

公司代码：900953

公司简称：凯马 B

恒天凯马股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李颜章、主管会计工作负责人郭云飞及会计机构负责人（会计主管人员）陆爱萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本年度母公司净利润为3,905,507.50元，年末可供股东分配的利润为-332,263,913.46元。根据《公司法》和公司章程的有关规定，2017年度公司拟不向股东分配利润，也不实施资本公积转增股本。该议案需经公司2017年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中详述公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	39
第十节	公司债券相关情况.....	41
第十一节	财务报告.....	42
第十二节	备查文件目录.....	116

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/凯马股份	指	恒天凯马股份有限公司
恒天集团/控股股东	指	中国恒天集团有限公司
凯马汽车	指	山东凯马汽车制造有限公司
华源莱动	指	山东华源莱动内燃机有限公司
无锡凯马	指	无锡华源凯马发动机有限公司
南昌凯马	指	南昌凯马有限公司
凯马车轮	指	黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司
凯宁公司	指	上海凯宁进出口有限公司
凯跃国际	指	上海凯跃国际贸易有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	恒天凯马股份有限公司
公司的中文简称	凯马股份
公司的外文名称	KAMA CO., LTD.
公司的外文名称缩写	KAMA
公司的法定代表人	李颜章

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史建萍	周丽
联系地址	上海市中山北路1958号华源世界广场6楼	上海市中山北路1958号华源世界广场6楼
电话	021-52046658	021-62036446
传真	021-62030851	021-62030851
电子信箱	anny@kama.com.cn	zhouli@kama.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区商城路660号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市中山北路1958号华源世界广场6楼
公司办公地址的邮政编码	200063
公司网址	http://www.kama.com.cn
电子信箱	km@kama.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、香港《文汇报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司总经理办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	凯马B股	900953	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22楼
	签字会计师姓名	沈发兵、岳红

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年 同期增减(%)	2015年
营业收入	4,888,684,476.53	4,604,542,476.40	6.17	4,717,601,453.26
归属于上市公司股东的净利润	28,093,967.09	6,073,107.58	362.60	8,569,147.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-187,928,230.47	-97,782,893.69	不适用	-16,063,857.55
经营活动产生的现金流量净额	43,568,728.71	267,522,011.38	-83.71	359,312,929.89
	2017年末	2016年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	870,826,162.96	843,249,106.94	3.27	837,770,668.72
总资产	5,078,789,657.16	4,239,012,364.22	19.81	4,108,536,189.75
期末总股本	640,000,000.00	640,000,000.00	-	640,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年 同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.0439	0.0095	362.11	0.0134
稀释每股收益(元/股)	0.0439	0.0095	362.11	0.0134
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2936	-0.1528	不适用	-0.0251
加权平均净资产收益率(%)	3.27	0.72	增加2.55个百分点	1.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-25.05	-11.64	减少13.41个百分点	-1.93

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,348,541,994.33	1,145,059,289.69	916,478,546.23	1,478,604,646.28
归属于上市公司股东的净利润	2,728,952.78	330,823.50	-664,419.85	25,698,610.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,478,987.96	-27,840,183.49	-46,808,570.50	-115,758,464.44
经营活动产生的现金流量净额	67,686,440.37	-1,615,532.06	-134,097,792.74	111,595,613.14

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	119,157,747.11		26,965,577.22	19,529,296.07
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	16,039.66			
计入当期损益的政府补助,但与公司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	153,353,708.44		116,715,382.12	8,092,480.66
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			-37,771.00	2,663,500
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,899,954.10		4,017,661.10	1,016,142.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,649,690.53		14,704,024.27	-2,746,539.35
少数股东权益影响额	-49,861,251.42		-34,279,500.54	-3,483,797.25
所得税影响额	-1,894,309.80		-24,229,371.90	-438,077.52
合计	216,022,197.56		103,856,001.27	24,633,004.78

十一、 采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、 其他

√适用 □不适用

报告期内，公司第六届董事会第二十六次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更 2017 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意公司 2017 年度财务审计机构和内控审计机构由天职国际会计师事务所变更为大信会计师事务所。

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

公司所从事的主要业务为载货汽车、柴油发动机、矿山机械、小型机电产品的生产和销售以及进出口贸易等。

公司主导产品处于高度竞争的市场环境，主要根据市场及用户的需求进行产品设计、生产、销售，并在产品销售区域内提供技术服务及售后维修服务。

近年来随着国家排放标准升级政策的实施，公司主导产品所处行业处于调整发展阶段，竞争激烈。据中国汽车工业信息网统计数据：2017 年载货汽车产销同比分别增长 16.87%和 16.91%，其中：中型货车产销同比分别增长 1.11%和 0.02%；轻型货车产销同比分别增长 12.14%和 11.63%；微型货车产销同比分别下降 10.74%和 6.21%。

根据中国内燃机协会统计数据：2017 年内燃机销量累计完成 3741.88 万台，比 2016 年增长 5.1%，其中：单缸机累计销售 999.50 万台，同比增长 4.85%；多缸机累计销售 2742.38 万台，同比增长 5.19%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、本期南昌凯马有限公司 213.22 亩土地及地上建（构）筑物由政府收储，资产账面价值为 9436.55 万元，收储价款 15133.26 万元，收储奖励款 5241.04 万元。该项资产处置增加公司非经常性收益 10594.95 万元。

2、本期山东华源莱动内燃机有限公司转让土地 145.65 亩及地上建（构）筑物，该项资产账面价值 2252.79 万元，转让价格为 10000 万元人民币，该项资产处置增加公司非经常性收益 6878.67 万元。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、可持续发展优势。公司为“三农”提供装备的战略定位清晰，装备水平不断提升，排放标准升级后，产品结构和市场结构调整稳步推进，质量保证水平不断提高；资产质量总体保持健康，为企业持续发展积累了后劲。

2、低成本领先优势。主导产品在行业细分领域仍具有一定的低成本领先优势，并经受住了市场的考验。

3、机制优势。公司主要子公司已实现了股权结构多元化，股权结构和法人治理结构通过不断优化和创新，机制优势将继续发挥积极作用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对环保政策严格实施，新能源汽车发展迅速，同行业公司不断推出升级新品，原材料及配套价格上涨等诸多外部因素，公司以国V产品市场开拓为主线，加速新品推广力度；推进项目建设，完善市场布局；深入开展处僵治困提质增效活动，保持了生产经营和经济效益的整体稳定。

2017年公司销售载货汽车5.24万辆，比2016年增长0.10%；销售各类内燃机22.97万台，比2016年减少28.78%；销售各类工程机械127台，比2016年减少8.36%。公司实现营业收入48.89亿元，比2016年增长6.17%；实现利润总额4981万元，比2016年减少25.48%。

2017 年开展的主要工作

（一）加快新品研发

报告期内，载货汽车新产品公告目录数达到412个，其中，国V车型304个，纯电动汽车54个，纳入工信部推荐新能源车型35个；非道路国III柴油机产品结构持续优化、可靠性不断提升；完成大蒜联合收获机等农业装备开发和田间可靠性试验；完成非道路国III单缸风冷柴油机系列产品开发和环保认证。

（二）积极开拓市场

以升级产品为主加快国V产品推广，在全面实施国V排放标准前国V车型销量已达总销量89.5%；在多地成立销售服务子公司，形成新能源汽车销售网络；加大海外市场如南美市场载货汽车推广力度，取得较好成效；持续推进非道路产品主机配套，与相关大中拖厂新建合作关系，增加客户资源。

（三）推进重大项目进程

凯马汽车赣州分厂建设进展顺利。主体建筑基本完成结构封顶，部分设备基础已完工，为2018年产品下线进入试生产打下良好基础。

（四）深入开展提质增效活动

公司深入开展处僵治困提质增效活动。所属企业南昌凯马、华源莱动将部分土地与厂房建筑物由政府收储或挂牌转让，同时，积极处置闲置设备及存货，提高运营质量，增加企业效益；稳妥推进减员增效和瘦身健体工作，提高经营效率；公司不断加强财务与资金管控，千方百计加强应收账款和存货管控，增加经营现金流，确保企业生产经营稳定发展。

二、报告期内主要经营情况

公司2017年实现营业收入48.89亿元，与去年同期相比增长6.17%；实现归属于母公司所有者净利润2809万元，与去年同期相比增长362.6%；归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润-18792.82万元，去年同期-9778.29万元。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,888,684,476.53	4,604,542,476.40	6.17
营业成本	4,629,174,394.22	4,300,409,290.54	7.64
销售费用	131,572,992.79	134,010,687.56	-1.82
管理费用	230,998,537.90	198,186,508.05	16.56

财务费用	18,619,827.69	12,817,836.06	45.26
经营活动产生的现金流量净额	43,568,728.71	267,522,011.38	-83.71
投资活动产生的现金流量净额	90,136,195.04	-38,863,868.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,193,959.85	-213,849,846.21	不适用
研发支出	44,950,640.08	45,047,945.51	-0.22

