



斯太尔动力股份有限公司

2019 年年度报告

2020-062

2020 年 06 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。

公司负责人胡道清、主管会计工作负责人胡道清及会计机构负责人(会计主管人员)胡道清声明：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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务会计报告出具了无法表示意见的审计报告（亚会 A 审字（2020）1381 号），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。

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、公司实际情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。注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	12
第五节重要事项	25
第六节股份变动及股东情况	44
第七节优先股相关情况	49
第八节可转换公司债券相关情况	50
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第十节公司治理	59
第十一节公司债券相关情况	64
第十二节 财务报告	65
第十三节 备查文件目录	193

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
国兴昌、成都国兴昌	指	成都国兴昌贸易有限公司
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）
宁波理瑞	指	宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）
常州斯太尔、常州公司	指	斯太尔动力（常州）发动机有限公司
江苏斯太尔、江苏公司	指	斯太尔动力（江苏）投资有限公司
创博汇	指	北京创博汇企业管理有限公司
奥地利斯太尔、奥地利公司	指	STEYR MOTORS GmbH
无锡增程	指	无锡增程电子科技有限公司
泰豪斯太尔、合资公司	指	长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司
湖北斯太尔产业基金	指	湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）
1.3 亿委托理财、1.3 亿信托投资	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
委托理财诉讼事项	指	公司就 1.3 亿元委托理财未能收回事宜，与国通信托有限责任公司（原名方正东亚信托有限责任公司）和北京天晟同创创业投资中心（有限合伙）的诉讼纠纷
技术许可诉讼事项	指	江苏中关村科技产业园控股集团有限公司诉斯太尔动力（江苏）投资有限公司技术许可使用合同纠纷案件
贷款逾期事项	指	斯太尔动力（常州）发动机有限公司分别对中国农业银行股份有限公司贷款逾期、对江苏江南农村商业银行股份有限公司 5800 万元贷款逾期，以及斯太尔动力（江苏）投资有限公司对深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）10000 万元、对合资产管理（上海）有限公司 1660 万元贷款逾期等事项。
债务豁免事项	指	公司及斯太尔动力（江苏）投资有限公司在收到金色木棉及及合资产的债务豁免告知函后签署了该告知函的延续协议《豁免协议》，明确接受告知函中所列相关债务豁免条件，并且于 2020 年 3 月 31 日归还了上述两家机构豁免后的债权本金 5830 万元，金色木棉与和合资产收到还款后均给我司出具了《收款确认函》，函件中明确表述了双方债权债务关系就此终结。

担保解除	指	公司及斯太尔动力（江苏）投资有限公司对青海恒信融锂业科技有限公司 2 亿元担保责任解除
武进管委会	指	武进国家高新技术产业开发区管理委员会
四川信托	指	四川信托有限公司
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
亚太	指	亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2019 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	*ST 斯太	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	李晓振		
注册地址	湖北省荆州市公安县斗湖提镇荆江大道 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 楼		
办公地址的邮政编码	213164		
公司网址	http://www.stryr-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	叶子威	张艳松
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 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 楼
电话	0519-8159 5631	0519-8159 5760
传真	0519-8159 5601	0519-8159 5601
电子信箱	stock@wxreet.com	stock@wxreet.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	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：9142000018963366X
--------	----------------------------

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

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室
签字会计师姓名	晏小蓉 付连国

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	9,728,889.06	217,533,312.42	-95.53%	151,361,076.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	-181,727,918.85	-1,308,397,400.67	-86.11%	-168,942,519.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-145,049,885.29	-1,318,975,146.54	-89.00%	-446,417,699.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,486,786.44	-302,651,391.44	-102.14%	349,491,480.11
基本每股收益（元/股）	-0.24	-1.70	-85.88%	-0.21
稀释每股收益（元/股）	-0.24	-1.70	-85.88%	-0.21
加权平均净资产收益率	-42.14%	-112.30%	-62.48%	-8.79%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	651,082,371.10	798,207,548.68	-18.43%	2,406,201,591.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	340,392,008.54	536,604,279.84	-36.57%	1,814,733,164.76

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	2,646,984.68	2,530,209.42	2,658,992.01	1,892,702.95
归属于上市公司股东的净利润	-16,080,294.21	-16,983,719.05	-17,049,451.73	-131,614,453.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,271,952.34	-15,554,342.43	-15,811,887.93	-95,411,702.59
经营活动产生的现金流量净额	-2,643,319.21	-856,915.71	-2,414,719.21	12,401,740.57

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-51,284.83	-944,822.62	327,365,461.41	
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）	302,153.58	10,399,795.73	20,774,010.26	
委托他人投资或管理资产的损益	-20,463,739.86	2,282,023.47	1,908,175.34	湖北斯太尔中金产业基金承担的投资损益
债务重组损益	19,236.68			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,484,399.13	2,371,198.04	-1,217,048.35	青海融信融担保收入及逾期贷款罚息
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		3,530,448.75	80,767,795.79	
少数股东权益影响额（税后）			987,623.65	
合计	-36,678,033.56	10,577,745.87	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

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

根据《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》文件要求，自2020年7月1日起，所有轻型汽车应符合国六A限值要求，自2023年7月1日起所有轻型汽车应符合国六B限值要求。

随着国家持续加大环境保护和清洁能源推广，满足高排放要求的中高端、环保型动力产品的市场需求持续上升。在政策与市场双重驱动下，传统内燃机满足排放法规难度加大，发展新能源产品已成大势所趋。国家发展和改革委员会发布《汽车产业投资管理规定》，将燃油汽车投资项目和纯电动汽车投资项目进行了明确划分，将增程式电动汽车归类于纯电动汽车投资项目，同时2019年12月3日工信部发布了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿）中载明“三纵”包含了插电式混合动力（含增程式）汽车，对比《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》，新能源车的定义增加了增程式的汽车。可以看到，增程式电动汽车将成为车企的一大重点发展方向，这为包括“斯太尔”在内的动力设备制造企业提供了广阔市场空间。

经过多年技术研发和产品定制化生产，公司拥有多缸柴油发动机以及与APU、增程器电机相匹配的中轻型、高压泵喷嘴系列柴油机产品，覆盖了军用、民用两个市场，主要应用领域包括：船用、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）等领域。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。2019年上半年度，公司根据实际情况，不断调整产品结构及市场开拓方向，在资金紧张情况下，重点以增程器为平台，大力推广增程市场，重点为工程机械、港口机械市场等，努力推进柴油发动机及配套产品的生产及研发。

2019年7月9日公司子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司与江西泰豪军工集团有限公司合资成立泰豪斯太尔动力科技有限公司，利用泰豪军工在电源市场的高占有率优势，引入多个竞标项目，为公司2020年度在军方快速形成批量订单打下坚实的基础。

后续公司将继续围绕目前所拥有的全系列柴油发动机产品，一是努力开拓新能源混合动力产品和控制系统，不断强化技术及品牌优势，努力打造符合客户需求的高性能柴油机和新能源动力产品。二是紧紧围绕已有的军方批量订单项目，推进订单按计划落地。

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
股权资产	1) 因斯太尔中金产业基金持股比例上升，账面其他权益工具投资重分类至长期股权投资；2) 计入投资损益
无形资产	本期增加 10.84%，原因为 1) 两缸发动机研发系列平台本期完成验收，累计开发支出 5264.37 万元转入无形资产 2) 计提减值 3372 万元

开发支出	本期下降 42%，原因为两缸发动机研发系列平台本期完成验收，累计开发支出 5264.37 万元转入无形资产 2) 计提减值 4504 万元
可供出售金融资产	因执行新金融工具准则，账面可供出售金融资产年初重分类至其他权益工具投资
其他权益工具投资	1) 因执行新金融工具准则，账面可供出售金融资产年初重分类至其他权益工具投资 2) 因斯太尔中金产业基金持股比例上升，重分类至长期股权投资
货币资金	减少 30%，原因为 2019 年 7 月 4 日，江苏省常州市中级人民法院根据《执行裁定书》[(2019)苏 04 执 203 号]将常州斯太尔在江南农村商业银行溧阳 支行开设的账户 01301012110000002967 中的 4700 万元和账户 01301012010000008369 中的 2.42 万元强制划扣偿还江南农村商业银行借款；后因中关村科技公司提出异议，常州中院于 2019 年 11 月 26 日出具的新的《执行裁定书》[(2019)苏 04 执异 76 号]，撤销上述将常州斯太尔在江南农 村商业银行溧阳支行开设的账户 01301012110000002967 和账户 01301012010000008369 中 款项强制划扣偿还江南农村商业银行借款的决定，但江南银行至今尚未转回该两笔款项。
其他应收款	本期增加 192%，原因同上‘货币资金’

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期，在奥地利斯太尔正式进入破产清算程序的情况下，公司积极调整发展策略，一方面以无锡增程公司为平台，不断提升增程器系列产品技术性能，另一方面积极需求合作伙伴，打通军方快速批量的市场销售渠道，并通过差异化竞争战略和产品结构调整，深化细分市场领域，进一步保持核心竞争优势。公司核心竞争力分析如下：

1、独特的技术优势

基于Monoblock技术基础上，已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。高海拔适应性，发动机适应6000m高原的动力需求。超低温启动技术，确保发动机能在零下30℃迅速启动，增加锅炉加热装置，确保发动机能在零下43℃迅速启动；

2、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、增程器技术解决方案，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。

3、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、混合动力增程器等，现已成为集动力系统研发、装配和销售一体化的动力系统供应商。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年全国内燃机销量呈前低后高、降幅逐月收窄走势，销量（按可比口径）为4712.3万台，自2013年以来首次跌入5000万台之内。全年销量同比下降8%，但降幅已从跌幅最深的-20%明显收窄；因大环境逐渐回暖，9月之后内燃机行业也发生明显变化，出现了连续几个月回升走势。柴油机全年销量535.78万台，同比增长0.35%。

而报告期内，公司资金紧张局面仍未得到有效改善，公司主营业务发展较为缓慢，企业可持续经营风险不断加大。面对较为复杂的经营环境，公司董事会与管理层严格围绕2019年度经营计划，坚定聚焦主业，并有效进行资源整合，努力实现开源节流，不断解决经营难题。

本报告期，受奥地利斯太尔破产清算影响，公司共完成营业收入972.89万元，较去年同期下降95.53%，实现归属上市公司股东的净利润-18,172.79万元，较去年同期下降86.11%。2019年上半年，公司主要经营工作如下：

（一）主营业务方面

报告期内，公司及子公司涉及诉讼及债务逾期问题仍未得到解决，公司流动性依然趋紧，虽然公司在生产经营方面取得了一定成绩，但尚未实现批量化生产及销售。

1、市场销售方面：报告期内，一方面公司不断完善销售队伍建设，通过深挖新能源细分领域，在增程器市场及移动式发电机组市场取得一定进展，实现小批量销售，另一方面通过合作方泰豪军工的市场资源，聚焦多个实物竞标项目，有助于公司在军方市场快速形成批量订单。未来，公司将进一步加强市场调研力度，充分利用斯太尔技术优势，有效借助一带一路发展契机，努力拓展东南亚新能源增程市场。同时，搭载公司军用2缸柴油发动机的特殊车辆已成功中标进入型号研制申报阶段，公司将争取实现进入实物竞标项目。

2、技术研发方面：报告期内，公司持续进行产品升级与改造，一是搭载公司2缸柴油机的无人车性能已满足整车搭载要求，被多家重点客户选定为动力源。二是搭载我司2缸柴油机的某辅机电站成功中标第一名，2020年进入第一批正式样机供货阶段，同时，公司努力加大重点技术攻坚，进一步完善增程产品性能指标，与工程机械某老牌企业建立合作，打造特殊用途的工程机械，有效减少搭载客户的问题反馈比例，确保产品市场竞争力。

3、生产建设方面：报告期内，公司利用现有高配置发动机装配线，努力实现M12CR柴油机正常生产，并通过不断优化装配线产能设置，努力恢复生产能力。同时，公司有效进行资源配置，将部分闲置测试台架对外承接发动工程服务，以进一步增加企业盈利能力。

4、内控管理方面：报告期内，公司全面推进组织架构及管理流程优化工作，持续强化内部控制，努力提升公司治理水平。同时，公司积极推进各项生产经营活动降本工作，持续加强成本管控，并不断加强内部财务管理和监控，防范财务风险和内控风险。

（二）资本运作方面

1、奥地利斯太尔虽已正式进入破产程序，正进行清算。公司根据前期相关借款协议及技术开发协议等积极申报相关债权，如有进展公司将及时披露。

2、为有效盘活资产，促进企业可持续发展，公司子公司常州斯太尔以实物出资方式与江西泰豪军工集团有限公司及三位自然人共同出资设立合资公司，利用斯太尔发动机技术优势，重点拓展公司柴油发动机在军品领域的布局，进一步改善企业盈利能力。

（三）重大诉讼方面

1、委托理财诉讼事项：为维护公司及投资者权益，公司已就1.3亿元委托理财诉讼事项向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，最高人民法院已开庭审理，已判决。本次诉讼判决为终审判决。

2、技术授权许可诉讼事项：2018年5月，中关村科技产业园控股集团有限公司就其与公司子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司的技术授权许可使用合同纠纷事项向江苏省高级人民法院提起诉讼，要求江苏斯太尔返还技术许可费贰亿元，并冻结子公司位于江苏溧阳的银行账户。截至本报告披露日，该诉讼事项尚未判决，仍具有一定不确定性；

3、业绩补偿诉讼事项：为维护公司及广大投资者合法权益，公司根据山东省高级人民法院出具的一审判决书[(2017)鲁民初130号]，向法院申请强制执行，但经法院查实，英达钢构及冯文杰已无可供执行财产，山东高院依法轮候查封了英达钢构名下房产和土地。截至本报告披露日，英达钢构仅向公司支付500万元补偿款，其他剩余部分及违约金、诉讼费等均未支付，且未提出后续履约计划，该诉讼可收回金额尚存在一定不确定性，请投资者注意风险；

4、贷款逾期诉讼事项：2018年度，因子公司多项贷款逾期，相关债权方均已向法院或仲裁机构提起诉讼，导致公司及子公司多个银行账户被冻结、房产被查封。报告期内，公司积极寻求债务解决方案，但尚未取得显著成效，公司生产经营已受到较大影响，请广大投资者注意风险；

5、债务豁免事项：公司收到和合资产及金色木棉分别于2019年12月27日、12月31日出具的债务豁免告知函，上述两债权方同意减免部分借款本金、及全部利息、复利、罚息和相关诉讼费用等，其中和合资产同意减免债务金额为人民币14,375,068.28元，金色木棉同意减免债务金额为人民币85,616,840.76元，共计人民币99,991,909.04元。公司在收到告知函后和金色木棉及和合资产签署了该告知函的延续协议《豁免协议》，明确接受豁免协议中所列相关债务豁免条件，即豁免后共同确认和合资产剩余债权金额为本金人民币8,300,000元，金色木棉剩余债权金额为本金人民币50,000,000元，公司已于2020年3月31日偿付了上述两家机构豁免后的债权本金5,830万元，公司与两家机构的债权债务关系就此终结；

6、武进管委会诉公司退还相关奖励款事项：2020年1月13日，公司获悉上海仲裁委员会已受理武进管委会诉公司退还相关奖励款一案。武进管委会在仲裁申请书中提出，2014年3月26日，武进管委会与湖北博盈投资股份有限公司（斯太尔动力股份有限公司原公司名称）签订了《战略合作协议》，约定斯太尔在武进国家高新区投资设立企业，武进管委会对此给予支持和配合。后武进管委会与斯太尔又签订了《补充协议》，约定斯太尔在武进国家高新区投资建立柴油发动机生产基地，总投资预计将达人民币70亿元，斯太尔应根据协议约定在园区内设立企业；在工业用地安排方面，武进管委会按约定条件向斯太尔支付总额8050万元的项目奖励基金；在专项财政支持方面，武进管委会按约定条件向斯太尔分批支付财政奖励共计一亿元；在税收奖励方面，武进管委会按约定条件向斯太尔支付相关税款奖励。该补充协议第八条第1款特别约定：若斯太尔未能按照投资协议在2018年底累计投资30亿，累计销售50亿，则武进管委会有权要求斯太尔退还相关奖励的一半。武进管委会在仲裁申请书中还提出，上述协议签订后，武进管委会按照协议约定，自2014年6月27日起陆续向斯太尔支付各项奖励款，总计人民币189,110,100.00元。但经武进管委会查询，截至2018年底，斯太尔在武进高新区设立的全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司的销售收入总计284,685,141.52元、斯太尔动力（常州）发动机有限公司的销售收入总计44,754,319.48元，远未达到协议约定的“在2018年底累计销售50亿”的目标。武进管委会根据其提交上海仲裁委的《战略合作协议》和《补充协议》中的仲裁条款，向上海仲裁委员会申请仲裁，要求斯太尔退还奖励款总金额的一半，即人民币94,555,050.00元。2020年1月13日，上海仲裁委员会已受理此案，2020年4月22日，上海仲裁委员会第一次开庭审理，法庭给予双方一周时间补充提交证据，并要求双方在5月22日前达成调解，否则将依法进行裁决。公司于2020年5月29日收到《上海仲裁委员会延长审理期限通知》，现仲裁庭报经仲裁委主任批准，将本案的审理期限延长至2020年7月30日。

（四）其他事项

1、浙江省高级人民法院已就原控股股东英达钢构股票质押诉讼事项出具了《执行裁定书》[(2018)浙执20号之二]，裁定解除对英达钢构持有的本公司8,959万股限售股股票的冻结，将标的股份作价14,243.17万元（扣除诉讼费及执行费）抵债，交付给财通证券资产管理有限公司（以下简称“财通资管”，代表财通证券资管财富十号定向资产管理计划）用于抵偿相应金额的债务。2019年8月，财通证券资管财富十号定向资产管理计划的委托人四川信托有限公司（代表四川信托-泓玺一号债券投资集合资金信托计划）与成都国兴昌签署了《信托受益权转让协议》及补充协议。根据协议约定，四川信托将其享有的“四川信托-锦宏一号单一资金信托”的信托受益权作价56,500.00万元转让给成都国兴昌。根据信托计划和资管计划约定，成都国兴昌作为四川信托-锦宏一号单一资金信托的受益人，通过信托计划再通过财通证券资管财富十号定向资产管理计划间接持有本公司股份8,959万股，占本公司总股本的11.61%。公司第一大股东变更事项于2019年11月6日完成变更登记手续，公司第一大股东已由英达钢构变更为成都国兴昌，敬请投资者注意风险。

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

	2019 年		2018 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	9,728,889.06	100%	217,533,312.42	100%	-95.53%
分行业					
柴油发动机	9,728,889.06	100.00%	217,533,312.42	100.00%	-95.53%
分产品					
发动机及配件	9,728,889.06	100.00%	217,533,312.42	100.00%	-95.53%
分地区					
中国境内	9,020,351.23	92.72%	13,359,140.12	6.14%	-32.48%
中国境外	708,537.83	7.28%	204,174,172.30	93.86%	-99.65%

