



斯太尔动力股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 07 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。

公司负责人孟江波、主管会计工作负责人财务部及会计机构负责人(会计主管人员)财务部声明：保证本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。

深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）为公司 2020 年度财务会计报告出具了无法表示意见的审计报告堂堂审字（2021）020 号，本公司董事会、监事会对相关事项已进行详细说明，请广大投资者注意阅读，并注意投资风险。

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，敬请查阅本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，并注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	11
第三节 公司业务概要 .....	13
第四节 经营情况讨论与分析 .....	25
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 优先股相关情况 .....	52
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	53
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况 .....	61
第十二节 财务报告.....	67
第十三节 备查文件目录 .....	16

## 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
长沙泽滔	指	长沙泽滔创业投资合伙企业（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
上海霖琰	指	上海霖琰贸易有限公司
北京斯太尔、北京子公司	指	斯太尔（北京）贸易有限公司
创博汇	指	北京创博汇企业管理有限公司
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项，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 5,800 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）10,000 万元、对合资产管理（上海）有限公司 1,660 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和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 5,830 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
无锡凯跃	指	无锡市凯跃新能源科技有限公司
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
堂堂会计师事务所	指	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2020 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堤镇荆江大道 178 号		
注册地址的邮政编码	434300		
办公地址	江苏省常州市武进国家高新区武宜南路 377 号武进创新产业园 2 楼		
办公地址的邮政编码	213164		
公司网址	<a href="http://www.stryr-motors.cn/">http://www.stryr-motors.cn/</a>		
电子信箱	000760@sterdl.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孟江波
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
电话	0519-8159 5631
传真	0519-8159 5601
电子信箱	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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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：99142000018963366X
--------	-----------------------------

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	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 51F
签字会计师姓名	吴育堂 谭玉次

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2020 年	2019 年		本年比上年增减	2018 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	8,414,829.28	9,728,889.06	9,728,889.06	-13.51%	217,533,312.42	217,533,312.42
归属于上市公司股东的净利润(元)	-63,500,990.61	-181,727,918.85	-275,458,444.99	-	-1,308,397,400.67	-1,308,559,563.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-156,150,125.14	-145,049,885.29	-144,225,361.43	-	-1,318,975,146.54	-1,319,137,309.02
经营活动产生的现金流量净额(元)	-58,212.60	6,486,786.44	6,486,786.44	-100.90%	-302,651,391.44	-302,651,391.44
基本每股收益(元/股)	-0.080	-0.24	-0.36	-	-1.7	-1.7
稀释每股收益(元/股)	-0.080	-0.24	-0.36	-	-1.7	-1.7
加权平均净资产收益率	-	-42.14%	-143.86%	-	-112.30%	-134.13%
管理费用	31,052,733.91	30,780,918.74	30,943,081.22	0.35%	138,643,864.98	138,806,027.46
营业外支出	7,465,786.73	21,878,151.65	116,433,201.65	-93.59%	-	-

	2020 年末	2019 年末		本年末 比上年 末增减	2018 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
		少数股东损益	-791,989.89		-986,686.34	100.00 %
总资产（元）	525,436,347.68	651,082,371.10	652,686,926.14	-19.50%	798,207,548.68	799,974,266.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	-17,001,670.69	340,392,008.54	46,499,319.92	-136.56 %	536,604,279.84	336,442,117.36
其他流动资产	75,327,465.12	75,268,598.28	75,490,504.83	-0.22%	73,119,169.93	73,341,076.48
固定资产	90,109,154.28	107,151,109.70	108,533,758.19	-16.98%	113,005,978.23	114,550,789.20
应付账款	31,553,520.31	26,645,404.22	28,574,284.22	10.43%	23,879,088.96	25,807,968.96
其他应付款	392,330,456.60	61,823,303.93	356,378,353.93	10.09%	18,509,175.06	218,509,175.06
未分配利润	-2,233,722,540.77	-1,876,328,861.54	-2,170,221,550.16	2.93%	-1,680,116,590.24	-1,880,278,752.72
少数股东权益	-1,778,676.23	-	-	80.27%	-	-

会计差错更正的情况：

1、江苏中关村科技产业园技术转让收入：公司 2016 年与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”）签订了 2 亿元技术许可使用合同，在当年收到 2 亿元款项并确认了 2 亿元含税收入。2018 年 6 月 4 日，江苏省高级人民法院受理了江苏中关村起诉本公司的技术许可使用合同纠纷。江苏中关村认为公司未履行项目投资承诺且提交的技术资料存在严重问题的情况下，公司应返还原告支付的 2 亿元技术许可费用。2020 年 12 月 23 日，一审判决本公司应返还 2 亿元技术许可费。根据会计准则收入确认的相关规定及合同相关资料，该技术许可收入在 2016 年度不满足收入确认条件，本期应追溯调整。追溯调整后，上年年末其他应付款调增 200,000,000.00 元，期初未分配利润调减 200,000,000.00 元。

2、武进管委会奖励款的退回：2019 年 9 月 5 日，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”）向上海仲裁委员会申请公司应退还以前年度相关奖励款 94,555,050.00 元，因为根据相关《战略合作协议》及《补充协议》的规定，公司应在 2018 年底以前完成累计投资 70 亿和累计销售 30 亿的约定，否则武进管委会有权要求公司退还前期的一半奖励款。2019 年 9 月 16 日公司收到仲裁通知书，2020 年 8 月 5 日收到仲裁决定书。根据会计准则预计负债的相关规定，公司应于收到仲裁通知的当期，根据相关仲裁申请内容判断预计可能发生的支出。本事项中，根据仲裁申请中的内容，公司在 2019 年度完全可判断其结果为确定需要退还奖励款并预计相关负债支出，本期应追溯调整。追溯调整后，上年年末其他应付款调增 94,555,050.00 元，上期营业外支出调增 94,555,050.00 元。

3、固定资产未入账：公司于 2017 年 12 月向上海天永智能装备有限公司采购的固定资产未入账，本期追溯调整后，上年年末固定资产原值调增 1,706,973.45 元，对应的税费调增上年年末其他流动资产 221,906.55 元，上年年末应付账款调增 1,928,880.00 元，同时因补计提 2018、2019 年度对应的折旧，调增上期管理费 162,162.48 元，调减期初未分配利润 162,162.48 元。

4、少数股东权益调整：公司上年合并报表未计算相关少数股东权益，本期追溯调整后，分别调减上年年末少数股东权益和少数股东损益 986,686.34 元。

5、常州誉华企业管理有限公司挂账调整：2015 年，武进管委会对公司的奖励款被常州誉华企业管理有限公司挪用，当时公司未入账，公司应补计该往来款，但由于对方企业非正常经营，预计款项收回不可能，全额计提坏账准备，本期追溯调整后，



对上年财务报表没有实质性影响。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

√是 □否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√是 □否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	8,414,829.28	9,728,889.06	元
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	元
营业收入扣除后金额（元）	8,414,829.28	9,728,889.06	元

## 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	279,912.52	996,599.40	624,213.29	6,514,104.07
归属于上市公司股东的净利润	86,375,192.91	27,776,510.04	-13,729,051.68	-163,923,641.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,306,686.08	-26,524,226.33	-13,729,051.68	-102,590,161.05
经营活动产生的现金流量净额	-1,446,593.84	-1,519,549.82	-79,610.45	2,372,050.58

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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	-
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）	210,546.22	302,153.58	10,399,795.73	-
委托他人投资或管理资产的损益		-20,463,739.86	2,282,023.47	-
债务重组损益	99,904,375.04	19,236.68		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,465,786.73	-16,484,399.13	2,371,198.04	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-94,555,050.00		-
小计				-
减：所得税影响额			3,530,448.75	-
合计	92,649,134.53	-131,233,083.56	10,577,745.87	--

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

根据环境保护部、国家质检总局联合发布《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。由此可见，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。2020年年度，公司根据实际情况，不断调整产品结构及市场开拓方向，在面临诸多诉讼及资金紧张情况下，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。

### 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	斯太尔中金产业基金生产经营终止，全额计提减值
固定资产	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
开发支出	转入当期损益 23,166,788.64 元

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

本报告期内，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升级，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

2020年，由于疫情持续蔓延，公司产品和市场受到严重影响，公司整体外部宏观经济环境形势严峻。同时，公司受债务危机、证监会处罚、仲裁诉讼等重大负面事件影响，经营的稳定性和持续性始终面临严峻考验。报告期内，公司面临资金紧张、无法正常经营的困境，产品销售及盈利水平均受到一定影响。

报告期内，公司董事会及管理层为帮助公司摆脱困境，积极解决债务危机以及适应未来发展的需要，积极与潜在投资者及合作伙伴展开商讨，聘请了咨询机构、注册会计师、执业律师等专业人士，对解决公司现状开展一系列举措，包括组织内部自查、对现有组织架构及各部门职能进行优化、持续推动公司业务协同工作和资源整合、开源节流、加强款项回收、改善现金流、积极配合相关的监管调查等。同时，在前述专业人士的配合下，董事会和管理层积极开展纾困自救、债务危机、起诉应诉等大量工作。

#### （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，公司流动性依然紧张，但公司积极应对并在生产销售方面取得了一定成绩。

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，公司在报告期上半年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，公司拟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。

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，提高产品市场竞争力。

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，公司关键管理人员发生频繁变动，公司面临大量债务违约，流动性极度紧张，生产经营活动陷入困境，公司关键管理人员及核心技术人员存在较大流失，导致公司内控及组织架构运转过程中存在较大风险，内部监督未有效开展。根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，已造成了财务报告内部控制的重大缺陷。公司董事会及管理层为帮助公司摆脱困境，解决债务危机以及适应未来发展的需要，积极与潜在投资者及合作伙伴展开商讨，聘请了咨询机构、注册会计师、执业律师等专业人士，对解决公司现状开展一系列举措，在前述专业人士的配合下，董事会和管理层依法合规地开展纾困自救、债务危机、起诉应诉等大量工作。截止本报告披露日，公司未按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求在规定的时间内披露2020年度年度及2021年一季度报告，违反了相关法律法规的要求。虽然公司后续履行了信息披露义务，但公司上述行为体现了公司目前内部控制存在重大缺陷。

#### （二）资本运作方面

1、2020年9月8日，公司成立上海霖琰贸易有限公司，法定代表人为郎可可，注册资本为4000万元人民币，统一社会信用代码为91310112MA1GDJG91X。企业地址位于上海市闵行区平阳路258号1层，所属行业为批发业，经营范围包含：许可项目：货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：汽车零配件批发；办公设备销售；文具用品零售；体育用品及器材零售；日用百货销售；汽车租赁；贸易经纪；供应链管理服务；专用设备修理；机电设备销售；机械设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2、2020年12月17日，上海霖琰贸易有限公司新设子公司斯太尔（北京）贸易有限公司。经营范围包括销售汽车零配件、机

电设备、机械设备；金属制品、机械和设备修理业；技术开发、技术咨询、技术服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

### （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。2020年12月28日，公司收到江苏省高级人民法院《民事判决书》〔（2018）苏民初12号〕，法院已对江苏中关村科技产业园控股集团有限公司公司及全资子公司江苏斯太尔、常州斯太尔技术许可使用合同纠纷一案作出判决：一、斯太尔动力（江苏）投资有限公司于判决生效之日起十日内返还江苏中关村科技产业园控股集团有限公司2亿元；二、江苏中关村科技产业园控股集团有限公司于本判决生效之日起十日内返还斯太尔动力（江苏）投资有限公司《技术许可协议三款非道路柴油发动机M12, M14UI及 M16UI》交付物清单所载物品：1. 发动机二维图纸；2. 发动机三维数模；3. 发动机装配说明书；4. 发动机材料清单；5. 标定软件及 ECU 数据；6. 发动机下线检测程序；7. 发动机测试报告及样机各一台；8. 发动机质量检验清单。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费1,041,800元，诉讼保全费5,000元，共计1,046,800元，由江苏斯太尔公司负担。该审为一审判决，并非终审判决，截止本报告披露日，该案已二审开庭但尚未最终裁决。

3、业绩补偿诉讼事项进展：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、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、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。

5、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8,050万元的项目奖励基金；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1亿元；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。2020年8月7日，公司收到《上海仲裁委员会裁决书》【（2019）沪仲案字第3240号】，裁决如下：1、被申请人斯太尔动力股份有限公司应于本裁决作出之日起

十五日内向申请人武进国家高新技术产业开发区管理委员会退还相关奖励款共计人民币94,555,050元；2、被申请人斯太尔动力股份有限公司应于本裁决作出之日起十五日内向申请人武进国家高新技术产业开发区管理委员会支付律师费人民币300,000元；3、本案仲裁费人民币597,852元（已由申请人预缴），全部由被申请人斯太尔动力股份有限公司承担，被申请人斯太尔动力股份有限公司应于本裁决作出之日起十五日内直接向申请人武进国家高新技术产业开发区管理委员会支付人民币597,852元。

6、民事裁定书事项：公司于2020年3月与深圳大朗商务咨询有限公司签署借款协议，深圳大朗商务咨询有限公司同意借款4900万元用于补充公司流动资金。借款期限为2020年3月30日至2020年9月30日。截止还款日期，公司未能偿还上述借款。公司于2020年10月收到江苏省常州市中级人民法院《民事裁定书》【（2020）苏04财保89号】，申请人深圳大朗商务咨询有限公司于2020年9月17日向江苏省常州市中级人民法院申请诉前财产保全，请求对公司、常州斯太尔银行存款50,272,657.53元予以冻结或对其相应价值的财产予以查封、扣押。2020年11月4日，深圳大朗商务咨询有限公司按照与公司签订的《借款协议》约定的争议处理方式向深圳国际仲裁院提起仲裁。截止本报告公告日，上述案件尚未最终审结。

#### （四）其他事项

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。

## 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

	2020年		2019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	8,414,829.28	100%	9,728,889.06	100%	-13.51%
分行业					
柴油发动机	8,414,829.28	100.00%	9,728,889.06	100.00%	-13.51%
分产品					
发动机及配件	8,414,829.28	100.00%	9,728,889.06	100.00%	-13.51%
分地区					
中国境内	7,902,868.93	93.92%	9,020,351.23	92.72%	-6.71%

中国境外	511,960.35	6.08%	708,537.83	7.28%	-27.74%
------	------------	-------	------------	-------	---------

## (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	8,414,829.28	10,819,155.61	-28.57%	-13.51%	46.37%	-218.94%
分产品						
发动机及配件	8,414,829.28	10,819,155.61	-28.57%	-13.51%	46.37%	-218.94%
分地区						
中国境内	7,902,868.93	10,166,406.16	-28.64%	-6.71%	49.71%	-190.09%
中国境外	511,960.35	652,749.45	-27.50%	-27.74%	8.62%	-242.00%