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入较上年同期增加:主要系载货汽车业务销量上升以及产品升级,销售价格提高。

营业成本较上年同期增加:主要系营业收入同比增长,另外受主要原材料价格同比上升等因素影响。

销售费用较上年同期减少:主要系内燃机业务销量下滑,销售服务费有所下降。

管理费用较上年同期增加:主要是处僵治困,计提职工安置费用增加以及产品升级,国IV载货汽车公告目录加速摊销。

财务费用比上年同期增加:主要系融资借款增加,融资费用上升。

经营活动产生的现金流量较上年同期减少:主要是本期销售商品收到的现金减少和收到的出口退税款有所下降。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加:主要是子公司闲置土地、房产处置及去年由政府收储的土地尾款本年到期收回,投资活动现金流入同比大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加:主要系增加融资租赁借款。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造	3,278,466,084.14	3,045,108,656.06	7.12	5.42	7.02	减少 1.38 个百分点
贸易	1,494,993,801.10	1,475,760,957.52	1.29	7.35	7.84	减少 0.45 个百分点
合计	4,773,459,885.24	4,520,869,613.58	5.29	6.02	7.28	减少 1.12 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
载货汽车	2,343,426,543.36	2,147,525,864.76	8.36	18.89	17.83	增加 0.83 个百分点
内燃机	879,525,598.51	830,501,066.59	5.57	-20.26	-15.48	减少 5.34 个百分点
工程机械	55,513,942.27	67,081,724.71	-20.84	55.55	66.64	减少 8.04 个百分点
贸易	1,494,993,801.10	1,475,760,957.52	1.29	7.35	7.84	减少 0.45 个百分点
合计	4,773,459,885.24	4,520,869,613.58	5.29	6.02	7.28	减少 1.12 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
山东	2,955,995,037.35	2,750,568,305.06	6.95	8.60	9.23	减少 0.54 个百分点
江苏	77,851,358.92	68,412,056.80	12.12	-46.13	-42.81	减少 5.10 个百分点
上海	962,646,027.60	953,703,650.07	0.93	39.76	40.91	减少 0.81 个百分点
江西	50,604,226.05	61,237,473.91	-21.01	58.58	83.22	减少 16.27 个百分点
黑龙江	4,909,716.22	5,844,250.80	-19.03	29.96	-14.46	增加 61.81 个百分点
境外	721,453,519.10	681,103,876.94	5.59	-20.85	-20.72	减少 0.15 个百分点
合计	4,773,459,885.24	4,520,869,613.58	5.29	6.02	7.28	减少 1.12 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

江西地区主要是销售工程机械类产品，由于产品结构变化，本期牙轮钻机销量增加，营业收入较去年同期大幅提高；受产品结构以及原材料涨价等因素影响，营业成本较去年同期大幅提高。

江苏地区主要是销售小型内燃机及发电机组，受非道路柴油发动机排放升级等因素影响，市场需求不足，销量大幅减少，营业收入和营业成本降幅较大。

上海地区营业收入和营业成本较上年增加主要是进口贸易业务上升。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
载货汽车 (辆)	54,195	52,458	3,927	2.58	0.10	79.32
内燃机 (台)	224,691	229,700	54,390	-28.78	-29.13	-8.43
工程机械 (台)	115	127	27	33.72	-8.63	-30.77

产销量情况说明

载货汽车库存量增加主要是为旺季备货，增加了新能源汽车及国 V 汽车库存。由于矿山机械市场缓慢回升，工程机械产品本期生产量增加，库存量下降。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	2,717,302,952.97	89.29	2,503,260,321.79	87.20	2.09	
	直接人工	138,085,220.45	4.54	143,644,676.83	5.00	-0.47	
	制造费用	158,719,330.71	5.22	191,579,651.76	6.67	-1.46	
	燃料动力	29,161,735.59	0.96	32,317,236.45	1.13	-0.17	
合计		3,043,269,239.72	100.00	2,870,801,886.83	100.00	0.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
载货汽车	直接材料	1,883,763,574.66	89.02	1,516,023,042.75	85.03	3.99	
	直接人工	94,980,447.48	4.49	97,009,913.50	5.44	-0.95	
	制造费用	110,796,961.65	5.24	140,377,344.35	7.87	-2.64	
	燃料动力	26,616,559.52	1.26	29,482,824.01	1.65	-0.40	
	小计	2,116,157,543.31	100.00	1,782,893,124.61	100.00	0.00	
发动机	直接材料	778,578,399.19	91.86	943,648,910.73	92.72	-0.86	
	直接人工	32,680,096.59	3.86	35,653,864.67	3.50	0.35	
	制造费用	35,457,837.89	4.18	37,412,375.39	3.68	0.51	
	燃料动力	891,007.90	0.10	1,064,290.87	0.10	0.00	
	小计	847,607,341.57	100.00	1,017,779,441.66	100.00	0.00	

工程机械 制造	直接材料	52,731,846.98	72.15	39,842,812.44	64.80	7.34	
	直接人工	9,539,232.08	13.05	9,912,005.23	16.12	-3.07	
	制造费用	9,594,769.36	13.13	10,438,834.96	16.98	-3.85	
	燃料动力	1,225,592.40	1.68	1,291,985.72	2.10	-0.42	
	小计	73,091,440.82	100.00	61,485,638.35	100.00	0.00	
其他机械 制造	直接材料	2,229,132.14	34.76	3,745,555.87	43.33	-8.57	
	直接人工	885,444.30	13.81	1,068,893.43	12.37	1.44	
	制造费用	2,869,761.81	44.75	3,351,097.06	38.77	5.98	
	燃料动力	428,575.77	6.68	478,135.85	5.53	1.15	
	小计	6,412,914.02	100.00	8,643,682.21	100.00	0.00	
合计		3,043,269,239.72	100.00	2,870,801,886.83	100.00	0.00	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 143,274.01 万元，占年度销售总额 29.3%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 31506.95 万元，占年度销售总额 6.44 %。

前五名供应商采购额 123,344.16 万元，占年度采购总额 26.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

管理费用同比上升主要是处僵治困，计提职工安置费用增加以及产品升级，国IV载货汽车公告目录加速摊销。

财务费用同比上升主要是本期新增融资租赁借款，融资费用增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,359,594.02
本期资本化研发投入	31,591,046.06
研发投入合计	44,950,640.08
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.92
公司研发人员的数量	275
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.24
研发投入资本化的比重 (%)	70.28

情况说明

适用 不适用

本报告期，公司研发投入 4495.06 万元，主要用于载货汽车、内燃机产品的开发和技术、质量的提档升级，截止报告期末，汽车新产品公告目录数为 412 个，其中中国 V 车型 304 个，纯电动汽

车 54 个，有 35 个新能源车型纳入工信部推荐车型目录；非道路国Ⅲ柴油机产品结构持续优化、可靠性不断提升；完成大蒜联合收获机等农业装备开发和田间可靠性试验；完成非道路国Ⅲ单缸风冷柴油机系列产品开发和环保认证。

4. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量较上年同期减少：主要是本期销售商品收到的现金减少和收到的出口退税款有所下降。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加：主要是子公司闲置土地、房产处置及去年由政府收储的土地尾款本年到期收回，投资活动现金流入同比大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加：主要系增加融资租赁借款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、本期南昌凯马有限公司 213.22 亩土地及地上建（构）筑物由政府收储，资产账面价值为 9436.55 万元，收储价款 15133.26 万元，收储奖励款 5241.04 万元。该项资产处置增加公司非经常性收益 10594.95 万元。

2、本期山东华源莱动内燃机有限公司转让土地 145.65 亩及地上建（构）筑物，该项资产账面价值 2252.79 万元，转让价格为 10000 万元人民币，该项资产处置增加公司非经常性收益 6878.67 万元。

3、凯马汽车获得汽车产业奖励补贴资金 4000 万元、企业改革发展补助资金 1000 万元计入当期收益。

4、南昌凯马获得职工分流安置补助资金 4350 万元，计入当期收益。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,112,493,092.98	21.90	761,720,363.11	17.97	46.05	主要系票据保证金增加。
应收账款	755,725,492.41	14.88	538,533,664.97	12.70	40.33	主要是加大国 V 汽车和新能源汽车市场推广力度，应收款有所增加，同时新增应收新能源汽车补贴款。
一年内到期的非流动资产	5,000,000.00	0.10	15,000,000.00	0.35	-66.67	系本期偿还到期融资借款，相应的借款保证金减少。
其他流动资产	38,939,923.36	0.77	15,940,897.00	0.38	144.28	主要系期末待抵扣增值税进项税增加。
可供出售金融资产	3,000,000.00	0.06				主要系子公司新增对外股权投资。
长期应收款	12,228,214.54	0.24	5,000,000.00	0.12	144.56	主要系本期新增融资租赁借款，借款保证金相应增加。
在建工程	292,860,798.14	5.77	77,803,254.58	1.84	276.41	主要系凯马汽车赣州项目建设投入增加。

