171,387.02	69,898,680.93	433,185.48	35,556,219.03	52,400.71	106,111,873.17
(1) 购置	171,387.02	37,909,577.00	433,185.48	19,096,006.75	52,400.71	57,662,556.96
(2) 在建工程转入		31,989,103.93		16,460,212.28		48,449,316.21
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,135,498.27	2,793,129.63	1,510,900.62		5,439,528.52
(1) 处置或报废		382,946.15		360,963.85		743,910.00
(2) 合并范围减少		752,552.12	2,793,129.63	1,149,936.77		4,695,618.52
4、外币报表折算差额	5,220,817.15	9,185,467.49		1,420,980.01	772,181.66	16,599,446.31
4.期末余额	128,341,399.06	241,412,021.15	2,886,286.30	70,113,745.98	15,196,460.64	457,949,913.13
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	4,507,912.30	15,011,046.51	698,682.12	6,907,211.08		27,124,852.01
(1) 计提	4,507,912.30	15,011,046.51	698,682.12	6,907,211.08		27,124,852.01
3.本期减少金额		478,522.43	640,660.00	563,243.41		1,682,425.84
(1) 处置或报废		351,450.44		360,963.85		712,414.29
(2) 合并范围减少		127,071.99	640,660.00	202,279.56		970,011.55
4、外币报表折算差额	908,147.12	4,412,446.09		635,264.12		5,955,857.33
4.期末余额	32,455,080.21	88,705,419.06	1,445,460.55	19,115,740.12		141,721,699.94
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	95,886,318.85	152,706,602.09	1,440,825.75	50,998,005.86	15,196,460.64	316,228,213.19
2.期初账面价值	95,910,174.10	93,702,922.11	3,858,792.02	22,510,939.23	14,371,878.27	230,354,705.73

其他说明

①截止2017年12月31日,用于抵押的固定资产包括:房屋建筑物价值人民币27,821,453.28元;土地资产价值人民币9,793,199.31元。。

②暂时闲置的固定资产情况:无

③通过融资租赁租入的固定资产情况:无

④通过经营租赁租出的固定资产:无

⑤本期新购土地资产产证正在办理中。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友供应链软件	1,289,971.53		1,289,971.53	1,063,475.80		1,063,475.80
年产2万吨电池级碳酸锂生产线建设				421,654,532.64		421,654,532.64
机器设备	715,310.81		715,310.81	247,651.27		247,651.27
柴油发动机国产化基地建设项目	37,712,777.94		37,712,777.94	108,691,400.02		108,691,400.02
合计	39,718,060.28		39,718,060.28	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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
用友供应链软件	1,551,400.00	1,063,475.80	226,495.73			1,289,971.53		83.15%				其他
机器设备		247,651.27	702,072.29	259,551.20		715,310.81						其他
年产 2 万吨电池级碳酸锂生产线建设		421,654,532.64	10,081,821.91		431,736,354.55	0.00						其他
柴油发动机国产化基地建设	1,564,213,000.00	108,691,400.02	48,789,511.88	48,189,765.01	71,578,368.95	37,712,777.94		10.07%				其他
合计	1,565,764,400.00	531,657,059.73	59,799,901.81	48,449,316.21	503,314,723.50	39,718,060.28	--	--				--

其他说明

①柴油发动机国产化基地建设项目本期转入固定资产项目为一段M12/M14/M16发动机装配线、热式台架及模具完工结转固定资产；

②柴油发动机国产化基地建设项目本期其他减少为一段2号厂房、4号厂房改造工程完工结转长期待摊费用。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	基础设施使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	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			2,911,521.48	3,337,614.51		6,249,135.99
(1) 购置			1,415,379.79	3,337,614.51		4,752,994.30
(2) 内部研发						
(3) 企业						

合并增加						
(4) 开发支出转入			1,496,141.69			1,496,141.69
3. 本期减少金额	1,475,963.00			111,977.86		1,587,940.86
(1) 处置	0.00			39,499.22		39,499.22
(2) 合并范围减少	1,475,963.00			72,478.64		1,548,441.64
4. 外币报表折算差额			3,544,247.54	1,870,845.27	255,067.50	5,670,160.31
5. 期末余额	108,554,973.00		112,402,500.02	25,595,608.28	4,034,876.06	250,587,957.36
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,631,939.59		35,170,873.52	6,457,155.51	340,565.43	45,600,534.05
2. 本期增加金额	2,179,737.90		14,050,222.68	2,601,175.39	210,218.05	19,041,354.02
(1) 计提	2,179,737.90		14,050,222.68	2,601,175.39	210,218.05	19,041,354.02
3. 本期减少金额	29,401.44			50,869.67		80,271.11
(1) 处置				39,499.22		39,499.22
(2) 合并范围减少	29,401.44			11,370.45		40,771.89
4. 外币报表折算差额			2,046,153.91	1,172,725.00	37,447.08	3,256,325.99
5. 期末余额	5,782,276.05		51,267,250.11	10,180,186.23	588,230.56	67,817,942.95
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	102,772,696.95		61,135,249.91	15,415,422.05	3,446,645.50	182,770,014.41
2. 期初账面	106,398,996.41		70,775,857.48	14,041,970.85	3,439,243.13	194,656,067.87

价值						
----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

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

(5) 公司非专利技术情况说明

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

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

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

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

⑤EM 11 CR项目，新一代共轨单缸柴油发动机研发。已于2016年12月达到无形资产确认条件。

⑥Development SCI incl. SCI Fording Kit：发动机密封技术，可以进行水下作业。于2017年5月达到无形资产确认条件。

⑦ 期末，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例44.54%。

11、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	外币折算差额	
增程发动机系列产品研发	83,649,606.30	25,527,709.70				6,553,023.50		102,624,292.50
4缸柴油发动机系列产品研发	88,785,029.18	46,090,019.88				5,460,754.68	44,062.35	129,458,356.73
6缸柴油发动机系列产品研发	8,283,019.65	23,087,385.37						31,370,405.02
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	7,263,590.49				5,696.87		18,172,656.02
泵喷嘴柴油发动机国产化项目	88,635,547.86	41,509,590.47						130,145,138.33
船机应用系列		45,406,513.44						45,406,513.44
Hybrid 项目	1,041,864.77	2,043,325.52				3,135,253.08	50,062.79	0.00
SIMENS 项目	35,161,893.37	7,328,147.99					2,522,634.67	45,012,676.03