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

2020年12月，公司与无锡凯跃销售了发动机及配件，12月份实现产品销售收入7,735.00万元，签订合同后双方积极磋商并努力促成合同执行。

按照合同协议约定：发动机材料及零部件为精密金属构件，部分原材料及零部件需保温保湿等保管处理，为减少转运损失及相关费用，公司同意把发动机原材料及零部件的储存仓库转租给无锡凯跃，同时将2#、4#厂房转租给无锡凯跃用于生产。合同签订后，由于公司与武进管委会的债务纠纷，导致2#、4#厂房被查封，致使无锡凯跃不能正常使用厂房及设备开展加工生产，构成合同违约。

2021年6月，无锡凯跃向公司提出解除合同申请，公司已按照解约程序与对方解除合同，解约后公司已做账务处理。

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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	3,591,959.66	33.20%	2,454,294.93	33.20%	46.35%
柴油发动机	人工成本	1,591,497.79	14.71%	1,087,249.40	14.71%	46.38%
柴油发动机	制造费用	5,635,698.16	52.09%	3,849,994.21	52.09%	46.38%

说明

2020年下半年公司停止生产。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2020年9月8日，公司成立上海霖琰贸易有限公司，法定代表人为郎可可，注册资本为4000万元人民币，统一社会信用代码为91310112MA1GDJG91X。企业地址位于上海市闵行区平阳路258号1层，所属行业为批发业，经营范围包含：许可项目：货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：汽车零配件批发；办公设备销售；文具用品零售；体育用品及器材零售；日用百货销售；汽车租赁；贸易经纪；供应链管理服务；专用设备修理；机电设备销售；机械设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。该公司为公司的全资子公司，所以本期将新设公司纳入合并范围。

2、2020年12月17日，上海霖琰贸易有限公司新设子公司斯太尔（北京）贸易有限公司。经营范围包括销售汽车零配件、机电设备、机械设备；金属制品、机械和设备修理业；技术开发、技术咨询、技术服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）公司已将其纳入合并范围。

## (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

## (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）	3,254,505.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.68%
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	1,152,654.88	13.70%
2	第二大客户	956,031.38	11.36%
3	第三大客户	511,960.35	6.08%
4	第四大客户	331,858.41	3.94%
5	第五大客户	302,000.00	3.59%
合计	--	3,254,505.02	38.68%

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）	456,356.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.28%
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	216,110.00	34.23%
2	第二大供应商	108,639.74	17.21%
3	第三大供应商	64,000.00	10.14%
4	第四大供应商	35,107.20	5.56%
5	第五大供应商	32,500.00	5.48%
合计	--	456,356.94	72.28%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	673,525.18	1,744,430.18	-61.39%	报告期内加强成本费用控制的结果
管理费用	31,052,733.91	30,943,081.22	0.35%	报告期内预提的诉讼费用增加
财务费用	5,266,575.71	14,778,825.70	-64.36%	报告期内债务豁免的结果
研发费用	46,429,136.68	19,614,621.82	136.71%	报告期内开发支出转入

## 4、研发投入

适用  不适用

公司由于涉及重大诉讼，大部分账户资金被冻结，无力支持当时正在开展的全部研发项目继续推进，于2019年终止了大部分研发项目，只继续保留了两缸发动机研发平台和增程器研发平台两个研发项目，截止2020年12月31日，这两个研发项目的情况如下：

1、增程发动机系列产品研发：针对新能源发动机续航里程的市场需求，在 M12/M14CR发动机基础上，开发新的完整的动力传输系统项目。项目现状：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。

2、缸柴油发动机系列产品研发：该开发项目于2013年度作为非公开发行募集资金使用项目之一，在2013年度就已完成项目的可行性分析和项目立项，是以奥地利斯太尔的M12发动机为基础，针对国内市场需求进行的应用开发，故在取得募集资金后陆续进入项目实施阶段，即进入产品开发阶段。项目目前现状：产品的功能&性能、可靠性验证以及关键零部件性能验证

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。在2019年完成最后三高标定，开发目标基本完成，公司于2019年11月完成全部验收手续并结转无形资产，目前已作为增程器成熟搭载产品及获得部分军方订单。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	6	7	-14.29%
研发人员数量占比	9.36%	8.24%	1.12%
研发投入金额（元）	23,262,348.04	33,305,392.89	-30.15%
研发投入占营业收入比例	276.44%	342.34%	-65.90%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	9,779,975.73	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	29.36%	-29.36%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,031,808.53	31,777,286.79	-68.43%
经营活动现金流出小计	10,090,021.13	25,290,500.35	-60.10%
经营活动产生的现金流量净额	-58,212.60	6,486,786.44	-100.90%
投资活动现金流入小计		300.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	10,619.47	1,434,031.98	-99.26%
投资活动产生的现金流量净额	-10,619.47	-1,433,731.98	101.40%
筹资活动现金流入小计		3,410,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	1,150.81	12,375,109.62	-99.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,150.81	-8,965,109.62	99.99%
现金及现金等价物净增加额	-69,982.88	-3,913,352.13	83.25%

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：由于公司涉及数个重大诉讼，主要的银行账户皆被冻结，因此本期公司的经营、投资、筹资活动皆受到较大限制所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	99,904,375.04	-	债务重组收益	否
资产减值	55,142,617.28	-	主要为公司投资的禹象铜箔生产经营终止，全额计提减值	否
营业外支出	7,465,786.73	-	逾期贷款罚息	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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不适用

单位：元

	2020 年末		2019 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	126,634,696.33	24.10%	127,290,170.14	19.50%	4.60%	不存在重大变动
应收账款	925,244.03	0.18%	866,529.69	0.13%	0.05%	不存在重大变动
存货	14,704,594.41	2.80%	22,083,644.22	3.38%	-0.58%	不存在重大变动
投资性房地产	-	-	-	-	-	不存在重大变动
长期股权投资	-	-	55,051,907.69	8.43%	-8.43%	不存在重大变动
固定资产	90,109,154.28	17.15%	108,533,758.19	16.63%	0.52%	不存在重大变动
在建工程	10,356,181.81	1.97%	10,356,181.81	1.59%	0.38%	不存在重大变动
短期借款	84,717,457.66	16.12%	184,902,521.66	28.33%	-12.21%	不存在重大变动

#### 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-土地使用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，截止本报告披露日，公司已收到江苏省常州市中级人民法院《执

行裁定书》(2021)苏04执恢6号,并已经拍卖公司名下坐落于武进区淹城南路东侧龙资路北侧的土地使用权【权证号:武国用(2015)第11313号】及宗地内相关构筑物。详情请查阅公司2021年5月17日披露的《关于全资子公司名下土地使用权及宗地内构筑物拍卖的公告》(公告编号:2021-36)。

(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。

(5) 公司被查封一台设备及一条生产线,主要系茂盟(上海)工程技术股份有限公司合同纠纷。

(6) 公司被查封一台设备及一条生产线,主要系原公司员工劳动合同诉讼。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

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)
上海霖琰贸易有限公司	货物进出口; 技术进出口	新设	40,000,000.00	100.00%	自有	-	50年	货物贸易	已成立	-657.80	-657.80	否	2020年06月29日	2020-067
斯太尔(北京)贸易有限公司	销售汽车零配件、机电设备	新设	10,000,000.00	100.00%	自有	-	无固定期限	货物贸易	已成立			否		
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-657.80	-657.80	--	--	--

**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	对企业的投资及投管理、咨询柴油发动机和相关项目投资（不	55,740 万元	394,396,479.77	94,591,842.51	707,964.60	94,055,800.85	89,608,615.51

		含机动车发动机生产)等						
斯太尔动力(常州)发动机有限公司	子公司	发动机设计、开发、销售维修等	50,000 万元	368,350,411.01	-333,711,073.85	8,928,216.79	-71,750,995.84	-74,769,597.23
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	16,000 万元	-	-	-	-	-

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

公司主要生产基地为斯太尔动力(常州)发动机有限公司所在的常州生产基地,报告期内,常州斯太尔因与武进管委会债务纠纷,生产厂房已被查封,相关工作人员已放假待业。公司管理层已就相关事项积极协商沟通,争取公司早日复工复产。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展

根据环境保护部、国家质检总局联合发布《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。由此可见,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。

### (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) 2021年经营计划

2021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:2021年,公司将继续优化现有自动柔性化发动机生产线和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:2021年,公司将优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。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：2021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：2021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：2021年，公司将根据企业现状进行融资，努力解决企业债务纠纷及经营困难，同时公司将充分利用资本市场，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，并依靠原有研发团队，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

目前公司主要生产基地斯太尔动力（常州）发动机有限公司厂房已被查封，公司管理团队正在积极沟通并协商解决，可持续性经营受到一定影响。

应对措施：目前，公司子公司无锡增程公司经营及管理活动一切正常，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

2020年度利润分配预案：2020年年末公司未分配利润为负值，公司董事会建议2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

2019年度利润分配预案：2019 年年末公司未分配利润为负值，公司董事会建议2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该议案已经2019年年度股东大会审议通过。

2018年度利润分配预案：2018年年末公司未分配利润为负值，公司董事会建议2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该议案已经2018年年度股东大会审议通过。

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
2020 年	0.00	-63,500,990.61	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	-275,458,444.99	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,308,559,563.15	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	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。
	长沙泽洛、珠海润霖、天津恒丰、宁波贝鑫、宁波理瑞	其他承诺	承诺在其最终成为斯太尔股东，在作为斯太尔股东期间，仅作为斯太尔的财务投资者，无条件、	2012 年 12 月 29 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严

			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			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。	2012 年 12 月 15 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。
	英达钢构	其他承诺	为保护公司及其他股东的合法权益，公司控股股东山东英达钢结构有限公司出具了《保持斯太尔动力股份有限公司独立性的承诺函》，承诺会保持公司人员的独立性、资产的独立性、机构的独立性、财务独立性、公司业务的独立性。	2015 年 12 月 15 日	长期有效	截至目前，承诺人未发生违反承诺的情况，该承诺事项仍在严格履行中。
	英达钢构	其他承诺	为保护公司的合法利益，公司控股股东英达钢结构有限公司出具了《关于关联交易的承诺函》，承诺英达钢构及	2015 年 12 月 15 日	长期有效	2020 年 8 月 7 日，公司收到《上海仲裁委员会裁决书》【(2019)沪仲案字第 3240 号】，裁

			其子公司将尽量避免、减少与公司发生关联交易。			决公司应向武进国家高新技术产业开发区管理委员会退还相关奖励款 50%，共计人民币 94,555,050 元，并承担相应的仲裁及律师费用。但裁决应退还的原奖励款中包含武进管委会未经公司授权，直接于 2015 年 6 月至 9 月，实际支付给常州誉华企业管理有限公司 8050 万元（裁决应退还 50%），常州誉华为公司前控股股东山东英达钢构有限公司（以下简称“英达钢构”）在常州设立的全资子公司。因此该事项属于控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。
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					

<p>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</p>	<p>报告期内,公司控股股东业绩承诺存在延迟。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,该事项后期进展尚存在一定不确定性。</p> <p>关于公司控股股东及关联方资金占用事项,公司获悉控股股东构成资金占用情形后积极协调对方希望尽快收回资金,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,因英达钢构及其控股股东冯文杰并无可执行资产,法院仅能对其名下位于邹城路 13 号 1 幢-无(权证号:东方权证东营区字第 179174 号)不动产以及位于胜利路工业园四号路以北、七号路以东(权证号:东国用(2015)第 01-1195)土地进行轮候查封,目前公司尚未对厂房市场价予以评估,该事项尚存在一定不确定性。</p>
--	--

**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

单位:万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
英达钢构	2020-8	代收款未偿还	0	8,050	0	8,050	8,050	其他	-	暂不确定
合计			0	8,050	0	8,050	8,050	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			-473.48%							
相关决策程序			无							
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			公司将通过包括但不限于法律途径对常州誉华企业管理有限公司进行追责。但是基于山东英达钢构和常州誉华的实际情况,预计该笔债权收回可能性不高。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			为维护公司及投资者权益,公司资金被占用后积极协调对方希望尽快收回资金,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,因英达钢构及其控股股东冯文杰并无可执行资产,法院仅能对其名下位于邹城路 13 号 1 幢-无(权证号:东方权证东营区字第 179174 号)不动产以及位于胜利路工业园四号路以北、七号路以东(权证号:东国用(2015)第 01-1195)土地进行轮候查封。							

注册会计师对资金占用的专项 审核意见的披露日期	2021 年 7 月 7 日
注册会计师对资金占用的专项 审核意见的披露索引	公司于 2021 年 7 月 7 日披露的《关于斯太尔动力股份有限公司 2020 年度关联方非经营性资金占用及清偿情况的专项说明》

## 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

详见巨潮资讯网单独披露的董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期无法表示意见的专项说明公告。

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

### 1、江苏中关村科技产业园技术转让收入

公司2016年与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”）签订了2亿元技术许可使用合同，在当年收到2亿元款项并确认了2亿元含税收入。2018年6月4日，江苏省高级人民法院受理了江苏中关村起诉本公司的技术许可使用合同纠纷。江苏中关村认为公司未履行项目投资承诺且提交的技术资料存在严重问题的情况下，公司应返还原告支付的2亿元技术许可费用。2020年12月23日，一审判决本公司应返还2亿元技术许可费。根据会计准则收入确认的相关规定及合同相关资料，该技术许可收入在2016年度并不满足收入确认条件，本期应追溯调整。追溯调整后，上年年末其他应付款调增200,000,000.00元，期初未分配利润调减200,000,000.00元。

### 2、武进管委会奖励款的退回

2019年9月5日，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”）向上海仲裁委员会申请公司退还以前年度相关奖励款94,555,050.00元，因为根据相关《战略合作协议》及《补充协议》的规定，公司应在2018年底以前完成累计投资70亿和累计销售30亿的约定，否则武进管委会有权要求公司退还前期的一半奖励款。2019年9月16日公司收到仲裁通知书，2020年8月5日收到仲裁决定书。根据会计准则预计负债的相关规定，公司应于收到仲裁通知的当期，根据相关仲裁申请内容判断预计可能发生的支出。本事项中，根据仲裁申请中的内容，公司在2019年度完全可判断其结果为确定需要退还奖励款并预计相关负债支出，本期应追溯调整。追溯调整后，上年年末其他应付款调增94,555,050.00元，上期营业外支出调增94,555,050.00元。

### 3、固定资产未入账

公司于2017年12月向上海天永智能装备有限公司采购的固定资产未入账，本期追溯调整后，上年年末固定资产原值调增1,706,973.45元，对应的税费调增上年年末其他流动资产221,906.55元，上年年末应付账款调增1,928,880.00元，同时因补计提2018、2019年度对应的折旧，调增上期管理费162,162.48元，调减期初未分配利润162,162.48元。