开发支出	19,138,957.64	0.38	11,284,531.50	0.27	69.60	主要系增加载货汽车和发动机新产品的开发。
递延所得税资产	5,015,621.93	0.10	2,400,386.46	0.06	108.95	主要系本期计提资产减值准备增加，可抵扣的应纳税暂时性差异增加。
其他非流动资产	91,233,556.84	1.80				主要系赣州厂区工程机器设备预付款。
应付票据	994,346,216.65	19.58	762,800,000.00	17.99	30.35	主要系本期向供应商支付货款采用票据结算方式增加。
应付股利	11,245,500.00	0.22	403,650.00	0.01	2,685.95	系子公司期末尚未支付的少数股东股利。
长期应付款	53,944,762.97	1.06	22,789,434.29	0.54	136.71	系本期新增融资租赁借款。
递延收益	330,644,135.16	6.51	90,500,878.62	2.13	265.35	主要系本期收到的赣州汽车项目补贴增加。
专项储备	919,661.98	0.02	684,895.68	0.02	34.28	期末留存的安全生产费增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	650,409,117.27	保证金冻结
应收票据	22,462,716.25	质押
固定资产	197,620,370.43	贷款抵押
无形资产	281,717,434.77	贷款抵押
在建工程	256,595,083.35	抵押
合计	1,408,804,722.07	--

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1、公司所属行业的发展阶段：公司主导产品载货汽车及内燃机行业都处于行业发展的成熟期。

2、公司所属行业发展趋势：汽车工业是国民经济支柱产业，载货汽车是其中重要的组成部分。近年来，随着国家对环境保护、安全要求的日益严格，用户对载货汽车的需求不断提高，中高端轻型卡车、新能源汽车已成发展趋势。

内燃机是交通运输、工程机械、农业机械、渔业船舶、国防装备的主导动力设备，内燃机工业是国家重要的基础产业。目前，我国内燃机企业的核心技术和创新研发能力与国外企业相比仍有较大差距，面临同质化竞争、技术升级、排放标准升级的巨大压力。

3、公司所处的行业地位：据中国汽车工业信息网资料显示，2017年公司轻型载货汽车销量在39家企业中位列第16名，微型汽车在14家企业中位列第6名；公司单缸机销量在11家企业中位列第6名，多缸机在44家企业中位列第17名。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

适用 不适用

现有产能

适用 不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
山东凯马汽车制造有限公司	整车 10 万辆	整车 10 万辆	54.29

在建产能

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	75,000	34,192.78	34,192.78	2018-11	整车 5 万辆

产能计算标准

适用 不适用

2. 整车产销量

适用 不适用

按车型类别

适用 不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
中卡	1,721	932	84.66	1,788	923	93.72
轻卡	29,422	33,279	-11.59	31,491	32,375	-2.73
微卡	21,030	16,374	28.44	20,649	17,881	15.48
皮卡	285	1,820	-84.34	267	1,652	-83.84

按地区

适用 不适用

车型类别	境内销量 (辆)			境外销量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
中型卡车	1,679	884	89.93	42	48	-12.50
轻型卡车	28,543	32,352	-11.77	879	927	-5.18
微型卡车	20,571	16,108	27.71	459	266	72.56
皮卡	285	1,820	-84.34			

3. 零部件产销量

适用 不适用

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

新能源汽车产能状况

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能(辆)	报告期内产能(辆)	产能利用率(%)
山东凯马汽车制造有限公司	5000	5000	49.72

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
电动车	1,609.00	1,053.00	52.80	2,486.00	916.00	171.40

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比(%)
电动车	14,848.96	3,805.74	25.63

5. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016年9月,公司控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司与恒天重工股份有限公司、恒天动力有限公司、辽宁新风企业集团有限公司、天津内燃机研究所共同投资设立天津中恒动力研究院有限公司,计划出资额为人民币4000万元,其中华源莱动计划出资600万元,持有15%的股权。2017年3月,天津中恒动力研究院有限公司股东会通过资本金出资安排计划,第一批注入资金为2000万元,华源莱动根据出资计划缴纳股本金300万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、本期南昌凯马有限公司213.22亩土地及地上建(构)筑物由政府收储,资产账面价值为9436.55万元,收储价款15133.26万元,收储奖励款5241.04万元。

2、本期山东华源莱动内燃机有限公司转让土地145.65亩及地上建(构)筑物,该项资产账面价值2252.79万元,转让价格为10000万元人民币。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 本报告期纳入合并范围的的控股子公司基本情况

被投资企业名称	所属行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	年末股权 比例 (%)
山东凯马汽车制造有限公司	载货汽车	38143	341295	97298	8217	75.01
山东华源莱动内燃机有限公司	内燃机	19300	68090	12163	-2421	66.68
无锡华源凯马发动机有限公司	发动机	3500	32031	8270	-2631	50
南昌凯马有限公司	工程机械	30000	27456	6790	4524	89.91
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	钢圈	3880	4469	850	-791	83.51
上海凯宁进出口有限公司	进出口贸易	5053	24103	5517	-1464	36.22
上海凯跃国际贸易有限公司	进出口贸易	2000	6463	2019	4	100

① 凯马汽车主要从事载货汽车及配件的生产和销售。由于国V汽车和新能源汽车销量上升及销售价格提高，2017年实现营业收入243525万元，同比增加18.64%；营业利润6149万元，同比增长76.38%；因计入当期损益的政府补助收入较上年减少，实现净利润8217万元，同比下降47.67%。

② 华源莱动主要从事内燃机及配件的生产和销售。2017年营业收入70590万元，同比下降17.01%；营业利润-2420万元，去年同期-4703万元；净利润-2421万元，去年同期-4625万元。

③ 无锡凯马主要从事小型内燃机及发电机组的生产和销售。受非道路柴油发动机排放升级等因素影响，产品销量下滑，2017年实现营业收入20387万元，同比下降30.19%；营业利润-2614万元，同比减少363.42%；净利润-2631万元，同比减少377.44%。

④ 南昌凯马主要从事矿山机械的生产和销售。矿山机械市场缓慢复苏，2017年实现营业收入5434万元，同比增长60.06%；由于闲置土地由政府收储，资产处置收益大幅增加，全年实现营业利润-700万元，去年同期为-5689万元；净利润4524万元，去年同期为-5446万元。

(2) 本报告期参股公司基本情况

被投资企业名称	所属行业	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	年末股 权比例 (%)
上海交大顶峰经营管理有限公司	实业投资、管理	3200	4190	-671	19	18.44
天津中恒动力研究院有限公司	技术开发、技术服务	2000	2009	2001	1	15

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

从行业发展看，载货汽车市场总体稳定，物流、专用车行业的快速发展支撑着轻微卡产业发展；新能源载货车稳中有升，高能量密度、长续航里程将成为发展方向。农机市场由中高速发展恢复到理性发展状态，国III产品主导市场需求，动力换挡拖拉机及配套大型、复合型农机具产品市场占有率不断提升；矿山机械行业总体产能过剩，仍处于缓慢复苏期。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以“中国制造 2025”为指引，以载货汽车、配套动力等“三农”装备为主导，牢固树立“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，坚持“协同、求是、奋进”的企业精神，坚持“专业化、差异化、精细化”的产品竞争策略，坚持“快速响应，性价比更优，内涵与外延并重”的发展道路，努力成为具有核心竞争能力、细分行业领先的优秀企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将坚持产品发展定位，聚焦较高毛利产品和具有市场潜力的新产品，加快研发进程，完善国V产品车型种类，加大新能源汽车和国VI产品研发力度，发动机产品聚焦非道路产品，完善品种系列，不断提升品质，提高主营业务盈利能力；落实市场结构调整要求，加大国内外市场拓展力度；推进重大项目进程，实现赣州项目试生产，确保产业布局合理均衡发展；进一步强化财务、运营、技术管控力度，增强防范风险能力，力争实现 2018 年经营目标。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险

为顺应国家排放标准升级政策的全面实施，公司研发并生产了国V标准载货汽车和国III标准柴油机产品，将面临市场的考验。

应对措施：公司将进一步加大产品研发投入，完善产品质量保证体系，提升产品可靠性。

2、政策与成本风险

排放标准不断升级，要求企业加快技术升级步伐，并将导致产品成本的增加。

应对措施：公司将进一步加大技改投入，努力提升产品性价比，增强产品竞争力，同时大力发展新能源汽车。

3、人才风险

随着公司加快转型升级及专业化建设的发展现状，对人才队伍提出更高的要求，公司需要更多、更专业、更高水平的管理、技术、营销、财务等方面的专业人才。

应对措施：通过内部培养及外部引进等多种渠道加快人才队伍的储备、培育。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