SCR 整车尾气处理系统项目	1,356,443.20	843,885.57					107,897.81	2,308,226.58
Development SCI inc. SCI Fording Kit	1,427,546.47				1,496,141.69		68,595.22	0.00
Paulweber Pinzgauer	1,903,698.18	2,032,651.18					167,424.89	4,103,774.25
Relaunched Website		89,725.20						89,725.20
Thales		4,775,712.11					90,052.47	4,865,764.58
General Dynamics Land Sys		9,929,537.54					187,234.78	10,116,772.32
合计	347,946,289.49	215,927,794.46			1,496,141.69	15,154,728.13	3,237,964.98	550,461,179.11

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: 已完成全部研发任务, 交付物已经研发中心及项目办验收, 目前该产品的国产化进程已基本完成, 并取得了国五产品公告; 完成增程器的A样机开发和搭载配套工作; 完成4款非道路国三标准发动机的开发, 并获得产品公告, 预计2018年二季度完成产品定型。

②4缸柴油发动机系列平台: 已完成全部研发任务, 交付物已经研发中心和项目办确认, 目前该产品的国产化开发工作已基本完成, 即将进行整车平台的匹配与搭载工作; 完成4款非道路国三标准发动机的开发, 并获得产品公告, 预计2018年二季度完成产品定型。

③6缸柴油发动机系列平台: 项目正进行中, 目前已完成产品概念设计、验证原型机的制作、验证原型机测试、设计改进和改进原型机A样机的制作, 目前正在进行A样机的性能和耐久一致性测试, 预计在2018年6月完成测试和改进, 并进行下一轮定型检测。六缸共轨柴油发动机的国产化工作也在进行中, 预计在2018年下半年产品原型机定型后, 国产化工作将全面展开。国产化定型预计在2019年7月完成。

④高压共轨喷射系统技术: 博世共轨系统支持项目(M12与M14)与2缸及4缸共轨柴油发动机的进度一致, 目前已完成所有交付物的验收, 项目预计在2018年4月国产化产品定型后结转无形资产; 博世共轨系统支持项目(M16)与6缸共轨柴油发动机的研发进度一致, 预计国产化定型工作后于2019年7月结转无形资产。

⑤单缸发动机系列产品研发: 已经完成满足国三排放的样机开发, 正在进行国产化验证及搭载配套工作, 预计2018年四季度完成产品定型。

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。预计2018年二季度完成产品定型。

⑦船机应用系列: 完成船机系列的原型样机方案设计, 预计2018年下半年完成样机制造, 并开展相关试验认证工作。预计2019年一季度完成产品定型。

⑧Hybrid 项目: 为Steyr Motors GmbH油电混合项目研发, 与Steyr Motors GmbH4缸柴油发动机系列平台于本期转让给斯太尔动力(常州)发动机有限公司, 新项目名称为船机应用系列。

⑨SIMENS项目: 客户定制发电机组项目研发。原计划在2017年1月完成开发, 在产品搭载测试过程中由于供应商所提供的电动机出现质量问题, 导致进度延期, 已重新选择电动机供应商, 但产品重新验证需要重新进行。预计2018年12月达到无形

资产确认条件。

⑩Selective Catalytic Reduction (SCR)整车尾气处理系统项目：对M1引擎进行优化的SCR系统。预计2018年3季度达到无形资产确认条件。

⑪Development SCI incl. SCI Fording Kit：发动机密封技术，可以进行水下作业。于2017年5月达到无形资产确认条件。

⑫Paulweber Pinzgauer:为Pinzgauer越野车提供重新匹配动力发动机的解决方案，使其功率更高，预计2018年1季度达到无形资产条件。2025年生产达到5,528pcs，现有订单184-484 pcs。

⑬Relaunched Website网站技术更新，预计2018年二季度完成。

⑭Thales项目：客户Thales需要在涉水方面深入研发，用于军事目的的特殊发动机预计于2018年二季度完成该技术。

⑮General Dynamics Land Sys项目：针对客户Mowag，基于M14CR的发动机基础上，针对完整的动力传输系统，预计于2018年三季度进行测试。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	410,829,456.71			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	201,523,490.00				248,185,190.00
合计	46,661,700.00	201,523,490.00				248,185,190.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①本公司子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司账面奥地利STEYR MOTORS GmbH长期股权投资成本 524,179,990.00元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2018]第610008号STEYR MOTORS GmbH对应的资产组组合评估项目评估报告，STEYR MOTORS GmbH截止2017年12月31日合并报表对应的资产组组合价值经收益法评估为32,572.54万元，低于其投资成本，减值198,454,590.00元。

②本公司对斯太尔动力（江苏）投资有限公司的长期股权投资成本 69,631,78万元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2018]第610009号，斯太尔动力（江苏）投资有限公司对应的资产组组合评估项目评估报告，截止2017年12月31日，斯太尔动力（江苏）投资有限公司合并报表对应的资产组组合经收益法评估的价值为64,658.72万元，低于本公司投资成本，商誉减值49,730,600.00元，公司已于2015年度计提商誉减值准备46,661,700.00元，当年度补提商誉减值准备3,068,900.00元。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	86,367.49		86,367.49		
其他	3,173,327.18		3,173,327.18		
厂房改造工程		71,578,368.95	596,486.41		70,981,882.54
合计	3,259,694.67	71,578,368.95	3,856,181.08		70,981,882.54