### 4、少数股东权益调整

公司上年合并报表未计算相关少数股东权益，本期追溯调整后，分别调减上年年末少数股东权益和少数股东损益986,686.34元。

### 5、常州誉华企业管理有限公司挂账调整

2015年，武进管委会对公司的奖励款被常州誉华企业管理有限公司挪用，当时公司未入账，公司应补计该往来款，但由于对方企业非正常经营，预计款项收回不可能，全额计提坏账准备，本期追溯调整后，对上年财务报表没有实质性影响。

## 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

1、2020年9月8日，公司成立上海霖琰贸易有限公司，法定代表人为郎可可，注册资本为4000万元人民币，统一社会信用代码为91310112MA1GDJG91X。企业地址位于上海市闵行区平阳路258号1层，所属行业为批发业，经营范围包含：许可项目：货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：汽车零配件批发；办公设备销售；文具用品零售；体育用品及器材零售；日用百货销售；汽车租赁；贸易经纪；供应链管理服务；专用设备修理；机电设备销售；机械设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。该公司为公司的全资子公司，所以本期将新设公司纳入合并范围。

2、2020年12月17日，上海霖琰贸易有限公司新设子公司斯太尔（北京）贸易有限公司。经营范围包括销售汽车零配件、机电设备、机械设备；金属制品、机械和设备修理业；技术开发、技术咨询、技术服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）公司已将其纳入合并范围。

## 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	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
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	吴育堂 谭玉次
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

2020年初，公司聘用会计师为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙），公司根据实际情况及发展需要，为不影响公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展需要，经充分沟通协商，决定不再续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。公司聘请深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）担任公司2020年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年。就改聘会计师事项，公司已提前与亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，并征得其理解和同意。

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退市情况

适用  不适用

公司于2021年6月2日收到深圳证券交易所《关于斯太尔动力股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2021]551号），

鉴于公司股票被深圳证券交易所决定终止上市，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》的相关规定，公司股票已于2021年6月10日起进入退市整理期交易。退市整理期为三十个交易日，预计最后交易日期为2021年7月22日（最后交易日期为预计时间，公司后续将根据国家法定节假日安排另行通知）。退市整理期间，公司股票全天停牌的不计入退市整理期。公司因特殊原因向深圳证券交易所申请股票全天停牌的，累计停牌天数不得超过五个交易日。退市整理期届满的次日交易日起，深圳证券交易所对公司股票予以摘牌。

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 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]判决同意公司解除与被告方签署的《方正东亚o天晟组合投资	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金计提资产减值损失。	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）、《关于委托理财诉讼事项一审判决结果的公告》（公告编号：2018-116）、



				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。			《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	一审判决已生效	判决江苏斯太尔判决生效之日起十日内返还江苏中关村科技产业园控股集团有限公司 2 亿元；江苏中关村判决生效之日起十日内返还公司交付的物品、设备、技术资料及图纸。	本判决为一审判决，并非终审判决，公司已提起上诉。	2020 年 12 月 28 日	《关于公司及全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-055） 《关于收到民事判决书的公告》（公告编号：2020-132）
江南农村商业银行银行贷款诉讼事项	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溧阳支行开设的账户 013010121100000 02967 中的 4700 万元、账户 01301012010000 008369 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 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

					[(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。		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的执行进展公告》(公告编号: 2019-080)
农业银行贷款仲裁事项	4,500	是	进入执行阶段	2021 年 4 月, 公司收到江苏省常州市中级人民法院《执行裁定书》(2021)苏 04 执恢 6 号, 根据裁定内容将拍卖常州斯太尔名下坐落于武进区淹城南路东侧龙资路北侧的土地使用权【权证号: 武国用(2015)第 11313 号】及宗地内相关构筑物。截止目前公司尚未收到对该土地执行拍卖的相关信息, 对公司本期利润或期后利润的影响暂时无法估计。	截止目前公司尚未收到对该土地执行拍卖的相关信息, 对公司本期利润或期后利润的影响暂时无法估计。	2021 年 04 月 14 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)《关于全资子公司收到执行裁定书的公告》(公告编号: 2021-27)
金色木棉借款	10,000	是	已和解	债权方同意减免部分借款本金	2020 年 3 月 31 日归还了豁免后的	2020 年 04 月 01	《关于公司及全资子公

逾期诉讼事项				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	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。	日	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 14,375,068.28 元，豁免后共同确认和合资产剩余债权金额为本金人民	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

				币 8,300,000 元			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)
茂盟(上海)工程技术股份有限公司合同纠纷	89.1	是	一审判决执行	向申请人支付价款 877,450 元及利息、案件受理费 8,668 元, 诉讼费 5,000 元。	查封一台设备及一条生产线		
上海天永智能装备股份有限公司逾期支付货款事宜	234.5	是	尚未判决, 不适用	不适用	不适用		
上海华依科技集团股份有限公司设备合同尾款	160	是	尚未裁决, 不适用	不适用	不适用		
南京斯凯汽车设备制造有限责任公司尾款及质保金	35.6	是	尚未判决, 不适用	不适用	不适用		
原公司员工劳动合同纠纷	9.58	是	已裁决	不适用	不适用		
原公司及子公司员工劳动合同纠纷	92.5	是	尚未裁决, 不适用	不适用	不适用		
原公司员工劳动合同诉讼	3.47	是	一次性支付申请人经济补偿金 34,660.4 元。	不适用	查封一台设备及一条生产线		
原高级管理人员劳动合同纠纷诉讼	163.23	是	二审判决执行	解除劳动合同经济补偿金 1,000,000 元, 竞业限制补偿金 632,250 元。	不适用		

## 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	被中国证监会立案调查或行政处罚	2021年3月31日，斯太尔动力股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2021〕36号），根据《行政处罚决定书》认定的事实，公司2014-2016年连续三年净利润实际为负，根据公司披露的2017-2019年年度报告，2017-2019年净利润均为负，导致公司2015年至2019年连续五年净利润为负，因公司存在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强制退市。	2021年03月31日	《关于收到行政处罚决定书的公告》（公告编号：2021-23）
斯太尔动力股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	其他	2021年4月19日，公司收到深圳证券交易所下发的《重大违法强制退市事先告知书》公司部函〔2021〕第<153>号（以下简称“《事先告知书》”）。根据《事先告知书》，公司2015年	2021年04月20日	《关于收到深圳证券交易所《重大违法强制退市事先告知书》暨风险提示公告》（公告编号：2021-31）

				至 2019 年任意连续四个会计年度归属于上市公司股东的净利润均为负值，触及了《上市公司重大违法强制退市实施办法》第二条、第四条规定的重大违法强制退市情形。因此，公司股票可能因存在应当终止上市的情形而不符合恢复上市条件，公司股票可能退市。		
--	--	--	--	---	--	--

#### 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《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486,756,055.03元及利息、律师代理费500,000元、案件受理费2,609,924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，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。

公司于2014年3月26日与武进国家高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“管委会”）签署了关于招商引资的《战略合作协议》，并约定公司在园区内投资柴油发动机项目，同时管委会支付1.9亿元补贴款，如投资项目未达管委会考核指标，上市公司应退管委会一半款项。达成协议后，武进管理委员会未经公司授权，将公司8,050万元补贴款直接支付给公司第一大股东英达钢构的全资子公司常州誉华企业管理有限公司。上诉事项构成控股股东非经营性资金占用，为维护公司及投资者权益，公司资金被占用后积极协调对方希望尽快收回资金，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，因英达钢构及其控股股东冯文杰并无可执行资产，法院仅能对其名下位于邹城路13号1幢-无（权证号：东方权证东营区字第179174号）不动产以及位于胜利路工业园四号路以北、七号路以东（权证号：东国用（2015）第01-1195）土地进行轮候查封。

## 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	-1,121.77%
其中：	
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）	<p>(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 5,800 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。</p> <p>(2) 常州斯太尔对农业银行贷款逾期，公司需要对其 4,500 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，目前已拍卖常州斯太尔名下土地资产。</p>

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	分期集合资金的事管理类信托计划	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述，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、日常经营重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进 度	本期及累计确 认的销售收入 金额	应收账款回款 情况
无锡市凯跃新 能源科技有限 公司	-	-	7,735.00	已解约	-	-

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

2020年12月，公司与无锡凯跃销售了发动机及配件，12月份实现产品销售收入7,735.00万元，签订合同后双方积极磋商并努力促成合同执行。

按照合同协议约定：发动机材料及零部件为精密金属构件，部分原材料及零部件需保温保湿等保管处理，为减少转运损失及相关费用，公司同意把发动机原材料及零部件的储存仓库转租给无锡凯跃，同时将2#、4#厂房转租给无锡凯跃用于生产。合同签订后，由于公司与武进管委会的债务纠纷，导致2#、4#厂房被查封，致使无锡凯跃不能正常使用厂房及设备开展加工生产，构成合同违约。

2021年6月，无锡凯跃向公司提出解除合同申请，公司已按照解约程序与对方解除合同，解约后公司已做账务处理。

## 5、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

2020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，尽力维护了投资者和公司的利益。主要有以下几个方面：

#### (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，避免内幕信息的泄漏或不实传闻的传播，有力保障了信息披露的公平性。

(3) 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。

(4) 社会贡献

2020年，公司诚信经营，遵纪守法，积极履行纳税义务；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

### (1) 精准扶贫规划

无。

### (2) 年度精准扶贫概要

无。

### (3) 精准扶贫成效

无。

### (4) 后续精准扶贫计划

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

是  否

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

报告期内，公司主要生产基地常州武进高新区生产厂房已被武进管委会查封，目前公司人员处于放假待业状态，公司持续性经营暂不确定。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、报告期内，因子公司常州斯太尔及江苏斯太尔多项贷款逾期，相关债权方均已提起诉讼，公司可能需要对相关贷款的逾期本金、利息、罚息、律师代理费、诉讼费等承担连带清偿责任，公司及子公司资金严重紧张，相关项目进展受限，公司生

产经营状况尚未得到有效改善，提醒广大投资者注意投资风险。

2、公司于2020年12月28日收到《江苏省高级人民法院民事判决书》【(2018)苏民初12号】，判决公司返还江苏中关村科技产业园控股集团有限公司2亿元，案件受理费1,041,800元，诉讼保全费5,000元，共计1,046,800元，由公司承担。本判决为一审判决，并非终审判决，截止本公告披露日，公司已参与二审开庭审理，目前尚未最终裁决。

3、公司全资子公司斯太尔动力(常州)发动机有限公司2021年4月14日收到江苏省常州市中级人民法院《执行裁定书》，就子公司与中国农业银行股份有限公司常州武进支行借款纠纷一案作出执行裁定：拍卖斯太尔动力(常州)发动机有限公司名下坐落于武进区淹城南路东侧龙资路北侧的土地使用权【权证号：武国用(2015)第11313号】及宗地内相关构筑物。目前，土地使用权已于2021年5月10日10时至2021年5月11日10时在淘宝网阿里司法拍卖平台拍卖，江苏车和家汽车有限公司通过竞买号U1947在公开竞价中以最高应价胜出，以成交价124,223,400元获拍。上述资产拍卖款项将根据司法程序转入法院账户用于抵偿公司债务，该事项后期进展尚不确定。

## 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%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	654,444,268	84.79%						654,444,268	84.79%
1、人民币普通股	654,444,268	84.79%						654,444,268	84.79%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
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

## 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	42,348	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,348	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	0	0	89,590,000	-	-

长沙泽洺创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.51%	73,375,260	0	73,375,260	0	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	60,789,400	0	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	49,580,000	0	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	0	27,975,960	0	冻结	27,975,960
谢爱林	境内自然人	0.69%	5,350,000	0	0	5,350,000	-	-
刘丽	境内自然人	0.65%	5,000,000	0	0	5,000,000	-	-
何雅灵	境内自然人	0.33%	2,527,592	0	0	2,527,592	-	-
谭世俊	境内自然人	0.32%	2,489,500	0	0	2,489,500	-	-
吴帆	境内自然人	0.31%	2,418,400	0	0	2,418,400	-	-
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）	不适用。							
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	长沙泽洺、珠海润霖、宁波理瑞承诺在其最终成为斯太尔股东，在作为斯太尔股东期间，仅作为斯太尔的财务投资者，无条件、不可撤销的放弃所持有的斯太尔股权所对应的提案权、表决权，不向斯太尔推荐董事、高级管理人员人选。							
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	49,580,000	人民币普	49,580,000					



合伙)		普通股	
谢爱林	5,350,000	人民币普通股	5,350,000
刘丽	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
何雅灵	2,527,592	人民币普通股	2,527,592
谭世俊	2,489,500	人民币普通股	2,489,500
吴帆	2,418,400	人民币普通股	2,418,400
阮世海	2,402,000	人民币普通股	2,402,000
杨远钦	2,200,001	人民币普通股	2,200,001
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，长沙泽滔创业投资合伙企业（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）	股东谢爱林除通过普通证券账户持有 3,510,000 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 5,350,000 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