根据公司章程第一百五十四条（四）规定：公司实施利润分配须同时满足下列条件：

1、公司当年实现盈利且累计未分配利润为正（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润为正值）。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年度母公司未分配利润为-332,263,913.46 元。根据《公司法》和公司章程的有关规定，2017 年度公司不进行现金股利分配，也不实施资本公积转增股本。该方案已经公司第六届董事会第三十次会议审议通过，尚需提请公司 2017 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0	0	0	28,093,967.09	0
2016 年	0	0	0	0	6,073,107.58	0
2015 年	0	0	0	0	8,569,147.23	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国恒天集团有限公司	<p>1、恒天集团关于解决经纬纺机与凯马股份潜在同业竞争的承诺：根据恒天集团发展战略，对经纬纺机与凯马股份之间的潜在同业竞争，恒天集团将于 2016 年 12 月 31 日前通过经纬纺机董事会和股东大会提出议案，将新楚风全部股权按照公允价格出售给恒天集团或其控股的重工子集团，恒天集团保证不损害凯马股份及其他股东的合法利益。2、恒天集团关于解决其他拟实施或正在实施的汽车、发动机项目与凯马股份之间的潜在同业竞争的承诺：拟实施的汽车、发动机项目如在未来得以实施，将在相关项目公司收购、注册完成后的 5 年内，根据凯马股份发展需要，在项目盈利且凯马股份具备融资能力的前提下，按照公平交易的原则，采取资产注入方式或收购方式，将项目整合至凯马股份。3、恒天集团为避免日后与凯马股份产生新的同业竞争或潜在同业竞争的承诺：（1）保证不利用恒天集团大股东地位损害凯马股份及凯马股份其他股东的正当利益，今后恒天集团其他业务单元或企业、公司将避免从事与凯马股份相同或相似的业务。（2）恒天集团全资拥有或控股的企业、公司，恒天集团具有控制的企业、公司亦遵守上述承诺。同时，恒天集团将促使其他参股和具有重大影响的企业、公司遵守上述承诺。（3）若未来一旦产生与凯马股份构成新的同业竞争或潜在同业竞争的项目，恒天集团将在项目竣工投产并具备盈利能力之日或自恒天集团（含下属企业、公司）收购相关项目股权完成工商变更登记之日或自恒天集团（含下属企业、公司）收购相关项目所涉资产、业务之日起 5 年内采取资产注入、收购、委托管理、出售给第三方等方式和优先次序处理相关资产，避免与凯马股份产生新的同业竞争或潜在同业竞争，具体方式如下：①根据凯马股份发展需要，在上述项目盈利且凯马股份具备融资能力的前提下，按照公平交易的原则，采取资产注入方式或收购方式，将涉及同业竞争的项目整合至凯马股份。②如果上述项目不能满足盈利能力要求，恒天集团将采取托管方式，将涉及同业竞争的项目托管给凯马股份，并向凯马股份支付托管费，具体费用由双方根据公平原则协商确定。③如果上述措施仍不能避免同业竞争，恒天集团将向第三方出售相关项目。</p>	第 1 点，2010 年 8 月 16 日到 2016 年 12 月 31 日；第 2、3 点，长期有效	是	是		

解决关联交易	中国恒天集团有限公司	为规范和减少与上市公司的关联交易，恒天集团承诺：恒天集团与凯马股份之间将尽可能的避免和减少关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，恒天集团承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、《上海证券交易所上市规则》及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害凯马股份及其他股东的合法权益。	2010年8月16日，长期有效	否	是		
--------	------------	---	-----------------	---	---	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版（财会[2017]15 号）（以下简称“新准则”），自 2017 年 6 月 12 日起施行。对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称
1. 在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益	列示持续经营净利润本年金额 25,238,577.92 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元；列示持续经营净利润上年金额 34,340,961.09 元，列示终止经营净利润上年金额 0.00 元。
2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	列示其他收益本年金额 50,446,288.44 元；上年比较数据不调整

3. 资产处置损益列报调整	列示资产处置收益本年金额 119,157,747.11 元；列示资产处置收益上年金额 27,227,057.34 元，上年营业外收入减少 51,522,710.05 元，上年营业外支出减少 24,295,652.71 元。
---------------	---

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	110	100
境内会计师事务所审计年限	8	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司原聘任的天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)已连续多年为公司提供财务审计服务，且自 2012 年起承担公司内部控制审计业务，根据国资委的有关要求，经公司 2017 年第一次临时股东大会审议，同意改聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期一年。【详见 2017 年 10 月 11 日披露于《上海证券报》、香港《文汇报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司临 2017-025 公告】。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

1、报告期内，控股子公司山东凯马汽车制造有限公司因产品违反国家排放标准收到国家环境保护部的行政处罚决定书。事件发生后，公司高度重视，责令企业吸取教训，按要求及时组织整改，杜绝此类事情的发生。同时，主动作为加大投入，加快国V产品研发进程，推进产品转型升级。

2、报告期内，公司收到上海证券交易所的《纪律处分决定书》，对公司监事尉佳先生在2015年4月2日至2016年11月18日期间购买公司股票进行短线交易的违规行为进行了通报批评。相关人士表示引以为戒，不会再出现此类违规情况。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东莱动内燃机有限公司	参股股东	其它流出	设备、房屋等租赁	市场价格	1,836,450.75	1,836,450.75	-	现金	1,836,450.75	
东风轻型商用车营销有限公司	其他关联人	销售商品	销售载货汽车	市场价格	315,069,502.35	315,069,502.35	6.44	现金	315,069,502.35	
东风汽车股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售载货汽车	市场价格	14,668,481.20	14,668,481.20	0.3	现金	14,668,481.20	
东风襄阳旅行车有限公司	其他关联人	销售商品	销售载货汽车	市场价格	47,041.91	47,041.91		现金	47,041.91	
山东莱动进出口有限公司	股东的子公司	销售商品	销售发动机	市场价格	5,048,093.65	5,048,093.65	0.1	现金	5,048,093.65	
东风轻型发动机有限公司	其他关联人	购买商品	采购发动机	市场价格	2,584,540.00	2,584,540.00	0.06	现金	2,584,540.00	
东风轻型商用车营销有限公司	其他关联人	购买商品	采购载货汽车	市场价格	56,638,204.52	56,638,204.52	1.22	现金	56,638,204.52	
中国纺织对外经济技术合作有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购材料配件	市场价格	122,703,890.44	122,703,890.44	2.65	现金	122,703,890.44	
潍柴动力股份有限公司	参股股东	购买商品	采购发动机	市场价格	66,553,895.73	66,553,895.73	1.44	现金	66,553,895.73	
合计				/	/	585,150,100.55	-	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				<p>1、公司控股子公司山东华源莱动内燃机有限公司向山东莱动内燃机有限公司租用房产设备是为满足公司日常生产经营所需。</p> <p>2、公司控股子公司上海凯宁进出口有限公司、南昌凯马有限公司分别向中国纺织对外经济技术合作有限公司采购有色金属和配套件，是为了利用贸易企业资源优势，降低采购成本，提高收益。</p> <p>3、山东东风凯马车辆有限公司向东风轻型商用车营销有限公司采购载货汽车，是为了加强合作，建立山东区域商用车销售代理；向东风轻型发动机股份有限公司采购发动机，是为了加强生产和技术合作，实现优势互补。</p> <p>4、山东东风凯马车辆有限公司向东风轻型商用车营销有限公司、东风汽车股份有限公司、东风襄阳旅行车有限公司销售商品及零部件，是为了扩大产品销售渠道，提高市场份额，增加收入。</p> <p>5、山东华源莱动内燃机有限公司向山东莱动进出口有限公司销售柴油机，是为了扩大产品出口渠道，增加出口销售收入。</p> <p>6、山东凯马汽车制造有限公司向潍柴动力股份有限公司采购发动机是为满足公司产品升级需要。</p>						

(二) 产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司与中国纺织工业对外经济技术合作公司、自然人江正元先生以货币形式共同增资上海凯宁进出口有限公司。	凯马 B(临 2017-019 公告)

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司 的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、委托贷款情况**(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

报告期内，公司在为股东创造价值、为客户创造财富、稳定提升员工收入的同时，积极响应并参与精准扶贫工作，投身公共服务事业，关注贫困地区发展和困难群众生活，切实履行上市公司社会责任。

2. 年度精准扶贫概要

报告期内，公司扶贫工作是定点扶贫山西省运城市平陆县常乐镇苏家沟村“村亮化工程”及“村主路工程”。“村亮化工程”安装太阳能路灯 16 盏，解决 250 多人出行难问题；“村主路工程”新修道路长 900 米、宽 4 米，解决 250 多人出行难及农副产品外销难问题。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	12
二、分项投入	12
1. 产业发展脱贫	

2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	12
8.2 定点扶贫工作投入金额	12
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

公司将根据上级党组织扶贫工作的整体安排，积极响应并做好相应的扶贫工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司重视履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司建立健全有关安全生产、环保等方面的管理体系，制定了安全生产管理制度、全面落实国资委、国家安监总局关于做好安全生产工作的有关文件精神，推进安全生产标准化创建工作。切实把科学发展、安全发展的理念落实到基层，落实到岗位，实现年度安全控制目标，全年无重大安全生产事故发生。