(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

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	9,728,889.06	7,391,538.54	24.02%	-95.53%	-96.51%	784.83%
分产品						
发动机及配件	9,728,889.06	7,391,538.54	24.02%	-95.53%	-96.51%	784.83%
分地区						
中国境内	9,020,351.23	6,790,595.33	24.72%	-32.48%	-35.21%	69.30%
中国境外	708,537.83	600,943.21	15.19%	-99.65%	-99.70%	682.75%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柴油发动机	材料成本	2,454,294.93	33.20%	122,890,727.00	58.07%	-98.00%
柴油发动机	人工成本	1,087,249.40	14.71%	61,659,441.09	29.14%	-98.23%
柴油发动机	制造费用	3,849,994.21	52.09%	27,076,705.67	12.79%	-85.78%

说明

2018年奥地利斯太尔营业收入占公司总收入94.35%，2019年由于奥地利斯太尔不再纳入合并范围，公司营业收入大幅下降，并且主要收入来自对外提供发动机台架测试服务收入，因此材料成本占营业成本比重较2018年下降幅度较大，而人工成本和制造费用合计占营业成本比重有较大上升。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

为有效盘活资产，拓展柴油发动机军品领域市场，增强企业盈利点，常州斯太尔以实物出资方式与江西泰豪军工集团有限公司自然人何佳鑫、刘丽娟、张付军共同投资合作成立长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司，并于2019年7月9日签订了《出资合作协议》。合资公司注册资本拟定为人民币11,100万元，其中常州斯太尔以实物出资认缴出资5106万元人民币，占合资公司总股本的46%。目前，合资公司已完成相关工商注册登记，并取得了长沙市市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司设董事会，董事会5成员，其中3名由第一大股东委派，2名由第二大股东委派，董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力（常州）发动机有限公司能够控制董事会，对被投资单位能够实施控制，所以本期将新设公司纳入合并范围。

(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

2018年奥地利斯太尔营业收入占公司总收入94.35%，2019年由于奥地利斯太尔不再纳入合并范围，公司营业收入大幅下降，并且主要收入来自对外提供发动机台架测试服务收入。

(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）	7,605,930.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	5,255,700.99	54.02%
2	第二大客户	927,689.81	9.54%
3	第三大客户	611,927.53	6.29%
4	第四大客户	593,797.53	6.10%
5	第五大客户	216,814.15	2.23%
合计	--	7,605,930.01	78.18%

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）	425,260.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	205,682.78	26.07%
2	第二大供应商	97,602.03	12.37%
3	第三大供应商	49,721.30	6.30%
4	第四大供应商	37,512.14	4.75%
5	第五大供应商	34,742.40	4.40%
合计	--	425,260.65	53.90%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	1,744,430.18	26,927,802.87	-93.52%	报告期内加强成本费用控制的结果
管理费用	30,780,918.74	138,643,864.98	-77.80%	报告期内加强成本费用控制的结果
财务费用	14,778,825.70	17,057,752.04	-13.36%	报告期内加强成本费用控制的结果
研发费用	19,614,621.82	559,987,324.44	-96.50%	报告期内资金紧张，研发投入受限

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司目前正在开发的M12REX和M14REX产品，产品的功能&性能、可靠性验证以及关键零部件（发动机、电机、电控系统、热管理系统等）性能验证已完成，机械性能、气候和环境试验等型式试验均已通过验证。样机通过客户搭载，目前正在客户处进行PPAP搭载验证阶段，因客户配套搭载原因，还未完成最终验收，我司最后SOP阶段还未完成。目前可以接受各客户的样机及小批定制订单。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	7	13	-46.15%
研发人员数量占比	8.24%	11.82%	-3.58%
研发投入金额（元）	33,305,392.89	229,471,417.78	-85.49%
研发投入占营业收入比例	342.34%	105.49%	236.85%
研发投入资本化的金额（元）	9,779,975.73	207,209,331.01	-95.28%
资本化研发投入占研发投入的比例	29.36%	90.30%	-60.94%

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

2018年奥地利斯太尔营业收入占公司总收入94.35%，2019年由于奥地利斯太尔不再纳入合并范围，公司营业收入大幅下降，因此虽然与去年同期相比，公司研发投入也大幅下降，但是研发投入总额占营业收入重较去年同期却上升90.2%。

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

2018年公司放弃了部分研发项目，与该部分研发项目相关的研发资产的折旧、摊销、研发人员工资等相关费用在2019年直接费用化。

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	31,777,286.79	267,172,690.96	-88.11%
经营活动现金流出小计	25,290,500.35	569,824,082.40	-95.56%
经营活动产生的现金流量净额	6,486,786.44	-302,651,391.44	-102.14%

投资活动现金流入小计	300.00	186,071,145.68	-100.00%
投资活动现金流出小计	1,434,031.98	39,247,128.12	-96.35%
投资活动产生的现金流量净额	-1,433,731.98	146,824,017.56	-100.98%
筹资活动现金流入小计	3,410,000.00	37,312,463.92	-90.86%
筹资活动现金流出小计	12,375,109.62	194,791,990.61	-93.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,965,109.62	-157,479,526.69	-94.31%
现金及现金等价物净增加额	-3,913,352.13	-316,128,916.39	-98.76%

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

现金流相关数据同比发生重大变动的原因如下：

- 1) 2018年奥地利斯太尔营业收入占公司总收入94.35%，2019年由于奥地利斯太尔不再纳入合并范围，公司营业收入大幅下降，因此本期经营活动相关的现金流入和流出均大幅下降；
- 2) 由于公司涉及数个重大诉讼，主要的银行账户皆被冻结，因此本期公司的投资、筹资活动皆受到较大限制。

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) 固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销；
- 2) 逾期贷款计提应付利息及罚息；
- 3) 本期按照权责发生制计提的应付职工薪酬、应交税金及其他应付日常运营费用等应付项目，但是由于公司资金紧张，拖欠期限较长未能支付。

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	-20,463,739.86	11.26%	公司投资的中金产业基金按照权益法承担亏损金额	否
资产减值	78,602,036.29	43.25%	主要为根据评估报告对无形资产及开发支出计提的减值	否
营业外收入	5,230,956.09	2.88%	主要为收青海融信融的担保费收入	否
营业外支出	21,878,151.65	12.03%	逾期贷款罚息	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	127,290,170.14	19.55%	182,477,525.27	23.28%	-3.73%	原因为 2019 年 7 月 4 日，江苏省常州市中级人民法院根据《执行裁定书》[(2019)苏 04 执 203 号]将常州斯太尔在江南农村商业银行溧阳支行开设的账户 01301012110000002967 中的 4700 万元和账户 01301012010000008369 中的 2.42 万元强制划扣偿还江南农村商业银行借款；后因中关村科技公司提出异议，常州中院于 2019 年 11 月 26 日出具的新的《执行裁定书》[(2019)苏 04 执异 76 号]，撤销上述将常州斯太尔在江南农村商业银行溧阳支行开设的账户 01301012110000002967 和账户 01301012010000008369 中款项强制划扣偿还江南农村商业银行借款的决定，但江南银行至今尚未转回该两笔款项。
应收账款	866,529.69	0.13%	2,604,981.47	0.33%	-0.20%	
存货	22,083,644.22	3.39%	29,108,153.23	3.71%	-0.32%	
长期股权投资	55,051,907.69	8.46%			8.46%	1) 因斯太尔中金产业基金持股比例上升，账面其他权益工具投资重分类至长期股权投资 2) 计入承担的投资损益
固定资产	107,151,109.70	16.46%	113,005,978.23	14.42%	2.04%	
在建工程	10,356,181.81	1.59%	11,408,159.98	1.46%	0.13%	
短期借款	184,902,521.66	28.40%	191,090,491.24	24.38%	4.02%	原因同上‘货币资金’
长期借款	0.00					

无形资产	140,933,991.78	21.65%	127,151,000.60	16.22%	5.43%	原因为 1) 两缸发动机研发系列平台本期完成验收, 累计开发支出 5264.37 万元转入无形资产 2) 计提减值 3372 万元
开发支出	23,166,788.64	3.56%	111,353,117.98	14.21%	-10.65%	原因为 1) 两缸发动机研发系列平台本期完成验收, 累计开发支出 5264.37 万元转入无形资产 2) 计提减值 4504 万元
可供出售金融资产			90,000,000.00	11.48%	-11.48%	因执行新金融工具准则, 账面可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资
其他应收款	59,626,322.53	9.16%	20,359,151.68	2.60%	6.56%	原因同上‘货币资金’

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

- (1) 因中关村诉讼案及贷款逾期未还, 公司共有 127,034,623.01 元银行存款被法院冻结。
- (2) 斯太尔动力(常州)发动机有限公司名下无形资产-土地所有权因贷款逾期未能偿还被中国农业银行股份有限公司常州武进支行和江南农村商业银行股份有限公司申请法院查封;
- (3) 公司所持湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业、无锡增程电子科技有限公司股权被江苏省常州市武进区人民法院根据[(2018)苏0412财保35号]和[(2018)苏0412执保661号]裁定书执行冻结, 被冻结主要原因系公司子公司斯太尔动力(常州)发动机有限公司与中国农业银行股份有限公司常州武进支行的借款合同纠纷案件所致;
- (4) 公司所有位于北京市朝阳区亮马桥路39号1幢4层401房产, 因贷款逾期未能偿还被江南农村商业银行股份有限公司申请法院查封。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
0.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位: 元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	发电机及发电机组制造	新设	0.00	46.00%	自有	江西泰豪军工集团有限公司、自然人何佳鑫、刘丽娟、张付军	50年	发电机及发电机组制造	合资公司已成立	0.00	-890,863.67	否	2019年07月12日	2019-056
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-890,863.67	--	--	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
斯太尔动力 (江苏)投资 有限公司	子公司	对企业的投资及投资管理、咨询柴油发动机和相关项目投资（不含机动车发动机生产）等	55,740 万元	534,932,424.72	397,104,513.45	0.00	-11,379,082.79	-30,906,992.56
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	50,000 万元	429,462,844.80	-227,832,927.99	9,728,889.06	-49,648,902.51	-51,510,400.08
湖北斯太尔 中金产业投 资基金合伙 企业	参股公司	非证券类股权投资活动	16000 万元	140,871,587.29	140,868,024.29	0.00	-4,676,623.26	-4,677,623.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2016年12月，斯太尔公司作为有限合伙人之一出资9000万元发起设立湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙），占全部基金认缴份额10亿元的9%。因部分合伙人退出或减资，自2019年2月19日起，湖北斯太尔产业基金全部认缴份额变更为1.6亿元，斯太尔公司占全部基金认缴份额的56.25%。2019年3月，湖北斯太尔产业基金投资1.4亿元认缴禹象铜箔（浙江）有限公司2800万元新增注册资本，占全部注册资本12800万元的21.875%。根据2019年1月新修订的湖北斯太尔产业基金《合伙协议》：基金清算时如果出现亏损，首先由有限合伙人斯太尔动力股份有限公司以其对基金的认缴份额弥补亏损，若有不足部分再由基金管人以其对基金的认缴份额弥补，若还有不足则剩余部分由其他有限合伙人在其认缴份额内按比例承担。2018年及以前年度累计亏损14,484,352.45元，2019年度亏损20,463,739.86元，累计亏损34,948,092.31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

继深圳、广州相继决定提前实施第六阶段国家轻型汽车污染物排放标准（以下简称“国六标准排放”）后，广东省也于2018年8月正式提出提前实施国六排放标准，并在环保厅官方网站发布了《广东省提前实施机动车国六排放标准方案（征求意见稿）》，即：自2019年7月1日起，广东省（不含深圳、广州）销售、注册登记的轻型汽车新车应当符合国六标准的排放控制要求。面对排放法规的收紧，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，目前纯电动汽车的发展仍受到桎梏，混合动力、增程技术就成为车企转型过程中的突破口，这为公司在柴电混动、增程器领域的发展提供了广阔的市场空间。

（二）企业发展战略

未来，公司将继续巩固和发展高性能柴油发动机在新能源辅助动力、非道路、军车等方面的各项核心优势，并深度发展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，公司将通过战略合作、并购、重整等方式，积极寻找新的利润增长点，进一步增强企业盈利能力，保障企业的可持续发展。

（三）2020年经营计划

2020年，公司继续在董事会领导下，以新能源产品和军民融合为发展契机，聚焦“节能减排、绿色发展”主题，努力推进柴油发动机和增程器业务的发展，同时充分发挥上市公司平台优势，优化资本结构、解决债务危机及经营难题。

1、生产建设方面：2020年，公司将继续优化现有年产3万台全自动柔性化发动机生产线和年产2.5万台增程器以及高性能检测设备的使用与配置，重点推进基于M12CR发动机及增程器的插电式混合动力系统，以及M12/M14/M16特殊用途电源用的发动机的生产；

2、市场开拓方面：2020年，公司将继续强化销售队伍及与合作方的销售渠道建立，聚焦特殊用途市场，充分利用公司产品及品牌优势，做好重点项目的落地工作，通过2019年新成立的合资公司长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司和全资子公司形成在军品领域和新能源产品领域的批量订单，实现公司战略要求的营业收入。同时，公司将继续发挥斯太尔发动机在无人车等领域的技术优势，在稳定现有搭载客户的同时，不断增加其他合作渠道，争取实现销售新突破；

3、技术研发方面：2020年，公司将进一步优化增程器系列产品、军品发动机的开发，完成各项目机搭载，有效控制指标、性能风险。公司进一步完善研发团队能力建设，将以无锡增程公司为平台，致力于增程器产品的技术升级与研发，努力打造增程式能量源系统，集成电池组、冷却系统等，为整车提供一整套的纯电驱动系统；

4、内部控制管理方面：2020年，公司将进一步完成各项制度优化改革，强化预算管理，积极盘活资产，不断提高资金运行效率，并加大对重大风险、重大决策的管理和控制，有效控制运营风险。同时，优化人力资源配置，调整管理结构，提高企业整体工作效率；

5、资本运作方面：2020年，公司将不断加大融资力度，努力解决企业债务纠纷及经营困难，同时充分利用资本市场平台，以战略合作、并购、重组等方式，积极谋求转型升级，增强企业盈利能力，为扭亏为盈奠定基础。

（四）公司面临的风险和应对措施

1、技术风险

随着道路柴油发动机“国六排放标准”的逐步实施，排放技术要求不断提升，如果公司不能及时研制出符合未来高要求排放标准的发动机产品，将会对公司发动机业务未来盈利能力产生一定的影响。

应对措施：为应对日益严苛的排放政策及法规，公司将大力开拓新能源动力增程器、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。同时，公司将根据实际需要，推进醇燃料发动机技术的开发工作。

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一定成绩，但销售进展仍较为缓慢。此外，随着新能源汽车续航里程技术的突破，增程器在新能源加装市场的存活周期存在一定不确定性。所以，公司发动机业务能否取得规模化销售和盈利仍存在一定风险。

应对措施：公司将有效利用斯太尔在新能源辅助动力领域的技术优势，通过与知名品牌汽车厂商合作，进一步扩大市场占有率，并依靠无锡增程研发团队，加强新能源混合动力产品及控制系统的研发，积极推进相关业务的开拓和配套。

3、可持续经营风险

奥地利斯太尔已被当地法院裁决由重组程序转为破产程序，若奥地利斯太尔被实施破产清算，江苏斯太尔不再持有其任何股份，将对公司可持续经营能力造成一定影响。

应对措施：目前，公司下属无锡增程公司及长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司生产经营及管理活动一切正常，且已与部分优质客户签署合作协议。随着《汽车产业投资管理规定》将增程式电动汽车分类归属的明确，公司增程器系列产品的市场空间不断加大，增程器业务将成为公司未来新的利润增长点；

4、财务风险

公司及子公司因涉及诉讼及多项债务逾期，导致银行账户、房产、股权被冻结，并进一步触发信用风险，公司融资难度不断加大，可能会对公司未来资金使用与运转产生重大影响。

应对措施：一方面，公司将继续采取司法手段努力收回控股股东业绩补偿款及违约金；另一方面，公司将盘活现有资产，利用资本平台引进注资；此外，公司管理层将积极沟通、协调有关债权方，磋商解决方案，以期早日解决贷款逾期及资金紧张问题。

5、人才风险

公司因账户被冻结，资金短缺、流动性不足，造成部分人才流失，对生产经营及日常管理造成一定影响。

应对措施：公司将积极融资并制定有效解决方案，争取早日解决贷款逾期及账户被冻结问题。同时，公司后续将根据业务发展需要对研发、市场、管理人员进行招聘补充。

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年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。
- 2、2018年利润分配预案：2018年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。
- 3、2019年利润分配情况：2019年度公司不进行利润分配，也不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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2019 年	0.00	-181,727,918.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,308,397,400.67	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-168,942,519.78	0.00%	0.00	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情况

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净利润数与实际盈利之间的差额以现金的方式对斯太尔进行补偿。	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。
	长沙泽洺、珠海润霖、天津恒丰、宁波贝	其他承诺	承诺在其最终成为斯太尔股东，在作	2012 年 10 月 29 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的

	鑫、宁波理瑞		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。			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	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。

			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。			
	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。截至目前，控股股东仅向公司支付 500 万元，剩余业绩补偿款及违约金等仍未支付，且未提出后续履约计划。为充分维护公司及投资者权益，公司根据《民事裁定书》向山东省高级人民法院提出强制执行请求，但英达钢构及冯文杰并无可执行资产，法院仅能对英达钢构名下位于邹城路 13 号 1 幢-无（权证号：东房权证东营区字第 179174 号）不动产，以及位于胜利工业园四号路以北、七号路以东（权证号：东国用（2015）第 01-1195 号）土地进行轮候查封，该事项尚存在一定不确定性。					

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

（一）董事会对无法表示意见涉及事项的意见

公司董事会认为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告出具的无法表示意见审计报告，除湖北斯太尔中金产业基金投资及土地闲置未开发相关事项外，客观和真实地反映了公司实际的财务状况。公司尊重其独立判断，并高度重视无法表示意见涉及事项对公司产生的影响，公司将积极采取措施，争取尽快解决。

公司董事会对审计报告中的湖北斯太尔中金产业基金投资及土地闲置未开发相关事项持保留意见，具体如下：

1、形成无法表示意见的事项1-湖北斯太尔产业基金投资

（1）在审计报告中亚太所表示无法取得充分、适当的证据，以验证斯太尔公司是否对湖北斯太尔产业基金具有控制、共同控制或重大影响，无法判断斯太尔公司选择的长期股权投资准则是否适用；

在审计过程中，亚太所取得如下审计证据：

a)产业基金新《合伙协议》：在该合伙协议中约定对合伙企业的重大事项决议，需经所有合伙人一致同意，方可通过执行； b)产业基金减资合伙人会议决议：经所有合伙人表决同意； c)产业基金投资禹象铜箔（浙江）有限公司的合伙人会议决议：经所有合伙人表决同意； d)禹象铜箔（浙江）有限公司的《协查核实函》