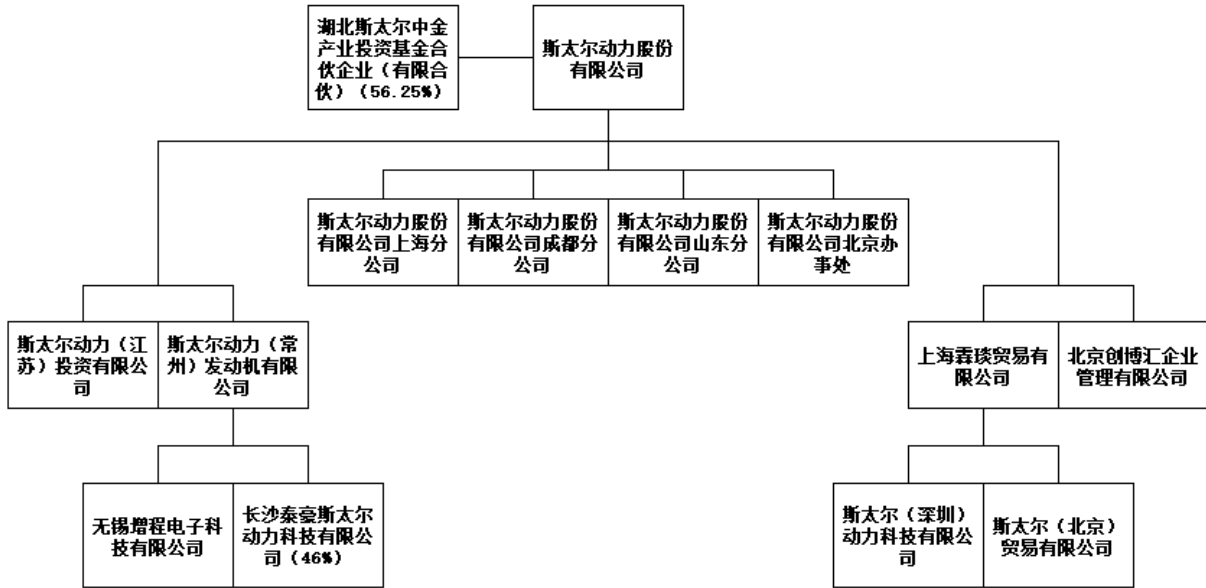
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
成都国兴昌贸易有限公司	林小川	2005 年 03 月 10 日	9151010777121797X B	销售：化工产品（不含危险 品）、针纺织品、五金 交电、医疗器械（不含二 三类）、建筑装饰材料、 办公用品、机电产品、家 用电器、预包装食品兼散 装食品、煤炭、矿产品、 金属材料（不含稀贵金 属）、建材；计算机软件 开发。（依法须经批准的 项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）。
最终控制层面股东报告期 内控制的其他境内外上市 公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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、董事	离任	男	49	2019年07月06日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
梁榜来	董事	离任	男	51	2019年07月06日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
郭英祥	董事	离任	男	51	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
王茜	董事	离任	女	36	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
孟凡东	董事	离任	男	39	2018年06月25日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
王玉庆	董事	离任	男	51	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
吴振平	独立董事	离任	男	53	2015年11月25日	2020年12月23日	0	0	0	0	0
王建德	独立董事	离任	男	47	2018年01月18日	2020年12月23日	0	0	0	0	0
匡爱民	独立董事	离任	男	64	2019年07月16日	2020年12月23日	0	0	0	0	0
杨睿	监事	离任	男	30	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
林斌	监事	离任	男	58	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
蒋磊	监事	离任	男	29	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0
毛正海	监事	离任	男	34	2019年07月16日	2020年06月12日	100	0	25	0	75
俞谢斌	监事	离任	男	45	2019年07月16日	2020年06月12日	0	0	0	0	0

王永召	副总经理	离任	男	47	2019年07月14日	2020年05月24日	0	0	0	0	0
胡道清	董事长	离任	男	49	2020年06月12日	2020年12月21日	0	0	0	0	0
尹鸿强	董事	离任	男	42	2020年06月12日	2020年11月30日	0	0	0	0	0
高志会	董事	离任	男	42	2020年06月12日	2020年11月30日	0	0	0	0	0
张杰	董事、 董事会 秘书	离任	男	57	2020年06月12日	2021年01月13日	0	0	0	0	0
刘建刚	董事	离任	男	38	2020年11月10日	2021年01月13日	0	0	0	0	0
田胜荣	董事	离任	男	57	2020年12月23日	2021年03月12日	0	0	0	0	0
叶子威	副总裁	离任	男	35	2020年05月27日	2020年12月26日	0	0	0	0	0
陆凤燕	监事	离任	女	50	2020年06月12日	2020年12月21日	0	0	0	0	0
张艳松	监事	离任	女	40	2020年06月04日	2020年10月09日	0	0	0	0	0
严圻宇	监事	离任	男	28	2020年06月04日	2021年03月29日	0	0	0	0	0
张海军	董事	离任	男	47	2021年03月05日	2021年06月04日	0	0	0	0	0
贺东亮	董事	离任	男	39	2021年02月01日	2021年06月04日	0	0	0	0	0
刘胜元	独立董事	离任	男	53	2020年12月23日	2021年06月04日	0	0	0	0	0
钮秉义	监事	离任	男	63	2020年06月12日	2021年05月21日	0	0	0	0	0
孟江波	副总裁	现任	男	40	2021年02月01日	-	0	0	0	0	0
杨寿军	董事	现任	男	58	2020年06月12日	-	0	0	0	0	0
王礼春	董事	现任	男	46	2020年06月12日	-	0	0	0	0	0
李喜刚	独立董事	现任	男	59	2020年12月23日	-	0	0	0	0	0

王志强	独立董事	现任	男	56	2020年12月23日	-	0	0	0	0	0
李鑫	监事	现任	女	51	2020年06月12日	-	0	0	0	0	0
金申燕	监事	现任	女	55	2021年03月9日	-	0	0	0	0	0
李冲峰	监事	现任	男	40	2020年03月29日	-	0	0	0	0	0
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、董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
梁榜来	董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
郭英祥	董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
王茜	董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
孟凡东	董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
王玉庆	董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
吴振平	独立董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
王建德	独立董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
匡爱民	独立董事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
杨睿	监事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
林斌	监事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
蒋磊	监事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
毛正海	监事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
俞谢斌	监事	离任	2020年06月12日	个人原因离职
王永召	副总经理	离任	2020年05月24日	个人原因离职
胡道清	董事长	离任	2020年12月21日	个人原因离职
尹鸿强	董事	离任	2020年11月30日	个人原因离职
高志会	董事	离任	2020年11月30日	个人原因离职
张杰	董事、董事会秘书	离任	2021年01月13日	个人原因离职
刘建刚	董事	离任	2021年01月13日	个人原因离职
田胜荣	董事	离任	2021年03月12日	个人原因离职
叶子威	副总裁	离任	2020年12月26日	个人原因离职



陆风燕	监事	离任	2020 年 12 月 21 日	个人原因离职
张艳松	监事	离任	2020 年 10 月 09 日	个人原因离职
严圻宇	监事	离任	2021 年 03 月 29 日	个人原因离职
张海军	董事	离任	2021 年 06 月 04 日	个人原因离职
贺东亮	董事	离任	2021 年 06 月 04 日	个人原因离职
刘胜元	独立董事	离任	2021 年 06 月 04 日	个人原因离职
钮秉义	监事	离任	2021 年 05 月 21 日	个人原因离职

### 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:

孟江波，男，大专学历。曾任深圳市沃特玛电池有限公司副总经理、深圳市民富沃能新能源汽车有限公司总经理、深圳市瑞恩思维新能源科技有限公司董事长、江苏银基烯碳能源科技有限公司董事长、银基烯碳新材料集团股份有限公司副总经理，现任斯太尔动力股份有限公司常务副总裁，非独立董事。

杨寿军，男，1963年出生，中共党员，工商管理博士，高级经济师。历任四川省什化股份有限公司党办副主任、团委书记、总经办主任、销售处长、经营副总、常务副总、总经理、党委书记、副董事长；四川宏达（集团）有限公司副总经理；四川金路集团股份有限公司董事、副总裁、财务负责人；现任成都国兴昌贸易有限公司董事长兼总裁。现任斯太尔动力股份有限公司非独立董事。

王礼春，男，1975年出生，本科学士，参加上海证券交易所第十九期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。历任四川宏达股份有限公司证券部副经理、证券事务代表、董事会办公室副主任、四川宏达（集团）有限公司投资部副经理、高级经理。现任成都国兴昌贸易有限公司副总裁。现任斯太尔动力股份有限公司非独立董事。

李喜刚，先后在杭州制氧机研究所、浙江省工商信托投资股份有限公司、天和证券有限公司、西子联合控股有限公司、百大集团股份有限公司、浙商银行、隆德资产管理有限公司等从事信托、信贷、证券、投资等相关工作和担任相应的管理工作。拥有独董资格证，对公司治理、战略规划、资本运作等方面有丰富的实践经验。现任斯太尔动力股份有限公司独立董事。

王志强，男，1965年10月生。研究生学历，本科毕业于中央财经大学，金融专业，高级会计师。王志强先生在企业资金管理、资金运用、资本运作、企业创收、开源节流、降低成本方面经验丰富，在企业依法经营、合法纳税、迎审迎检方面比较擅长，在实际工作中，既能掌握政策、合法依规，又能灵活运用，满足企业需求。现任斯太尔动力股份有限公司独立董事。

金申燕，女，55岁，1988年毕业于长春师范学院数学系，应用数学专业。2020年12月至今，就职于斯太尔动力股份有限公司，任行政经理职务，负责公司规章制度制订、修改，人员招聘及日常行政工作。2014年3月至2020年10月，就职于深圳市立基盛科技有限公司，任行政经理职务，负责公司人事制度、薪酬制度的修订和人员招聘。1998年4月至2008年4月，就职于深圳赛格日立显示器件有限公司人力资源部，任主任科员、人事劳资科长，负责公司人事入职管理、员工培训、员工职称评定、员工绩效考核及劳资管理费用工作。1988年8月至1995年12月，就职于深圳软件技术有限公司、深圳市赛格软件技术有限公司，担任部长，参与公司软件开发、维护、培训等工作。现任斯太尔动力股份有限公司监事。

李冲峰，男，40岁，2003年毕业于郑州轻工业学院职业技术学院，广告设计与制作专业。2020年12月至今，就职于斯太尔动力股份有限公司，任IT兼设计师职务。负责公司信息安全系统集成项目实施，网络及系统安全的规划设计、安全评估、加固实施、配合测评等工作。2016年12月至2020年6月，就职于纤之谜（深圳）生物科技有限公司，任IT兼设计师职务。负责公司各服务器的安装、配置、维护，公司管理信息系统的维护，数据备份与恢复。2013年8月至2016年5月，就职于深圳市东方风行科技有限公司企业策划部，任设计师。2010年5月至2013年6月，就职于深圳市伟禄科技股份有限公司，任设计师。2006年10月至2010年2月，就职于深圳市奥格美纸品包装有限公司，任设计师。现任斯太尔动力股份有限公司监事。

李鑫，女，1970年出生，本科学历，中共党员，历任聘黑龙江省高速公路管理局哈尔滨管理处财务负责人，深圳宝安融兴村镇银行综合保障部经理，现任深圳市佰仟金融服务有限公司董办经理兼财务副总监。现任斯太尔动力股份有限公司监事。

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
杨寿军	国兴昌贸易有限公司	董事长兼总裁	-	-	是
王礼春	国兴昌贸易有限公司	副总裁	-	-	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
孟江波	银基烯碳新材料集团股份有限公司	副总经理	-	-	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

公司于 2020 年 11 月 10 日收到中国证券监督管理委员会湖北监管局《关于对斯太尔动力股份有限公司及郝鹏采取出具警示函措施的决定》（[2020]39 号），因公司披露的 2019 年度业绩预告出现大幅变动，相关信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条第一款的相关规定，公司时任董事长兼董事会秘书郝鹏未能恪尽职守、勤勉尽责，违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条及第五十八条第二款的相关规定，对上述违规行为负有责任。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条第三项的相关规定，湖北监管局决定对郝鹏采取出具警示函的行政监管措施，并按规定记入诚信档案。

#### 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会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
孟江波	董事、副总裁	男	40	现任	36	否
杨寿军	董事	男	58	现任	6	否
王礼春	董事	男	46	现任	6	否
李喜刚	独立董事	男	59	现任	8.4	否
王志强	独立董事	男	56	现任	8.4	否
李鑫	监事	女	51	现任	6	否

金申燕	监事	女	55	现任	18.5	否
李冲峰	监事	女	40	现任	11	否
合计	--	--	--	--	100.3	--

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）	10
主要子公司在职员工的数量（人）	20
在职员工的数量合计（人）	30
当期领取薪酬员工总人数（人）	30
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	0
销售人员	2
技术人员	5
财务人员	10
行政人员	13
合计	30
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	5
本科	10
本科以下（大专 专科）	14
合计	30

### 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

2020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》、《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，报告期内，公司董事会现由5人组成（其中独立董事2人），公司董事会成员发生较大变动，目前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3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，公司按照规定进行了补选，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，报告期内，公司存在控股股东对公司资金占用的情形，详见相关章节披露。

5、信息披露方面，报告期内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。截止2021年4月30日，公司未能在法定时间内披露2020年年度报告及2021年一季度报告，公司积极与审计沟通，尽快完成审计并同时召开了董事会会议履行了审议程序及信息披露义务。

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

报告期内，公司不存在控股股东。公司独立性如下：

- 1、人员独立情况：公司管理人员及副总裁、董事会秘书在公司领取报酬，不在关联方单位担任任何职务。
- 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。
- 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，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，不存在与其他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其他股东，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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	-	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-015）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	-	2020 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 12 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-051）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	-	2020 年 08 月 20 日	2020 年 08 月 20 日	《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-086）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	-	2020 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 23 日	《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-129）

#### 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	16	3	13	0	0	否	4
王德建	16	3	13	0	0	否	4
匡爱民	16	3	13	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 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

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
吴振平	《关于拟签署<技术许可意向协议三款非道路柴油发动机 EM12,M14UI 及 M16UI>的议案》	该议案对该项交易的必要性、可行性、经济性没有进行充分分析，且没有提出具体交易细节并经过必要的分析论证环节，本议案目前达不到决策的条件，吴振平投弃权票。
吴振平	《公司股东成都国兴昌贸易有限公司提请增加关于本次股东大会授权公司董事会转授权经营管理层与金天（广州）新能源汽车有限公司签署<技术许可协议>的议案》	以股东大会决议形式通过“董事会转授权经营管理层”与相关方签署协议的行为，剥夺了董事会的法定职权和责任，超越了股东大会的职权范围，不符合《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》相关规定及有关上市公司治理、内部控制规范及《公司章程》等有关规定，吴振平投否决票。
王德建	《关于拟签署<技术许可意向协议三款非道路柴油发动机 EM12,M14UI 及 M16UI>的议案》	王德建认为从程序上来说，对重大投资项目，缺少必要的论证意见，缺乏决策条件，公司应尽快组织编制本项交易的详细方案进行充分论证，因此投否决票。
王德建	《公司股东成都国兴昌贸易有限公司提请增加关于本次股东大会授权公司董事会转授权经营管理层与金天（广州）新能源汽车有限公司签署<技术许可协议>的议案》	以股东大会决议形式通过“董事会转授权经营管理层”与相关方签署协议的行为，剥夺了董事会的法定职权和责任，超越了股东大会的职权范围，不符合《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》相关规定及有关上市公司治理、内部控制规范及《公司章程》等有关规定，王德建投否决票。
匡爱民	《公司股东成都国兴昌贸易有限公司提请增加关于本次股东大会授权公司董事会转授权经营管理层与金天（广州）新能源汽车有限公司签署<技术许可协议>的议案》	以股东大会决议形式通过“董事会转授权经营管理层”与相关方签署协议的行为，剥夺了董事会的法定职权和责任，超越了股东大会的职权范围，不符合《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》相关规定及有关上市公司治理、内部控制规范及《公司章程》等有关规定，匡爱民投否决票。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	相关议案以股东大会决议形式通过“董事会转授权经营管理层”与相关方签署协议的行为，剥夺了董事会的法定职权和责任，超越了股东大会的职权范围，不符合《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》相关规定及有关上市公司治理、内部控制规范及《公司章程》等有关规定。	