公司高度重视产品质量和售后服务，努力为广大客户提供优质的产品和服务。

公司重视节能降耗意识的宣传教育，进一步健全节能管理制度，在企业节能情况排查的基础上，突出细节管理，分清部门明确责任。鼓励技术创新和技术进步，增强自主创新能力，积极开发和应用高效、节能、环保的先进技术，促进资源节约潜力向节约能力和节约效益转化，在降低综合能耗、主要产品单耗上取得新的进展。

公司积极维护员工合法权益，健全工会组织，依法缴纳各项税费。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,166
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,029

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国恒天集团有限公司	0	190,926,520	29.83	190,926,520	无		国有法人
潍柴控股集团有限公司	0	77,649,853	12.13	77,649,853	无		国有法人
南昌工业控股集团有限公司	0	64,000,000	10.00	64,000,000	无		国有法人
山东莱动内燃机有限公司	0	36,861,602	5.76	36,861,602	无		国有法人
寿光市资产经营公司	0	21,705,332	3.39	21,705,332	无		国有法人
中国恒天控股有限公司	0	8,526,936	1.33	0	无		境外法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	5,203,252	0.81	0	未知		未知
中国华星宏元企业管理有限公司	3,519,152	3,519,152	0.55	3,519,152	无		国有法人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	106,300	2,970,300	0.46	0	未知		未知
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	1,452,300	2,860,200	0.45	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
中国恒天控股有限公司	8,526,936		境内上市外资股	8,526,936			
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	5,203,252		境内上市外资股	5,203,252			
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,970,300		境内上市外资股	2,970,300			
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF	2,860,200		境内上市外资股	2,860,200			
严根才	2,089,610		境内上市外资股	2,089,610			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,446,800		境内上市外资股	1,446,800			
刘英波	1,405,347		境内上市外资股	1,405,347			
徐暄	1,363,450		境内上市外资股	1,363,450			

朱旭东	1, 180, 000	境内上市外资股	1, 180, 000
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	968, 111	境内上市外资股	968, 111
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国恒天集团有限公司	190, 926, 520			
2	潍柴控股集团有限公司	77, 649, 853			
3	南昌工业控股集团有限公司	64, 000, 000			
4	山东莱动内燃机有限公司	36, 861, 602			
5	寿光市资产经营公司	21, 705, 332			
6	中国华星宏元企业管理有限公司	3, 519, 152			
7	中国纺织科学技术有限公司	2, 784, 066			
8	上海内燃机研究所	2, 281, 195			
9	上海市针织科学技术研究所有限公司	272, 280			
上述股东关联关系或一致行动的说明		有限售条件股东中，第一大股东中国恒天集团有限公司是中国纺织科学技术开发总公司的实际控制人，除此之外，本公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国恒天集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘海涛
成立日期	1988 年 9 月 9 日
主要经营业务	纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。（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）

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他上市公司：1、持有经纬纺织机械股份有限公司 41061.40 万股，持股比例 58.32%；2、持有恒天立信工业有限公司 61540.81 万股，持股比例 55.94%。 参股的其他上市公司：1、持有华讯方舟股份有限公司 11448.30 万股，持股比例 14.94%；2、持有恒天海龙股份有限公司 8805.02 万股，持股比例 10.19%；3、持有赛晶电力电子 30000 万股，持股比例 18.72%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

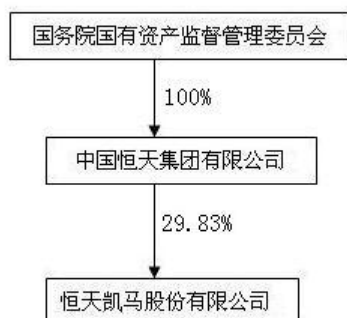
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国恒天集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘海涛
成立日期	1988 年 9 月 9 日
主要经营业务	纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主办境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。（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）

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他上市公司：1、持有经纬纺织机械股份有限公司 41061.40 万股，持股比例 58.32%；2、持有恒天立信工业有限公司 61540.81 万股，持股比例 55.94%。 参股的其他上市公司：1、持有华讯方舟股份有限公司 11448.30 万股，持股比例 14.94%；2、持有恒天海龙股份有限公司 8805.02 万股，持股比例 10.19%；3、持有赛晶电力电子 30000 万股，持股比例 18.72%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

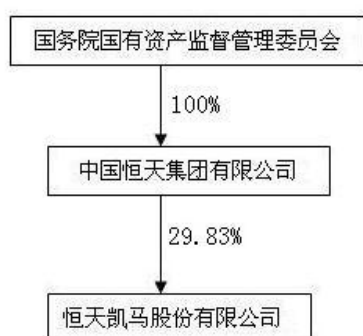
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

报告期内，公司控股股东中国恒天集团有限公司与中国机械工业集团有限公司重组事项经国资委研究并报国务院批准，同意中国恒天与国机集团实施战略重组。中国恒天整体无偿划入国机集团，成为其全资子公司，不再作为国资委履行出资人职责的企业。重组完成后，中国恒天直接和间接持有本公司的股份数量及股权不发生变化，公司实际控制人将由中国恒天变更为国机集团。对上述事项及其进展情况，公司按照信息披露要求及时进行了披露，详情见公司在相关媒体披露的临 2017-010、临 2017-012、临 2017-015、临 2017-20 公告及《收购报告书摘要》。

报告期内，中国恒天与国机集团的产权变更手续尚未完成。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
潍柴控股集团有限公司	谭旭光	1989年12月11日	16542089-8	120,000	省政府授权范围内的国有资产经营；对外投资；企业经济担保；投资咨询；房地产开发经营；企业管理咨询服务；规划组织、协调管理集团所属企业的生产经营活动（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质证书的凭资质证书开展经营）。
南昌工业控股集团有限公司	葛彬林	2002年11月14日	74429231-7	43,800	国内贸易、资产经营管理；房地产开发、建筑工程（凭资质证经营），经济技术开发及咨询；技术转让（以上项目国家有专项规定的除外）。
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李颜章	董事长	男	56	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		78	否
李晓红	董事	男	52	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
邢国龙	董事	男	54	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
葛彬林	董事	男	61	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
吴洪伟	董事	男	52	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
范弘斐	董事、总经理	男	45	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		78	否
孟令秋	独立董事	女	67	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		8.3	否
任永平	独立董事	男	55	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		8.3	否
周慈铭	独立董事	男	66	2016年7月15日	2017年10月9日	0	0	0		8.3	否
傅伟民	监事会主席	男	62	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		65	否
徐桂珍	监事	女	56	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
姚丰平	监事	男	58	2016年5月5日	2017年10月9日	0	0	0		0	是
尉佳	监事	男	57	2014年10月10日	2017年10月9日	4,000	4,000	0		0	是
魏东辉	职工监事	男	58	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		32	否
童文军	副总经理	女	49	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		66.3	否
王忠	副总经理	男	57	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		66.3	否
郭云飞	总会计师	女	46	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		70.2	否
方智刚	副总经理	男	56	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		66.3	否
高程	纪委书记	男	52	2014年12月17日	2017年10月9日	0	0	0		62.4	否
史建萍	董事会秘书	女	51	2014年10月10日	2017年10月9日	0	0	0		62.4	否
合计	/	/	/	/	/	4,000	4,000		/	671.8	/

姓名	主要工作经历
李颜章	现任本公司董事长、党委书记。曾任本公司董事、总经理、党委书记。
李晓红	现任中国恒天集团有限公司副总裁、恒天重工股份有限公司董事长、总经理。
邢国龙	现任恒天重工股份有限公司副总经理。曾任中国恒天集团有限公司重工事业部高级副总经理。
葛彬林	现任南昌工业控股集团有限公司董事长、党委书记。曾任南昌工业控股集团有限公司董事、总经理、党委副书记。
吴洪伟	现任潍柴控股集团有限公司董事、财务总监。曾任潍柴动力股份有限公司财务部部长，潍柴控股集团有限公司财务部部长。
范弘斐	现任本公司董事、总经理。曾任本公司副总经理、董事会秘书。
孟令秋	现任本公司独立董事。曾任香港东银控股（有限）公司董事总经理、副董事长，中国东方酒店控股有限公司监事长，中国航空油料集团财务公司顾问。
任永平	现任上海大学管理学院教授，本公司独立董事。曾任江苏大学教授，上海大学管理学院会计系主任、副院长。
周慈铭	现任本公司独立董事。曾任申能（集团）有限公司董事会秘书、副总经济师，中国太平洋保险（集团）股份有限公司董事、中国太平洋人寿保险股份有限公司副董事长、监事长、董事，中国太平洋财产保险股份有限公司副董事长、董事。
傅伟民	现任本公司监事会主席。曾任本公司董事长。
徐桂珍	现任恒天重工股份有限公司监事。曾任恒天重工股份有限公司董事、中国恒天集团有限公司运营管理部部长。
姚丰平	现任南昌工业控股集团有限公司副总经理、党委委员。曾任南昌工业控股集团有限公司总经理助理、副总经理、党委委员。
尉佳	现任山东莱动内燃机有限公司董事长、党委书记。
魏东辉	现任本公司技术规划部部长。
童文军	现任本公司副总经理、党委副书记。
王忠	现任本公司公司副总经理。
郭云飞	现任本公司总会计师。
方智刚	现任本公司副总经理。
高程	现任本公司纪委书记、总法律顾问、法律事务部部长。曾任本公司总经理助理、运营管理部部长、人力资源部部长、党群工作部部长。
史建萍	现任本公司董事会秘书、总经理办公室主任。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第六届董事会及监事会任期应于 2017 年 10 月 9 日届满，因新一届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作尚在进行中，公司董事会、监事会的换届选举工作适当延期。具体情况详见 2017 年 9 月 26 日披露的本公司临 2017-022 号公告。