公司董事会认为：虽然我公司在合伙企业中股权比例达56.25%，但是由于合伙协议约定，对合伙企业的重大事项决议，需经所有合伙人一致同意，方可通过执行，证明我公司无法控制该合伙企业的重大决策活动，并且审计师在审计过程中还收到了禹象铜箔（浙江）有限公司的《协查核实函》，这些证据都证明我公司无法控制该合伙企业，审计师根据以上审计证据完全可以作出职业判断，即我公司对该合伙企业仅具有共同控制或重大影响的权力，应对该项投资采用长期股权投资-权益法进行核算。

（2）在审计报告中亚太所表示无法取得充分、适当的审计证据验证投资的期末计价是否正确。

在审计过程中，亚太所取得如下审计证据：

a)产业基金根据中国基金业协会要求提供并备案，由北京永勤会计师事务所出具的审计报告而编制的《2019年年度运营报告》； b)产业基金提供由杭州钱塘会计师事务所有限公司出具的禹象铜箔（浙江）有限公司《2019年年度审计报告》（杭钱塘审字[2020]第960号）。

公司董事会认为：审计师根据上述两份由第三方独立的中介机构出具的财务报告及新的合伙协议约定的损益分担方式，按长期股权投资-权益法进行计算，基本可以确定该项投资的期末计价，虽然由于基金管理人原因，未向公司提交禹象铜箔（浙江）有限公司的价值评估报告，审计证据略有瑕疵，但是该瑕疵不构成审计范围受限，从而形成无法表示意见的基础，审计师可以在报告附注对该瑕疵进行说明，提醒投资者注意相关风险。

2、形成无法表示意见的事项2-土地闲置两年以上未开发

亚太所在审计报告中表示审计过程中，无法取得充分、适当的审计证据以判断土地使用权是否会被政府收回，是否无偿或有偿收回以及收回的价格。我公司董事会观点如下，虽然截至审计报告日，国土资源部门尚未下达《闲置土地认定书》，但是审计师在审计过程中并没有审计范围受限，该事项属于标准的或有事项，应该按照或有项准则进行处理：

（1）当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（a）该义务是本公司承担的现时义务；（b）履行该义务很可能导致经济利益流出；（c）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）当与或有事项相关的义务不同时符合以上条件时，企业不能确认为预计负债，只需要在报表附注中进行披露。

公司董事会认为：斯太尔土地闲置两年以上未开发的事项显然属于以下第2种情况，即审计师只需要在报表附注中对该事项进行披露，这显然不构成因审计范围受限而形成无法表示意见的事项，这和“形成无法表示意见的相关重大的未决诉讼，因审计师无法判定相关审计证据的真实性及有效性而导致审计范围受限”是本质不同的。

（二）公司关于消除该事项及其影响的可能性及措施

1、针对审计报告中的无法表示意见形成事项-重大未决诉讼，公司将积极采取措施应对相关诉讼，充分维护公司及投资者合法权益。同时，公司将持续跟进相关事态的进展情况，严格按照《企业会计准则》等相关要求进行会计处理，并及时履行信息披露义务。

2、针对审计报告中的无法表示意见形成事项-中国证券监督管理委员会对斯太尔下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》

（处罚字[2020]36号），认定斯太尔2014年、2015年、2016年年度报告中，相关财务数据存在虚假记载，对公司实际控制人披露不实。公司及部分当事人对中国证券监督管理委员会拟实施的行政处罚将进行陈述、申辩和要求听证。

3、针对审计报告中的无法表示意见形成事项-持续经营，为保证公司持续经营能力，公司拟采取以下改善措施：

（1）根据公司战略部署，斯太尔公司持续集中资源发展发动机及插电式混合动力系统（增程器）业务。

公司与战略投资者江西泰豪军工集团有限公司2019年成立合资公司，盘活现有资产及库存，加强拓展柴油机电源市场。军品市场的在泰豪军工的销售团队的协助下，2019年已完成产品目标市场的布局，2020年一方面完成某产品目录、某型号项目及某电站项目的竞标，另一方面进一步将多个型号项目落地结项，为2021年-2024年的持续、稳定供货打好坚实的基础。项目的顺利落地将为公司提供充足的现金流。

继续拓展新能源市场，2019年增程器产品虽然完成了多款车型的搭载，并成功试验，但受政策影响迟迟无法形成批量订单，但2019年12月工信部发布了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿），其中明确提出：以纯电动汽车、插电式混合动力（含增程式）汽车、燃料电池汽车为“三纵”，鉴于此斯太尔将聚焦已搭载成功的电动大巴车、物流车及港口牵引车等项目，根据相关新能源车补贴政策的情况，预计最早2021年下半年，最晚2022年下半年产品进入大批量供货阶段。

（2）2020年3月31日公司按时偿付了金色木棉的债权本金人民币5,000万元和和合资产债权本金人民币830万元，实现的债务豁免的合计金额约为人民币9,999.19万元，公司债务总额大幅下降，这在很大程度上减轻了公司债务压力，对改善公司整体财务状况和持续经营能力具有重大积极意义。

（3）公司将根据实际情况，优化人力资源配置，将进一步降低运营成本，缩减营业费用，维持公司持续运作。同时，公司将积极盘活现有资产、专利技术等资源，多渠道筹措资金，补充公司运营资金，恢复公司正常生产和经营秩序。

（三）监事会意见

监事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告出具的无法表示意见审计报告，除湖北斯太尔中金产业基金投资及土地闲置未开发相关事项外，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。

（四）独立董事意见

独立董事认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告出具的无法表示意见审计报告，除湖北斯太尔中金产业基金投资及土地闲置未开发相关事项外，真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。我们同意《董事会关于非标准意见审计报告涉及事项的专项说明》，将持续关注并监督公司董事会和管理层落实具体措施，并将积极督促控股股东尽快向公司支付业绩补偿款，缓解公司资金压力，消除公司持续经营能力的不良影响，以维护广大投资者的利益。

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

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

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

为有效盘活资产，拓展柴油发动机军品领域市场，增强企业盈利点，常州斯太尔以实物出资方式与江西泰豪军工集团有限公司、自然人何佳鑫、刘丽娟、张付军共同投资合作成立长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司，并于2019年7月9日签订了《出资合作协议》。合资公司注册资本拟定为人民币11,100万元，其中常州斯太尔以实物出资认缴出资5106万元人民币，占合资公司总股本的46%。目前，合资公司已完成相关工商注册登记，并取得了长沙市市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司设董事会，董事会成员5成员，其中3名由第一大股东委派，2名由第二大股东委派，董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力（常州）发动机有限公司能够控制董事会，对被投资单位能够实施控制，所以本期将新设公司纳入合并范围。

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	晏小蓉 付连国
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

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司实际控制人变更及战略考虑，为不影响公司年报审计工作安排及年报披露的及时性，更好地适应公司未来业务发展需要，经充分沟通协商，公司拟变更亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太事务所”）为公司2019年度审计机构，自股东大会审议通过之日起生效，聘期为一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

1.公司因 2017 年度、2018 年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《股票上市规则》第 13.2.1 条第（一）项的规定，公司股票已于 2019 年 5月6日起被实施退市风险警示。因公司2019年年度经审计的净利润继续为负值，根据《股票上市规则》第 14.1.1 条第（一）项的规定，深圳证券交易所将暂停公司股票上市交易。

2.公司于2020年6月3日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2020]36号）。《行政处罚及市场禁入事先告知书》认为，公司2014-2016年连续三年净利润实际为负，根据公司披露的2017年年度报告及2018年年度报告，2017年及2018年净利润均为负，导致公司2015年至2018年连续四年净利润为负，触

及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）项规定的重大违法强制退市情形，公司股票可能被实施重大违法强制退市，深交所上市委员会将在公司披露相关行政机关行政处罚决定书之日起的十五个交易日内，就是否对公司股票实施重大违法强制退市进行审议，作出独立的专业判断并形成初步审核意见。公司及部分当事人对中国证券监督管理委员会拟实施的行政处罚将进行陈述、申辩和要求听证。

十一、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

2019年2月20日，奥地利斯太尔于被当地法院宣告正式进入破产程序，详情请见《关于全资孙公司破产清算事项的进展公告》（公告编号：2019-024）。根据破产受理法院批准生效的 2019 年 7 月 24 日与 SASR Alpha Dreißigste Beteiligungsverwaltung GmbH(Steyr Motors Betriebs GmbH) 和 SASR Alpha Fünfundzwanzigste Beteiligungsverwaltung GmbH(Steyr Motors Immo GmbH)签署的《企业购买合同》，奥地利斯太尔将出售所有重要的有形和无形资产，包括为后续经营目的所需的债务法律关系。根据合同约定，奥地利斯太尔已于 2019 年 8 月 23 日正式关停，并已将所有资产及相关法律关系等移交收购方。

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	否	一审判决已生效	判决支持了公司请求，对公司收回业绩补偿款有积极意义	已对英达钢构所持公司 117,565,960 股股份进行冻结，并对英达钢构名下房产、土地进行轮候冻结	2019 年 04 月 10 日	《关于控股股东业绩补偿承诺未履行诉讼事项一审判决结果的公告》（公告编号：2018-046）、《关于控股股东业绩补偿诉讼执行进展的公告》（公告编号：2019-019）
1.3 亿委托理财诉讼事项	13,000	否	二审判决已生效	《民事判决书》[（2019）最高法民终 515 号]判决，驳回公司上诉，维持原判。[（2018）鄂民初 40 号]判决同意	本次诉讼判决为终审判决，公司已于 2018 年末根据《企业会计准则》等相关规定，对 1.3 亿元委托理财本	2019 年 11 月 19 日	《关于公司委托理财事项的诉讼公告》（公告编号：2018-050）、《关于委托

				公司解除与被告方签署的《方正东亚 o 天晟组合投资集合资金信托计划信托合同》和《方正东亚 o 天晟组合投资集合资金信托计划投资顾问协议》，驳回了公司收回 1.3 亿元理财本金和剩余投资收益等诉讼请求。	金计提资产减值损失。		理财诉讼事项一审判决结果的公告》（公告编号：2018-116）、《关于委托理财诉讼事项二审判决结果的公告》（公告编号：2019-079）
技术许可使用合同纠纷诉讼事项	20,000	否	尚未判决	不适用	不适用	2018 年 06 月 05 日	《关于公司及全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-055）
农业银行贷款仲裁事项	4,500	是	仲裁判决生效	仲裁判决支持了原告诉求。因没有确定具体还款日期，公司尚无法准确判断本次裁决对公司的具体影响。	法院冻结了公司及子公司部分银行账户，并对部分股权进行了冻结。	2018 年 08 月 24 日	《关于公司及全资子公司涉及仲裁的公告》（公告编号：2018-070）、《关于全资子公司借款合同纠纷仲裁进展暨裁决结果的公告》（公告编号：2018-086）
江南农村商业银行贷款诉讼事项	5,800	是	二审判决	《民事判决书》[(2019)苏民终 239 号]驳回上诉，维持原判。除律师诉讼费用金额及恒信融连带责任外，基本支持了原告的诉讼请求。	2019 年 7 月 4 日，江苏省常州市中级人民法院根据《执行裁定书》[(2019)苏 04 执 203 号]，将常州斯太尔在江南农村商业银行漂	2019 年 01 月 03 日	《关于公司及全资子公司涉及金融借款纠纷诉讼的公告》（公告编号：2018-071）、《关于全资子公司银行

				<p>阳支行开设的账户 01301012110000002967 中的 4700 万元、账户 01301012010000008369 中的 2.42 万元强制划扣。 2019 年 12 月 6 日, 公司收到常州中院新出具的《执行裁定书》[(2019)苏 04 执异 76 号], 因江苏中关村科技产业园控股集团有限公司对上述执行行为提出异议, 常州中院做出了新的裁定, 撤销本院于 2019 年 7 月 4 日作出上述扣划至本院银行账户的协助扣划存款通知书。</p>		<p>借款诉讼事项一审判决结果的公告》(公告编号: 2019-001)、《关于全资子公司银行借款诉讼二审判决结果的公告》(公告编号: 2019-041)、《关于江南农村商业银行贷款逾期诉讼执行进展的公告》(公告编号: 2019-070)、《关于江南农村商业银行贷款诉讼事项的执行进展公告》(公告编号: 2019-080)</p>	
金色木棉借款逾期诉讼事项	10,000	是	已和解	<p>债权方同意减免部分借款本金、及全部利息、复利、罚息和相关诉讼费用等, 意减免债务金额为人民币 85,616,840.76 元, 豁免后共同确认金色木棉剩余债权金额为本金人民币 50,000,000 元</p>	<p>2020 年 3 月 31 日归还了豁免后的债权本金 50,000,000 元, 金色木棉收到还款后出具了《收款确认函》, 公司已经履行了协议相关内容, 公司与金色木棉已无任何债权债务关系。</p>	<p>2020 年 04 月 01 日</p>	<p>《关于公司及全资子公司新增金融借款诉讼及房产被查封的公告》(公告编号: 2019-002)、《关于金色木棉借款合同纠纷诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-022)、《关于金色</p>

							木棉贷款逾期诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-074)、《关于全资子公司获得部分债务豁免的公告》(公告编号: 2020-001)、《关于公司及子公司获得债务豁免的进展情况的公告》(公告编号: 2020-018)
和合资产借款纠纷诉讼	1,660	是	已和解	债权人同意减免部分借款本金、及全部利息、复利、罚息和相关诉讼费用等, 意减免债务金额为人民币 14,375,068.28 元, 豁免后共同确认和合资产剩余债权金额为人民币 8,300,000 元	2020 年 3 月 31 日归还了豁免后的债权本金 8,300,000 元, 和合资产收到还款后出具了《收款确认函》, 公司已经履行了协议相关内容, 公司和合资产已无任何债权债务关系。	2020 年 04 月 01 日	《关于全资子公司新增金融借款纠纷诉讼的公告》(公告编号: 2019-016)、《关于全资子公司债务逾期诉讼进展暨获得部分债务豁免的公告》(公告编号 2020-002)、《关于公司及子公司获得债务豁免的进展情况的公告》(公告编号: 2020-018)

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
斯太尔动力股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被有权机关调查	公司于 2020 年 6 月 3 日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2020]36 号）。《行政处罚及市场禁入事先告知书》认为，公司 2014-2016 年连续三年净利润实际为负，根据公司披露的 2017 年年度报告及 2018 年年度报告，2017 年及 2018 年净利润均为负，导致公司 2015 年至 2018 年连续四年净利润为负，触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）项规定的重大违法强制退市情形，公司股票可能被实施重大违法强制退市	2019 年 06 月 25 日	《关于收到中国证监会立案调查通知的公告》（公告编号：2019-045）

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

因江苏斯太尔 2016 年度扣除非经常性损益后的净利润为 12,324 万元，与原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》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》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。

为充分保护公司及投资者权益，公司已就英达钢构上述严重违约行为向山东省高级人民法院提起诉讼，法院已于 2018 年 3 月 15 日开庭审理，并于 2018 年 5 月 16 日作出一审判决。《民事判决书》[（2017）鲁民初 130 号] 支持了公司请求，判决英达钢构

于判决生效后十日内向公司支付利润补偿款486756055.03元及利息、律师代理费500000元、案件受理费2609924元、保全费5000元，并由英达钢构控股股东冯文杰对上述债务承担连带清偿责任。2018年11月，公司根据一审判决书，向山东省高级人民法院提起强制执行请求，但经查英达钢构已停止生产经营、冯文杰已无法取得联系，其名下房产、土地已被多家法院查封且有抵押，名下存款、车辆及有价证券已无可供执行财产。山东省高级人民法院依法轮候查封了英达钢构名下位于邹城路13号1幢不动产和位于胜利工业园四号路以北、七号路以东（权证号：东国用（2015）第01-1195号）土地。

截至本报告披露之日，公司仅收到英达钢构支付的500万元业绩补偿款，剩余业绩补偿款、违约金及其他费用均未收到，且英达钢构及冯文杰尚未提出后续履约措施。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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	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	是	否
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	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	5,875	连带责任保 证	2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	3,661	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）			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	16,550	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	9,536					
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	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		16,550	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	9,536				
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)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		33,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	19,072				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				56.03%				
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)	①常州斯太尔对江苏江南农村商业银行贷款逾期, 公司需要对其 5800 万贷款逾期本金及利息、罚息、诉讼费用、律师代理费等承担连带清偿责任; ②常州斯太尔对农业银行贷款逾期, 公司需要对其 4500 万元贷款本金及利息、罚息、仲裁费用、律师代理费等承担连带清偿责任;							
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

(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	分期集合资金的管理类信托计划	13,000	自有资金	2016年07月11日	2017年07月11日	非上市公司股权	认购协议	8.00%	0	0	0	13,000	是	无	《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）、《关于委托理财诉讼事项一审判决结果的公告》（公

																	告编号：2018-116)《关于委托理财诉讼事项二审判决结果的公告》(公告编号：2019-079)
合计		13,000	--	--	--	--	--	--	0	0	--	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

因未能按时收回1.3亿元委托理财本金及相应投资收益，公司于2018年5月向湖北省高级人民法院提起诉讼，但根据公司于2018年12月收到的《民事判决书》[(2018)鄂民初40号]显示，法院仅同意公司解除与被告签署的信托计划合同和投资顾问协议，驳回了公司收回1.3亿元理财本金和剩余投资收益等诉讼请求。为维护及投资者利益，公司积极向最高院提起上诉，但二审判决结果维持一审判决，公司已于2018年对该委托理财本金1.3亿元人民币全额计提减值准备。

(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

2019年，公司组织架构及经营环境发生较大变动，在依法诚信经营的同时，公司努力健全制度体系、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，不断完善法人治理结构，规范公司运作，健全内控制度，形成股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的管理架构，并制定了相应的议事规则和制度，做到了权责分明，相互协调，有效制衡，保证了决策的科学性，充分保障了股东的合法权益。

（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，避免内幕信息的泄露或不实传闻的传播，有力保障了信息披露的公平性。

（3）投资者管理

报告期内，公司高度重视投资者关系的管理和维护，不断完善IRM运作体系，通过发布定期报告和临时公告、回复深交所互动易投资者咨询、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多种方式加强公司与投资者的互动与交流，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，形成公司与投资者的良好互动。同时，公司实施主动的市值跟踪及管理，及时关注公司股票价格变化和股东结构变动，维护公司市场稳定和成长，有效提高了公司投资者关系管理水平。

（4）中小投资者利益维护

报告期内，公司积极督促控股股东履行业绩补偿承诺，并向山东省高级人民法院提起诉讼，根据法院判决将其所持公司股票、名下房产、土地进行了冻结或查封，有效维护公司及广大投资者，尤其是中小投资者的利益。

2、员工权益维护

公司始终坚持“以人为本”的理念，尊重和员工个人权益，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。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。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。报告期内，公司因资金紧张，对部分员工采取放假措施。