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	651,730.69	162,932.67	433,197.37	106,479.34
斯太尔动力股份有限公司可弥补亏损			62,386,716.84	15,596,679.21
斯太尔动力（常州）发动机有限公司可弥补亏损	30,329,395.39	7,582,348.85	58,995,522.31	14,748,880.58
Steyr Motors GmbH 可弥补亏损	96,759,309.50	24,189,827.35	81,086,962.36	20,271,740.63
Steyr Motors North America Inc. 可弥补亏损	25,418,417.20	8,896,446.02	23,804,171.95	8,331,460.18
计提的应付职工薪酬	196,450.78	49,112.69	330,637.39	82,659.34
未实现内部交易损益	21,127,120.13	5,346,567.54	25,354,898.95	5,409,820.82
合计	174,482,423.69	46,227,235.12	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
研发费用资产化	4,430,199.39	1,107,549.83	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	91,784,263.63	22,946,065.89	4,190,773.86	1,047,693.46
POC 完工进度	402,438.11	100,609.57	1,195,733.30	298,933.32
汇兑损益	7,838,115.05	1,959,528.76	3,953,456.81	988,364.20
保证金等差异	702,207.00	175,551.75	657,612.00	164,403.00
其他准备	6,671,994.92	1,667,998.71	5,491,957.55	1,372,989.37
合计	111,829,218.10	27,957,304.51	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		46,227,235.12		64,547,720.10
递延所得税负债		27,957,304.51		21,262,502.16

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	25,864,191.73	227,244,521.42
合计	25,864,191.73	227,244,521.42

其他说明：

(1) 按预付对象归集的年末余额前五名的其他非流动资产情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他非流动资产总额的比例%	账龄	未结算原因
铁鹰特种车（天津）有限公司	非关联方	1,000,000.00	21.27	1年以内	研发未完成
		4,500,000.00		1-2年	
江阴市新德建设工程有限公司	非关联方	5,000,000.00	19.33	1年以内	工程未完工
南京斯凯汽车设备制造有限责任公司	非关联方	2,136,000.00	8.26	1年以内	设备未到
凯迈（洛阳）机电有限公司	非关联方	2,076,000.00	8.03	1年以内	设备未到
长沙熙迈机械制造有限公司	非关联方	1,894,515.48	7.32	1年以内	设备未到
合计		16,606,515.48	64.21		

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
出口信用贷款（1）	27,308,050.00	25,573,800.00
流动资金贷款（2）	7,669,209.07	
银行透支（3）	1,702,633.98	
保证贷款（4）	240,700,000.00	207,700,000.00
抵押、保证贷款		40,000,000.00
抵押贷款（5）	100,000,000.00	
合计	377,379,893.05	273,273,800.00

短期借款分类的说明：

①出口信用贷款来自一家名为Sparkasse Oberösterreich的奥地利银行。无特定还款期，年利率为0.6%。该贷款的50%由Oesterreichische Kontrollbank Aktiengesellschaft 公司提供担保，剩余50%由应收账款和土地进行担保。

②流动资金贷款也来自 Sparkasse Oberösterreich银行，无特定还款期，年利率为 3 个月欧元银行同业拆息上浮3.25%但不低于3.25%。担保方式为应收账款质押和土地抵押。在Sparkasse Oberösterreich银行的两项贷款使用相同的土地和应收账款进行担保，截止2017年12月31日，已用于质押的应收账款为 4.612.074,15欧元（人民币元35,984,786.14元）土地授信额度为5,500,000.00欧元（人民币 42,912,650.00元）。

③银行透支来自一家名为Bank Austria的奥地利银行。无特定还款期，银行可随时要求公司还款，银行透支无任何抵押；平均年利率为2.75%。

④保证借款240,700,000.00元，其中：

斯太尔动力（常州）发动机有限公司向中国农业银行武进支行借款50,000,000.00元，期限从2017年7月21日至2018年7月20日，借款利率为4.785%，由本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司提供担保。

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19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21日，借款利率为6.00%；10,000,000.00元借款期限从2017年7月3日至2018年7月2日，借款利率为6.00%。

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借款92,700,000.00元，由本公司提供担保，其中：

23,100,000.00元 借款期限从2017年5月2日至2018年5月1日，借款利率为8.40%；37,300,000.00元借款期限从2017年5月10日至2018年5月9日，借款利率为8.40%；32,300,000.00元借款期限从2017年5月24日至2018年5月23日，借款利率为8.40%。

⑤抵押贷款为深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）委托华夏银行股份有限公司广州分行向本公司贷款100,000,000.00元，由本公司京（2016）朝阳区不动产权证第0048464号房屋所有权提供抵押，其中：50,000,000.00元借款期限从2017年3月23日至2018年3月22日，借款利率为9.00%；20,000,000.00元借款期限从2017年3月30日至2018年3月29日，借款利率为9.00%；30,000,000.00元借款期限从2017年4月19日至2018年4月18日，借款利率为9.00%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

17、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商材料款	81,384,161.34	49,974,587.48
供应商设备款	1,011,168.86	103,190,380.36
暂估土地款		5,298,588.71
合计	82,395,330.20	158,463,556.55

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	22,124,827.05	24,142,935.09
合计	22,124,827.05	24,142,935.09

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,124,192.60	168,368,290.35	168,105,136.83	18,686,353.96
二、离职后福利-设定提	1,944,438.38	19,881,459.32	19,382,125.07	2,583,885.24

存计划				
三、辞退福利		300,000.00	300,000.00	
合计	21,068,630.98	188,549,749.67	187,787,261.90	21,270,239.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,563,070.43	143,623,113.93	142,756,452.78	15,534,168.85
2、职工福利费	3,040,077.73	12,613,411.78	13,227,946.31	2,620,113.77
3、社会保险费	460.21	7,150,223.32	7,135,896.32	14,787.21
其中：医疗保险费	460.20	6,316,247.86	6,303,866.86	12,841.20
工伤保险费		574,369.96	573,460.96	909.00
生育保险费	0.01	259,605.50	258,568.50	1,037.01
4、住房公积金	32,210.08	4,128,184.42	4,131,304.52	29,089.98
5、工会经费和职工教育经费	488,374.15	853,356.90	853,536.90	488,194.15
合计	19,124,192.60	168,368,290.35	168,105,136.83	18,686,353.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,944,319.64	19,671,972.20	19,173,893.85	2,582,510.60
2、失业保险费	118.74	209,487.12	208,231.22	1,374.64
合计	1,944,438.38	19,881,459.32	19,382,125.07	2,583,885.24

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		7,755,539.51
企业所得税	9,582,564.27	46,810,151.44
个人所得税	2,524,049.76	1,789,255.38
城市维护建设税	24,746.13	563,203.07

营业税	329,952.26	329,952.26
土地使用税	350,008.05	350,008.05
教育费附加	324,378.77	708,990.87
印花税	29,307.00	257,178.34
堤防费	5,160.29	5,160.29
合计	13,170,166.53	58,569,439.21