(二) 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

二、任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
李晓红	中国恒天集团有限公司	副总裁	2008年9月1日	
葛彬林	南昌工业控股集团有限公司	董事长、党委书记	2011年5月11日	
吴洪伟	潍柴控股集团有限公司	财务总监	2011年5月25日	
吴洪伟	潍柴控股集团有限公司	董事	2015年1月19日	
姚丰平	南昌工业控股集团有限公司	副总经理	2010年1月	
姚丰平	南昌工业控股集团有限公司	党委委员	2009年12月	
尉佳	山东莱动内燃机有限公司	董事长、党委书记	2010年12月1日	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 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
李晓红	恒天重工股份有限公司	董事长、总经理	2010年7月9日	
邢国龙	恒天重工股份有限公司	副总经理	2015年9月1日	
吴洪伟	潍柴重机股份有限公司	董事	2012年4月29日	
吴洪伟	潍柴动力股份有限公司	监事	2017年8月30日	
任永平	兴源环境股份有限公司	董事	2015年12月30日	
任永平	腾达建设集团股份有限公司	独立董事	2013年10月	
任永平	恒顺醋业股份有限公司	独立董事	2014年10月31日	
任永平	溧阳科华控股科技股份有限公司	独立董事	2014年6月	
任永平	无锡隆盛科技股份有限公司	独立董事	2015年4月	
徐桂珍	恒天重工股份有限公司	监事	2015年8月26日	
徐桂珍	恒天投资有限公司	监事	2015年1月7日	
徐桂珍	恒天动力有限公司	董事	2014年4月22日	
徐桂珍	恒天时尚创意投资发展有限公司	董事	2015年11月10日	
徐桂珍	恒天汽车股份有限公司	监事	2016年12月28日	

姚丰平	南昌市国金工业投资有限公司	董事长	2011年1月	
姚丰平	南昌国资创业投资管理有限公司	董事长	2013年9月	
姚丰平	南昌市国金工业投资有限公司	党委书记	2017年12月	
尉佳	北汽福田汽车股份有限公司	监事	2011年4月15日	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程和有关制度规定，独立董事津贴根据股东大会确定的标准执行。高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提交董事会审核确定。不在本公司领取报酬的董事和监事，在其任职单位领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营责任考核相关管理办法，按照年度经营业绩完成情况和履职情况确定相关人员的绩效报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第八节（一）董监高报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内在本公司获取报酬的董事、监事和高级管理人员的实际报酬合计为 671.8 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

详见第五节第十一（2）。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	42
主要子公司在职员工的数量	5,209
在职员工的数量合计	5,251
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,815
销售人员	516
技术人员	328
财务人员	80
行政人员	512
合计	5,251
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	18
大学本科	499
大学专科	879
中专及以下	3,855
合计	5,251

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据整体发展战略和人力资源规划，建立具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬激励机制，不断完善薪酬分配、福利和保险制度，遵循“以岗定等、以能定级、以绩定奖”的分配原则，建立可视的薪酬晋升通道，激发员工活力，实现公司可持续发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

加大培训开发力度，着力打造符合公司发展所需的复合型人才队伍，逐步完善具有公司特色的培训管理、评估与激励机制，提高员工综合素质，为公司良性发展提供强有力的人力资源保证。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作。报告期内，公司进一步完善了治理结构和管理制度，形成权责分明、有效制衡、科学决策、风险防范、协调运作的公司治理结构，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益。认真执行信息披露管理制度，建立健全了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则以及加强内部控制等规章制度，公司治理水平不断提升。

1、关于股东与股东大会

公司平等对待所有股东，充分保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开公司股东大会；

2、关于控股股东与上市公司

公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“三分开二独立”，各自独立核算，独立承担责任和风险；公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面具有独立完整的业务及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东未干涉公司财务、会计活动，不存在违规占用公司资金问题。

3、关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及构成符合相关法律、法规的要求。公司董事、独立董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事、独立董事的权利、义务和责任；公司董事、独立董事遵守有关法律和《公司章程》的规定，履行了忠实、诚信和勤勉的职责，维护了公司利益。公司董事会已经专门设立审计、薪酬与考核、战略、提名 4 个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

4、关于监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，监事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议；公司监事能够本着为股东负责的态度，严格按照法律、法规以及《公司章程》，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，认真履行自己的职责。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 22 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn	2017 年 10 月 27 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会会议议案名称和议案情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站上发布的股东大会会议材料和决议公告。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李颜章	否	9	9	7	0	0	否	3
李晓红	否	9	9	8	0	0	否	0
邢国龙	否	9	9	7	0	0	否	0
葛彬林	否	9	9	9	0	0	否	1
吴洪伟	否	9	9	9	0	0	否	0
范弘斐	否	9	9	7	0	0	否	2
孟令秋	是	9	9	7	0	0	否	3
任永平	是	9	9	7	0	0	否	1
周慈铭	是	9	9	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

详细内容见本报告第五节“重要事项”中的“承诺事项履行情况”内容。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，通过对高级管理人员分管的管理目标、工作绩效、员工评议等方面的综合评定进行考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的考评和薪酬发放情况进行审核监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制评价报告于 2018 年 3 月 31 日与公司年度报告一并在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告于 2018 年 3 月 31 日与公司年度报告一并在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大信审字[2018]第 1-01136 号

恒天凯马股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了恒天凯马股份有限公司（以下简称“凯马股份”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯马股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯马股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备

1、 事项描述

如财务报表附注三、（十一）和附注五、（三）所示，截至 2017 年 12 月 31 日，凯马股份应收账款余额为人民币 865,911,745.60 元，坏账准备金额为人民币 110,186,253.19 元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将应收账款的坏账准备计提作为关键审计事项进行关注。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估了管理层对与应收账款日常管理及坏账准备评估相关的关键内部控制的设计，并对运行的有效性进行了测试；

(2) 对于按照信用风险特征组合计提坏账的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，抽样检查了账龄划分等关键信息，并重新计算及复核按账龄计提坏账准备金额的正确性；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，我们抽样复核了管理层对应收账款坏账准备进行评估的相关考虑及客观证据，以评估管理层在估计应收账款可收回金额时的合理性；

(4) 抽样检查了应收账款的期后回款情况。

(二) 政府补助

1、事项描述

如财务报表附注五、(四十四)、(四十五)、(五十二)所示，2017 年度，凯马股份收到的政府补助款项为人民币 393,316,964.98 元，其中与资产相关的政府补助金额为人民币 242,487,800.00 元，与收益相关的政府补助金额为人民币 150,829,164.98 元。由于政府补助的金额重大，对财务报表影响重大，因此我们将其作为关键审计事项进行关注。

2、审计应对

我们针对政府补助执行的审计程序主要包括：

(1) 检查政府补助项目所涉及的项目申请文件、政府拨款文件、政府补助相应的专项资金管理办法、银行收款凭证等支持性文件；

(2) 分析政府补助款项的用途，复核凯马股份对于政府补助与资产相关还是与收益相关的分类是否合理，以及计入其他收益或计入营业外收入的分类是否合理；

(3) 对于重大的政府补助的资金来源和资金性质抽样向所拨款单位进行函证。

(三) 资产处置收益

1、事项描述

如财务报表附注五、(四十三)所示，2017 年度，凯马股份资产处置收益金额为 119,157,747.11 元，由于资产处置收益的金额重大，对财务报表影响重大，因此我们将其作为关键审计事项进行关注。

2、审计应对

我们针对资产处置收益执行的审计程序主要包括：

(1) 检查重大资产处置收益项目的资产交易合同、实物交接手续及权属转移手续等支持性文件；

(2) 实地查看了土地及房屋建筑物资产交易的实物现状；

(3) 检查了重大资产交易款于 2017 年 12 月 31 日的收款情况及期后回款情况；

(4) 对于与土地收储相关的资产处置收益向相关政府部门函证资金来源以及是否属于政策性搬迁。

四、其他信息

凯马股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凯马股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凯马股份的持续经营能力，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凯马股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯马股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就凯马股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：沈发兵