（2）员工工作环境与健康安全

作为生产型企业，公司严格按照安全环保工作目标，认真贯彻安全生产有关法律法规、规章和规范性文件要求，为员工营造和谐、舒适的工作环境。同时，公司十分重视员工的生产安全与职业健康，建立了劳动安全委员会，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）员工关爱及职业培训

为解决员工的后顾之忧，公司免费为员工提供集体宿舍和工作午餐。同时，公司重视员工业余生活，为员工组织体育、娱乐及文化等各类企业活动，调动员工积极性，提升企业凝聚力。

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

2019年，公司诚信经营，遵纪守法，积极履行纳税义务，增加国家财政收入；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力

于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 金色木棉和和合资产债务豁免的债务豁免收益合计人民币9,999.19 万元，出于谨慎性原则，将该债务豁免收益计入2020年。
2. 公司委托资产评估公司对部分无形资产及开发支出进行了价值评估，并根据评估报告，对该部分资产计提资产减值准备7,877万元。
3. 公司对湖北斯太尔中金产业基金投资确认了2,046万元投资损失。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、报告期内，常州斯太尔因涉及重大诉讼，导致银行贷款逾期，资金严重紧张。公司管理层根据相关项目进展及公司实际情况，对部分员工继续采取放假措施。截至目前，常州斯太尔生产经营情况尚未得到有效改善，敬请投资者注意风险。
- 2、为有效盘活资产，拓展柴油发动机军品领域市场，增强企业盈利点，常州斯太尔以实物出资方式与江西泰豪军工集团有限公司、自然人何佳鑫、刘丽娟、张付军共同投资合作成立长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司，并于2019年7月9日签订了《出资合作协议》。合资公司注册资本拟定为人民币11,100万元，其中常州斯太尔以实物出资认缴出资5106万元人民币，占合资公司总股本的46%。目前，合资公司已完成相关工商注册登记，并取得了长沙市市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司设董事会，董事会成员5成员，其中3名由第一大股东委派，2名由第二大股东委派，董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力（常州）发动机有限公司能够控制董事会，对被投资单位能够实施控制，所以本期将新设公司纳入合并范围。》（公告编号：2019-056）。
- 3、2019年2月20日，奥地利斯太尔于被当地法院宣告正式进入破产程序，详情请见《关于全资孙公司破产清算事项的进展公告》（公告编号：2019-024）。根据破产受理法院批准生效的 2019 年 7 月 24 日与 SASR Alpha DreiBigste Beteiligungsverwaltung GmbH(Steyr Motors Betriebs GmbH) 和 SASR Alpha Fünfundzwanzigste Beteiligungsverwaltung GmbH(Steyr Motors Immo GmbH)签署的《企业购买合同》，奥地利斯太尔将出售所有重要的有形和无形资产，包括为后续经营目的所需的债务法律关系。根据合同约定，奥地利斯太尔已于 2019 年 8 月 23 日正式关停，并已将所有资产及相关法律关系等移交收购方。

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	117,400,360	15.21%						117,400,360	15.21%
3、其他内资持股	117,400,360	15.21%						117,400,360	15.21%
其中：境内法人持股	117,400,360	15.21%						117,400,360	15.21%
二、无限售条件股份	654,444,268	84.79%						654,444,268	84.80%
1、人民币普通股	654,444,268	84.79%						654,444,268	84.79%
三、股份总数	771,844,628	100.00%						771,844,628	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
毛正海	0	75	0	75	高管锁定	在任期间，每年按持股总数的75%锁定
四川信托有限公司—四川信托—锦宏一号单一资金信托	0	89,590,000	0	89,590,000	首发后限售股	不适用
合计	0	89,590,075	0	89,590,075	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,069	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,804	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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
四川信托有限公司—四川信托—锦宏一号单一资金信托	其他	11.61%	89,590,000	89,590,000	89,590,000	0		0
长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.51%	73,375,260	0.00	0	73,375,260	冻结	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	7.88%	60,790,260	0.00	0	60,790,260	质押	60,789,400
宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.42%	49,580,000	0.00	0	49,580,000	质押	49,580,000
山东英达钢结构有限公司	境内非国有法人	3.62%	27,975,960	-89,590,000	27,810,360	165,600	冻结	27,975,960
陶文涛	境内自然人	0.66%	2,078,359	2200000	0	5,078,359		0
谢爱林	境内自然人	0.52%	2,138,200	2,138,200	0	3,978,200		0
蒋丽霞	境内自然人	0.42%	3,250,100	3,250,100	0	3,250,100		0
乔金莉	境内自然人	0.36%	2,780,000	2,780,000	0	2,780,000		0
周桂根	境内自然人	0.34%	2,610,800	2,610,800	0	2,610,800		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）（参见注 3）	上述前 10 名股东中，山东英达钢结构有限公司、长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）、珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、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					

陶文涛		5,078,359	人民币普通股	5,078,359
谢爱林		3,978,200	人民币普通股	3,978,200
蒋丽霞		3,250,100	人民币普通股	3,250,100
乔金莉		2,780,000	人民币普通股	2,780,000
周桂根		2,610,800	人民币普通股	2,610,800
涂江英		2,608,700	人民币普通股	2,608,700
何雅灵		2,331,292	人民币普通股	2,331,292
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，长沙泽泓创业投资合伙企业（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）	股东陶文涛除通过普通证券账户持有 2,078,359 股外，还通过华融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股，实际合计持有 5,078,359 股；股东谢爱林除通过普通证券账户持有 2,138,200 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,840,000 股，实际合计持有 3,978,200 股			

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

因公司股权分散且股东持股比例较低，公司对照《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定，认为本公司不存在控股股东及实际控制人。

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

因公司股权分散且股东持股比例较低，公司对照《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定，认为本公司不存在控股股东及实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	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
成都国兴昌贸易有限公司	姚薇	2005 年 03 月 10 日	9151010777121797XB	销售：化工产品（不含危险品）、针纺织品、五金交电、医疗器械（不含二三类）、建筑装饰材料、办公用品、机电产品、家用电器、预包装食品兼散装食品、煤炭、矿产品、金属材料（不含稀贵金属）、建材；计算机软件开发。（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）。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	无
变更日期	2019 年 11 月 06 日
指定网站查询索引	《关于公司第一大股东变更完成股权过户手续的公告》
指定网站披露日期	2019 年 11 月 08 日

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）
郝鹏	董事长	现任	男	48	2019年07月17日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
梁榜来	董事	现任	男	51	2019年07月17日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
郭英祥	董事	现任	男	50	2018年01月18日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
王茜	董事	现任	女	35	2019年07月17日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
孟凡东	董事	现任	男	38	2018年06月25日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
王玉庆	董事	现任	男	50	2019年07月17日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
吴振平	独立董事	现任	男	52	2015年11月25日		0	0	0	0	0
王德建	独立董事	现任	男	47	2018年01月18日		0	0	0	0	0
匡爱民	独立董事	现任	男	63	2019年07月17日		0	0	0	0	0
杨睿	监事会主席	现任	男	29	2019年07月17日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
林斌	监事	现任	男	57	2019年	2020年	0	0	0	0	0

					07月17日	06月12日						
蒋磊	监事	现任	男	28	2019年 07月17日	2020年 06月12日	0	0	0	0	0	0
毛正海	职工监事	现任	男	33	2019年 07月17日	2020年 06月12日	100	0	25	0	75	
俞谢斌	职工监事	现任	男	44	2019年 07月17日	2020年 06月12日	0	0	0	0	0	
王永召	副总经理	现任	男	46	2019年 07月14日	2020年 05月24日	0	0	0	0	0	
李晓振	董事长	离任	男	39	2018年 07月27日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
邹书航	董事	离任	男	47	2013年 12月27日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
王茜	监事主席	离任	女	35	2013年 12月27日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
陈序才	监事	离任	男	58	2013年 12月27日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
周栋	监事	离任	男	40	2018年 01月18日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
邓娟娟	职工监事	离任	女	48	2009年 08月31日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
王厚斌	职工监事	离任	男	56	2011年 08月25日	2019年 07月17日	0	0	0	0	0	
王开林	副总经理	离任	男	54	2018年 10月29日	2019年 03月25日	0	0	0	0	0	
孙钢宏	独立董事	离任	男	51	2015年 11月25日	2019年 04月10日	0	0	0	0	0	

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	100	0	25	0	75

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
郝鹏	董事长	任免	2019年07月24日	董事会换届选举
梁榜来	董事	任免	2019年07月16日	董事会换届选举
王茜	董事	任免	2019年07月16日	董事会换届选举
王玉庆	董事	任免	2019年07月16日	董事会换届选举
匡爱民	独立董事	任免	2019年07月16日	董事会换届选举
杨睿	监事会主席	任免	2019年07月16日	监事会换届选举
林斌	监事	任免	2019年07月16日	监事会换届选举
蒋磊	监事	任免	2019年07月16日	监事会换届选举
毛正海	职工监事	任免	2019年07月16日	职工代表大会选举
俞谢斌	职工监事	任免	2019年07月16日	职工代表大会选举
王永召	副总经理	任免	2019年07月14日	聘任
李晓振	董事长	任期满离任	2019年07月16日	任期届满
邹书航	董事	任期满离任	2019年07月16日	任期届满
王茜	监事主席	任期满离任	2019年07月16日	任期届满
陈序才	监事	任期满离任	2019年07月16日	任期届满
周栋	监事	任期满离任	2019年07月16日	任期届满

邓娟娟	职工监事	任期满离任	2019年07月16日	任期届满
王厚斌	职工监事	任期满离任	2019年07月16日	任期届满
王开林	副总经理	解聘	2019年03月25日	个人原因辞职
孙钢宏	独立董事	解聘	2019年04月10日	个人原因辞职

三、任职情况

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

1、董事

郝鹏，男，1972年出生，本科学历，历任建行济南开发区支行山大分理处主任，新好适佳北京科贸有限公司董事长，好适佳（北京）文化传媒有限公司董事长，四川亿峰达投资有限公司董事长。现任北京亿峰达投资集团有限公司董事长、斯太尔动力股份有限公司董事。

梁榜来，男，1969年出生，中共党员，MBA。历任中国彩棉（集团）股份有限公司副总裁，中国彩棉（集团）股份有限公司纪委书记、行政总监，新疆天彩生态纺织品有限公司执行董事。现任新疆震晨立体停车设备有限公司董事长。

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、合伙人、斯太尔动力股份有限公司董事。

王茜，女，1985年出生，专科学历。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董事。

孟凡东，男，1982年出生，专科学历。历任东营国泰运输有限公司运输部经理、斯太尔动力（江苏）投资有限公司副总经理。现任东营市雷龙工贸有限责任公司董事、总经理、斯太尔动力股份有限公司董事。

王玉庆，男，1970年出生，专科学历。历任山东吉海新能源汽车有限公司大区经理、分公司经理、销售部经理。现任山东吉海新能源汽车有限公司采购部经理。

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、内蒙古包钢钢联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。

王德建，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。历任山东医科大学计划财务处副科长，山东大学计划财务处科长。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、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。

匡爱民，男，1957年出生，本科学历，中共党员，教授、博士生导师。历任南昌大学法学院副院长，江西赣能股份有限公司独立董事。现任中央民族大学法学院副院长、北京市普华律师事务所兼职律师、南昌仲裁委员会仲裁员、鄂尔多斯仲裁委仲裁员、中国法学会经济法研究会理事等。

2、监事

杨睿，男，1991年出生，爱丁堡大学应用数学专业，荣誉学士、荣誉硕士，英格兰及威尔士注册会计师，曾在英国德勤、巴克莱银行、ICAEW中国实习，历任北京睿宇教育咨询有限公司执行董事、ICAEW中国华东区经理，斯太尔动力有限公司（奥地利斯太尔）首席财务官。

林斌，男，1963年出生，中共党员，本科学历，历任济南市人民检察院侦查监督处检察员、高级检察官，侦查监督处副处长。现任山东鼎舜律师事务所合伙人、主任，专职律师。

蒋磊，男，1992年出生，本科学历，历任恒丰银行东营分行营销部经理。现任恒丰银行东营分行资产保全部经理。

毛正海，男，1987年出生，硕士研究生学历，历任常发集团多缸机研究所设计组长。现任斯太尔动力（常州）发动机有限公司产品经理。

余谢斌，男，1976年出生，硕士研究生学历，历任北京新奥特公司杭州分公司技术支持工程师、中国一汽无锡油泵油嘴研究所硬件研发工程师。现任无锡增程电子科技有限公司硬件研发工程师。

3、高级管理人员

王永召，男，1974年出生，专科学历。历任常州万向钱潮轴承有限公司总经理、常州龙城天一机电广场有限公司总经理、江苏永兆投资管理有限公司董事长，现任常州中电新能电器科技有限公司董事长。

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
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

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
郝鹏	北京亿峰达投资集团有限公司	董事长	2006年04月10日		是
梁榜来	新疆震晨立体停车设备有限公司	董事长	2014年01月01日		是
郭英祥	山东众旭律师事务所	律师、合伙人	2001年05月10日		是
孟凡东	东营市雷龙工贸有限责任公司	董事、总经理	2008年03月25日		是
王玉庆	山东吉海新能源汽车有限公司	采购部经理	2017年01月01日		是
吴振平	北京市金励律师事务所	主任	2009年11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
匡爱民	中央民族大学法学院	副院长	2014年01月01日		是
林斌	山东鼎舜律师事务所	合伙人、主任	2015年01月01日		是
蒋磊	恒丰银行东营分行	资产保全部经理	2014年01月01日		是

王永召	常州中电新能源电器科技有限公司	董事长	2016年01月01日		是
-----	-----------------	-----	-------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

因公司原控股股东山东英达钢结构有限公司未按照协议约定，向公司支付2016年度业绩补偿款，冯文杰作为英达钢构控股股东、公司实际控制人对上述违规行为负有重要责任，被深圳证券交易所于2018年1月2日给予公开谴责处分。

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
郝鹏	董事长	男	48	现任	0	否
梁榜来	董事	男	51	现任	0	否
郭英祥	董事	男	50	现任	5	否
王茜	董事	女	35	现任	1.5	是
孟凡东	董事	男	38	现任	10	否
王玉庆	董事	男	50	现任	1.75	否
吴振平	独立董事	男	52	现任	7	否
王德建	独立董事	男	47	现任	7	否
匡爱民	独立董事	男	63	现任	2.45	否
杨睿	监事会主席	男	29	现任	13.99	否
林斌	监事	男	57	现任	0	否
蒋磊	监事	男	28	现任	1.4	否
毛正海	职工监事	男	33	现任	17.54	否
俞谢斌	职工监事	男	44	现任	21.4	否
王永召	副总经理	男	46	现任	0	否
李晓振	董事长	男	39	离任	85.08	否

邹书航	董事	男	47	离任	3.25	否
王茜	监事主席	女	35	离任	3.5	否
陈序才	监事	男	58	离任	2.6	否
周栋	监事	男	40	离任	2.6	否
邓娟娟	职工监事	女	48	离任	16.41	否
王厚斌	职工监事	男	46	离任	31.1	否
王开林	副总经理	男	54	离任	0	否
孙钢宏	独立董事	男	51	离任	2.35	否
合计	--	--	--	--	235.92	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	14
主要子公司在职员工的数量（人）	62
在职员工的数量合计（人）	76
当期领取薪酬员工总人数（人）	76
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	13
销售人员	5
技术人员	18
财务人员	5
行政人员	35
合计	76
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	10
本科	30
本科以下（大专 专科）	35
合计	76

2、薪酬政策

公司积极开展市场同行业薪酬福利调查，通过市场同行业调查对标，理顺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。报告期内，公司多个银行账户被冻结，公司资金严重紧张，公司对部分员工采取了放假措施，并努力实施调岗、协同工作机制。

3、培训计划

公司一直重视员工培训工作，员工培训是企业提升员工素质和管理水平的有效手段，也是企业培养管理人才及内部选拔的重要途径。公司持续发展，需要不断培养具有共同价值观、奋斗精神和卓越能力的管理层员工，每个人都需要加强管理技能，提升承担关键管理职位或承担更大责任的能力。为了建立符合发展需求与理念的梯队人才，我们通过合理适当的培训、发展项目，有效制定了合适现阶段发展的培训计划，所有员工的职业发展通路将通过专业和管理双通道得以保证。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

2019年度，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规有关要求，不断建立健全公司治理制度，加强内部控制规范工作和企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，提高各类人员的法规意识和规范运作意识，充分发挥独立董事和监事会的监督职能，切实提升公司董事、监事及高级管理人员的履职能力，促进公司可持续发展。

1、股东大会方面，报告期内公司严格按照《上市公司股东大会规则（2016年修订）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定规范股东大会的召集、召开、表决程序。报告期内，公司股东大会均由董事会召集、召开，严格按照相关规定审议、表决，积极实施网络投票，使全体股东，尤其是中小股东能够充分行使股东权利。

2、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。报告期内，公司董事会成员发生较大变动，公司于2019年7月16日完成董事会换届选举，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。

3、监事会方面，公司监事会现由5人组成（其中职工代表监事2人），报告期内，公司监事会成员发生较大变动，公司于2019年7月16日完成监事会换届选举，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，依法对日常经营中的重大事项、财务状况，以及董事会、管理层履行职责的合法、合规性进行日常监督和检查，最大限度地维护公司及股东的合法权益。

4、控股股东方面，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，不存在控股股东占用公司资金的现象，也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

5、信息披露方面，公司严格按照有关法律法规规定和公司《信息披露事务管理制度》的相关要求，认真履行了信息披露义务，在指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露有关信息。同时，公司不断加强内幕信息管理，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，充分保护了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、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.37%	2019 年 03 月 26 日	2019 年 03 月 27 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-015）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	15.36%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-046）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.35%	2019 年 07 月 16 日	2019 年 07 月 17 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-058）

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
吴振平	9	0	9	0	0	否	1
王德建	9	0	9	0	0	否	1
匡爱民	3	0	3	0	0	否	0
孙钢宏	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》及《公司章程》等有关规定开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对选举董事、聘任高级管理人员及中介机构等事项发表了独立客观的意见和建议，切实维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。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，公司战略委员会根据宏观经济变化及公司经营情况调整，有效引导公司应对各种困难，对公司调整产品结构、明确中长期战略发展规划等事项发挥了重要且积极的作用。

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，对控股股东和公司提名的董事、高级管理人员的任职资格、执业修养与能力等多方面进行了认真的核查，有效发挥了提名委员会的作用。

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会切实履行职责，对公司薪酬制度执行情况进行监督，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况及绩效情况进行考评。

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。2019

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	2020年06月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网披露的《2019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）		5
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

斯太尔面临资金紧张、生产经营停滞、员工离职或放假、关键管理人员频繁变动的情况，导致组织机构正常运转受阻，内控环境存在重大缺陷、内部监督缺失。 有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使斯太尔内部控制失去这一功能。	
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	2020 年 06 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2019 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