其他说明：

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	865,236.67	319,305.56
短期借款应付利息	7,780,216.36	2,802,204.04
合计	8,645,453.03	3,121,509.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

23、应付股利

单位：元

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

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：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金		1,803,631.40
往来款	320,544.86	10,523,661.94
预提费用	1,472,428.39	1,661,168.46
限制性股票回购义务		65,868,232.50
合计	1,792,973.25	79,856,694.30

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,692,322.00	1,578,982.46
合计	17,692,322.00	1,578,982.46

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款	31,892,508.00	210,272,544.42
减：一年内到期的长期借款	-17,692,322.00	-1,578,982.46
合计	14,200,186.00	208,693,561.96

长期借款分类的说明：

注：①截止2017年12月31日，斯太尔动力（江苏）投资有限公司陕西省国际信托股份有限公司借款16,600,000.00元，由母公司斯太尔动力股份有限公司提供担保，其中：8,100,000.00元借款期限从2017年5月10日至2018年11月9日，借款利率为8.40%；8,500,000.00元借款期限从2017年5月24日至2018年11月23日，借款利率为8.40%。

②截止2017年12月31日，Steyr Motors GmbH向Raiffeisenlandes Bank Sparkasse Oberösterreich银行贷款15,292,508.00元，借款年期为15年，贷款利率为2.5%，将于2031年12月31日到期。担保方式为固定资产，截止2017年12月31日Steyr Motors GmbH做抵押的固定资产为土地，授信额度 5,500,000.00欧元（人民币42,912,650.00元）。本期借款为新增长期借款，原借款已于2月份提前偿还。

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1、预提遣散费	1,999,478.96	1,675,958.38
2、预提员工长期服务费	1,476,277.94	1,258,444.90
合计	3,475,756.90	2,934,403.28

其他说明：

注：①预提遣散费为员工在退休或解职后可获得的遣散费。

②预提员工长期服务费为员工在退休或解职时公司支付的一次性特殊费用，根据当地法律该费用取决于员工的薪酬水平和工龄。本公司根据劳务协议向达到一定工龄的员工支付该项费用。

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	390,115.00	365,340.00	法律诉讼
合计	390,115.00	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：

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

因Fritz Winter 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2016年12月31日，法院尚未开庭审理。Steyr Motors GmbH管理层与律师就案件进展情况协商后确认预计损失金额50,000.00欧元。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,263,872.00	650,000.00	7,328,872.00	585,000.00	碳酸锂生产线建设工程政府补助、购置土地进行开发政府补助减少，“三位一体”设备购置补助增加。
合计	7,263,872.00	650,000.00	7,328,872.00	585,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
碳酸锂生产线建设工程	7,000,000.00					7,000,000.00		与资产相关
建设研发中心用地	263,872.00			2,638.72		261,233.28		与资产相关
"三位一体"发展战略促进工业企业		650,000.00		65,000.00			585,000.00	与资产相关

转型升级专项资金设备购置补助								
合计	7,263,872.00	650,000.00		67,638.72		7,261,233.28	585,000.00	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	788,494,628.00				-16,650,000.00	-16,650,000.00	771,844,628.00

其他说明：

注：本期股本变动情况详见附注一、公司基本情况。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	983,741,721.71		87,079,500.00	896,662,221.71
其他资本公积	533,819,727.59	25,602,351.55	34,789,236.42	524,632,842.72
合计	1,517,561,449.30	25,602,351.55	121,868,736.42	1,421,295,064.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）股本溢价本期减少87,079,500.00元为回购股份相应减少的资本公积；
- （2）其他资本公积本期增加25,602,351.55元为实施股权激励计划确认的股权激励费用；其他资本公积本期减少34,789,236.42为2015年收到大股东业绩补偿补缴的企业所得税。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	65,868,232.50		65,868,232.50	0.00
合计	65,868,232.50		65,868,232.50	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止实施 2015 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，限制性股票已全部回购，相应库存股全部予以注销。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-44,174,008.71	18,905,492.96			18,905,492.96		-25,268,515.75
外币财务报表折算差额	-44,174,008.71	18,905,492.96			18,905,492.96		-25,268,515.75
其他综合收益合计	-44,174,008.71	18,905,492.96			18,905,492.96		-25,268,515.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,581,177.65			18,581,177.65
合计	18,581,177.65			18,581,177.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-202,776,669.79	-248,829,799.01
调整后期初未分配利润	-202,776,669.79	-248,829,799.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-168,942,519.78	46,053,129.22
期末未分配利润	-371,719,189.57	-202,776,669.79

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,361,076.93	145,896,240.01	356,406,745.39	127,664,715.60
合计	151,361,076.93	145,896,240.01	356,406,745.39	127,664,715.60

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,306.36	539,261.55
教育费附加	7,361.67	385,186.82
房产税	336,523.32	336,523.32
土地使用税	1,460,151.44	1,441,303.44
车船使用税	12,730.65	15,180.00
印花税	551,343.28	263,411.82
合计	2,378,416.72	2,980,866.95

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	18,849,267.64	16,752,470.98
社保费	1,543,495.08	898,530.08
公积金	514,782.00	296,149.00
运输费	325,891.24	
广告费	8,491,294.52	5,467,492.89
差旅费	1,857,262.88	1,636,705.50
招待费	3,250,781.60	3,416,658.73
办公费	184,656.40	70,058.48
会务费	50,140.91	179,521.68
咨询服务费	143,896.28	705,243.38
样品及测试费	675,501.42	1,166,013.12
保险费	542,182.00	809,823.80
折旧费	275,947.63	39,289.33
其它	1,792,872.74	188,546.41
合计	38,497,972.34	31,626,503.38