（项目合伙人）

中国注册会计师：岳红

二〇一八年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：恒天凯马股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,112,493,092.98	761,720,363.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		187,732,857.78	183,689,817.52
应收账款		755,725,492.41	538,533,664.97
预付款项		138,900,773.95	114,723,882.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		222,243,987.18	278,888,431.48
买入返售金融资产			
存货		793,448,084.71	704,490,568.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		5,000,000.00	15,000,000.00
其他流动资产		38,939,923.36	15,940,897.00
流动资产合计		3,254,484,212.37	2,612,987,624.87
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		3,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款		12,228,214.54	5,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,043,198,784.12	1,209,420,648.12
在建工程		292,860,798.14	77,803,254.58
工程物资			
固定资产清理		878,164.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		356,751,346.85	320,115,918.69
开发支出		19,138,957.64	11,284,531.50
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,015,621.93	2,400,386.46
其他非流动资产		91,233,556.84	
非流动资产合计		1,824,305,444.79	1,626,024,739.35
资产总计		5,078,789,657.16	4,239,012,364.22

流动负债：			
短期借款		346,000,000.00	381,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		994,346,216.65	762,800,000.00
应付账款		1,225,932,705.46	982,812,932.50
预收款项		253,784,652.95	221,229,845.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		79,330,360.07	91,806,079.07
应交税费		55,509,470.00	45,365,124.95
应付利息		248,062.29	329,408.02
应付股利		11,245,500.00	403,650.00
其他应付款		293,216,082.73	247,509,514.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		64,806,758.66	69,943,714.03
其他流动负债			
流动负债合计		3,324,419,808.81	2,803,200,269.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		53,944,762.97	22,789,434.29
长期应付职工薪酬		9,079,062.71	8,320,118.48
专项应付款		13,470,000.00	12,470,000.00
预计负债			
递延收益		330,644,135.16	90,500,878.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		407,137,960.84	134,080,431.39
负债合计		3,731,557,769.65	2,937,280,700.58
所有者权益			
股本		640,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		546,579,951.68	547,331,629.05
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备		919,661.98	684,895.68
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-316,673,450.70	-344,767,417.79
归属于母公司所有者权益合计		870,826,162.96	843,249,106.94
少数股东权益		476,405,724.55	458,482,556.70
所有者权益合计		1,347,231,887.51	1,301,731,663.64
负债和所有者权益总计		5,078,789,657.16	4,239,012,364.22

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：恒天凯马股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		35,708,371.97	36,063,011.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,100,000.00	22,000,000.00
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		33,754,500.00	
其他应收款		173,883,534.50	170,032,092.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		314,301.61	354,611.76
流动资产合计		245,760,708.08	228,449,715.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		780,346,472.85	768,866,310.85
投资性房地产			
固定资产		26,529,078.42	28,394,061.12
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		91,666.83	324,666.95
开发支出			
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		806,967,218.10	797,585,038.92
资产总计		1,052,727,926.18	1,026,034,754.18
流动负债：			
短期借款		220,000,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			2,110.00
预收款项			
应付职工薪酬		7,759,590.46	7,033,988.16
应交税费		164,959.81	143,328.27
应付利息		248,062.29	329,408.02
应付股利			
其他应付款		10,814,504.54	2,160,618.15
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		238,987,117.10	229,669,452.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		13,470,000.00	
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		13,470,000.00	
负债合计		252,457,117.10	229,669,452.60
所有者权益：			
股本		640,000,000.00	640,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		492,534,722.54	492,534,722.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-332,263,913.46	-336,169,420.96
所有者权益合计		800,270,809.08	796,365,301.58
负债和所有者权益总计		1,052,727,926.18	1,026,034,754.18

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,888,684,476.53	4,604,542,476.40
其中:营业收入		4,888,684,476.53	4,604,542,476.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,104,751,675.39	4,696,051,287.11
其中:营业成本		4,629,174,394.22	4,300,409,290.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		25,698,749.89	19,245,396.80
销售费用		131,572,992.79	134,010,687.56
管理费用		230,998,537.90	198,186,508.05
财务费用		18,619,827.69	12,817,836.06
资产减值损失		68,687,172.90	31,381,568.10
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			-37,771.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		119,157,747.11	27,227,057.34
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		50,446,288.44	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-46,463,163.31	-64,319,524.37
加:营业外收入		104,061,110.25	133,683,200.51
减:营业外支出		7,787,341.12	2,525,274.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		49,810,605.82	66,838,401.90
减:所得税费用		24,572,027.90	32,497,440.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		25,238,577.92	34,340,961.09
(一)按经营持续性分类		25,238,577.92	34,340,961.09
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		25,238,577.92	34,340,961.09
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类		25,238,577.92	34,340,961.09
1.少数股东损益		-2,855,389.17	28,267,853.51
2.归属于母公司股东的净利润		28,093,967.09	6,073,107.58
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)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		25,238,577.92	34,340,961.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,093,967.09	6,073,107.58
归属于少数股东的综合收益总额		-2,855,389.17	28,267,853.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0439	0.0095
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0439	0.0095

定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

母公司利润表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		586,760.36	496,670.26
减：营业成本		394,076.49	359,611.10
税金及附加		502,189.54	252,728.77
销售费用			
管理费用		26,083,326.69	24,503,038.37
财务费用		3,991,179.14	5,200,806.58
资产减值损失		-28,942.50	107,968.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		33,754,500.00	36,660,624.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		591,810.71	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,991,241.71	6,733,140.94
加：营业外收入		34,265.79	56,741.45
减：营业外支出		120,000.00	

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,905,507.50	6,789,882.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,905,507.50	6,789,882.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,905,507.50	6,789,882.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		3,905,507.50	6,789,882.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,706,347,190.90	5,028,683,032.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		73,592,728.68	123,749,795.17
收到其他与经营活动有关的现金		204,275,366.22	113,043,814.81
经营活动现金流入小计		4,984,215,285.80	5,265,476,642.70
购买商品、接受劳务支付的现金		4,291,929,223.71	4,445,305,577.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		387,485,005.80	353,597,422.25
支付的各项税费		90,497,440.44	79,037,413.88
支付其他与经营活动有关的现金		170,734,887.14	120,014,217.44
经营活动现金流出小计		4,940,646,557.09	4,997,954,631.32
经营活动产生的现金流量净额		43,568,728.71	267,522,011.38
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		345,681,235.89	24,882,934.30
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			1,462,229.00
投资活动现金流入小计		345,681,235.89	26,345,163.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,545,040.85	63,709,032.13
投资支付的现金		3,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,500,000.00
投资活动现金流出小计		255,545,040.85	65,209,032.13
投资活动产生的现金流量净额		90,136,195.04	-38,863,868.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,848,609.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,848,609.00	
取得借款收到的现金		436,000,000.00	433,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,134,022,391.01	899,361,588.91
筹资活动现金流入小计		1,609,871,000.01	1,332,361,588.91
偿还债务支付的现金		471,010,029.17	481,254,547.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,697,388.51	27,648,021.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,891,400.00	8,490,026.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,111,357,542.18	1,037,308,865.86
筹资活动现金流出小计		1,613,064,959.86	1,546,211,435.12
筹资活动产生的现金流量净额		-3,193,959.85	-213,849,846.21

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-737,390.18	731,815.40
五、现金及现金等价物净增加额		129,773,573.72	15,540,111.74
加：期初现金及现金等价物余额		332,310,401.99	316,770,290.25
六、期末现金及现金等价物余额		462,083,975.71	332,310,401.99

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,499,185.09	5,587,993.43
经营活动现金流入小计		47,499,185.09	5,587,993.43
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		21,486,748.36	21,967,989.59
支付的各项税费		377,425.74	394,667.49
支付其他与经营活动有关的现金		44,122,728.79	5,694,116.25
经营活动现金流出小计		65,986,902.89	28,056,773.33
经营活动产生的现金流量净额		-18,487,717.80	-22,468,779.90
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		20,000,000.00	16,660,624.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		984,472.00	
收到其他与投资活动有关的现金		320,310,644.00	178,696,000.00
投资活动现金流入小计		341,295,116.00	195,356,624.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,240.00	28,920.00
投资支付的现金		11,480,162.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		301,442,700.00	209,957,700.00
投资活动现金流出小计		312,971,102.00	209,986,620.00
投资活动产生的现金流量净额		28,324,014.00	-14,629,996.00
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		280,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		280,000,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		280,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,190,935.73	9,235,615.27

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		290,190,935.73	199,235,615.27
筹资活动产生的现金流量净额		-10,190,935.73	20,764,384.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-354,639.53	-16,334,391.17
加：期初现金及现金等价物余额		36,063,011.50	52,397,402.67
六、期末现金及现金等价物余额		35,708,371.97	36,063,011.50