## 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

公司董事会收到相上述董事的异议后，经过了认真的探讨和论证，认为独立董事提出异议的议案存在其不合理之处，公司于2020年12月18日了第十届董事会第十九次会议，审议了《关于取消2020年第三次临时股东大会部分议案的议案》，取消了相关议案。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设战略委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会，依据《公司章程》和各专门委员会的议事规则行使职权。报告期，董事会各专门委员会严格按照议事规则规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，充分发挥了专业优势和职能作用，为董事会科学、高效决策，不断完善公司治理结构、提高公司管理水平、促进公司发展等方面起到了积极的作用。

### 1. 战略委员会履职情况

为保证全年各项经营计划完成，战略委员会对新形势下各种挑战做了预判，进行科学审慎地分析，以保障公司和股东的利益，促进公司长远发展。报告期内，公司召开战略委员会会议对具体事项做了审议。

### 2. 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会组织召开专门会议，针对2019年报、2020年一季报、2020年半年报、2020年三季报等定期报告做了审议，同时公司积极同会计师事务所等第三方监督机构进行日常沟通，为推动公司治理、促进规范核算、加强内部控制等发挥重要作用。

### 3. 提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，提名、薪酬与考核委员会组织召开专门会议，审议通过了更换董事会成员、聘任公司高级管理人员、选举公司董事长、选举公司第十届董事会各专业委员会委员及其会议召集人、聘任总裁等议案，并对董事、监事、高级管理人员履职情况和薪酬标准进行考核。

## 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。2020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

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

##### 1、财务报告内部控制缺陷认定情况

报告期内，公司面临资金紧张、诉讼较多、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，而上述重大缺陷使公司内部控制失去这一功能。导致公司内控及组织架构运转过程中存在较大风险，内部



<p>监督未有效开展。深圳堂堂认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，公司于 2020 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。</p> <p>2、非财务报告内部控制缺陷认定情况</p> <p>在内部控制审计过程中，深圳堂堂认为公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷：公司目前生产经营停滞，组织机构不能正常运行，内控监督缺陷。</p> <p>3、该事项对公司内部控制有效性的影响程度</p> <p>公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在公司 2020 年度内部控制评价报告中。深圳堂堂已经在 2020 年财务报表审计中考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告将对公司 2020 年财务审计报告及意见产生重大影响。</p>
---

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 7 月 7 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网披露的《2020 年内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；⑤公司经营层和相关职能部门对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。①违犯国家法律、法规或规范性文件；②重大决策程序不科学；③制度缺失可能导致系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到整改；⑤其他对公司影响重大的情形。
定量标准	不适用	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
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	
<p>导致否定意见的事项：斯太尔面临资金紧张、诉讼较多、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。</p> <p>财务报告内部控制审计意见：我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，斯太尔 2020 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。</p> <p>非财务报告内部控制的重大缺陷：在内部控制审计过程中，我们注意到斯太尔的非财务报告内部控制存在重大缺陷：斯太尔目前生产经营停滞，组织机构不能正常运行，内控监督缺陷。</p>	
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	2021 年 7 月 7 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2020 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

导致否定意见的事项：斯太尔面临资金紧张、诉讼较多、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。

财务报告内部控制审计意见：我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，斯太尔于2020年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

非财务报告内部控制的重大缺陷：在内部控制审计过程中，我们注意到斯太尔的非财务报告内部控制存在重大缺陷：斯太尔目前生产经营停滞，组织机构不能正常运行，内控监督缺陷。

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	2021 年 7 月 5 日
审计机构名称	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
审计报告文号	堂堂审字【2021】020 号
注册会计师姓名	吴玉堂、谭玉次

## 审计报告

堂堂审字【2021】020 号

斯太尔动力股份有限公司全体股东：

### 一、无法表示意见

我们接收委托，审计斯太尔动力股份有限公司（以下简称“斯太尔公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的斯太尔公司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

#### 1、持续经营能力存在重大不确定性

如财务报表附注六、27 未分配利润及附注十四所述，斯太尔公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度连续四年发生重大亏损，净资产为-1,700.17 万元。且存在诸多重大诉讼事项，导致斯太尔公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结，对外投资股权、多处房产及生产设备等被冻结或查封，主营业务基本处于停滞状态。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公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。我们未能

取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据以确定斯太尔公司基于持续经营假设编制的 2020 年度财务报表是否恰当。

## 2、2020 年财务报表年初数及上年发生数无法确定

斯太尔公司 2019 年财务报表被发表无法表示意见，由于无法提供相关资料，我们也无法实施必要的审计程序，由此无法确认 2019 年 12 月 31 日余额和 2019 年度发生额是否真实、完整和准确。

## 3、湖北斯太尔产业基金投资

如财务报表附注六、7、（3）对联营企业投资所述，斯太尔公司将湖北斯太尔产业基金的投资（初始投资成本 9,000.00 万元）认定为具有重大影响，后续计量按权益法计量，因湖北斯太尔产业基金投资的企业在本报告日已停止生产经营，斯太尔公司已对湖北斯太尔产业基金的投资已全额计提减值准备。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。也因湖北斯太尔产业基金已到期但未清算，我们无法判断斯太尔公司选择的长期股权投资准则是否适用，同时我们也无法取得充分、适当的审计证据验证投资的期末计价是否正确。

## 4、信托投资可回收金额

如财务报表附注六、8 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，斯太尔公司仍享有对信托财产“玉环德悦投资有限公司”的股权。鉴于玉环德悦投资有限公司的股东信息未做工商变更，也无法判断斯太尔公司是否享有玉环德悦投资有限公司的股权。斯太尔公司在 2019 年度对 1.3 亿元信托投资款全额计提减值准备，2020 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。

## 5、债务重组收益

如财务报表附注六、35 投资收益所述，斯太尔公司根据与金色木棉和和合资产签订的债务重组协议确认了本期债务重组收益 9,990.44 万元，我们无法获取充分的证据以验证债务重组的商业实质的真实性及合理性。

## 6、存货、固定资产、在建工程、无形资产

（1）如财务报表附注六、5 存货和附注六、9 固定资产及附注六、10 在建工程所述，因斯太尔公司厂房与仓库被查封，我们无法执行盘点程序，无法验证期末存货和固定资产及在建工程是否存在。

(2) 如财务报表附注六、5 存货和附注六、9 固定资产及 附注六、10 在建工程和附注六、11 无形资产所述, 期末存货、固定资产、在建工程、无形资产减值余额分别为 6,912.33 万元、1,997.14 万元、3,096.31 万元和 8,702.97 万元, 我们无法获取充分的证据以验证存货、固定资产、在建工程和无形资产计提减值准备的合理性及期末账面价值的准确性。

#### 7、应收账款、其他应收款

如财务报表附注六、2 应收账款和附注六、4 其他应收款所述, 斯太尔公司期末应收账款和应收账款逾期信用损失余额分别为 3,300.95 万元和 16,881.37 万元, 我们无法获取充分的证据以验证应收账款和其他应收款计提的逾期信用损失的合理性及可回收性。

#### 8、预计负债

如财务计报表附注六、20 其他应付款-预计负债和附注十三、承诺及或有事项所述, 斯太尔公司已根据已判决诉讼计提预计负债 29,545.29 万元, 我们无法获取充分证据以验证所有预计负债的计提和或有事项披露的完整性。

#### 9、所有权受限资产

如财务报表附注六、44 所有权受限资产所述, 斯太尔公司因涉诉事项期末受限资产余额为 35,035.89 万元, 我们无法获取充分证据以验证所有权受限资产披露的完整性。

#### 10、财务报表其他科目

##### (1) 银行存款

如财务计报表附注六、1、货币资金所述, 银行存款期末余额 12,663.47 万元, 因我们无法执行函证等必要审计程序以验证银行存款余额的准确性及使用受限情况的完整性。

##### (2) 其他流动资产

如财务计报表附注六、6、其他流动资产所述, 其他流动资产期末余额 7,532.75 万元, 主要是以前年度形成的未抵扣的增值税和未退回的所得税, 我们无法获取充分证据以验证其金额的准确性及确认为资产的合理性。

##### (3) 长期待摊费用

如财务计报表附注六、13、长期待摊费用所述, 长期待摊费用期末余额 2,519.58 万元, 我们无法获取充分证据以验证其金额的准确性及合理性。

##### (4) 应付职工薪酬

如财务计报表附注六、18 应付职工薪酬所述, 应付职工薪酬期末余额 2,073.93 万元, 我们无法获取充分证据以验证其金额的完整性。

### （5）应付账款、其他应付款

如财务报表附注六、15 应付账款和附注六、20 其他应付款所述，应付账款和其他应付款期末余额分别为 3,155.35 和 39,233.05 万元，我们无法获取充分证据以验证其金额的完整性。

### （6）研发费用

如财务报表附注六、32 研发费用所述，研发费用本期发生额 4,642.91 万元，主要是以前期间计入开发支出本期转入研发费用，我们无法获取充分证据以验证本期金额的合理性。

### 11、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，斯太尔公司取得的 350 亩工业用地，账面价值 9,843.78 万元，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。

### 12、关联方资金占用

如财务报表附注六、4、其他应收款和附注十一、6、关联方资金占用所述，斯太尔公司原控股股东山东英达钢结构有限公司控制的子公司常州誉华企业管理有限公司收到武进国家高新技术产业开发区管理委员会应付公司的补贴款 8,050 万元，构成原控股股东及其关联方对上市公司的非经营性资金占用。根据《上海仲裁委员会裁决书》【（2019）沪仲案字第 3240 号】，上述款项对应的 4,025 万元需退还武进国家高新技术产业开发区管理委员会，斯太尔公司已确认对武进国家高新技术产业开发区管理委员会的负债，同时确认了应收常州誉华企业管理有限公司 8,050 万元债权并全额计提了减值准备。我们无法实施必要审计程序以验证对常州誉华企业管理有限公司债权的合理性及可回收金额，也无法判断原控股股东及其关联方对上市公司的非经营性资金占用的完整性。

## 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

我们提醒财务报表使用者关注：

如财务报表附注十四、资产负债表日后事项所述，斯太尔公司 2021 年 3 月 31 日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（[2021]13 号），《行政处罚决定书》认定斯

太尔公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告中，相关财务数据存在虚假记载，对斯太尔公司实际控制人披露不实。并给予斯太尔公司责令改正、给予警告和罚款 60 万的行政处罚。

斯太尔公司 2021 年 6 月 2 日收到深圳证券交易所下发的《关于斯泰尔动力股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上【2021】551 号），鉴于斯太尔公司股票被深圳证券交易所决定终止上市，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》的相关规定，公司股票将于 2021 年 6 月 10 日起进入退市整理期交易。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

斯太尔公司管理层（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公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算斯太尔公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督斯太尔公司的财务报告过程。

#### 五、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，对斯太尔公司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，我们独立于斯太尔公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

深圳堂堂会计师事务所

中国 深圳

中国注册会计师：  
（项目合伙人）  
中国注册会计师：

2021年7月5日



## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	126,634,696.33	127,290,170.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	925,244.03	866,529.69
应收款项融资		
预付款项	386,491.78	510,831.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,996,053.01	59,626,322.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,704,594.41	22,083,644.22
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	75,327,465.12	75,490,504.83
流动资产合计	265,974,544.68	285,868,003.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

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	90,109,154.28	108,533,758.19
在建工程	10,356,181.81	10,356,181.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	133,800,635.27	140,933,991.78
开发支出		23,166,788.64
商誉		
长期待摊费用	25,195,831.64	28,776,294.98
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	259,461,803.00	366,818,923.09
资产总计	525,436,347.68	652,686,926.14
流动负债：		
短期借款	84,717,457.66	184,902,521.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,553,520.31	28,574,284.22
预收款项		182,504.90
合同负债	1,636,857.74	
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	20,739,329.13	9,727,995.30
应交税费	12,849,073.28	10,353,632.63
其他应付款	392,330,456.60	356,378,353.93
其中：应付利息	12,500,557.19	48,881,670.12

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
其他流动负债		
流动负债合计	543,826,694.72	606,719,292.64
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	389,999.88	454,999.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	389,999.88	454,999.92
负债合计	544,216,694.60	607,174,292.56
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
一般风险准备		
未分配利润	-2,233,722,540.77	-2,170,221,550.16
归属于母公司所有者权益合计	-17,001,670.69	46,499,319.92
少数股东权益	-1,778,676.23	-986,686.34

所有者权益合计	-18,780,346.92	45,512,633.58
负债和所有者权益总计	525,436,347.68	652,686,926.14

法定代表人：李晓振

主管会计工作负责人：财务部

会计机构负责人：谭玉次

**2、母公司资产负债表**

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	62,003.32	63,646.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		78,969,999.70
应收款项融资		
预付款项	61,600.00	
其他应收款	303,306,091.45	319,345,294.41
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	11,786,622.69	11,703,025.90
流动资产合计	315,216,317.46	410,081,966.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	330,596,359.95	385,648,267.64
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	24,111,318.60	25,539,019.19
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,176,239.12	27,200,000.00
开发支出		5,283,100.00
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	378,883,917.67	443,670,386.83
资产总计	694,100,235.13	853,752,352.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,935,891.63	9,269,461.94
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	605,761.41	439,297.81
应交税费	7,218,534.47	6,774,122.04
其他应付款	89,112,459.12	164,928,590.59
其中：应付利息		
应付股利	388,860.15	388,860.15
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	99,872,646.63	181,411,472.38
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	99,872,646.63	181,411,472.38
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	-1,622,493,281.58	-1,544,379,989.56
所有者权益合计	594,227,588.50	672,340,880.52
负债和所有者权益总计	694,100,235.13	853,752,352.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	8,414,829.28	9,728,889.06
其中：营业收入	8,414,829.28	9,728,889.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	96,007,154.12	76,228,220.25
其中：营业成本	10,819,155.61	7,391,538.54
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	1,766,027.03	1,755,722.79
销售费用	673,525.18	1,744,430.18
管理费用	31,052,733.91	30,943,081.22
研发费用	46,429,136.68	19,614,621.82
财务费用	5,266,575.71	14,778,825.70
其中：利息费用		14,201,676.42
利息收入	2,719.99	13,763.25
加：其他收益	210,546.22	301,653.58
投资收益（损失以“-”号填列）	99,904,375.04	-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		
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）	-14,207,172.91	-110,680.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-55,142,617.28	-78,602,036.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		131,248.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-56,827,193.77	-165,242,885.77
加：营业外收入		5,230,956.09
减：营业外支出	7,465,786.73	116,433,201.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-64,292,980.50	-276,445,131.33
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-64,292,980.50	-276,445,131.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-64,292,980.50	-276,445,131.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-63,500,990.61	-275,458,444.99
2. 少数股东损益	-791,989.89	-986,686.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	-64,292,980.50	-276,445,131.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-63,500,990.61	-275,458,444.99
归属于少数股东的综合收益总额	-791,989.89	-986,686.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.080	-0.36
(二) 稀释每股收益	-0.080	-0.36