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	43,382,492.43	45,333,367.70
职工福利费	3,945,656.12	4,641,261.29
工会经费	923,520.06	839,501.89
社会保险费	4,172,190.35	3,875,232.24
住房公积金	1,404,169.92	1,284,169.60
董事会费	33,116.55	221,144.23
差旅费	4,155,177.91	5,750,763.21
办公费	6,145,154.15	7,877,141.83
业务招待费	4,261,469.36	5,822,114.92
运输费	116,744.00	417,601.37
保险费	914,585.80	298,098.53
折旧费	3,048,793.52	2,880,059.67
水电费	597,471.49	226,889.47
其他税费	353,325.70	321,935.67
专业服务费	37,548,050.84	10,974,427.67
研发费用	22,262,086.77	8,333,790.60
无形资产摊销	7,023,164.22	8,019,785.96
租赁费	4,573,006.02	3,746,825.96
其它	3,097,036.26	3,485,126.10
长期待摊费用摊销	3,560,155.41	3,751,718.75
广告宣传费		109,608.97
物业管理费	120,095.44	185,652.08
安全保卫费	859,380.67	856,695.59
通讯费	2,814,956.56	2,258,809.62
股权激励费用	25,602,351.55	23,672,348.45
合计	180,914,151.10	145,184,071.37

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,842,440.28	8,685,740.92
减：利息收入	2,612,517.79	892,831.76
加：汇兑损益	2,014,937.40	-169,214.23
加：现金折扣		
手续费	868,780.14	738,943.24
合计	37,113,640.03	8,362,638.17

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,416,526.86	-201,427.26
二、存货跌价损失	1,116,596.48	167,557.27
十三、商誉减值损失	201,523,490.00	
合计	204,056,613.34	-33,869.99

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	327,385,986.88	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,400,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		126,008.49
委托理财收益	1,908,175.34	
合计	339,694,162.22	126,008.49

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-20,525.47	-40,175.40

其中：固定资产处置利得	-20,525.47	-40,175.40
无形资产处置利得		
合 计	-20,525.47	-40,175.40

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
奥地利补助公司研发费用	9,227,406.22	
奥地利公司政府补助教育费用	248,280.68	
税收补助	2,129,403.22	
"三位一体"发展战略促进工业企业转型升级专项资金设备购置补助	65,000.00	
土地开发补助	2,638.72	
合 计	11,672,728.84	

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
收到的税费返还		5,985,700.00	
诉讼豁免赔偿金额		1,910,065.64	
政府补助	6,101,281.42	20,850,224.90	6,101,281.42
罚款收入	100,454.00		100,454.00
业绩补偿违约金收入		7,236,199.86	
延期解除担保违约金收入	2,027,777.00		2,027,777.00
其他	186,390.98	115,553.52	186,390.98
无需支付的应付账款	58,891.01		58,891.01
合计	8,474,794.41	36,097,743.92	8,474,794.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
稳增长促转 型奖励							100,000.00	与收益相关
常州市"三位							1,000,000.00	与收益相关

一体"发展战略促进工业转型升级专项资金								
政府奖励金						1,030,000.00	3,000,000.00	与收益相关
专利奖励金							20,000.00	与收益相关
实体经济发 展奖励金							200,000.00	与收益相关
奥地利补助 公司研发费 用							16,499,224.1 3	与收益相关
奥地利公司 政府补助教 育费用							31,000.77	与收益相关
科技局补助						800,000.00		与收益相关
国家进口扶 持资金						388,700.00		与收益相关
"龙城英才计 划"--杰出创 新人才"云计 划"补助						300,000.00		与收益相关
政府奖励						3,582,581.42		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,101,281.42	20,850,224.9 0	--

其他说明：

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
罚款及滞纳金	3,590,561.34	1,215.60	3,590,561.34
合计	3,590,561.34	1,215.60	3,590,561.34

其他说明：

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	58,724,556.93	50,208,315.93
递延所得税费用	9,883,527.55	-17,151,959.12
合计	68,608,084.48	33,056,356.81

(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	-101,265,357.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,316,339.49
子公司适用不同税率的影响	172,497.21
调整以前期间所得税的影响	-275,342.09
非应税收入的影响	-2,901,272.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,680,049.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,084,492.82
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	68,163,999.34
所得税费用	68,608,084.48

其他说明

48、其他综合收益

详见附注五、33。

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
往来款	807,384.35	32,892,132.92
利息收入	2,215,866.64	665,770.49
营业外收入	286,724.98	115,553.52
业绩违约补偿金		7,236,199.86
政府补助	19,226,968.32	20,850,224.90
合计	22,536,944.29	61,759,881.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	75,611,754.13	63,045,537.93
往来款	3,750,937.80	5,300,859.79
支付山东高院诉讼费	2,609,924.00	
银行手续费	868,780.14	738,943.24
营业外支出	3,583,505.36	1,215.60
合计	86,424,901.43	69,086,556.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	18,800,757.84	12,734,000.00
收到保函保证金利息	15,346.53	
合计	18,816,104.37	12,734,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	2,170,000.00	26,186,000.00
合计	2,170,000.00	26,186,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到大股东业绩补偿款		350,569,283.11
与资产相关的政府补助		7,263,872.00
收关联方借款	228,865,890.35	10,000,000.00
募集资金专户存款利息	102,217.31	227,061.27
收汇票贴现款		39,227,333.33

收恒信融借款利息	6,390,350.51	
平安银行保证金利息收入	260,000.00	
收违约解除担保违约金	2,027,777.00	
合计	237,646,235.17	407,287,549.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款	13,100,000.00	
支付汇票保证金		40,000,000.00
支付股权回购款	118,050,238.87	967,496.81
合计	131,150,238.87	40,967,496.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-169,873,442.43	43,747,824.51
加：资产减值准备	204,056,613.34	-33,869.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,794,595.03	20,034,705.35
无形资产摊销	18,290,008.66	17,291,355.87
长期待摊费用摊销	3,856,181.09	3,751,718.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	20,525.47	40,175.40
财务费用（收益以“-”号填列）	43,135,230.39	9,623,437.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-339,694,162.22	-126,008.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,721,075.77	-22,266,809.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,694,802.35	4,800,610.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,425,180.93	-30,714,455.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-94,333,109.17	-133,159,835.81

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-18,734,617.46	133,139,948.41
经营活动产生的现金流量净额	-349,491,480.11	46,128,797.87
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	320,297,815.65	441,673,344.53
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	-121,375,528.88	125,203,643.81

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,297,815.65	441,673,344.53
其中: 库存现金	91,858.60	177,353.96
可随时用于支付的银行存款	320,205,967.05	441,495,990.57
三、期末现金及现金等价物余额	320,297,815.65	441,673,344.53