斯太尔面临资金紧张、生产经营停滞、员工离职或放假、关键管理人员频繁变动的情况，导致组织机构正常运转受阻，内控环境存在重大缺陷、内部监督缺失。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使斯太尔内部控制失去这一功能。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2020年06月19日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2020）1381 号
注册会计师姓名	晏小蓉 付连国

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了斯太尔动力股份有限公司（以下简称“斯太尔”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的斯太尔财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）持续经营能力存在重大不确定性

如财务报表附注二、2持续经营所述，斯太尔2017年度、2018年度、2019年度连续三年发生重大亏损，且存在重大诉讼事项，导致斯太尔包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权、对外投资股权、多处房产被冻结。此外，大股东业绩补偿款未如期收回等事项，表明存在可能导致对斯太尔持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。虽然斯太尔就改善持续经营能力拟定了相关措施，但我们未能取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法确定斯太尔基于持续经营假设编制的财务报表是否恰当。

（二）无法确定前期问题对财务报表的影响

斯太尔于2020年6月3日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2020]36号）。《行政处罚及市场禁入事先告知书》认为，斯太尔2014年、2015年、2016年年度报告中，相关财务数据存在虚假记载，对公司实际控制人披露不实。

1、如财务报表附注十三、承诺及或有事项所述，武进国家高新技术产业开发区管理委员会向上海仲裁委员会申请仲裁，要求斯太尔退还奖励款总金额的一半，即人民币94,555,050.00元。2020年4月22日，上海仲裁委员会开庭审理，至审计报告日，尚未作出裁决。

2、如财务报表附注十三、承诺及或有事项所述，江苏中关村科技产业园控股集团有限公司因技术许可使用合同纠纷向江苏省高级人民法院提起诉讼，要求判令斯太尔返回技术许可费2亿元，截止财务报告批准日，该案件已经江苏高院正式开庭审理，并进行了法庭调查、法庭辩论等程序，截至审计报告日，案件尚未宣判。

由于前期问题对财务报表的影响延续至本期，我们无法获取充分、适当的审计证据确定其对2019年度财务报表的影响。

（三）湖北斯太尔产业基金投资

如会计报表附注六、7、（3）对联营企业投资所述，斯太尔公司将对湖北斯太尔产业基金的投资（初始投资成本90,000,000.00元）认定为具有重大影响，后续计量按权益法计量，2019年12月31日账面价值55,051,907.69元。审计过程中，我们无法取得充分、适当的证据，以验证斯太尔公司是否对湖北斯太尔产业基金具有控制、共同控制或重大影响，无法判断斯太尔公司选择的长期股权投资准则是否适用；另外，我们无法取得充分、适当的审计证据验证投资的期末计价是否正确。

（四）土地闲置两年以上未开发

如财务报表附注十三、承诺及或有事项所述，斯太尔取得的350亩工业用地，账面价值98,437,820.55元，已闲置两年以上未

开发,根据《闲置土地处置办法》,国土资源主管部门有权无偿收回国有建设用地使用权,截至审计报告日,国土资源部门尚未下达《闲置土地认定书》,且土地使用权已被银行申请法院冻结。审计过程中,我们无法取得充分、适当的审计证据以判断土地使用权是否会被政府收回,是否无偿或有偿收回以及收回的价格。

(五) 信托投资可回收金额

如会计报表附注六、7其他权益工具投资所述,《方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划信托合同》经法院判决解除后,斯太尔仍享有对信托财产“玉环德悦投资有限公司”的股权。鉴于收回信托投资款的可能性较小,斯太尔在2018年度对1.3亿元信托投资款全额计提减值准备,2019年末信托投资账面价值为零。审计过程中,我们无法获取充分、适当的证据,以验证该信托投资期末账面价值及估计可回收金额。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

斯太尔管理层(以下简称管理层)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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督斯太尔的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定,对斯太尔的财务报表执行审计工作,以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于斯太尔,并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为:元

1、合并资产负债表

编制单位:斯太尔动力股份有限公司

2020年06月19日

单位:元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	127,290,170.14	182,477,525.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	866,529.69	2,604,981.47
应收款项融资		

预付款项	510,831.64	2,480,753.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,626,322.53	20,359,151.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	22,083,644.22	29,108,153.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,268,598.28	73,119,169.93
流动资产合计	285,646,096.50	310,149,734.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		90,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,051,907.69	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	107,151,109.70	113,005,978.23
在建工程	10,356,181.81	11,408,159.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	140,933,991.78	127,151,000.60
开发支出	23,166,788.64	111,353,117.98
商誉		
长期待摊费用	28,776,294.98	31,731,056.92

递延所得税资产		
其他非流动资产		3,408,500.00
非流动资产合计	365,436,274.60	488,057,813.71
资产总计	651,082,371.10	798,207,548.68
流动负债：		
短期借款	184,902,521.66	191,090,491.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,645,404.22	23,879,088.96
预收款项	182,504.90	1,179,982.24
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,727,995.30	2,101,478.54
应交税费	10,353,632.63	7,481,673.52
其他应付款	61,823,303.93	18,509,175.06
其中：应付利息	48,881,670.12	13,356,799.79
应付股利	388,860.15	388,860.15
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,600,000.00	16,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	310,235,362.64	260,841,889.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	454,999.92	761,379.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	454,999.92	761,379.28
负债合计	310,690,362.56	261,603,268.84
所有者权益：		
股本	771,844,628.00	771,844,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,426,295,064.43	1,426,295,064.43
减：库存股		
其他综合收益		0.00
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	-1,876,328,861.54	-1,680,116,590.24
归属于母公司所有者权益合计	340,392,008.54	536,604,279.84
少数股东权益		
所有者权益合计	340,392,008.54	536,604,279.84
负债和所有者权益总计	651,082,371.10	798,207,548.68

法定代表人：李晓振

主管会计工作负责人：胡道清

会计机构负责人：胡道清

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	63,646.06	321,354.43
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	78,969,999.70	78,969,999.70
应收款项融资		
预付款项		381,803.57
其他应收款	319,345,294.41	317,526,364.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,703,025.90	11,822,296.55
流动资产合计	410,081,966.07	409,021,819.20
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		90,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	385,648,267.64	330,596,359.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,539,019.19	27,052,255.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,200,000.00	10,685,705.31

开发支出	5,283,100.00	68,275,888.96
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	443,670,386.83	526,610,209.71
资产总计	853,752,352.90	935,632,028.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,269,461.94	9,173,710.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	439,297.81	323,931.08
应交税费	6,774,122.04	6,426,989.37
其他应付款	164,928,590.59	163,845,716.05
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	181,411,472.38	179,770,347.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

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	181,411,472.38	179,770,347.00
所有者权益：		
股本	771,844,628.00	771,844,628.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,426,295,064.43	1,426,295,064.43
减：库存股		
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	-1,544,379,989.56	-1,460,859,188.17
所有者权益合计	672,340,880.52	755,861,681.91
负债和所有者权益总计	853,752,352.90	935,632,028.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	9,728,889.06	217,533,312.42
其中：营业收入	9,728,889.06	217,533,312.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	76,066,057.77	956,307,596.80
其中：营业成本	7,391,538.54	211,626,873.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,755,722.79	2,063,978.70
销售费用	1,744,430.18	26,927,802.87
管理费用	30,780,918.74	138,643,864.98
研发费用	19,614,621.82	559,987,324.44
财务费用	14,778,825.70	17,057,752.04
其中：利息费用	14,201,676.42	20,301,822.97
利息收入	13,763.25	748,140.89
加：其他收益	301,653.58	486,397.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,463,739.86	2,282,023.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-110,680.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-78,602,036.29	-570,742,429.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	131,248.28	-78,771.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-165,080,723.29	-1,306,827,064.12
加：营业外收入	5,230,956.09	14,901,425.43
减：营业外支出	21,878,151.65	3,482,880.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-181,727,918.85	-1,295,408,518.97
减：所得税费用		12,988,881.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-181,727,918.85	-1,308,397,400.67
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-181,727,918.85	-1,185,179,316.87
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-123,218,083.80
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-181,727,918.85	-1,308,397,400.67
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		657,056.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		657,056.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		657,056.67
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-181,727,918.85	-1,307,740,344.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-181,727,918.85	-1,307,740,344.00
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.24	-1.70
（二）稀释每股收益	-0.24	-1.70

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

法定代表人：李晓振

主管会计工作负责人：胡道清

会计机构负责人：胡道清

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	266,666.68	943,396.23
减：营业成本	9,632,087.18	943,396.23
税金及附加	352,564.00	460,310.84
销售费用		3,600,692.64
管理费用	8,146,075.73	30,645,146.24
研发费用	877,396.34	195,104,843.16
财务费用	256,051.11	-1,120,632.61
其中：利息费用		
利息收入		25,882.13
加：其他收益	3,285.71	
投资收益（损失以“－”号填列）	-20,463,739.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	123,034.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-44,076,828.60	-825,013,119.22
资产处置收益（损失以“-”号填列)		
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	-73,779,668.35	-1,053,703,479.49
加：营业外收入	4,743,219.41	4,831,074.43
减：营业外支出		139,908.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	-69,036,448.94	-1,049,012,313.62
减：所得税费用		175,799.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	-69,036,448.94	-1,049,188,113.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-69,036,448.94	-1,049,188,113.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,708,920.50	236,089,546.73
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	85,912.82	13,881,383.92
收到其他与经营活动有关的现金	21,982,453.47	17,201,760.31
经营活动现金流入小计	31,777,286.79	267,172,690.96
购买商品、接受劳务支付的现金	5,169,730.61	124,870,021.88

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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,120,972.90	153,043,710.83
支付的各项税费	38,215.52	2,084,155.88
支付其他与经营活动有关的现金	7,961,581.32	289,826,193.81
经营活动现金流出小计	25,290,500.35	569,824,082.40
经营活动产生的现金流量净额	6,486,786.44	-302,651,391.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		181,004,000.00
取得投资收益收到的现金		5,011,808.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	55,337.58
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	300.00	186,071,145.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,434,031.98	16,107,580.48
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		23,139,547.64
投资活动现金流出小计	1,434,031.98	39,247,128.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,433,731.98	146,824,017.56
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	3,410,000.00	21,696,463.92

收到其他与筹资活动有关的现金		15,616,000.00
筹资活动现金流入小计	3,410,000.00	37,312,463.92
偿还债务支付的现金	12,375,109.62	179,201,519.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,590,471.05
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		
筹资活动现金流出小计	12,375,109.62	194,791,990.61
筹资活动产生的现金流量净额	-8,965,109.62	-157,479,526.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,296.97	-2,822,015.82
五、现金及现金等价物净增加额	-3,913,352.13	-316,128,916.39
加：期初现金及现金等价物余额	4,168,899.26	320,297,815.65
六、期末现金及现金等价物余额	255,547.13	4,168,899.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	730,153.38	186,610,660.70
经营活动现金流入小计	730,153.38	187,610,660.70
购买商品、接受劳务支付的现金		21,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	73,359.38	1,407,001.52
支付的各项税费		460,310.84
支付其他与经营活动有关的现金	914,503.69	172,095,531.79
经营活动现金流出小计	987,863.07	194,962,844.15
经营活动产生的现金流量净额	-257,709.69	-7,352,183.45
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		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他		16.48

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		5,000,016.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,541,629.36
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		12,541,629.36
投资活动产生的现金流量净额		-7,541,612.88
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1.64	
筹资活动现金流入小计	1.64	
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	1.64	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.32	
五、现金及现金等价物净增加额	-257,708.37	-14,893,796.33
加：期初现金及现金等价物余额	321,354.43	15,165,919.95
六、期末现金及现金等价物余额	63,646.06	272,123.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	771,844,628.00				1,426,295,064.43				18,581,177.65		-1,680,116,590.24		536,604,279.84		536,604,279.84
加：会计政策变更													-14,484,352.45		-14,484,352.45
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	771,844,628.00				1,426,295,064.43				18,581,177.65		-1,680,116,590.24		522,119,927.39		522,119,927.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-196,212,271.30		-181,727,918.85		-181,727,918.85
(一)综合收益总额											-181,727,918.85		-181,727,918.85		-181,727,918.85
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
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								14,484 ,352.4 5								-14,48 4,352. 45		
1. 资本公积转 增资本(或股 本)																		
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)																		
3. 盈余公积弥 补亏损																		
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																		
5. 其他综合收 益结转留存收 益																		
6. 其他								14,484 ,352.4 5										
(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	771,8 44,62 8.00				1,426, 295,06 4.43				18,581 ,177.6 5							-1,876, 328,86 1.54	340,39 2,008. 54	340,39 2,008. 54

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度															少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益																	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计					
优先 股		永续 债	其他															

一、上年期末余额	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		1,814,733,164.76
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	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		1,814,733,164.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,000,000.00	25,268,515.75				-1,308,397,400.67		-1,278,128,884.92		-1,278,128,884.92
（一）综合收益总额						657,056.67				-1,308,397,400.67		-1,307,740,344.00		-1,307,740,344.00
（二）所有者投入和减少资本					5,000,000.00	24,611,459.08						29,611,459.08		29,611,459.08
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					5,000,000.00	24,611,459.08						29,611,459.08		29,611,459.08
（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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	771,844,628.00				1,426,295,064.43		0.00		18,581,177.65		-1,680,116.59		536,604,279.84		536,604,279.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余	771,84				1,426,29				18,581,1	-1,460,		755,861,6

额	4,628.00				5,064.43			77.65	859,188.17		81.91
加：会计政策变更								-14,484,352.45			-14,484,352.45
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	771,844,628.00				1,426,295,064.43			-14,484,352.45	18,581,177.65	-1,460,859,188.17	741,377,329.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								14,484,352.45		-83,520,801.39	-69,036,448.94
（一）综合收益总额										-69,036,448.94	-69,036,448.94
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
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								14,484,352.45		-14,484,352.45	
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他							14,484,352.45			-14,484,352.45		
(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				1,426,295,064.43				18,581,177.65	-1,544,379,989.56		672,340,880.52

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	771,844,628.00				1,421,295,064.43				18,581,177.65	-411,671,075.02		1,800,049,795.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	771,844,628.00				1,421,295,064.43				18,581,177.65	-411,671,075.02		1,800,049,795.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,000,000.00					-1,049,188,113.15		-1,044,188,113.15

(一)综合收益总额										-1,049,188,113.15		-1,049,188,113.15
(二)所有者投入和减少资本				5,000,000.00								5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				5,000,000.00								5,000,000.00
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	771,844,628.00				1,426,295,064.43				18,581,177.65	-1,460,859,188.17		755,861,681.91

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：77,184.4628万元

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日本次非公开发行定向增发完成，公司总股本变更为55,131.7592万股，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8,385.74万股，占公司总股本的15.21%，成为本公司的第一大股东。2019年11月，因公司原控股股东英达钢构（以下简称“英达钢构”）用于股票质押式回购业务而出质的 8,959 万股限售流通股股份被法院裁定强制用于抵债，由英达钢构名下过户至四川信托有限公司—四川信托—锦宏一号单一资金信托名下，导致公司第一大股东发生变更。2019年11月成都国兴昌贸易有限公司作为信托计划的受益人，间接成为公司第一大股东，占公司总股本的 11.61%。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”。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77,184.4628万股，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1,680万股限制性股票，授予完成后公司股本变更为78,864.4628万股。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进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件及技术的进出口业务；对交通、房地产、环保、高新科技企业投资；柴油发动机及相关项目投资（不含机动车发动机生产）、经营管理及相关高新技术产业开发；柴油发动机及配件、铸件、农用机械、模具、夹具的设计、开发、销售、维修（不含机动车、农用机械维修）；柴油机配套机组设计、开发、销售、维修；货物进

出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；股权投资、资产管理、资本经营及相关咨询与服务（不含证券期货咨询）。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后凭有效许可证在核定期限内经营）

主要产品：柴油发动机及配件等。

本财务报表业经本公司董事会于2020年6月19日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司及孙公司共5户，详见本附注八、“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围与上年度相比增加1户，为长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

截止2019年12月31日累计亏损1,667,941,910.01元，账面可用现金余额仅897,882.94元。斯太尔公司存在重大未决诉讼事项，且由于该等诉讼事项导致斯太尔公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权、对外投资股权、多处房产被冻结。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) 根据公司战略部署，斯太尔公司持续集中资源发展发动机及插电式混合动力系统（增程器）业务。

公司与战略投资者江西泰豪军工集团有限公司2019年成立合资公司，盘活现有资产及库存，加强拓展柴油机电源市场。军品市场的在泰豪军工的销售团队的协助下，2019年已完成产品目标市场的布局，2020年一方面完成某产品目录、某型号项目及某电站项目的竞标，另一方面进一步将多个型号项目落地结项，为2021年-2024年的持续、稳定供货打好坚实的基础。项目的顺利落地将为公司提供充足的现金流。

继续拓展新能源市场，2019年增程器产品虽然完成了多款车型的搭载，并成功试验，但受政策影响迟迟无法形成批量订单，但2019年12月工信部发布了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿），其中明确提出：以纯电动汽车、插电式混合动力（含增程式）汽车、燃料电池汽车为“三纵”，鉴于此斯太尔将聚焦已搭载成功的大巴车、物流车及港口牵引车等项目，根据相关新能源车补贴政策的情况，预计最早2021年下半年，最晚2022年下半年产品进入大批量供货阶段。

2) 2020年3月31日公司按时偿付了金色木棉的债权本金人民币5,000万元和和合资产债权本金人民币830万元，实现的债务豁免的合计金额约为人民币9,990.44万元，公司债务总额下降约56.8%，这在很大程度上减轻了公司债务压力，对改善公司整体财务状况和持续经营能力具有重大积极意义。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事柴油发动机及配件生产及销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、26“收入”、19、“开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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(参见本附注四、5(2)),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四、13“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”（详见本附注四、13、（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，按照本附注四、13（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；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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

（1）金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）金融资产的确认和计量

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（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的控制。

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）金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
以应收款项的性质划分组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合
组合1	关联方往来
组合2	备用金、质保金组合
组合3	低风险客户，主要系高端定制客户及当地政府机构等

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
以应收款项的性质划分组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合
组合1	关联方往来
组合2	备用金、质保金组合
组合3	低风险客户，主要系高端定制客户及当地政府机构等

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、自制半成品、库存商品、发出商品、在途物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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

价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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；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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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将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。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本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四、9“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,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，按本附注四、5、（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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	2.88-5
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	6.33-33.33
运输设备	年限平均法	2-10	0-5	9.5-50
电子设备	年限平均法	2-10	0-5	9.5-50
其他设备	年限平均法	2-10	0-5	9.5-50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
软件	10年	直线法
专利权	10年	直线法
非专利技术	10年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房改造款。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（6）本公司收入确认原则

本公司的销售商品收入主要为货物销售及技术服务。具体确认原则：货物销售收入确认时点一般都是合同条款已确定，货物已发出且对方验收合格时确认销售收入的实现；研发收入确认时点一般都是合同条款已确定，根据研发里程碑完工进度确认

研发服务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分: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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则导致的会计政策变更	第十届董事会第十次会议	