法定代表人：李晓振

主管会计工作负责人：财务部

会计机构负责人：谭玉次

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	266,666.68
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	350,930.00	352,564.00
销售费用		
管理费用	8,476,210.44	8,146,075.73
研发费用	5,283,100.00	877,396.34
财务费用	6,286.74	256,051.11
其中：利息费用		
利息收入	128.99	
加：其他收益	2,958.58	3,285.71
投资收益（损失以“-”号填列）	2,338,138.59	-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）	-11,285,954.32	123,034.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-55,051,907.69	-44,076,828.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,113,292.02	-73,779,668.35
加：营业外收入		4,743,219.41
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,113,292.02	-69,036,448.94
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,113,292.02	-69,036,448.94
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-78,113,292.02	-69,036,448.94
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	2020 年度	2019 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	6,623,549.68	9,708,920.50
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	133,586.60	85,912.82
收到其他与经营活动有关的现金	3,274,672.25	21,982,453.47
经营活动现金流入小计	10,031,808.53	31,777,286.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,396,592.03	5,169,730.61
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	4,439,833.69	12,120,972.90
支付的各项税费	198,221.56	38,215.52
支付其他与经营活动有关的现金	3,055,373.85	7,961,581.32
经营活动现金流出小计	10,090,021.13	25,290,500.35

经营活动产生的现金流量净额	-58,212.60	6,486,786.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,619.47	1,434,031.98
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		
投资活动现金流出小计	10,619.47	1,434,031.98
投资活动产生的现金流量净额	-10,619.47	-1,433,731.98
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
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,410,000.00
偿还债务支付的现金		12,375,109.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,150.81	
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	1,150.81	12,375,109.62
筹资活动产生的现金流量净额	-1,150.81	-8,965,109.62
四、汇率变动对现金及现金等价物		-1,296.97

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,982.88	-3,913,352.13
加：期初现金及现金等价物余额	256,844.10	4,168,899.26
六、期末现金及现金等价物余额	186,861.22	255,547.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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		730,153.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,258.49	
经营活动现金流入小计	6,258.49	730,153.38
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		73,359.38
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	7,901.23	914,503.69
经营活动现金流出小计	7,901.23	987,863.07
经营活动产生的现金流量净额	-1,642.74	-257,709.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
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	-1,642.74	-257,708.37
加：期初现金及现金等价物余额	63,646.38	321,354.43
六、期末现金及现金等价物余额	62,003.64	63,646.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	771 ,84 4,6 28.				1,42 6,29 5,06 4.43				18,5 81,1 77.6 5		-2,1 70,2 21,5 50.1		46,4 99,3 19.9 2	-986 ,686. 34	45,5 12,6 33.5 8

	00									6				
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			1,426,295,064.43				18,581,177.65		-2,170,221,550.16		46,499,319.92	-986,686.34	45,512,633.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-63,500,990.61		-63,500,990.61	-791,989.89	-64,292,980.50
（一）综合收益总额										-63,500,990.61		-63,500,990.61	-791,989.89	-64,292,980.50
（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															
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 ,84 4,6 28. 00				1,42 6,29 5,06 4.43				18,5 81,1 77.6 5		-2,2 33,7 22,5 40.7 7		-17, 001, 670. 69	-1,7 78,6 76.2 3	-18, 780, 346. 92

上期金额

单位：元

项目	2019 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 ,84 4,6				1,42 6,29 5,06			18,5 81,1 77.6		-1,6 80,1 16,5		536, 604, 279.		536,6 04,27		



	28.00				4.43				5		90.24		84		9.84								
加:会计政策变更															-14,484,352.45	-14,484,352.45							
前期差错更正															-200,162.48	-200,162.48							
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										-14,484,352.45	18,581.177.65	-1,880,278.752.72	321,957,764.91	321,957,764.91				
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)															14,484,352.45			-289,942,797.44	-275,458,444.99	-986,686.34	-276,445.131.33		
(一)综合收益总额																			-275,458,444.99	-275,458,444.99	-986,686.34	-276,445.131.33	
(二)所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的普通股																						-986,686.34	-986,686.34
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						14,484,352.45				-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			-2,170,221,550.16		46,499,319.92	-986,686.34	45,512,633.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				1,426,295,064.43				18,581,177.65	-1,544,379.98	9.56	672,340,880.52
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				1,426,295,064.43				18,581,177.65	-1,544,379.98	9.56	672,340,880.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-78,113.2		-78,113.292.02
（一）综合收益总额										-78,113.2		-78,113.292.02
（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												
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	771,8 44,62 8.00				1,426, 295,06 4.43				18,581 ,177.6 5	-1,62 2,49 3,28 1.58		594,227, 588.50

上期金额

单位：元

项目	2019 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	771,				1,426,				18,58	-1,460,		755,861,

余额	844,628.00				295,064.43				1,177.65	859,188.17		681.91
加：会计政策变更												-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				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)												
(一)综合收益总额												-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												14,484,352.45

转							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							14,48 4,352. 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, 295.0 64.43				18,58 1,177 .65	-1,544, 379.98 9.56		672,340, 880.52

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

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)(以下简称“英达钢构”)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。

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。

2019年11月,因公司原控股股东英达钢构用于股票质押式回购业务而出质的8,959万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

一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%。

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。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司及孙公司共 7 户，详见本附注八“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 2 户，为上海霖琰贸易有限公司和斯太尔（北京）贸易有限公司。

本财务报表业经本公司董事会决议批准于 2021 年 7 月 5 日报出。

## 二、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

公司 2017、2018、2019、2020 连续四年发生重大亏损，截止 2020 年 12 月 31 日，净资产为-1,843.18 万元。且公司存在诸多重大诉讼事项，导致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、多处房产及生产设备等被冻结，主营业务基本处于



停滞状态。此外，原大股东英达钢构的业绩补偿款未如期收回。同时，公司也未就改善持续经营能力拟定相关改善措施。鉴于上述情况，公司持续经营能力存在重大不确定性。

### 三、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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 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。

### 四、重要会计政策和会计估计

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、29“收入”、21、“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、34“重大会计判断和估计”。

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、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。

#### 4、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、15“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）。

## 5、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、15、（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。

## 6、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、15（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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

### 10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

## ① 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

## ② 应收账款及合同资产

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

## ③ 其他应收款

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

## 11、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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、持有待售资产和处置组

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。

### 13、合同资产

（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

#### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、9、金融工具”。

### 14、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 15、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。

## 16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-33	0-5	5-2.88
机器设备	年限平均法	3-15	0-5	33.33-6.33

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	2-10	0-5	50.00-9.50
电子设备	年限平均法	2-10	0-5	50.00-9.50
其它设备	年限平均法	2-10	0-5	50.00-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 18、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四、23“长期资产减值”。

## 19、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。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产

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。

## (2) 研究与开发支出

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。

## (3) 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、23“长期资产减值”。

## 21、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

## 22、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。

## 23、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。

## 24、合同负债

（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 25、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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。

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）。

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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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、19“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。

## 29、收入

（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

收入确认原则：

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。



对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

根据上述原则，公司根据自身的业务类型确认收入的具体标准如下：

本公司一般产品销售，根据合同约定公司在将产品运至买方指定的地点，并取得经买方签收的签收单回执联或客户的入库单回执联后确认收入

### 30、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。

### **31、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，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。

## 32、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （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。

### (3) 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。

### (4) 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。

## 33、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四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 34、重要会计政策、会计估计的变更和前期差错更正

### (1) 会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

对合并报表的影响：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响余额	2020 年 1 月 1 日
预收款项	182,504.90	-182,504.90	-
合同负债	-	161,508.76	161,508.76

报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响余额	2020 年 1 月 1 日
其他流动负债	-	20,996.14	20,996.14

对母公司财务报表的影响：无。

#### (2) 会计估计变更

本报告期内，本公司无会计估计变更。

#### (3) 前期差错更正

本公司采用追溯调整法对相关会计差错事项进行调整。

##### 1) 江苏中关村科技产业园技术转让收入调整：

公司 2016 年与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”）签订了 2 亿元技术许可使用合同，在当年收到 2 亿元款项并确认了 2 亿元含税收入。2018 年 6 月 4 日，江苏省高级人民法院受理了江苏中关村起诉本公司的技术许可使用合同纠纷。江苏中关村认为公司未履行项目投资承诺且提交的技术资料存在严重问题的情况下，公司应返还原告支付的 2 亿元技术许可费用。2020 年 12 月 23 日，一审判决本公司应返还 2 亿元技术许可费。根据会计准则收入确认的相关规定及合同相关资料，该技术许可收入在 2016 年度并不满足收入确认条件，本期应追溯调整。追溯调整后，上年年末其他应付款调增 200,000,000.00 元，期初未分配利润调减 200,000,000.00 元。

##### 2) 武进管委会奖励款的退回

2019 年 9 月 5 日，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”）向上海仲裁委员会申请公司退还以前年度相关奖励款 94,555,050.00 元，因为根据相关《战略合作协议》及《补充协议》的规定，公司应在 2018 年底以前完成累计投资 70 亿和累计销售 30 亿的约定，否则武进管委会有权要求公司退还前期的一半奖励款。2019 年 9 月 16 日公司收到仲裁通知书，2020 年 8 月 5 日收到仲裁决定书。根据会计准则预计负债的相关规定，公司应于收到仲裁通知的当期，根据相关仲裁申请内容判断预计可能发生的支出。本事项中，根据仲裁申请中的内容，公司在 2019 年度完全可判断其结果为确定需要退还奖励款并预计相关负债支出，本期应追溯调整。追溯调整后，上年年末其他应付款调增 94,555,050.00 元，上期营业外支出调增 94,555,050.00 元。

##### 3) 固定资产未入账

公司于 2017 年 12 月向上海天永智能装备有限公司采购的固定资产未入账，本期追溯调整后，上年年末固定资产原值调增 1,706,973.45 元，对应的税费调增上年年末其他流动资产 221,906.55 元，上年年末应付账款调增 1,928,880.00 元，同时因补计提 2018、2019 年度对应的折旧，调增上期管理费用 162,162.48 元，调减期初未分配利润 162,162.48 元。

##### 4) 少数股东权益调整

公司上年合并报表未计算相关少数股东权益，本期追溯调整后，分别调减上年年末少数股东权益和少数股东损益 986,686.34 元。

#### 5) 常州誉华企业管理有限公司挂账调整

2015 年，武进管委会对公司的奖励款被常州誉华企业管理有限公司挪用，当时公司未入账，公司应补计该往来款，但由于对方企业非正常经营，预计款项收回不可能，全额计提坏账准备，本期追溯调整后，对上年财务报表没有实质性影响。

上述差错更正事项对 2019 年财务报表的影响列示如下：

报表项目	调整前金额	调整余额	调整后金额
其他流动资产	75,268,598.28	221,906.55	75,490,504.83
固定资产	107,151,109.70	1,382,648.49	108,533,758.19
应付帐款	26,645,404.22	1,928,880.00	28,574,284.22
其他应付款	61,823,303.93	294,555,050.00	356,378,353.93
未分配利润	-1,876,328,861.54	-293,892,688.62	-2,170,221,550.16
少数股东权益	-	-986,686.34	-986,686.34
管理费用	30,780,918.74	162,162.48	30,943,081.22
营业外支出	21,878,151.65	94,555,050.00	116,433,201.65
少数股东损益	-	-986,686.34	-986,686.34

## 五、税项

### 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 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。
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。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴/详见下表。

不同纳税主体的企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

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

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“上年年末”指 2019 年 12 月 31 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日；“本期”指 2020 年度，“上期”指 2019 年度。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	21,965.72	78,081.17
银行存款	656,137.70	1,255,496.06
其他货币资金	125,956,592.91	125,956,592.91
合计	126,634,696.33	127,290,170.14
其中：存放在境外的款项总额	-	-

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金情况说明：

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	492,539.17	1,078,030.10
其他货币资金	125,956,592.91	125,956,592.91
合计	126,449,132.08	127,034,623.01

注：银行存款及其他货币资金受限主要系因诉讼被法院冻结所致。

### 2. 应收账款

（1）按账龄披露应收账款

账龄	上年年末余额	期末余额
6 个月以内	3,504,441.48	533,494.35
7-12 个月	66,500.00	118,329.20
1 至 2 年	58,680.00	177,312.94

账龄	上年年末余额	期末余额
2 至 3 年	257,812.94	99,500.00
3 至 4 年	68,520.00	48,520.00
4 至 5 年	-	-
5 年以上	29,978,808.56	29,978,808.56
小计	33,934,762.98	30,955,965.05
减：坏账准备	33,009,518.95	30,089,435.36
合计	925,244.03	866,529.69

## (2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	32,934,246.01		32,934,246.01	100.00	-
其中：单项金额重大但单独计提坏账准备					
单项金额不重大但单独计提坏账准备	32,934,246.01		32,934,246.01	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,000,516.97		75,272.94	7.52	925,244.03
其中：账龄组合	1,000,516.97		75,272.94	7.52	925,244.03
合计	33,934,762.98	100.00	33,009,518.95	97.27	925,244.03

(续)

类别	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	30,031,454.61	97.01	30,031,454.61	100.00	-
其中：单项金额重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
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	-	-
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
其中：账龄组合	924,510.44	2.99	57,980.75	6.27	866,529.69
合计	30,955,965.05	100.00	30,089,435.36	97.20	866,529.69

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	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

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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	2,955,437.45	2,955,437.45	100.00	对方单位破产
合计	32,934,246.01	32,934,246.01	100.00	-

## ②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	549,004.03	-	-
1 年以内	66,500.00	3,325.00	5.00
1 至 2 年	58,680.00	5,868.00	10.00
2 至 3 年	257,812.94	38,671.94	15.00
3 至 4 年	68,520.00	27,408.00	40.00
合计	1,000,516.97	75,272.94	7.52

(续)

账龄	上年年末余额
----	--------

	应收账款	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
<b>合计</b>	<b>924,510.44</b>	<b>57,980.75</b>	<b>6.27</b>