其他说明:

51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

52、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
固定资产	37,614,652.59	抵押贷款
应收账款	35,984,786.14	质押贷款
合计	73,599,438.73	--

其他说明:

53、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	--	--	5,485,672.45
其中：美元	353,494.49	6.5342	2,309,803.70
欧元	396,443.94	7.8023	3,093,174.55
港币	70,063.80	0.8359	58,566.33
瑞士法郎	3,610.00	6.6779	24,107.22
加元	3.97	5.2009	20.65
应收账款	--	--	41,316,431.28
欧元	5,295,416.90	7.8023	41,316,431.28
其他应收款			658,900.96
其中：美元			
欧元	84,449.58	7.8023	658,900.96
港元			
短期借款			36,679,893.05
其中：美元			
欧元	4,701,164.15	7.8023	36,679,893.05
港元			
其他应付款			808,803.43
其中：美元			
欧元	103,649.36	7.8023	808,803.43
港元			
一年内到期的非流动负债			1,092,322.00
其中：美元			
欧元	140,000.00	7.8023	1,092,322.00
港元			
长期借款	--	--	14,200,186.00
欧元	1,820,000.00	7.8023	14,200,186.00

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“附注二、9外币业务和外币报表折算(3)外币财务报表的折算方法”处理。

54、其他

55、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
奥地利补助公司研发费用	9,227,406.22			9,227,406.22			是
奥地利公司政府补助教育费用	248,280.68			248,280.68			是
税收补助	2,129,403.22			2,129,403.22			是
政府奖励金	1,030,000.00				1,030,000.00		是
科技局补助	800,000.00				800,000.00		是
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金设备购置补助	650,000.00	650,000.00					是
民参军产业化项目贷款贴息	3,000,000.00					3,000,000.00	是
国家进口扶持资金	388,700.00				388,700.00		是
“龙城英才计划”——杰出创新人才“云计划”补助	300,000.00				300,000.00		是
政府奖励	3,582,581.42				3,582,581.42		是
合计	21,356,371.54	650,000.00		11,605,090.12	6,101,281.42	3,000,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
奥地利补助公司研发费用	与收益相关	9,227,406.22		
奥地利公司政府补助教育费用	与收益相关	248,280.68		
税收补助	与收益相关	2,129,403.22		
政府奖励金	与收益相关		1,030,000.00	
科技局补助	与收益相关		800,000.00	
土地开发补助	与资产相关	2,638.72		
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金设备购置补助	与资产相关	65,000.00		
民参军产业化项目贷款贴息	与收益相关			3,000,000.00
国家进口扶持资金	与收益相关		388,700.00	
“龙城英才计划”——杰出创新人才“云计划”补助	与收益相关		300,000.00	
政府奖励	与收益相关		3,582,581.42	
合计	—	11,672,728.84	6,101,281.42	3,000,000.00

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	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

						额						
青海恒信融 锂业科技有 限公司	460,000, 000.00	51.00%	出售	2017年 05月27 日	工商变 更登记 完成	327,385, 986.88	0.00%	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：

本期新设子公司无锡增程电子科技有限公司

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	
无锡增程电子科技有限公司	无锡	无锡	发动机、发动机组及整车控制系统技术开发、服务等		100	投资设立

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	美国	美国	生产		100.00%	非同一控制合并

North America Inc.						
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：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、其他

十、与金融工具相关的风险

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东英达钢结构有限公司	山东省东营市东营区胜利工业园	钢结构加工、安装；市政工程；土石方工程；园林绿化工程；钢材，黄金制品销售	156,000,000	15.23%	15.23%

本企业的母公司情况的说明

(1)母公司持股117,565,960.00股,报告期内公司回购股份16,650,000股，2018年1月31日办理了工商变更手续，股本由788,494,628.00 元变更为771,844,628.00 元，致使母公司对本公司持股比例由14.91%上升至15.23%。

(2)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

本企业最终控制方是冯文杰先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
长沙泽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

注：①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。②长沙泽瑞创业投资合伙企业（有限合伙）其企业名称已由“长沙泽瑞创业投资合伙企业（有限合伙）”变更为“珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）”，并已完成工商变更登记，取得了新核发的《营业执照》。

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

关联担保情况说明

- ①斯太尔动力（常州）发动机有限公司向中国农业银行武进支行借款50,000,000.00元，由本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司提供担保，担保起始日为2017年7月21日，担保终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。
- ②斯太尔动力（常州）发动机有限公司向江南农村商业银行借款98,000,000.00元，由本公司提供保证担保，其中：30,000,000.00元担保起始日为2017年6月20日，58,000,000.00元担保起始日为2017年6月22日，10,000,000.00元担保起始日为2017年7月3日，担保终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。
- 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借款109,300,000.00元，由本公司提供保证担保，其中：23,100,000.00元担保起始日为2017年5月2日，45,400,000.00元担保起始日为2017年5月10日，40,800,000.00元担保起始日为2017年5月24日，担保终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。
- ④深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）委托华夏银行股份有限公司广州分行向斯太尔动力（江苏）投资有限公司贷款100,000,000.00元，由本公司京（2016）朝阳区不动产权证第0048464号房屋所有权提供抵押，50,000,000.00元担保起始日为2017年3月23日，20,000,000.00元担保起始日为2017年3月30日，30,000,000.00元担保起始日为2017年4月19日，担保终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。
- ⑤青海恒信融锂业科技有限公司向中国工商银行格尔木支行借款200,000,000.00元，由青海恒信融锂业科技有限公司的在建工程提供抵押，由本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司提供保证担保。担保起始日2016年9月30日，终止日为合同债务履行期限届满之日起两年。本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司与上海惠天然投资控股集团有限公司、陈伟分别签订反担保合同，陈伟将其持有的青海恒信融锂业科技有限公司39.2%股权向本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司提供股权质押反担保，上海惠天然投资控股集团有限公司、陈伟有义务促使青海恒信融锂业科技有限公司在2017年9月30日前解除本公司和斯太尔动力（江苏）投资有限公司的保证责任。截止财务报表批准报出日，该保证责任尚未解除。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,130,715.00	14,125,281.00