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	182,477,525.27	182,477,525.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,604,981.47	2,604,981.47	
应收款项融资			
预付款项	2,480,753.39	2,480,753.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,359,151.68	20,359,151.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,108,153.23	29,108,153.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	73,119,169.93	73,119,169.93	
流动资产合计	310,149,734.97	310,149,734.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	90,000,000.00		-90,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		75,515,647.55	75,515,647.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	113,005,978.23	113,005,978.23	
在建工程	11,408,159.98	11,408,159.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	127,151,000.60	127,151,000.60	
开发支出	111,353,117.98	111,353,117.98	
商誉			
长期待摊费用	31,731,056.92	31,731,056.92	
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,408,500.00	3,408,500.00	
非流动资产合计	488,057,813.71	473,573,461.26	
资产总计	798,207,548.68	783,723,196.23	
流动负债：			
短期借款	191,090,491.24	191,090,491.24	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	23,879,088.96	23,879,088.96	
预收款项	1,179,982.24	1,179,982.24	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,101,478.54	2,101,478.54	
应交税费	7,481,673.52	7,481,673.52	
其他应付款	18,509,175.06	18,509,175.06	
其中：应付利息	13,356,799.79	13,356,799.79	
应付股利	388,860.15	388,860.15	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	16,600,000.00	16,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	260,841,889.56	260,841,889.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	761,379.28	761,379.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	761,379.28	761,379.28	
负债合计	261,603,268.84	261,603,268.84	
所有者权益：			
股本	771,844,628.00	771,844,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,426,295,064.43	1,426,295,064.43	
减：库存股			
其他综合收益	0.00	-14,484,352.45	-14,484,352.45
专项储备			
盈余公积	18,581,177.65	18,581,177.65	
一般风险准备			
未分配利润	-1,680,116,590.24	-1,680,116,590.24	
归属于母公司所有者权益合计	536,604,279.84		
少数股东权益			
所有者权益合计	536,604,279.84	522,119,927.39	
负债和所有者权益总计	798,207,548.68	783,723,196.23	

调整情况说明

因执行新金融工具准则，本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资（见本公司附注七、18其他权益工具投资）。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	321,354.43	321,354.43	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	78,969,999.70	78,969,999.70	
应收款项融资			
预付款项	381,803.57		
其他应收款	317,526,364.95	317,526,364.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,822,296.55	11,822,296.55	
流动资产合计	409,021,819.20	409,021,819.20	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	90,000,000.00		-90,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	330,596,359.95	330,596,359.95	
其他权益工具投资		75,515,647.55	75,515,647.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	27,052,255.49	27,052,255.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,685,705.31	10,685,705.31	
开发支出	68,275,888.96	68,275,888.96	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	526,610,209.71	512,125,857.26	
资产总计	935,632,028.91	921,147,676.46	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	9,173,710.50	9,173,710.50	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	323,931.08	323,931.08	
应交税费	6,426,989.37	6,426,989.37	
其他应付款	163,845,716.05	163,845,716.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	179,770,347.00	179,770,347.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	179,770,347.00	179,770,347.00	
所有者权益：			
股本	771,844,628.00	771,844,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,426,295,064.43	1,426,295,064.43	

减：库存股			
其他综合收益		-14,484,352.45	-14,484,352.45
专项储备			
盈余公积	18,581,177.65	18,581,177.65	
未分配利润	-1,460,859,188.17	-1,460,859,188.17	
所有者权益合计	755,861,681.91	741,377,329.46	
负债和所有者权益总计	935,632,028.91	921,147,676.46	

调整情况说明

因执行新金融工具准则，本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资（见本公司附注七、18其他权益工具投资）。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	90,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		90,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资（新准则）				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		90,000,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量			-14,484,352.45	
按新金融工具准则列示的余额				75,515,647.55

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	90,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		90,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资（新准则）				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		90,000,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量			-14,484,352.45	
按新金融工具准则列示的余额				75,515,647.55

③对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-1,734,421,640.24	18,581,177.65	
将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			-14,484,352.45
2019年1月1日	-1,734,421,640.24	18,581,177.65	-14,484,352.45

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	
房产税	按房产原值 1.2%，租金 12%。	
土地使用税	生产使用的土地面积 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

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	25%
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	25%
无锡增程电子科技有限公司	25%
北京创博汇企业管理有限公司	25%
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率。根据财政部、税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（公告2019年第39号）规定，自2019年5月1日起，适用税率调整为13%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,081.17	61,626.65
银行存款	1,255,496.06	9,459,305.71
其他货币资金	125,956,592.91	172,956,592.91
合计	127,290,170.14	182,477,525.27
其中：存放在境外的款项总额		5,372,442.43
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	127,034,623.01	178,308,626.01

其他说明

银行存款受限主要系因诉讼被法院冻结所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,031,454.61	97.01%	30,031,454.61	100.00%		29,978,808.56	91.93%	29,978,808.56	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	30,031,454.61	97.01%	30,031,454.61	100.00%		29,978,808.56	91.93%	29,978,808.56	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	924,510.44	2.99%	57,980.75	6.27%	866,529.69	2,632,983.34	8.07%	28,001.87	1.06%	2,604,981.47
其中：										
账龄组合	924,510.44	2.99%	57,980.75	6.27%	866,529.69					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						2,632,983.34	8.07%	28,001.87	1.06%	
合计	30,955,944.05	100.00%	30,089,405.36	97.20%	866,529.69	32,611,791.90	100.00%	30,006,810.43	92.01%	2,604,981.47

	65.05		35.36		9	1.90		0.43		7
--	-------	--	-------	--	---	------	--	------	--	---

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
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
STEYRMOTORS GmbH	52,646.05	52,646.05	100.00%	

合计	30,031,454.61	30,031,454.61	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	480,848.30		0.00%
1 年以内	118,329.20	5,916.46	5.00%
1 至 2 年	177,312.94	17,731.29	10.00%
2 至 3 年	99,500.00	14,925.00	15.00%
3 至 4 年	48,520.00	19,408.00	40.00%
合计	924,510.44	57,980.75	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	599,177.50
1 至 2 年	177,312.94
2 至 3 年	99,500.00
3 年以上	30,079,974.61
3 至 4 年	48,520.00
5 年以上	30,031,454.61
合计	30,955,965.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	10.41%	3,221,134.46
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	8.94%	2,768,298.86
公安县江南机械厂	2,585,285.31	8.35%	2,585,285.31
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	4.82%	1,492,960.00
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	2.77%	856,600.00
合计	10,924,278.63	35.29%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	143,274.36	44.64%	2,035,253.39	82.04%
1 至 2 年	1,357.28	0.20%	445,500.00	17.96%
2 至 3 年	366,200.00	55.16%		
合计	510,831.64	--	2,480,753.39	--

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	与本公司的关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
成都西菱动力科技股份有限公司	非关联方	339,700.00	66.50	货物未到
山东鑫亚格林鲍尔燃油系统有限公司	非关联方	61,991.02	12.14	货物未到
江苏振和律师事务所	非关联方	42,000.00	8.22	律师费
中石化常州	非关联方	26,500.00	5.19	油费
上海鑫国科技公司	非关联方	21,686.00	4.25	货物未到
合计		491,877.02	96.30	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,626,322.53	20,359,151.68
合计	59,626,322.53	20,359,151.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公安县遗留问题款	20,537,552.31	20,537,552.31
保证金、押金及备用金	4,497,703.90	5,184,073.86
往来款	63,775,651.41	70,735,323.69
其他	47,843,207.00	901,938.55
合计	136,654,114.62	97,358,888.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	173,966.40		76,825,770.33	76,999,736.73
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			202,021.76	202,021.76
本期转回	173,966.40			173,966.40
2019 年 12 月 31 日余额			77,027,792.09	77,027,792.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	47,707,199.46
6 个月以内	586,801.83
1 年以内	47,120,397.63
1 至 2 年	63,775,651.41
2 至 3 年	108,808.75
3 年以上	25,062,455.00

3 至 4 年	1,245,216.04
4 至 5 年	1,488,670.00
5 年以上	22,328,568.96
合计	136,654,114.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	76,825,770.33	202,021.76				77,027,792.09
按照组合计提坏账准备	173,966.40		173,966.40			0.00
合计	76,999,736.73	202,021.76	173,966.40			77,027,792.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
STEYR MOTORS GmbH	借款	58,616,250.00	2 年以上	42.89%	46,898,025.68
江苏江南农村商业银行股份有限公司	法院扣划	47,024,243.95	1 年以上	34.41%	

公安转单位遗留款	历史遗留	11,377,525.13	5 年以上	8.33%	11,377,525.13
成都正恒动力配件有限公司		5,159,401.41	1-2 年	3.78%	5,159,401.41
遗留应收账款		4,875,617.13	5 年以上	3.57%	4,875,617.13
合计	--	127,053,037.62	--	92.98%	68,310,569.35

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	81,467,921.04	65,192,410.09	16,275,510.95	84,221,418.03	65,192,410.09	19,029,007.94
在产品	4,147,148.43	2,127,259.29	2,019,889.14	6,806,973.10	2,149,200.90	4,657,772.20
库存商品	3,121,663.83	1,712,900.42	1,408,763.41	4,052,082.84	1,712,900.42	2,339,182.42
发出商品	453,494.93		453,494.93	1,181,819.76		1,181,819.76
委托加工物资	1,925,985.79		1,925,985.79	1,900,370.91		1,900,370.91
自制半成品						
合计	91,116,214.02	69,032,569.80	22,083,644.22	98,162,664.64	69,054,511.41	29,108,153.23

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	65,192,410.09					65,192,410.09
在产品	2,149,200.90			21,941.61		2,127,259.29
库存商品	1,712,900.42					1,712,900.42
自制半成品						
合计	69,054,511.41			21,941.61		69,032,569.80

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	75,156,774.30	72,290,342.85
待摊费用	102,445.79	814,782.21
其他税费	9,378.19	14,044.87
合计	75,268,598.28	73,119,169.93

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
对子公司 投资	524,179,9 90.00							524,179,9 90.00			524,179,9 90.00
小计	524,179,9 90.00							524,179,9 90.00			524,179,9 90.00
二、联营企业											
对联营企 业投资	90,000,00 0.00			-20,463,7 39.86	-14,484,3 52.45					55,051,90 7.69	0.00
小计	90,000,00 0.00			-20,463,7 39.86	-14,484,3 52.45					55,051,90 7.69	
合计	614,179,9 90.00			-20,463,7 39.86	-14,484,3 52.45			524,179,9 90.00		55,051,90 7.69	524,179,9 90.00

其他说明

对子公司的投资 STEYRMOTORSGmbH于2018年11月30日进入破产的法律程序，并由法院指定破产受托人，自此斯太尔公司不再对奥地利斯太尔公司的财务与经营具有控制权，故自2018年12月1日起不纳入合并范围。本公司将对奥地利STEYRMOTORSGmbH投资成本524,179,990.00元，还原为长期股权投资。将原合并层面确认的商誉减值准备206,763,666.29元、可辨认资产计提折旧11,033,374.67元、可辨认资产计提折旧减值准备19,611,469.08元、可辨认资产处置损益446,398.13元、其他综合收益33,829,043.98元、累计形成的未分配利润117,075,418.98元，合计388,759,371.13元，还原为长期股权投资减值准备。同时公司根据长期股权投资的可变现净值，计提135,420,618.87元的长期股权投资减值准备。

对联营企业的投资（1）所有权或使用权受限制的权益工具投资资产情况：江苏省常州市武进区人民法院根据〔（2018）苏0412 财保 35 号〕和〔（2018）苏 0412 执保 661 号〕裁定书对公司湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）的股权执行冻结，被冻结主要原因系公司子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司与中国农业银行股份有限公司常州武进支行的借款合同纠纷案件所致。

（2）2016年12月，斯太尔公司作为有限合伙人之一出资9000万元发起设立湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙），占全部基金认缴份额10亿元的9%。因部分合伙人退

出或减资，自2019年2月19日起，湖北斯太尔产业基金全部认缴份额变更为1.6亿元，斯太尔公司占全部基金认缴份额的56.25%。2019年3月，湖北斯太尔产业基金投资1.4亿元认缴禹象铜箔（浙江）有限公司2800万元新增注册资本，占全部注册资本12800万元的21.875%。根据2019年1月新修订的湖北斯太尔产业基金《合伙协议》：基金清算时如果出现亏损，首先由有限合伙人斯太尔动力股份有限公司以其对基金的认缴份额弥补亏损，若有不足部分再由基金管人以其对基金的认缴份额弥补，若还有不足则剩余部分由其他有限合伙人在其认缴份额内按比例承担。2018年及以前年度累计亏损14,484,352.45元，2019年度亏损20,463,739.86元，累计亏损34,948,092.31元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划		
湖北斯太尔中金产业投资基金		75,515,647.55
合计		75,515,647.55

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

(1) 2016年7月斯太尔使用1.30亿元向国通信托有限责任公司认购“方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划”第1期产品，信托计划成立后，向玉环德悦投资有限公司投资1.287亿元。2017年8月，斯太尔拟申请赎回全部信托份额并终止信托计划，经多次催促未果，遂向湖北省高级人民法院提起诉讼。根据湖北省高级人民法院出具的《民事判决书》[(2018)鄂民初40号]，判决结果为解除与国通信托有限责任公司签订的《方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划信托合同》，不支持斯太尔收回投资本金及投资收益的诉求。斯太尔不服上述判决，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院2019年9月2日出具[(2019)最高法民终515号]终审判决书，驳回上诉，维持原判。信托终止时，国通公司可以信托财产原状的非货币形式信托财产向斯太尔公司分配信托利益，信托财产系玉环德悦公司的股权。斯太尔鉴于收回信托投资款的可能性较小，在2018年度对1.3亿元信托投资款全额计提减值准备，2019年末信托投资账面价值为零。

(2) 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司根据新准则对账面原可供出售金融资产-湖北斯太尔中金产业基金9000万元进行重分类至其他权益工具投资，对于首次执行该准则的累积影响数-14,484,352.45，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

(3) 2019年3月，因湖北斯太尔中金产业基金其他合伙人减资，斯太尔所占股权比例上升至56.25%，该投资项目重分类至长期股权投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	107,151,109.70	113,005,978.23
固定资产清理	0.00	
合计	107,151,109.70	113,005,978.23

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	42,333,245.82	87,295,136.18	2,855,175.37	46,109,040.16	178,592,597.53
2.本期增加金额		2,015,982.61		7,875,000.00	9,890,982.61

(1) 购置					
(2) 在建工程 转入		2,015,982.61		7,875,000.00	9,890,982.61
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额			602,991.06	329,722.68	932,713.74
(1) 处置或报 废			602,991.06	329,722.68	932,713.74
4.期末余额	42,333,245.82	89,311,118.79	2,252,184.31	53,654,317.48	187,550,866.40
二、累计折旧					
1.期初余额	15,622,676.81	12,085,334.06	1,889,556.46	16,017,694.53	45,615,261.86
2.本期增加金额	1,130,863.62	8,336,100.15	411,463.01	5,655,962.99	15,534,389.77
(1) 计提	1,130,863.62	8,336,100.15	411,463.01	5,655,962.99	15,534,389.77
3.本期减少金额			486,915.32	234,337.05	721,252.37
(1) 处置或报 废			486,915.32	234,337.05	721,252.37
4.期末余额	16,753,540.43	20,421,434.21	1,814,104.15	21,439,320.47	60,428,399.26
三、减值准备					
1.期初余额				19,971,357.44	19,971,357.44
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				19,971,357.44	19,971,357.44
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,579,705.39	68,889,684.58	438,080.16	12,243,639.57	107,151,109.70
2.期初账面价值	26,710,569.01	75,209,802.12	965,618.91	10,119,988.19	113,005,978.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明

所有权或使用权受限制的固定资产情况：2018年6月14日江苏省常州市天宁区人民法院应江苏江南农村商业银行股份有限公司申请，以（2018）苏0402执保495号《财产保全情况告知书》对斯太尔动力（常州）发动机有限公司所属位于朝阳区亮马桥路39号1幢4层401号“京2016朝阳区不动产权第0048464号”房产进行了诉前财产保全，对该房产进行了查封冻结，保全期限从2018年6月8日至2021年6月7日。2019年11月1日根据常州市武进区人民法院2019苏0412执2170号执行裁定，查封扣押斯太尔动力（常州）发动机有限公司万能实验机一台，规格：600MDX-G78；2019年6月21日根据常州市武进区人民法院2019苏0412执保988号执行裁定，查封扣押斯太尔动力（常州）发动机有限公司实验台架(测功机)一台，规格：LN828M-AZ832-2

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,356,181.81	11,408,159.98
合计	10,356,181.81	11,408,159.98

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
柴油发动机国产化基地建设项目	41,319,287.47	30,963,105.66	10,356,181.81	42,541,076.96	31,132,916.98	11,408,159.98
合计	41,319,287.47	30,963,105.66	10,356,181.81	42,541,076.96	31,132,916.98	11,408,159.98

(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
柴油发动机国产化基地建设项目	1,564,213,000.00	42,541,076.96	8,654,537.95	9,876,327.44		41,319,287.47						
其中：模具												
合计	1,564,213,000.00	42,541,076.96	8,654,537.95	9,876,327.44		41,319,287.47	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
柴油发动机国产化基地建设项目	-169,811.32	其他减少
合计	-169,811.32	--

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	108,554,973.00		101,033,648.41	7,600,676.38	217,189,297.79
2.本期增加金额			52,643,782.14	51,724.14	52,695,506.28
(1) 购置				51,724.14	51,724.14
(2) 内部研发			52,643,782.14		52,643,782.14
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	108,554,973.00		153,677,430.55	7,652,400.52	269,884,804.07
二、累计摊销					
1.期初余额	7,949,714.25		27,320,205.55	1,466,455.68	36,736,375.48
2.本期增加金额	2,167,438.20		4,902,345.15	768,046.15	6,511,261.41
(1) 计提	2,167,438.20		4,902,345.15	768,046.15	6,511,261.41
3.本期减少金额			1,326,568.09		1,326,568.09
(1) 处置			1,326,568.09		1,326,568.09
4.期末余额	10,117,152.45		30,895,982.61	2,234,501.83	43,247,636.89
三、减值准备					
1.期初余额			53,301,921.71		53,301,921.71
2.本期增加金额			33,727,821.78		33,727,821.78
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			87,029,743.49		87,029,743.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	98,437,820.55		35,751,704.45	5,417,898.69	140,933,991.78
2.期初账面价值	100,605,258.75		20,411,521.15	6,134,220.70	127,151,000.60

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 37.35%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
常州斯太尔 350 亩土地(武国用 (2015) 第 11313 号)	98,437,820.55	已办理的武国用 2015 第 11313 号土地使用证为预发证, 有效期截止 2020 年 3 月 16 日。土地出让合同约定的动工日期为 2017 年 3 月 18 日, 经江苏省发改委批准, 延期一年开发, 因资金问题, 公司至今并未动工开发。

其他说明:

(1) 土地使用权情况: 已办理的武国用 2015 第 11313 号土地使用证为预发证, 有效期截止 2020 年 3 月 16 日。因常州斯太尔欠银行借款逾期未还, 该土地使用权已被江南银行和农业银行申请法院冻结。

(2) 无形资产: 根据江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字(2020)第 6020 号评估报告, 本期计提减值准备 33,727,821.78 元。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额				期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入在建工程	计提减值准备	
增程发动机系列产品研发	111,353,117.98	13,272,189.99			52,643,782.14		3,937,500.00	45,044,025.83	23,000,000.00
M14CR 发动机冷启动		166,788.64							166,788.64
合计	111,353,117.98	134,389,778.63			52,643,782.14		3,937,500.00	45,044,025.83	23,166,788.64

其他说明

注:

(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:

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。M12REX 和 M14REX: 产品的功能&性能、可靠性验证以及关键零部件(发动机、电机、电控系统、热管理系统等)性能验证已完成, 机械性能、气候和环境试验等型式试验均已通过验证。样机通过客户搭载, 目前正在客户处进行 PPAP 搭载验证阶段, 因客户配套搭载原因, 还未完成最终验收, 公司最后 SOP 阶段还未完成。目前可以接受各客户的样机及小批定制订单。

(3) 根据江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字(2020)第 6020 号评估报告, 本期计提减值准备 45,044,025.83

元

28、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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
厂房改造工程 2#	31,674,746.26	703,914.14	3,630,520.72		28,748,139.68
房屋装修费摊销	56,310.66		28,155.36		28,155.30
合计	31,731,056.92	703,914.14	3,658,676.08		28,776,294.98

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款				3,408,500.00		3,408,500.00
合计				3,408,500.00		3,408,500.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	84,902,521.66	91,090,491.24
合计	184,902,521.66	191,090,491.24

短期借款分类的说明：

注：1)保证借款：

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18日至2018年7月17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58,000,000.00元，由本公司提供担保。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%。

2)抵押借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 184,902,521.66 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
江南农村商业银行	52,477,607.09	6.00%	2018年06月07日	9.00%
中国农业银行	32,424,914.57	4.79%	2018年09月15日	7.18%
深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	9.00%	2018年09月15日	13.50%
深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	9.00%	2018年10月01日	13.50%
深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	9.00%	2018年10月20日	13.50%

合计	184,902,521.66	--	--	--
----	----------------	----	----	----

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商材料款	10,060,803.57	10,375,411.36
供应商设备款	8,663,967.13	2,058,170.60
应付费用款	7,920,633.52	11,445,507.00
合计	26,645,404.22	23,879,088.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	182,504.90	1,179,982.24
合计	182,504.90	1,179,982.24

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,056,082.13	23,946,388.55	17,204,292.07	8,798,178.61
二、离职后福利-设定提存计划	45,396.41	2,119,983.20	1,271,062.92	894,316.69
三、辞退福利		35,500.00		35,500.00
合计	2,101,478.54	26,101,871.75	18,475,354.99	9,727,995.30

(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	1,395,681.74	21,179,506.81	15,769,438.11	6,805,750.44
2、职工福利费		4,056.60	4,056.60	
3、社会保险费	6,331.32	1,060,328.38	618,512.33	448,147.37
其中：医疗保险费	4,133.75	920,095.62	538,785.18	385,444.19
工伤保险费		45,339.88	25,190.11	20,149.77
生育保险费	2,197.57	94,892.87	54,537.03	42,553.41
4、住房公积金	26,865.98	1,341,659.60	726,433.60	642,091.98
5、工会经费和职工教育经费	627,203.09	360,837.16	85,851.43	902,188.82
合计	2,056,082.13	23,946,388.55	17,204,292.07	8,798,178.61

(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	44,430.96	2,057,046.09	1,233,628.62	867,848.43
2、失业保险费	965.45	62,937.11	37,434.30	26,468.26
合计	45,396.41	2,119,983.20	1,271,062.92	894,316.69

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,650,294.54	5,650,294.54
个人所得税	1,900,089.86	768,442.98
城市维护建设税	24,746.13	24,746.13
土地使用税	1,757,380.25	350,008.05
房产税	336,523.32	
教育费附加	173,672.69	173,672.69
地方教育费附加	150,706.08	150,706.08
印花税	25,107.21	28,690.50

提防费	5,160.29	5,160.29
营业税	329,952.26	329,952.26
合计	10,353,632.63	7,481,673.52

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	48,881,670.12	13,356,799.79
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	12,552,773.66	4,763,515.12
合计	61,823,303.93	18,509,175.06

(1) 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		882,821.12
短期借款应付利息	48,881,670.12	12,473,978.67
合计	48,881,670.12	13,356,799.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 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：

(3) 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
往来款	3,104,840.00	54,566.60
应付费用款	5,899,636.40	4,708,948.52
借款	3,548,297.26	
合计	12,552,773.66	4,763,515.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,600,000.00	16,600,000.00
合计	16,600,000.00	16,600,000.00

其他说明：

注：（1）截止2019年12月31日,斯太尔动力（江苏）投资有限公司和合资产管理（上海）有限公司借款16,600,000.00元,由本公司提供担保,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%。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托借款		
减：一年内到期的长期借款		
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、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
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“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	519,999.96		65,000.04	454,999.92	
未实现收入款	241,379.32		241,379.32		
合计	761,379.28		306,379.36	454,999.92	--

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
“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	519,999.96			65,000.04			454,999.92	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	896,662,221.71			896,662,221.71
其他资本公积	529,632,842.72			529,632,842.72
合计	1,426,295,064.43			1,426,295,064.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-14,484,352.45		-14,484,352.45			14,484,352.45	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	-14,484,352.45		-14,484,352.45			14,484,352.45	0.00
其他综合收益合计	-14,484,352.45		-14,484,352.45			14,484,352.45	

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：

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司根据新准则对账面原可供出售金融资产-湖北斯太尔中金产业基金9000万元进行重分类至其他权益工具投资，对于首次执行该准则的累积影响数-14,484,352.45，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可

用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,680,116,590.24	-371,719,189.57
调整后期初未分配利润	-1,680,116,590.24	-371,719,189.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-184,381,055.03	-1,308,397,400.67
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-14,484,352.45	
期末未分配利润	-1,876,328,861.54	-1,680,116,590.24

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,242,172.33	2,736,532.98	217,533,312.42	211,626,873.77
其他业务	7,486,716.73	4,655,005.56		
合计	9,728,889.06	7,391,538.54	217,533,312.42	211,626,873.77

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	9,728,889.06		9,728,889.06
其中：			
发动机及配件	9,728,889.06		9,728,889.06
按经营地区分类	9,728,889.06		9,728,889.06
其中：			

中国境内	9,020,351.23			9,020,351.23
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 10,500,000.00 元，其中，10,500,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,484.99	125,885.01
教育费附加	891.00	55,735.62
房产税	336,523.32	336,523.32
土地使用税	1,404,698.88	1,404,698.88
车船使用税	8,540.00	10,760.00
印花税	156.60	94,260.00
其他	2,834.00	
地方教育费附加	594.00	36,115.87
合计	1,755,722.79	2,063,978.70

其他说明：

63、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	903,805.58	14,331,844.60
广告费		5,578,233.73
业务招待费	20,114.42	3,148,915.27
社保费	243,496.79	605,043.98
差旅费	180,567.90	381,506.21

运杂费	9,943.23	337,237.46
样品及测试费	140,859.14	306,323.29
折旧费	74,205.14	230,263.89
公积金	89,268.00	204,843.00
办公费	10,942.82	20,347.78
咨询服务费	51,436.60	9,433.96
保险费		365,499.12
其他	19,790.56	1,408,310.58
合计	1,744,430.18	26,927,802.87

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	106,368.04	35,913,810.15
工资及福利	13,251,504.51	35,133,071.73
专业服务费	3,053,980.47	27,091,946.53
办公费	772,164.99	9,133,983.07
无形资产摊销	3,089,414.51	6,663,630.26
租赁费	3,486,929.83	5,347,787.49
社会保险费	1,164,517.21	3,428,421.22
差旅费	526,470.16	3,281,889.72
折旧费	2,511,840.63	2,815,902.44
业务招待费	285,666.08	1,769,283.93
水电费	1,011,722.39	1,058,197.83
运输费		987,595.32
住房公积金	498,122.60	897,676.80
保险费	13,687.25	800,534.15
工会经费	324,985.73	417,088.50
安全保卫费	183,467.14	255,384.36
其他	500,077.20	3,647,661.48
合计	30,780,918.74	138,643,864.98

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	19,614,621.82	559,987,324.44
合计	19,614,621.82	559,987,324.44

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,201,676.42	20,301,822.97
减：利息收入	13,763.25	748,140.89
汇兑损益	532,159.07	-3,057,077.40
银行手续费	58,753.46	561,147.36
合计	14,778,825.70	17,057,752.04

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
奥地利补助公司研发费用		417,898.68
个税手续费返还	236,653.54	3,499.22
“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	65,000.04	65,000.04

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益	-20,463,739.86	2,282,023.47
合计	-20,463,739.86	2,282,023.47

其他说明：

湖北斯太尔产业基金本期分担的亏损额。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-110,680.29	
合计	-110,680.29	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-54,592,982.44
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-75,119,621.46
三、可供出售金融资产减值损失		-130,000,000.00
五、长期股权投资减值损失		-140,444,752.43
七、固定资产减值损失		-30,628,225.55
九、在建工程减值损失	169,811.32	-31,132,916.98
十二、无形资产减值损失	-33,727,821.78	-11,658,345.58
十三、商誉减值损失		-97,165,584.77
十四、其他	-45,044,025.83	
合计	-78,602,036.29	-570,742,429.21

其他说明：

本期资产减值损失主要为根据江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字(2020)第6020号评估报告,对无形资产-两缸发动机计提减值准备33,72万元和开发支出-增程器计提减值准备4504万元。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	131,248.28	-78,771.94
其中：固定资产处置利得	131,248.28	-78,771.94

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	19,236.68		
政府补助	500.00	9,913,397.79	500.00
无需支付的应付账款	468,000.00		468,000.00
其他		156,953.21	
个税返还		9,271.57	
担保收入	4,743,219.41	4,821,802.86	4,743,219.41
合计	5,230,956.09	14,901,425.43	

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	182,533.11	866,050.68	182,533.11
罚息及滞纳金	21,695,618.54	2,615,983.63	21,695,618.54
其他支出		845.97	
合计	21,878,151.65	3,482,880.28	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		2,533.52
递延所得税费用		12,986,348.18
合计		12,988,881.70

(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	-181,727,918.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,095,263.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,476,522.25
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	55,329,707.89
研发支出加计扣除	-14,710,966.37

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	13,733,790.09	1,065,796.05
利息收入	13,734.49	748,140.89
营业外收入	7,998,275.35	4,988,027.64
政府补助	236,653.54	10,399,795.73
合计	21,982,453.47	17,201,760.31

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	7,545,622.16	80,620,594.63
往来款	391,749.35	27,595,884.20
银行手续费	21,004.67	560,507.86
涉诉事项法院冻结资金		178,308,626.01
营业外支出	3,205.14	2,740,581.11
合计	7,961,581.32	289,826,193.81

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
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		23,139,547.64
合计		23,139,547.64

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
收到资金拆借往来款		15,616,000.00
合计		15,616,000.00

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
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		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-181,727,918.85	-1,308,397,400.67
加：资产减值准备	78,712,716.58	570,742,429.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,534,389.77	33,729,871.99
无形资产摊销	5,184,693.32	24,225,392.82
长期待摊费用摊销	2,954,761.94	39,468,652.17
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）	-131,248.28	805,480.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	182,533.11	139,342.56
财务费用（收益以“－”号填列）	10,505,105.51	20,301,822.97
投资损失（收益以“－”号填列）	20,463,739.86	-2,282,023.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		12,496,061.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		406,055.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,024,509.01	-101,889.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,558,797.32	-116,241,234.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	61,646,683.25	-16,962,288.11
其他	21,695,618.54	439,018,335.93
经营活动产生的现金流量净额	6,486,786.44	-302,651,391.44

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	255,547.13	4,168,899.26
减: 现金的期初余额	4,168,899.26	320,297,815.65
现金及现金等价物净增加额	-3,913,352.13	-316,128,916.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 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	255,547.13	4,168,899.26
其中: 库存现金	78,081.17	61,626.65
可随时用于支付的银行存款	177,465.96	4,107,272.61
三、期末现金及现金等价物余额	255,547.13	4,168,899.26

其他说明:

80、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:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,034,623.01	法院冻结
固定资产	30,242,061.93	银行借款抵押、法院冻结
无形资产	98,437,820.55	法院冻结
长期股权投资	55,051,907.69	法院冻结
合计	310,766,413.18	--

其他说明：

公司所持无锡增程电子科技有限公司股权被江苏省常州市武进区人民法院根据[(2018)苏0412财保35号]和[(2018)苏0412执保661号]裁定书执行冻结，被冻结主要原因系公司子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司与中国农业银行股份有限公司常州武进支行的借款合同纠纷案件所致。

82、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	--	--	53,247.16
其中：美元	1,800.00	6.98	12,564.00
欧元	5,202.45	7.82	40,683.16
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“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	65,000.04	其他收益	65,000.04
个税手续费返还	236,653.54	其他收益	236,653.54
政府奖励	500.00	营业外收入	500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

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

5、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：

为有效盘活资产，拓展柴油发动机军品领域市场，增强企业盈利点，常州斯太尔以实物出资方式与江西泰豪军工集团有限公司、自然人何佳鑫、刘丽娟、张付军共同投资合作成立长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司，并于2019年7月9日签订了《出资合作协议》。合资公司注册资本拟定为人民币11,100万元，其中常州斯太尔以实物出资认缴出资5106万元人民币，占合资公司总股本的46%。目前，合资公司已完成相关工商注册登记，并取得了长沙市市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司设董事会，董事会成员5成员，其中3名由第一大股东委派，2名由第二大股东委派，董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力（常州）发动机有限公司能够控制董事会，对被投资单位能够实施控制，所以本期将新设公司纳入合并范围。

6、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	江苏常州	江苏常州	投资	100.00%		非同一控制合并

苏) 投资有限公司						
斯太尔动力(常州) 发动机有限公司	江苏常州	江苏常州	柴油发动机生产	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	发动机、发动机组及整车控制系统技术开发、服务等		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
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	江苏常州	湖南长沙	柴油发动机及发电机组生产销售		46.00%	合资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

常州斯太尔以实物出资认缴出资5106万元人民币参股长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司, 占该合资公司总股本的46%。该合资公司设董事会, 董事会成员5成员, 其中3名由第一大股东常州斯太尔委派, 2名由第二大股东江西泰豪军工集团有限公司委派, 董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力(常州) 发动机有限公司能够控制董事会, 对被投资单位能够实施控制, 所以本期将新设公司纳入合并范围。

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:

常州斯太尔以实物出资认缴出资5106万元人民币参股长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司, 占该合资公司总股本的46%。该合资公司设董事会, 董事会成员5成员, 其中3名由第一大股东常州斯太尔委派, 2名由第二大股东江西泰豪军工集团有限公司委派, 董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力(常州) 发动机有限公司能够控制董事会, 对被投资单位能够实施控制, 所以本期将新设公司纳入合并范围。

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) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	54.00%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

常州斯太尔占该合资公司总股本的46%, 但合资公司设董事会, 董事会成员5成员, 其中3名由第一大股东常州斯太尔委派, 2名由第二大股东江西泰豪军工集团有限公司委派, 董事会决议需经占全体董事二分之一以上的董事通过方为有效。斯太尔动力(常州) 发动机有限公司能够控制董事会, 对被投资单位能够实施控制, 所以本期将新设公司纳入合并范围。

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	1,671,812.53	166,788.64	1,838,601.17	3,665,798.09	0.00	3,665,798.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	882,192.34	-1,827,196.92	-1,827,196.92	140,870.38	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业	湖北武汉	湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业	非证券类股权投资活动	56.25%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

虽然我公司在合伙企业中股权比例达到56.25%，但是由于合伙协议约定在该合伙协议中约定对合伙企业的重大事项决议，需经所有合伙人一致同意，方可通过执行，说明我公司无法控制该合伙企业的重大决策活动。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	871,587.29	735,532,687.55
其中：现金和现金等价物	871,587.29	735,532,687.55
非流动资产	140,000,000.00	0.00
资产合计	140,871,587.29	735,532,687.55
流动负债	33,563.00	17,040.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	33,563.00	17,040.00
少数股东权益	60,000,000.00	660,000,000.00
归属于母公司股东权益	55,051,907.69	75,515,647.55
按持股比例计算的净资产份额	55,051,907.69	75,515,647.55
对合营企业权益投资的账面价值	55,051,907.69	75,515,647.55
营业收入	0.00	0.00
财务费用	-399,177.52	-13,898,503.69
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-4,677,623.26	-17,363,801.87
综合收益总额	-4,677,623.26	-17,363,801.87

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

2016年12月，斯太尔公司作为有限合伙人之一出资9000万元发起设立湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙），占全部基金认缴份额10亿元的9%。因部分合伙人退出或减资，自2019年2月19日起，湖北斯太尔产业基金全部认缴份额变更为1.6亿元，斯太尔公司占全部基金认缴份额的56.25%。2019年3月，湖北斯太尔产业基金投资1.4亿元认缴禹象铜箔（浙江）有限公司2800万元新增注册资本，占全部注册资本12800万元的21.875%。根据2019年1月新修订的湖北斯太尔产业基金《合伙协议》：基金清算时如果出现亏损，首先由有限合伙人斯太尔动力股份有限公司以其对基金的认缴份额弥补亏损，若有不足部分再由基金管人以其对基金的认缴份额弥补，若还有不足则剩余部分由其他有限合伙人在其认缴份额内按比例承担。2018年及以前年度累计亏损14,484,352.45元，2019年度亏损20,463,739.86元，累计亏损34,948,092.31元。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

被投资单位	账面原值	计
提减值	账面净值	
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
	0.00	
湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业	90,000,000.00	19,161,975.71
		70,838,024.29

【注】：(1)2016年7月11日，本公司向国通信托有限责任公司认购“方正东亚•天晟组合投资集合资金信托计划”第1期产品，信托于2016年8月8日正式成立。2017年8月14日，本公司拟申请赎回全部信托份额并终止信托计划，经多次催促未果，遂向湖北省高级人民法院提起诉讼。根据湖北省高级人民法院出具的《民事判决书》[(2018)鄂民初40号]，判决结果为解除与国通信托有限责任公司签订的《方正东亚•天晟组合投资集合资金信托计划信托合同》，不支持本公司收回投资本金及赔偿损失的诉求。本公司鉴于收回信托投资款的可能性较小，对1.3亿元信托投资款全额计提减值准备。

(2)股份公司子公司斯太尔动力(常州)发动机有限公司欠农行武进支行借款逾期未还，股份公司为该笔借款提供全额担保，目前股份公司在湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业的股权份额已被农行武进支行申请法院冻结。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