## (3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	30,031,454.61	2,902,791.40	-	-	32,934,246.01
按照组合计提坏账准备	57,980.75	17,292.19	-	-	75,272.94
<b>合计</b>	<b>30,089,435.36</b>	<b>2,920,083.59</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,009,518.95</b>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	比例 (%)
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	9.49
STEYRMOTORS GmbH	2,955,437.45	2,955,437.45	8.71
河北宇康农业机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	8.16
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	7.62
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	4.40
<b>合计</b>	<b>13,023,116.08</b>	<b>13,023,116.08</b>	<b>38.38</b>

## 3. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	237,555.23	61.46	143,274.36	28.05
1至2年	113,436.55	29.35	1,357.28	0.27
2至3年	-	-	366,200.00	71.69
3年以上	35,500.00	9.19	-	-
<b>合计</b>	<b>386,491.78</b>	<b>100.00</b>	<b>510,831.64</b>	<b>100.00</b>

(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
北京盈科(无锡)律师事务所	非关联方	50,000.00	12.94	结算未完成
江苏振和律师事务所	非关联方	42,000.00	10.87	结算未完成
长沙熙迈机械制造有限公司	非关联方	24,163.92	6.25	结算未完成
上海鑫国科技公司	非关联方	21,686.00	5.61	结算未完成
苏州达菲特过滤技术股份有限公司	非关联方	9,605.00	2.49	结算未完成
<b>合计</b>		<b>147,454.92</b>	<b>38.16</b>	

#### 4.其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	47,996,053.01	59,626,322.53
<b>合计</b>	<b>47,996,053.01</b>	<b>59,626,322.53</b>

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	19,146.38	586,801.83
7-12个月	319,493.93	47,120,397.63
1至2年	47,024,243.95	63,775,651.41
2至3年	63,775,651.41	108,808.75
3至4年	108,808.75	1,245,216.04
4至5年	1,245,216.04	1,488,670.00

账龄	期末余额	上年年末余额
5 年以上	104,317,238.96	102,828,568.96
<b>小计</b>	<b>216,809,799.42</b>	<b>217,154,114.62</b>
减：坏账准备	168,813,746.41	157,527,792.09
<b>合计</b>	<b>47,996,053.01</b>	<b>59,626,322.53</b>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
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	952,662.68	4,497,703.90
往来款	148,295,340.48	144,275,651.41
其他	47,024,243.95	47,843,207.00
<b>小计</b>	<b>216,809,799.42</b>	<b>217,154,114.62</b>
减：坏账准备	168,813,746.41	157,527,792.09
<b>合计</b>	<b>47,996,053.01</b>	<b>59,626,322.53</b>

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	-	-	157,527,792.09	157,527,792.09
上年年末余额在本期：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	11,285,954.32	11,285,954.32

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）	
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	168,813,746.41	168,813,746.41

## (4) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	157,527,792.09	11,285,954.32	-	-	168,813,746.41
按照组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	157,527,792.09	11,285,954.32	-	-	168,813,746.41

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	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
常州誉华企业管理有限公司	非关联方	80,500,000.00	5年以上	37.13	80,500,000.00
STEYR MOTORS GmbH	非关联方	58,616,250.00	2-3年	27.04	58,616,250.00
江苏江南农村商业银行股份有限公司	非关联方	47,024,243.95	1-2年	21.69	-

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
公安转单位遗留款	非关联方	11,377,525.13	5年以上	5.26	11,377,525.13
成都正恒动力配件有限公司	非关联方	5,159,401.41	2-3年	2.38	5,159,401.41
<b>合计</b>		<b>202,677,420.49</b>		<b>93.48</b>	<b>155,653,176.54</b>

## 5 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,200,756.00	65,192,410.09	10,008,345.91
在产品	3,135,138.92	2,127,259.29	1,007,879.63
库存商品	2,596,575.23	1,712,900.42	883,674.81
委托加工物资	1,941,672.44	-	1,941,672.44
发出商品	953,731.21	90,709.59	863,021.62
<b>合计</b>	<b>83,827,873.80</b>	<b>69,123,279.39</b>	<b>14,704,594.41</b>

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,467,921.04	65,192,410.09	16,275,510.95
在产品	4,147,148.43	2,127,259.29	2,019,889.14
库存商品	3,121,663.83	1,712,900.42	1,408,763.41
委托加工物资	1,925,985.79	-	1,925,985.79
发出商品	453,494.93	-	453,494.93
<b>合计</b>	<b>91,116,214.02</b>	<b>69,032,569.80</b>	<b>22,083,644.22</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本年增加金额	本年减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	合并范围减少	
原材料	65,192,410.09	-	-	-	65,192,410.09
在产品	2,127,259.29	-	-	-	2,127,259.29
库存商品	1,712,900.42	-	-	-	1,712,900.42
委托加工物资	-	-	-	-	-
发出商品	-	90,709.59	-	-	90,709.59
合计	69,032,569.80	90,709.59	-	-	69,123,279.39

#### 6. 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	75,327,465.12	75,378,680.85
待摊费用	-	102,445.79
其他税费	-	9,378.19
合计	75,327,465.12	75,490,504.83

#### 7. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	524,179,990.00	524,179,990.00	-
对联营企业投资	55,051,907.69	55,051,907.69	-
合计	579,231,897.69	524,179,990.00	-

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
SteyrMotorsGmbH	524,179,990.00	-	524,179,990.00
合计	524,179,990.00	-	524,179,990.00

STEYRMOTORS GmbH 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 STEYRMOTORS GmbH 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，于 2018 年度计提 135,420,618.87 元的长期股权投资减值准备，合计 524,179,990.00 元。

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	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
联营企业：											
湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业(有限合伙)	55,051,907.69	-		-	-	-	-	55,051,907.69		55,051,907.69	55,051,907.69
合计	55,051,907.69	-		-	-	-	-	55,051,907.69		55,051,907.69	55,051,907.69

注：

(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 9,000 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）（以下简称湖北斯太尔产业基金），占全部基金实缴出资额 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实缴出资额变更为 1.6 亿元，斯太尔公司占全部基金实缴出资额的 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出资弥补亏损，若有不足部分再由基金管人以其对基金的出资弥补，若还有不足则剩余部分由其他合伙人按比例承担。

## 8. 其他权益工具投资

项目	期末余额
方正东亚·天晟组合投资集合资金信托计划	-
合计	-

注：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 亿元信托投资款已全额计提减值准备。2020 年末信托投资账面价值为零。

## 9. 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产【注】	90,109,154.28	108,533,758.19
合计	90,109,154.28	108,533,758.19

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、上年年末余额	42,333,245.82	91,018,092.24	2,252,184.31	53,654,317.48	189,257,839.85
2、本年增加金额			333,893.80	10,619.47	344,513.27
(1) 购置			333,893.80	10,619.47	344,513.27
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额		6,597,517.92		211,467.09	6,808,985.01
(1) 处置或报废		6,597,517.92		211,467.09	6,808,985.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	42,333,245.82	84,420,574.32	2,586,078.11	53,453,469.86	182,793,368.11
二、累计折旧					
1、上年年末余额	16,753,540.43	20,745,759.17	1,814,104.15	21,439,320.47	60,752,724.22
2、本年增加金额	1,130,863.62	7,527,382.20	32,534.71	5,742,993.64	14,433,774.17
(1) 计提	1,130,863.62	7,527,382.20	32,534.71	5,742,993.64	14,433,774.17
(2) 外币折算差					
3、本年减少金额		2,350,365.75		123,276.25	2,473,642.00
(1) 处置或报废		2,350,365.75		123,276.25	2,473,642.00
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	17,884,404.05	25,922,775.62	1,846,638.86	27,059,037.86	72,712,856.39
三、减值准备					
1、上年年末余额				19,971,357.44	19,971,357.44
2、本年增加金额					
(1) 计提[注]					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额				19,971,357.44	19,971,357.44
四、账面价值					
1、年末账面价值	24,448,841.77	58,497,798.70	739,439.25	6,423,074.56	90,109,154.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2、年初账面价值	25,579,705.39	70,272,333.07	438,080.16	12,243,639.57	108,533,758.19

②暂时闲置的固定资产情况：无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

④通过经营租赁租出的固定资产：无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无。

⑥所有权或使用权受限制的固定资产情况：详见附注六、44。

## 10. 在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	10,356,181.81	10,356,181.81
合计	10,356,181.81	10,356,181.81

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	41,319,287.47	30,963,105.66	10,356,181.81
其中：模具	32,447,449.94	23,921,256.45	8,526,193.49	32,447,449.94	23,921,256.45	8,526,193.49
合计	41,319,287.47	30,963,105.66	10,356,181.81	41,319,287.47	30,963,105.66	10,356,181.81

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算金额 (万元)	上年年末余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年其他 减少 金额	期末余额
柴油发动机国产化基地建设项目	156,421.30	41,319,287.47	-	-	-	41,319,287.47

项目名称	预算金额 (万元)	上年年末余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年其 他减少 金额	期末余额
其中：模具		32,447,449.94	-	-	-	32,447,449.94
合计	156,421.30	41,319,287.47	-	-	-	41,319,287.47

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	108,554,973.00	7,652,400.52	153,677,430.55	269,884,804.07
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 开发支出转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、期末余额	108,554,973.00	7,652,400.52	153,677,430.55	269,884,804.07
二、累计摊销				
1、上年年末余额	10,117,152.45	2,234,501.83	29,569,414.52	41,921,068.80
2、本年增加金额	2,167,438.20	762,575.91	4,203,342.40	7,133,356.51
(1) 计提	2,167,438.20	762,575.91	4,203,342.40	7,133,356.51
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、期末余额	12,284,590.65	2,997,077.74	33,772,756.92	49,054,425.31
三、减值准备				
1、上年年末余额			87,029,743.49	87,029,743.49

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、期末余额			87,029,743.49	87,029,743.49
四、账面价值				
1、年末账面价值	96,270,382.35	4,655,322.78	32,874,930.14	133,800,635.27
2、年初账面价值	98,437,820.55	5,417,898.69	37,078,272.54	140,933,991.78

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：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。截止 2020 年 12 月 31 日，正式土地使用证尚未办妥。

(3) 使用寿命不确定的无形资产情况：无。

(4) 重要的无形资产情况：无。

(5) 所有权或使用权受限制的无形资产情况：详见附注六、44

## 12. 开发支出

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少			期末余额
			计提减值准备	转入无形资产	转入当期损益	
增程发动机	23,000,000.00	-	-	-	23,000,000.00	-
M14CR 发动机冷启动	166,788.64	-	-	-	166,788.64	-
合计	23,166,788.64	-	-	-	23,166,788.64	-

## 13. 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造工程 2#	28,748,139.68	-	3,552,308.04	-	25,195,831.64
房屋装修费摊销	28,155.30	-	28,155.30	-	-



项目	上年年末余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	28,776,294.98	-	3,580,463.34	-	25,195,831.64

#### 14. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	84,717,457.66	84,902,521.66
抵押借款	-	100,000,000.00
合计	84,717,457.66	184,902,521.66

注：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) 已逾期未偿还的短期借款情况

贷款单位	借款年末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
江南农村商业银行	52,292,543.09	6.00%	2018/6/7	9.00%
中国农业银行武进支行	32,424,914.57	4.785%	2018/9/15	7.18%
合计	84,717,457.66			

#### 15. 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
供应商材料款	17,968,310.11	10,060,803.57
供应商设备款	7,210,716.94	10,592,847.13
应付费用款	6,374,493.26	7,920,633.52
合计	31,553,520.31	28,574,284.22

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙熙迈机械制造有限公司	12,810,611.53	结算未完成
上海天永智能装备股份有限公司	1,928,880.00	结算未完成
上海华依科技集团股份有限公司	1,200,000.00	结算未完成
合计	15,939,491.53	

## 16. 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	-	182,504.90
合计	-	182,504.90

## 17. 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,448,546.67	-
合计	1,448,546.67	-

## 18. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	8,798,178.61	17,151,624.12	6,709,876.04	19,239,926.69
二、离职后福利-设定提存计划	894,316.69	926,215.48	321,129.73	1,499,402.44
三、辞退福利	35,500.00	-	35,500.00	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	9,727,995.30	18,077,839.60	7,066,505.77	20,739,329.13

## (2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,805,750.44	14,134,763.54	5,516,756.04	15,423,757.94
2、职工福利费		532,625.74	532,625.74	-
3、社会保险费	448,147.37	590,052.09	171,524.26	866,675.20
其中：医疗保险费	385,444.19	516,199.40	156,601.94	745,041.65

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
工伤保险费	20,149.77	5,535.67	1,765.60	23,919.84
生育保险费	42,553.41	68,317.02	13,156.72	97,713.71
4、住房公积金	642,091.98	1,721,322.42	488,970.00	1,874,444.40
5、工会经费和职工教育经费	902,188.82	172,860.33	-	1,075,049.15
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,798,178.61	17,151,624.12	6,709,876.04	19,239,926.69

## (3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	867,848.43	909,633.14	284,908.54	1,492,573.03
2、失业保险费	26,468.26	16,582.34	36,221.19	6,829.41
3、企业年金缴费				
合计	894,316.69	926,215.48	321,129.73	1,499,402.44

## 19. 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	5,650,294.54	5,650,294.54
个人所得税	2,652,134.62	1,900,089.86
土地使用税	3,154,739.13	1,757,380.25
房产税	673,046.64	336,523.32
营业税	329,952.26	329,952.26
教育费附加	174,662.08	173,672.69
地方教育费附加	151,365.67	150,706.08
城建税	26,395.11	24,746.13
印花税	25,830.01	25,107.21
其他	10,653.22	5,160.29
合计	12,849,073.28	10,353,632.63

## 20. 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	12,500,557.19	48,881,670.12
应付股利	388,860.15	388,860.15
其他应付款	379,441,039.26	307,107,823.66
合计	392,330,456.60	356,378,353.93

## (1) 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
长期借款利息	-	5,336,373.44
短期借款应付利息	12,500,557.19	43,545,296.68
合计	12,500,557.19	48,881,670.12

## (2) 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	388,860.15	388,860.15
合计	388,860.15	388,860.15

注：应付股利期末余额为以前年度利润分配时法人股东未领取的部分

## (3) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	6,729,198.98	3,104,840.00
应付费用款	9,535,107.66	5,899,636.40
借款	67,723,830.62	3,548,297.26
预计负债-应返还政府款项	295,452,902.00	294,555,050.00
合计	379,441,039.26	307,107,823.66

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中关村科技产业园控股集团有限公司	200,000,000.00	结算未完成
武进国家高新技术产业开发区管理委员会	94,555,050.00	结算未完成

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	294,555,050.00	

## 21. 一年内到期的其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款	-	16,600,000.00
合计	-	16,600,000.00

## 22. 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	188,311.07	-
合计	188,311.07	-

## 23. 递延收益

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	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	454,999.92		65,000.04	389,999.88	与资产相关的政府补助
合计	454,999.92		65,000.04	389,999.88	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/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	454,999.92			65,000.04		389,999.88	与资产相关
合计	454,999.92			65,000.04		389,999.88	