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。

6、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	16,800,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	16,650,000.00
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；公司第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于终止实施 2015 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，限制性股票已全部回购注销。

其他说明

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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,266,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,602,351.55

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、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

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响详见附注五.28。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年1月22日，公司第九届董事会第二十八次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》，董事会选举高立用先生为公司第九届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止，在未正式聘任新的董事会秘书期间，暂由公司董事长高立用先生代行董事会秘书职责；董事会聘任商清先生为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。公司第九届监事会第二十四次会议审议通过了《关于选举第九届监事会主席的议案》，监事会选举非职工代表监事王茜女士为公司第九届监事会主席，任期自本次会议审议通过之日起至本届监事会届满之日止。

2、2018年1月25日，公司收到控股股东山东英达钢结构有限公司支付的 5,000,000.00 元业绩补偿款。

3、2017年12月15日，本公司就控股股东山东英达钢结构有限公司（以下简称“英达钢构”）未履行 2016 年度业绩补偿承诺事项向山东省高级人民法院提起诉讼，并递交了《民事起诉状》。同日，山东省高级人民法院向公司发出案件受理通知书。2018年1月30日，公司收到山东省高级人民法院送达的《开庭传票》。2018年3月15日，山东省高级人民法院对公司诉山东英达钢结构有限公司、冯文杰合同纠纷一案[（2017）鲁民初 130 号]，进行了开庭审理，将于近期择期宣判。为充分保障公司及广大投资者权益，公司向山东省高级人民法院申请财产保全，请求对英达钢构价值 513,624,989.91 元的财产予以查封或冻结。2018年3月23日，公司收到受托律师事务所及相关方的通知，获悉山东省高级人民法院已对英达钢构持有的公司股票 117,565,960 股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了轮候冻结，相关诉讼保全工作已经完成。

4、2018年1月31日，公司取得湖北省工商行政管理局（鄂工商）登记内变字[2018]第104号准予变更登记通知书，公司法定代表人由“刘晓疆”变更为“高立用”，注册资本由78,829.4628万元变更为77,184.4628万元。

5、2018年2月14日，公司收到控股股东山东英达钢结构有限公司（以下简称“英达钢构”）的书面通知。通知称英达钢构为取得融资，曾将其持有公司 8959 万股限制性股票质押给财通证券股份有限公司（以下简称“财通证券”），质押到期日为 2017 年 9 月 15 日。截至目前，英达钢构尚未偿还有关款项，财通证券正式向法院提起诉讼且已获受理。

6、2018年3月27日，公司收到德清博必投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“德清博必”）、德清嘉裕投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“德清嘉裕”）、德清嘉隼投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“德清嘉隼”）通知，获悉公司持股5%以上股东宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波贝鑫”）所持公司部分股份已被德清县人民法院司法冻结，具体事项如下：2017年7月13日，公司收到宁波贝鑫通知，获悉宁波贝鑫将其持有的公司部分股份43,700,000 股已分别质押给德清博必、德清嘉裕及德清嘉隼，期限6个月。德清博必、德清嘉裕及德清嘉隼称，因与宁波贝鑫的民间借贷纠纷，已将宁波贝鑫诉至德清县人民法院，并向法院提起财产保全申请。目前，德清县人民法院已经受理（案件号分别为：（2018）浙0521民初695号、（2018）浙0521民初696号、（2018）浙0521民初697号），并对宁波贝鑫持有的公司4370万股股票（占其持有公司股份总数的85.97%，占公司总股本的5.66%）进行了司法冻结。上述司法冻结为诉前保全措施，诉讼事项尚存在一定不确定性，该事项不会影响公司控制权，也不会影响公司日常经营活动。

7、2018年4月3日，公司董事会收到姚炯先生和冯永飞先生分别递交的书面辞职报告。因个人原因，姚炯先生申请辞去公司财务总监职务，冯永飞先生申请辞去公司证券事务代表职务。上述辞职报告自送达董事会之日起生效，以上人员不再担任公司任何职务。

8、2018年1月4日，公司接到持有公司股份5%以上股东长沙泽洺创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“长沙泽洺”)、珠海润霖创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“珠海润霖”)、宁波贝鑫股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波贝鑫”)、宁波理瑞股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波理瑞”)的通知，其称已分别与方成都众诚泰业科技有限公司(以下简称“众诚泰业”)签署了《股权转让意向书》(以下简称“转让意向书”)，拟将共计197,875,260股公司股份(占公司总股本的25.10%，其中长沙泽洺拟转让73,375,260股、珠海润霖拟转让4,150万股、宁波贝鑫拟转让4,300万股、宁波理瑞拟转让4,000万股)转让给众诚泰业。2018年1月11日，转让意向书。有效期届满，上述交易各方未能签署正式股权转让协议，但承诺继续推进本次股权交易。本次交易事项或涉及公司第一大股东变更，尚存在不确定性。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司重要业务板块2017年度相关财务信息

项 目	斯太尔动力(江苏)投资有限公司发动机板块	斯太尔动力(常州)发动机有限公司发动机板块
营业收入	251,979,039.04	13,745,907.93
营业成本	236,829,837.57	12,477,242.27
净利润	-84,293,815.36	-83,001,279.08
资产总额	1,156,612,042.06	1,129,324,283.21
负债总额	507,944,533.03	812,681,367.72

注：(1)斯太尔动力(江苏)投资有限公司发动机板块向斯太尔动力(常州)发动机有限公司发动机板块销售金额49,501,517.92元，斯太尔动力(常州)发动机有限公司发动机板块向斯太尔动力(江苏)投资有限公司发动机板块销售金额2,331,858.82元，合计内部交易金额为51,833,376.74元。

(2)2017年12月15日，公司就控股股东山东英达钢结构有限公司(以下简称“英达钢构”)未履行2016年度业绩补偿承诺事项向山东省高级人民法院提起诉讼，并递交了《民事起诉状》。《民事起诉状》的诉讼请求如下：①请求判令被告一英达钢构向本公司支付2016年度利润补偿款共计486,756,055.03元。②请求判令被告一英达钢构向本公司按每日0.3%支付自2017年6月11日起至利润补偿款全部清偿之日的逾期支付违约金。③请求判令被告一英达钢构承担本公司因本案而支付的律师代理费500,000元。④请求判令被告二冯文杰对被告一英达钢构的上述债务承担连带清偿责任。⑤请求判令两被告承担本案诉讼费用。同日，山东省高级人民法院向公司发出案件受理通知书。