请见第七节附注-18.其他权益工具投资。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2019年11月，因公司原控股股东英达钢构（以下简称“英达钢构”）用于股票质押式回购业务而出质的 8,959 万股限售流通股股份被法院裁定强制用于抵债，由英达钢构名下过户至四川信托有限公司—四川信托—锦宏一号单一资金信托名下，导致公司第一大股东发生变更。成都国兴昌贸易有限公司作为信托计划的受益人，间接成为公司第一大股东，占公司总股本的 11.61%。目前公司无控股股东。

本企业最终控制方是无。

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九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
无锡增程电子科技有限公司	斯太尔动力（常州）发动机有限公司之子公司
STEYR MOTORS GmbH	斯太尔动力（江苏）投资有限公司之子公司，公司已于 2018 年 12 月 1 日进入破产法律程序
长沙泰豪斯太尔动力科技有限公司	斯太尔动力（常州）发动机有限公司之子公司
青海恒信融锂业科技有限公司	原斯太尔动力（江苏）投资有限公司的子公司，2017 年 5 月 27 日已全部股权转让
珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）	斯太尔动力股份有限公司之股东
长沙泽洛创业投资合伙企业（有限合伙）	斯太尔动力股份有限公司之股东
宁波贝鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	斯太尔动力股份有限公司之股东
宁波理瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	斯太尔动力股份有限公司之股东
天津硅谷天堂恒丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	斯太尔动力股份有限公司之股东
山东英达钢结构有限公司	斯太尔动力股份有限公司之股东
成都国兴昌贸易有限公司	斯太尔动力股份有限公司之间接股东

其他说明

注：1）珠海润霖创业投资合伙企业（有限合伙）、长沙泽洛创业投资合伙企业（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）2019年11月，因公司原控股股东英达钢构（以下简称“英达钢构”）用于股票质押式回购业务而出质的 8,959 万股限售流通股股份被法院裁定强制用于抵债，由英达钢构名下过户至四川信托有限公司—四川信托—锦宏一号单一资金信托名下，导致公司第一大股东发生变更。成都国兴昌贸易有限公司作为信托计划的受益人，间接成为公司第一大股东，占公司总股本的 11.61%。英达钢构剩余股权比例为 3.62%。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州斯太尔	50,000,000.00	2017年07月18日	2020年07月17日	否
常州斯太尔	30,000,000.00	2017年06月20日	2020年06月19日	是
常州斯太尔	58,000,000.00	2017年06月22日	2020年06月21日	否
常州斯太尔	10,000,000.00	2017年07月03日	2020年07月02日	是
江苏斯太尔	23,100,000.00	2017年05月02日	2020年05月01日	是
江苏斯太尔	45,400,000.00	2017年05月10日	2020年05月09日	是
江苏斯太尔	40,800,000.00	2017年05月24日	2020年05月23日	是
江苏斯太尔	50,000,000.00	2017年03月23日	2020年09月22日	是
江苏斯太尔	20,000,000.00	2017年03月30日	2020年09月29日	是
江苏斯太尔	30,000,000.00	2017年04月19日	2020年10月18日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

- (1) 上述第一笔总额为5000万的担保中，常州斯太尔已偿还约1730万借款，尚有3270万未偿还；
- (2) 上述第2-4笔总额9800万的担保中，常州斯太尔已经偿还4573万借款，尚有5227万借款尚未偿还；
- (3) 上述第5-10笔总额20930万的担保中，江苏斯太尔已经偿还15100万借款，余款债权人已经豁免。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	4,979,627.72	9,424,900.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	Steyr Motors GmbH	58,865,301.87	47,641,885.14	58,865,301.87	47,641,885.14

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、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。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。

8、其他

如财务报表附注十五.4、其他资产负债表日后事项所述，因上海仲裁委员会尚未对武进国家高新技术产业开发区管理委员会要求斯太尔退还奖励款事项作出裁决。武进高新区管委会在仲裁申请书中提出的应付斯太尔的 8,050 万元政府奖励款实际支付给其他公司是否形成关联方资金占用尚无法确认。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1)2018年6月4日，本公司及全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司、斯太尔动力（常州）发动机有限公司分别收到江苏省高级人民法院传票、《应诉通知书》[(2018)苏民初12号]等资料，法院已受理江苏中关村科技产业园控股集团有限公司（以下简称“江苏中关村”）起诉本公司及全资子公司技术许可使用合同纠纷。江苏中关村认为，本公司未履行项目投资承诺且被告提交的技术资料存在严重问题的情况下，被告应返还原告支付的技术许可费用，故提出诉讼请求：判令本公司返回技术许可费2亿元并承担本案的全部诉讼费用。截止财务报告批准日，该案件已经江苏高院正式开庭审理，并进行了法庭调查、法庭辩论等程序，尚未进行宣判。

2)2015年7月，斯太尔取得350亩土地(武国用(2015)第11313号)，用于《常州年产11万台柴油发动机项目建设》。账面原值108,554,973.00元，至2019年累计摊销10,117,152.45元，账面价值98,437,820.55元。因斯太尔欠银行借款逾期未还，被江南银行和农业银行申请法院冻结，欠银行债务金额为98,945,100.48元，其中：欠江南银行本金利息及诉讼费61,856,423.83元；农业银行金利息及诉讼费37,088,676.65元。

土地出让合同约定的动工日期为2017年3月18日，经江苏省发改委批准，延期一年开发，截止2019年度财务报告报出日公司并未动工开发。根据《闲置土地处置办法》“(二)未动工开发满两年的，由市、县国土资源主管部门按照《中华人民共和国土地管理法》第三十七条和《中华人民共和国城市房地产管理法》第二十六条的规定，报经有批准权的人民政府批准后，向国有建设用地使用权人下达《收回国有建设用地使用权决定书》，无偿收回国有建设用地使用权。”2018年3月20日，常州市国土资源局武进分局出具《闲置土地调查通知书》(武政地国闲调字[2018]4号)对上述宗地进行调查，截至2019年度财务报告报出日，尚未下达《闲置土地认定书》。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的债务重组	<p>(1)公司于 2019 年 12 月 27 日收到和合资产《告知函》，和合资产同意就江苏斯太尔所欠债务进行部分豁免，具体如下：和合资产同意若公司及江苏斯太尔能于 2020 年 3 月 31 日前偿付其债权本金人民币 830 万元，则减免公司及江苏斯太尔未还债务中的本金人民币 8,300,000.00 元及截止 2019 年 12 月 20 日尚欠的利息、罚息、复利以及律师费、诉讼费等 14,375,068.28 元。上述债务减免后，和合资产对江苏斯太尔的债权金额为本金人民币 8,300,000.00 元。2020 年 3 月 31 日，公司及江苏斯太尔按时偿付了和合资产的债权本金人民币 8,300,000.00 元，达到了其债务豁免条件，实现享受和合资产的上述债务豁免优惠，合计金额约人民币 14,375,068.28 元。</p> <p>(2)公司于 2019 年 12 月 31 日收到金色木棉《告知函》，金色木棉同意若公司及江苏斯太尔能于 2020 年 3 月 31 日前偿付其债权本金人民币 50,000,000 元，则金色木棉同意减免江苏斯太尔尚欠其债务 85,616,840.76 元。2020 年 3 月 31 日，公司及江苏斯太尔按时偿付了金色木棉的债权本金人民币 50,000,000 元，达到了其债务豁免条件，实</p>	99,991,909.04	

	现享受金色木棉的上述债务豁免优惠，合计金额约人民币 85,616,840.76 元。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1)2020 年 1 月 13 日，斯太尔动力股份有限公司（以下简称“公司”）获悉上海仲裁委员会已受理武进国家高新技术产业开发区管理委员会（以下简称武进管委会）诉公司退还相关奖励款一案。武进管委会在仲裁申请书中提出，2014 年 3 月 26 日，武进管委会与湖北博盈投资股份有限公司（斯太尔动力股份有限公司原公司名称）签订了《战略合作协议》，约定斯太尔在武进国家高新区投资设立企业，武进管委会对此给予支持和配合。后武进管委会与斯太尔又签订了《补充协议》，约定斯太尔在武进国家高新区投资建立柴油发动机生产基地，总投资预计将达人民币 70 亿元，斯太尔应根据协议约定在园区内设立企业；在工业用地安排方面，武进管委会按约定条件向斯太尔支付总额 8050 万元的项目奖励基金；在专项财政支持方面，武进管委会按约定条件向斯太尔分批支付财政奖励共计一亿元；在税收奖励方面，武进管委会按约定条件向斯太尔支付相关税款奖励。该补充协议第八条第 1 款特别约定：若斯太尔未能按照投资协议在 2018 年底累计投资 30 亿，累计销售 50 亿，则武进管委会有权要求斯太尔退还相关奖励的一半。

武进管委会在仲裁申请书中提出，上述协议签订后，武进管委会按照协议约定，自 2014 年 6 月 27 日起陆续向斯太尔支付各项奖励款，总计人民币 189,110,100.00 元。但经武进管委会查询，截至 2018 年底，斯太尔在武进高新区设立的全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司的销售收入总计 284,685,141.52 元、斯太尔动力（常州）发动机有限公司的销售收入总计 44,754,319.48 元，远未达到协议约定的“在 2018 年底累计销售 50 亿”的目标。

武进管委会根据其提交上海仲裁委的《战略合作协议》和《补充协议》中的仲裁条款，向上海仲裁委员会申请仲裁，要求斯太尔退还奖励款总金额的一半，即人民币 94,555,050.00 元。2020 年 1 月 13 日，上海仲裁委员会已受理此案，2020 年 4 月 22 日开庭审理，至财务报告报出日，尚未宣判仲裁结果。

2)2019 年 6 月 25 日，斯太尔动力股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（深专调查通字 2019140 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。公司于 2020 年 6 月 3 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2020]36 号）。《行政处罚及市场禁入事先告知书》认为，公司 2014-2016 年连续三年净利润实际为负，根据公司披露的 2017 年年度报告及 2018 年年度报告，2017 年及 2018 年净利润均为负，导致公司 2015 年至 2018 年连续四年净利润为负，触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）项规定的重大违法强制退市情形，公司股票可能被实施重大违法强制退市。公司及部分当事人对中国证券监督管理委员会拟实施的行政处罚将进行陈述、申辩和要求听证。

3)公司于 2019 年 12 月 27 日收到和合资产《告知函》，和合资产同意就江苏斯太尔所欠债务进行部分豁免，具体如下：和合资产同意若公司及江苏斯太尔能于 2020 年 3 月 31 日前偿付其债权本金人民币 830 万元，则减免公司及江苏斯太尔未还债务中的本金人民币 8,300,000.00 元及截止 2019 年 12 月 20 日尚欠的利息、罚息、复利以及律师费、诉讼费等 14,375,068.28 元。上述债务减免后，和合资产对江苏斯太尔的债权金额为本金人民币 8,300,000.00 元。2020 年 3 月 31 日，公司及江苏斯太尔按时偿付了和合资产的债权本金人民币 8,300,000.00 元，达到了其债务豁免条件，实现享受和合资产的上述债务豁免优惠，合计金额约人民币 14,375,068.28 元。

公司于 2019 年 12 月 31 日收到金色木棉《告知函》，金色木棉同意若公司及江苏斯太尔能于 2020 年 3 月 31 日前偿付其债权本金人民币 50,000,000 元，则金色木棉同意减免江苏斯太尔尚欠其债务 85,616,840.76 元。2020 年 3 月 31 日，公司及江苏斯太尔按时

偿付了金色木棉的债权本金人民币50,000,000元，达到了其债务豁免条件，实现享受金色木棉的上述债务豁免优惠，合计金额约人民币85,616,840.76元。

上述两项实现的债务豁免的合计金额约为人民币 9,999.19万元，将确认为2020年利润表营业外收入，并在很大程度上减轻了公司债务压力，对改善公司整体财务状况和持续经营能力具有积极意义。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

(1)公司于2019年12月27日收到和合资产《告知函》，和合资产同意就江苏斯太尔所欠债务进行部分豁免，具体如下：和合资产同意若公司及江苏斯太尔能于2020年3月31日前偿付其债权本金人民币830万元，则减免公司及江苏斯太尔未还债务中的本金人民币8,300,000.00元及截止2019年12月20日尚欠的利息、罚息、复利以及律师费、诉讼费等14,375,068.28元。上述债务减免后，和合资产对江苏斯太尔的债权金额为本金人民币8,300,000.00元。2020年3月31日，公司及江苏斯太尔按时偿付了和合资产的债权本金人民币8,300,000.00元，达到了其债务豁免条件，实现享受和合资产的上述债务豁免优惠，合计金额约人民币14,375,068.28元。

(2)公司于2019年12月31日收到金色木棉《告知函》，金色木棉同意若公司及江苏斯太尔能于2020年3月31日前偿付其债权本金人民币50,000,000元，则金色木棉同意减免江苏斯太尔尚欠其债务85,616,840.76元。2020年3月31日，公司及江苏斯太尔按时偿付了金色木棉的债权本金人民币50,000,000元，达到了其债务豁免条件，实现享受金色木棉的上述债务豁免优惠，合计金额约人民币85,616,840.76元。

上述两项实现的债务豁免的合计金额约为人民币 9,999.19万元，将确认为2020年利润表营业外收入，并在很大程度上减轻了公司债务压力，对改善公司整体财务状况和持续经营能力具有积极意义。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

根据本公司与原控股股东山东英达钢结构有限公司（以下简称“英达钢构”）签署的《斯太尔动力股份有限公司与山东英达钢结构有限公司之利润补偿协议》（以下简称“利润补偿协议”），英达钢构应于2017年6月11日前将2016年度业绩补偿款486,756,055.03元全额交付给公司，但英达钢构未能如期支付，且未提出后续履约计划。为充分保护公司及投资者权益，公司已就英达钢构上述严重违约行为向山东省高级人民法院提起诉讼，并于2018年5月16日作出一审判决。《民事判决书》[（2017）鲁民初130号]支持了公司请求，判决英达钢构于判决生效后十日内向本公司支付利润补偿款486,756,055.03元及利息、律师代理费500,000.00元、案件受理费2,609,924.00元、保全费5,000.00元，并由英达钢构控股股东冯文杰对上述债务承担连带清偿责任。截止2019年12月31日，公司仅收到英达钢构支付了500.00万元业绩补偿款，剩余业绩补偿款及违约金及其他费用均未收到，且英达钢构及冯文杰尚未提出后续履约措施。为充分维护公司合法权益并尽可能追回补偿款，公司于2018年11月向山东省高级人民法院提起强制执行请求，并于2019年4月9日收到法院出具的《执行裁定书》[（2018鲁05执527号）]。根据执行裁定书显示，英达钢构已停止经营、冯文杰已无法取得联系，其名下房产、土地已被多家法院查封且有抵押，名下存款、车辆及有价证券已无可供执行财产。山东省高级人民法院依法轮候查封了英达钢构名下位于邹城路13号1幢-无（权证

号：东房权证东营区字第179174号）不动产；位于胜利工业园四号路以北、七号路以东（权证号：东国用（2015）第01-1195号）土地。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,978,808.56	27.52%	29,978,808.56	100.00%		29,978,808.56	27.52%	29,978,808.56	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	29,978,808.56	27.52%	29,978,808.56	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	78,969,999.70	72.48%			78,969,999.70	78,969,999.70	72.48%			78,969,999.70
其中：										
账龄组合										
款项性质划分组合	78,969,999.70	72.48%			78,969,999.70					
其中：组合 1	78,969,999.70	72.48%			78,969,999.70					
合计	108,948,808.26	100.00%	29,978,808.56	27.52%	78,969,999.70	108,948,808.26	100.00%	29,978,808.56	27.52%	78,969,999.70

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
3 年以上	108,948,808.26
5 年以上	108,948,808.26
合计	108,948,808.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	78,969,999.70	72.48%	
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	2.96%	3,221,134.46
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2.54%	2,768,298.86
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2.37%	2,585,285.31

四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1.37%	1,492,960.00
合计	89,037,678.33	81.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	319,345,294.41	317,526,364.95
合计	319,345,294.41	317,526,364.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公安县遗留问题款	20,537,552.31	20,537,552.31
保证金、押金及备用金	1,008,261.35	809,143.73
往来款	366,188,311.18	365,332,788.19
其他	641,253.95	
合计	388,375,378.79	386,679,484.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	173,966.40		68,979,152.88	69,153,119.28
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			50,931.50	50,931.50
本期转回	173,966.40			173,966.40
2019 年 12 月 31 日余额			69,030,084.38	69,030,084.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,638,174.62
6 个月以内	150,229.56
7-12 个月	4,487,945.06
1 至 2 年	58,616,250.00
3 年以上	325,120,954.17
5 年以上	325,120,954.17
合计	388,375,378.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	68,979,152.88	50,931.50				69,030,084.38
按照组合计提坏账准备	173,966.40		173,966.40			
合计	69,153,119.28	50,931.50	173,966.40			69,030,084.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	其他应收款	269,125,166.15	1-2 年	69.30%	
STEYR MOTORS GmbH	其他应收款	58,616,250.00	1-2 年	15.09%	46,898,025.68
北京创博汇企业管理有限公司	其他应收款	35,809,809.29	1-2 年	9.22%	
公安转单位遗留款	其他应收款	11,377,525.13	5 年以上	2.93%	11,377,525.13
遗留应收账款	其他应收款	4,875,617.13	5 年以上	1.26%	4,875,617.13
合计	--	379,804,367.70	--	97.80%	63,151,167.94

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	866,721,440.05	330,596,359.95	1,197,317,800.00	866,721,440.05	330,596,359.95
对联营、合营企业投资	55,051,907.69		55,051,907.69			
合计	1,252,369,707.69	866,721,440.05	385,648,267.64	1,197,317,800.00	866,721,440.05	330,596,359.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
斯太尔动力(江苏)投资有限公司	330,596,359.95					330,596,359.95	365,721,440.05
北京创博汇企业管理有限公司							1,000,000.00
斯太尔动力(常州)发动机有限公司							500,000,000.00
合计	330,596,359.95					330,596,359.95	866,721,440.05

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北斯太尔中金产业投资基		75,515,647.55		-20,463,739.86							55,051,907.69	7.69

金合伙企业（有限合伙）											
小计		75,515,64 7.55		-20,463,7 39.86						55,051,90 7.69	
合计		75,515,64 7.55		-20,463,7 39.86						55,051,90 7.69	

（3）其他说明

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	266,666.68		943,396.23	943,396.23
合计	266,666.68		943,396.23	943,396.23

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益	-20,463,739.86	
合计	-20,463,739.86	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-51,284.83	
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）	302,153.58	
委托他人投资或管理资产的损益	-20,463,739.86	湖北斯太尔中金产业基金承担的投资损益
债务重组损益	19,236.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,484,399.13	青海融信融担保收入及逾期贷款罚息
合计	-36,678,033.56	--

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	-42.14%	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.63%	-0.19	-0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 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：胡道清
2020年6月22日