## 24. 股本

项目	上年年末余额	本年增减变动 (+、-)	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

**25. 资本公积**

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
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

**26. 盈余公积**

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	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

**27. 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-2,170,221,550.16	-1,680,116,590.24
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-200,162,162.48
调整后年初未分配利润	-2,170,221,550.16	-1,880,278,752.72
加：本年归属于母公司股东的净利润	-63,500,990.61	-275,458,444.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-	-14,484,352.45
年末未分配利润	-2,233,722,540.77	-2,170,221,550.16

**28. 营业收入和营业成本**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,414,829.28	10,819,155.61	2,242,172.33	2,736,532.98
其他业务	-		7,486,716.73	4,655,005.56
合计	8,414,829.28	10,819,155.61	9,728,889.06	7,391,538.54

## 29. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	1,404,698.88	1,404,698.88
房产税	336,523.32	336,523.32
城建税	7,130.39	1,484.99
教育费附加	3,338.57	891.00
地方教育费附加	2,225.71	594.00
印花税	3,717.10	156.60
车船使用税	7,340.00	8,540.00
其他	1,053.06	2,834.00
合计	1,766,027.03	1,755,722.79

## 30. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	490,284.75	1,236,570.37
广告费	27,000.00	
业务招待费	2,182.40	20,114.42
差旅费	58,275.44	180,567.90
运杂费	-	9,943.23
样品及测试费	187.15	140,859.14
折旧费	58,602.77	74,205.14
办公费	8,524.49	10,942.82
咨询服务费	13,500.00	51,436.60
其他	14,968.18	19,790.56

项目	本期金额	上期金额
合计	673,525.18	1,744,430.18

**31. 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资及福利	12,883,466.55	15,239,130.05
专业服务费	2,053,930.13	3,053,980.47
办公费	202,054.53	772,164.99
无形资产摊销	6,323,942.86	3,089,414.51
长期待摊费用摊销	324,180.97	106,368.04
折旧费	1,861,824.07	2,674,003.11
租赁费	4,331,570.38	3,486,929.83
差旅费	450,113.86	526,470.16
业务招待费	394,229.90	285,666.08
水电费	988,163.33	1,011,722.39
车辆费	133,696.95	-
保险费	-	13,687.25
安全保卫费	565,671.23	183,467.14
其它	539,889.15	500,077.20
合计	31,052,733.91	30,943,081.22

**32. 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
开发支出本期费用化	23,166,788.64	
本期研发费用	23,262,348.04	19,614,621.82
合计	46,429,136.68	19,614,621.82

**33. 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,252,411.96	14,201,676.42



项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	2,719.99	13,763.25
汇兑损益	-	532,159.07
银行手续费	16,883.74	58,753.46
合计	5,266,575.71	14,778,825.70

**34. 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
稳岗补贴	2,958.58	-
个税手续费返还	142,587.60	236,653.54
“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
合计	210,546.22	301,653.58

**35. 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
权益法下确认的投资收益	-	-20,463,739.86
债务重组利得	99,904,375.04	-
合计	99,904,375.04	-20,463,739.86

注：本期债务重组利得系公司深圳市金色木棉叁拾伍号投资合伙企业（有限合伙及和合资产管理（上海）有限公司之间的债务豁免收益。

**36. 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
减：坏账损失	-14,207,172.91	110,680.29
合计	-14,207,172.91	-110,680.29

**37. 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-90,709.59	-
长期股权投资减值损失	-55,051,907.69	-
在建工程减值损失	-	169,811.32

项目	本期金额	上期金额
无形资产减值损失	-	-33,727,821.78
开发支出减值损失	-	-45,044,025.83
合计	-55,142,617.28	78,602,036.29

**38. 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	131,248.28	-
其中：固定资产处置利得	-	131,248.28	-
合计	-	131,248.28	-

**39. 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	19,236.68	-
无需支付的应付账款	-	468,000.00	-
担保收入	-	4,743,219.41	-
与企业日常活动无关的政府补助	-	500.00	-
合计	-	5,230,956.09	-

**40. 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,054,674.28	182,533.11	2,054,674.28
罚息及滞纳金	3,466,460.45	21,695,618.54	3,466,460.45
应返还政府奖励款	-	94,555,050.00	-
诉讼费	1,944,652.00	-	1,944,652.00
合计	7,465,786.73	116,433,201.65	7,465,786.73

**41. 所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-	-

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-63,944,450.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,986,112.63
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	965,718.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	22,402,153.88
本年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	27,440,093.07
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发支出加计扣除	-34,821,852.51
所得税费用	

## 42. 现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	3,126,406.08	13,733,790.09
利息收入	2,719.99	13,734.49
营业外收入	-	7,998,275.35
政府补助	145,546.18	236,653.54
合计	3,274,672.25	21,982,453.47

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	625,746.21	7,545,622.16

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,412,743.90	391,749.35
银行手续费	16,883.74	21,004.67
营业外支出	-	3,205.14
合计	3,055,373.85	7,961,581.32

#### 42. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-64,292,980.50	-276,445,131.33
加：资产减值准备	55,142,617.28	78,712,716.58
信用减值准备	14,207,172.91	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,433,774.17	15,534,389.77
无形资产摊销	7,133,356.51	5,184,693.32
长期待摊费用摊销	3,580,463.34	2,954,761.94
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,054,674.28	182,533.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,252,411.96	10,505,105.51
投资损失（收益以“-”号填列）		20,463,739.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-99,904,375.04	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,288,340.22	7,024,509.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,510,142.87	-35,558,797.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,556,475.14	178,059,514.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-58,212.60	6,486,786.44

补充资料	本期金额	上期金额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	185,564.25	255,547.13
减：现金的上年年末余额	255,547.13	4,168,899.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,982.88	-3,913,352.13

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	185,564.25	255,547.13
其中：库存现金	21,965.72	78,081.17
可随时用于支付的银行存款	163,598.53	177,465.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	185,564.25	255,547.13

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 44. 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	126,449,132.08	法院冻结

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	90,109,154.28	银行借款抵押、法院冻结
无形资产	133,800,635.27	法院冻结
<b>合计</b>	<b>350,358,921.63</b>	

#### 45. 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	2,958.58	其他收益	2,958.58
个税手续费返还	142,587.60	其他收益	142,587.60
“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
<b>合计</b>	<b>210,546.22</b>		<b>210,546.22</b>

## 七、合并范围的变更

2020年9月8日，公司新设子公司上海霖琰贸易有限公司，2020年12月17日，上海霖琰贸易有限公司新设子公司斯太尔（北京）贸易有限公司。公司将2家新设公司纳入合并范围

## 八、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（常州）发动机有限公司	江苏常州	江苏常州	车用柴油发动机生产	100.00		投资设立
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	江苏常州	江苏常州	投资	100.00		非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡增程电子科技有限公司	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	柴油发动机生产		46.00	投资设立
上海霖琰贸易有限公司	上海	上海	货物贸易	100.00		投资设立
斯太尔（北京）贸易有限公司	北京	北京	货物贸易		100.00	投资设立

## 九、与金融工具相关的风险

无。

## 十、公允价值的披露

无。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东及实际控制人情况

2019 年 11 月，因公司原控股股东英达钢结构用于股票质押式回购业务而出质的 8,959 万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（以下简称“国兴昌”）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%。2020 年 11 月 26 日，国兴昌与上海宝力企业集团资产管理有限公司（以下简称“上海宝力”）签署了《表决委托协议》，国兴昌将其间接持有公司的 11.61%股份的表决权委托予上海宝力行使。上海宝力拥有公司 11.61%股份的表决权，为本公司的实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉市东湖新技术开发区关	武汉市东湖新技术开发区关东工业园达瑞路 2 号众创楼 215 室	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	56.25		权益法

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
长沙泽洺创业投资合伙企业（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

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

### 5、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。
- (2) 关联受托管理/委托管理情况：无。
- (3) 关联承包情况：无。
- (4) 关联租赁情况：无。
- (5) 关联担保情况：无
- (6) 关联方资金拆借：无
- (7) 关联方资产转让、债务重组情况：无。



## (8) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	3,235,399.71	4,979,627.72

## 6、关联方应收应付款项

无

## 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利润数与实际盈利之间的差额以现金的方式对斯太尔动力股份有限公司进行补偿。

## 十二、股份支付

无。

## 十三、承诺及或有事项

## (一) 重大未决诉讼

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，该案件已经一审判决，公司拟进行上诉，二审尚未开庭审理。

## (二) 重大未决仲裁

2020 年 10 月 31 日，公司收到深圳大朗商务咨询有限公司（以下简称“深圳大朗”）提交的深圳仲裁委员会仲裁申请书，深圳大朗根据与本公司签订的编号为 2020JK0301 的《借款协议》及与本公司子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司签订的编号为 STEDLBZ20200302

的《保证合同》，请求依法裁决本公司向其支付借款本金 49,000,000.00 元以及利息、违约金、律师费、仲裁费、财产保全费、担保费等费用 2,684,666.67 元，合计 51,684,666.67 元。截止财务报告批准日，该案件尚未开庭审理。

### （三）土地受限及闲置

2015 年 7 月，公司取得 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 2020 年末累计摊销 12,284,590.65 元，账面价值 96,270,382.35 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。

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 2020 年度财务报告报出日，尚未下达《闲置土地认定书》。

## 十四、资产负债表日后事项

1、2021 年 3 月 31 日，公司收到 2021 年 3 月 31 日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（[2021]13 号），《行政处罚决定书》认定斯太尔公司 2014 年、2015 年、2016 年年度报告中，相关财务数据存在虚假记载，对斯太尔公司实际控制人披露不实。并给予公司责令改正、给予警告和罚款 60 万的行政处罚。

2、公司 2021 年 6 月 2 日收到深圳证券交易所下发的《关于斯泰尔动力股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上【2021】551 号），鉴于公司股票被深圳证券交易所决定终止上市，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》的相关规定，公司股票已于 2021 年 6 月 10 日起进入退市整理期交易。

3、2021 年 1 月 19 日，公司的子公司上海霖琰贸易有限公司新设立 100%全资子公司斯太尔（深圳）动力科技有限公司，注册资本 1000 万元人民币。

## 十五、其他重要事项

关于公司与原控股股东的利润补偿事项：

根据本公司与原控股股东英达钢构签署的《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 2020 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。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	-
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备					
单项金额不重大但单独计提坏账准备	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	-

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合					
款项性质划分组合					
其中：组合 1					
合计	29,978,808.56	100.00	29,978,808.56	100.00	-

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	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					
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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,969,999.70	72.48			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

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：无

C、年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	100.00	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	比例(%)
湖北专用汽车制造厂	3,221,134.46	3,221,134.46	10.74%
河北宇康农用机械股份有限公司	2,768,298.86	2,768,298.86	9.23%
公安县江南机械厂	2,585,285.31	2,585,285.31	8.62%
四川华川汽车集团有限公司	1,492,960.00	1,492,960.00	4.98%
湖北武汉星星集团有限公司	856,600.00	856,600.00	2.86%
合计	10,924,278.63	10,924,278.63	36.44%

## 2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	303,306,091.45	319,345,294.41
合计	303,306,091.45	319,345,294.41

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	2,058,168.28	5,424,843.52

账龄	期末余额	上年年末余额
7-12 个月	5,411,039.95	35,368,050.28
1 至 2 年	38,531,084.78	76,207,150.21
2 至 3 年	75,368,122.25	237,750,232.52
3 至 4 年	234,301,667.79	11,742,871.22
4 至 5 年	6,069,816.06	35,360.00
5 年以上	21,882,231.04	21,846,871.04
小计	383,622,130.15	388,375,378.79
减：坏账准备	80,316,038.70	69,030,084.38
合计	303,306,091.45	319,345,294.41

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
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	235,978.85	1,008,261.35
往来款	361,686,362.60	366,188,311.18
其他	1,162,236.39	641,253.95
小计	383,622,130.15	388,375,378.79
减：坏账准备	80,316,038.70	69,030,084.38
合计	303,306,091.45	319,345,294.41

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额			69,030,084.38	69,153,119.28
上年年末余额在本期：				
转入第二阶段				

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)	
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提			11,285,954.32	11,285,954.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			80,316,038.70	80,316,038.70

## (4) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	69,030,084.38	11,285,954.32			80,316,038.70
按照组合计提坏账准备					
合计	69,030,084.38	11,285,954.32			80,316,038.70

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
斯太尔动力(常州)发动机有限公司	关联方	263,486,691.14	2-4 年	68.68	-
STEYR MOTORS GmbH	非关联方	58,616,250.00	2-3 年	15.28	58,616,250.00



单位名称	与本公司关系	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
北京创博汇企业管理有限公司	关联方	35,809,809.29	1-3 年	9.33	-
公安转单位遗留款	非关联方	11,377,525.13	5 年以上	2.97	11,377,525.13
遗留应收账款	非关联方	4,875,617.13	5 年以上	1.27	4,875,617.13
合计		374,165,892.69		97.53	63,151,167.94

(6) 期末，无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 期末，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,197,317,800.00	866,721,440.00 5	330,596,359.90 5
对联营企业投资	55,051,907.69	55,051,907.69	-
合计	1,252,369,707.69	921,773,347.70 4	330,596,359.90 5

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,197,317,800.00	866,721,440.00 5	330,596,359.90 5
对联营企业投资	55,051,907.69	-	55,051,907.69
合计	1,252,369,707.69	866,721,440.00 5	385,648,267.60 4

## (2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
斯太尔动力（江苏）投资有限公司	696,317,800.00			696,317,800.00		365,721,440.05
北京创博汇企业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		500,000,000.00
合计	1,197,317,800.00			1,197,317,800.00		866,721,440.05

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	上年末余额 年末余额	本期增减变动							期末余额	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		
联营企业:										

被投资单位	上年末余额 年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	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		
湖北斯太尔中金产业投资基金合伙企业（有限合伙）	55,051,907.69	-		-				55,051,907.69		55,051,907.69	55,051,907.69
合计	55,051,907.69	-		-				55,051,907.69		55,051,907.69	55,051,907.69

## 4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	266,666.68	-
其他业务	-	-	-	-
合计	-	-	266,666.68	-

## 十七、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	210,546.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	99,904,375.04	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,465,786.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>92,649,134.53</b>	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>92,649,134.53</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-466.40%	-0.08	-0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1150.64%	-0.20	-0.20

## 十八、财务报表的批准

本财务报表由2021年7月5日召开的董事会审议通过。

斯太尔动力股份有限公司董事会

2021年7月7日

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
  - 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。
- 敬请投资者注意投资风向，特此公告。