(3)2017年12月，公司董事会收到吴晓白先生、楼新芳女士、孙琛先生和刘晓疆先生分别提交的书面辞职报告。因个人原因，吴晓白先生申请辞去公司董事、总经理、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员，以及董事会提名委员会委员等职务；楼新芳女士申请辞去公司副总经理职务；孙琛先生申请辞去公司董事及董事会秘书职务；刘晓疆先生申请辞去公司董事、董事长、董事会战略委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员，以及董事会提名委员会委员等职务。上述辞职报告自送达董事会之日起生效，以上人员不再担任公司相应职务。

2、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,969,999.70	72.48%	0.00	0.00%	78,969,999.70					
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	27.52%	29,978,808.56	100.00%	0.00	29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%	0.00
合计	108,948,808.26	100.00%	29,978,808.56	100.00%	78,969,999.70	29,978,808.56	100.00%	29,978,808.56	100.00%	0.00

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	100.00	与对方单位已无经济业务往来，企业多次进行催收，收回可能性极小

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

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,537,552.31	4.55%	20,537,552.31	100.00%	0.00	20,537,552.31	4.52%	20,537,552.31	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	429,869,910.79	95.27%	199,286.12	0.05%	429,670,624.67	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	0.18%	799,715.43	100.00%	0.00	604,665.43	0.13%	604,665.43	100.00%	0.00
合计	451,207,178.53	100.00%	21,536,553.86	4.77%	429,670,624.67	454,703,618.68	100.00%	21,325,679.04	4.73%	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
公安转单位遗留款	11,377,525.13	11,377,525.13	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安厂区转入应付账款	4,875,617.13	4,875,617.13	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安个人遗留款	4,284,410.05	4,284,410.05	100.00%	多次催收未果，估计收回可能性极小
合计	20,537,552.31	20,537,552.31	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			15.00%
3 至 4 年	63,299.30	25,319.72	40.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上	217,458.00	173,966.40	80.00%
合计	280,757.30	199,286.12	70.98%

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

以应收款项性质划分组合1中其他应收款：

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
斯太尔动力(常州)发动机有限公司	391,320,729.22	1年以内	86.73
北京创博汇企业管理有限公司	37,459,280.54	1年以内	8.30
合计	428,780,009.76		95.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
信永中和会计师事务所	200,000.00	200,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
重庆洪禾农业有限公司	195,050.34	195,050.34	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭晖	56,518.62	56,518.62	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邓江南	50,000.00	50,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
彭东阳	33,470.00	33,470.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
公安转单位应付账款	32,893.45	32,893.45	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
陈旭东	23,207.50	23,207.50	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
荆州仲裁委员会秘书处	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
王静平	20,000.00	20,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
邹寿长	10,460.16	10,460.16	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
湖北鹏展律师事务所	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
秦进	10,000.00	10,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小

科亮公司	2,715.70	2,715.70	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
罗玉蓉	1,000.00	1,000.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
向传忠	500.00	500.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
其他零星合计	133,900.00	133,900.00	100.00	多次催收未果，估计收回可能性极小
合计	799,715.43	799,715.43		

(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 210,874.82 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
关联方往来款	428,780,009.76	432,414,499.91
往来款	1,080,472.73	885,422.73
保证金、押金及备用金	809,143.73	866,143.73
合计	451,207,178.53	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	关联方往来款	391,320,729.22	1 年以内	86.73%	
北京创博汇企业管理有限公司	关联方往来款	37,459,280.54	1 年以内	8.30%	
公安转单位遗留款	以前遗留款	11,377,525.13	5 年以内	2.52%	11,377,525.13
公安厂区转入应付账款	以前遗留款	4,875,617.13	5 年以上	1.08%	4,875,617.13
公安个人遗留款	以前遗留款	4,284,410.05	5 年以上	0.95%	4,284,410.05
合计	--	449,317,562.07	--	99.58%	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	234,087,684.51	963,230,115.49	1,197,317,800.00		1,197,317,800.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,197,317,800.00	234,087,684.51	963,230,115.49	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		
减：长期投资减值准备					234,087,684.51	234,087,684.51
合计	1,197,317,800.00			1,197,317,800.00	234,087,684.51	234,087,684.51

(2) 其他说明

注：①本公司对斯太尔动力（江苏）投资有限公司的长期股权投资成本 69,631.78万元，根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华咨报字[2018]第610009号，斯太尔动力（江苏）投资有限公司对应的资产组组合评估项目评估报告，截止2017年12月31日，斯太尔动力（江苏）投资有限公司合并报表对应的资产组组合经收益法评估的价值为64,658.72万元，计提长期股权投资减值准备49,730,600.00元。

②本公司对北京创博汇企业管理有限公司的长期股权投资成本1,000,000.00元，截止2017年12月31日北京创博汇企业管理有限公司的账面净资产为-39,248,612.10元，计提长期股权投资减值准备1,000,000.00元。

③本公司对斯太尔动力（常州）发动机有限公司的长期股权投资成本500,000,000.00元，截止2017年12月31日斯太尔动力（常州）发动机有限公司的账面净资产为316,642,915.49元，计提长期股权投资减值准备183,357,084.51元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	943,396.23	943,396.23	8,821,294.79	8,821,294.77
其他业务	74,500,000.00	3,379,000.00		
合计	75,443,396.23	4,322,396.23	8,821,294.79	8,821,294.77

其他说明：

其他业务为本公司为子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司出售青海恒信融锂业科技有限公司股权提供咨询收取的咨询服务费。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,400,000.00	
合计	10,400,000.00	

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	327,365,461.41	处置子公司
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,774,010.26	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,908,175.34	委托理财
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,217,048.35	滞纳金及个税手续费返还等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,400,000.00	
减：所得税影响额	80,767,795.79	
少数股东权益影响额	987,623.65	
合计	277,475,179.22	--

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	-8.79%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司	-23.22%	-0.57	-0.57

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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

斯太尔动力股份有限公司

董事长：**高立用**

2018年4月24日