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	640,000,000.00				547,331,629.05			684,895.68			-344,767,417.79	458,482,556.70	1,301,731,663.64
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	640,000,000.00				547,331,629.05			684,895.68			-344,767,417.79	458,482,556.70	1,301,731,663.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-751,677.37			234,766.30			28,093,967.09	17,923,167.85	45,500,223.87
(一)综合收益总额											28,093,967.09	-2,855,389.17	25,238,577.92
(二)所有者投入和减少资本					-751,677.37							40,600,286.37	39,848,609.00
1. 股东投入的普通股												40,600,286.37	40,600,286.37
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					-751,677.37								-751,677.37
(三)利润分配												-20,065,500.00	-20,065,500.00
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												-20,065,500.00	-20,065,500.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							234,766.30			243,770.65		478,536.95
1. 本期提取							8,869,800.66			5,346,745.04		14,216,545.70
2. 本期使用							8,635,034.36			5,102,974.39		13,738,008.75
（六）其他												
四、本期期末余额	640,000,000.00				546,579,951.68		919,661.98			-316,673,450.70	476,405,724.55	1,347,231,887.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	640,000,000.00				548,487,279.36			123,914.73			-350,840,525.37	447,944,522.93	1,285,715,191.65
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	640,000,000.00				548,487,279.36			123,914.73			-350,840,525.37	447,944,522.93	1,285,715,191.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,155,650.31			560,980.95			6,073,107.58	10,538,033.77	16,016,471.99
（一）综合收益总额											6,073,107.58	28,267,853.51	34,340,961.09
（二）所有者投入和减少资本					-1,155,650.31							-398,149.69	-1,553,800.00
1. 股东投入的普通股													
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				-1,155,650.31								-398,149.69	-1,553,800.00
(三) 利润分配												-17,629,376.00	-17,629,376.00
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												-17,629,376.00	-17,629,376.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							560,980.95					297,705.95	858,686.90
1. 本期提取							6,777,759.69					3,775,728.42	10,553,488.11
2. 本期使用							6,216,778.74					3,478,022.47	9,694,801.21
(六) 其他													
四、本期期末余额	640,000,000.00			547,331,629.05			684,895.68			-344,767,417.79		458,482,556.70	1,301,731,663.64

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-336,169,420.96	796,365,301.58
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-336,169,420.96	796,365,301.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										3,905,507.50	3,905,507.50
(一)综合收益总额										3,905,507.50	3,905,507.50
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	640,000,000.00				492,534,722.54				-332,263,913.46	800,270,809.08

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-342,959,303.35	789,575,419.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	640,000,000.00				492,534,722.54					-342,959,303.35	789,575,419.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										6,789,882.39	6,789,882.39
(一) 综合收益总额										6,789,882.39	6,789,882.39
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	640,000,000.00				492,534,722.54					-336,169,420.96	796,365,301.58

法定代表人：李颜章

主管会计工作负责人：郭云飞

会计机构负责人：陆爱萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

恒天凯马股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经上海市浦东新区管理委员会沪浦管(1998)14号文批准成立于1998年6月19日。经中国证券监督管理委员会以证监国字(1998)8号文批准同意发行境内上市外资股，于1998年6月24日在上海证券交易所上市，股票代码900953，统一社会信用代码：91310000607393031L，注册地址：上海市浦东新区商城路660号，注册资本64,000万元，公司类型：股份有限公司（中外合资、上市）。公司总部办公地址：上海市普陀区中山北路1958号华源世界广场。

公司所属行业：生产制造业。经营范围：内燃机、农用运输车、拖拉机整机及其零部件的研究开发、生产、技术咨询、销售自产产品及下属子公司的产品，并提供售后服务；投资举办符合国家产业政策的项目（具体项目另行报批）（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）。公司主要产品和业务包括载货汽车、内燃机、贸易、工程机械。

本公司的母公司为中国恒天集团有限公司，即为公司的实际控制方。截止2016年末，恒天集团直接持有本公司股权比例为29.83%，此外，恒天集团通过其子公司中国纺织科学技术开发总公司、中国恒天控股有限公司分别持有本公司表决权比例为0.44%、1.33%，合计持有本公司表决权比例31.6%。

本财务报告经公司第六届董事会第三十次会议于2018年3月29日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将山东凯马汽车制造有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司、南昌凯马有限公司、上海凯宁进出口有限公司、上海凯跃国际贸易有限公司、黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司、无锡华源凯马发动机有限公司共7家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见附注“合并范围的变更”、“在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月以内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有至到期投资、应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入

当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万元以上（含 500.00 万元）的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对单项金额不重大的应收款项，按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.30	0.30
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货计价：材料采用计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入材料成本差异，月末按分类材料成本差异率计算发出材料分摊的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品采用实际成本核算，按月一次加权平均结转销售成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

□适用 √不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	15-40	5	2.38-6.33
机器设备	平均年限法	10-15	5	6.33-9.50
运输设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
其他设备	平均年限法	5-30	5	3.17-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价按租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。具体年限如下：

资产类别	摊销年限（年）
土地使用权	可使用年限
软件	5
专利及非专利技术等	5-10

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：（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。

20. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

21. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公

司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 股份支付

□适用 √不适用

25. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

26. 收入

√适用 □不适用

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

收入政策如下：

业务类别	收入确认时点和方法
载货汽车	对于新能源汽车按照客户签收且已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，不再保留通常与所有权相关的继续管理权和实施有效控制时确认收入；对于其他汽车按照客户签收确认收入。
内燃机	对于月结客户按照月度耗用量依据合同价格确认收入，对于其他客户按照客户签收确认收入；

贸易	出口业务报关离港后依据报关单按照合同价格确认收入;进口业务交付提单后按照合同价格确认收入
工程机械	经客户验收后依据验收单按合同价格确认收入

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

29. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

31. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1. 在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益	公司第六届董事会第三十次会议	列示持续经营净利润本年金额 25,238,577.92 元,列示终止经营净利润本年金额 0.00 元;列示持续经营净利润上年金额 34,340,961.09 元,列示终止经营净利润上年金额 0.00 元。
2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	公司第六届董事会第二十五次会议	列示其他收益本年金额 50,446,288.44 元;上年比较数据不调整
3. 资产处置损益列报调整	公司第六届董事会第三十次会议	列示资产处置收益本年金额 119,157,747.11 元;列示资产处置收益上年金额 27,227,057.34 元,上年营业外收入减少 51,522,710.05 元,上年营业外支出减少 24,295,652.71 元。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

32. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%/11%/13%/17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
无锡华源凯马发动机有限公司	15
山东凯马汽车制造有限公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

子公司无锡华源凯马发动机有限公司取得编号为 GR201732002946 的《高新技术企业证书》，2017 年至 2019 年执行 15% 所得税税率；子公司山东凯马汽车制造有限公司取得编号 GR201537000290 的《高新技术企业证书》，2015 年至 2017 年执行 15% 所得税税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,214.38	100,491.42
银行存款	465,652,085.93	335,128,590.57
其他货币资金	646,774,792.67	426,491,281.12
合计	1,112,493,092.98	761,720,363.11
其中：存放在境外的款项总额	91,774.89	130,577.10

其他说明

①期末存在质押、冻结等对使用有限制的款项分别为 646,774,792.67 元和 3,634,324.60 元。

②期末存放在境外的款项人民币 13,422.71，美元 11,991.09、汇率 6.5342，本位币合计 91,774.89 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	187,732,857.78	183,689,817.52
合计	187,732,857.78	183,689,817.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,462,716.25
合计	22,462,716.25

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,138,411,883.23	
合计	1,138,411,883.23	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	185,446,425.30	21.42	29,429,340.24	17.04	156,017,085.06	36,337,188.68	5.96			36,337,188.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	630,750,684.96	72.84	34,814,229.21	5.52	595,936,455.75	531,968,966.14	87.32	35,350,588.67	6.65	496,618,377.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,714,635.34	5.74	45,942,683.74	92.41	3,771,951.60	40,915,209.16	6.72	35,337,110.34	86.37	5,578,098.82
合计	865,911,745.60	/	110,186,253.19	/	755,725,492.41	609,221,363.98	/	70,687,699.01	/	538,533,664.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
重庆市赛易农业机械制造有限公司	21,017,553.48	12,610,532.09	60.00	客户经营困难
东风轻型商用车营销有限公司	45,051,807.14		0.00	关联方, 资信状况良好, 预计可以收回
上海有诚塑料原料有限公司	119,377,064.68	16,818,808.15	14.09	客户资金困难
合计	185,446,425.30	29,429,340.24	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	507,264,451.06	1,524,139.78	0.30
1 年以内小计	507,264,451.06	1,524,139.78	0.30
1 至 2 年	47,178,466.05	4,717,846.61	10.00
2 至 3 年	31,938,803.86	6,387,760.78	20.00
3 年以上	44,368,963.99	22,184,482.04	50.00
合计	630,750,684.96	34,814,229.21	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 41,398,508.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,899,954.10 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
哈飞汽车股份有限公司	1,630,086.69	款项收回
合计	1,630,086.69	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	非关联方	119,377,064.68	13.79	16,818,808.15
第二名	关联方	45,051,807.14	5.20	
第三名	非关联方	43,904,564.27	5.07	131,713.69
第四名	非关联方	34,709,574.52	4.01	122,013.82
第五名	非关联方	25,813,046.74	2.98	77,439.14
合计		268,856,057.35	31.05	17,149,974.80

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	127,528,720.23	91.81	95,920,236.62	83.61
1 至 2 年	8,175,366.28	5.89	13,043,716.40	11.37
2 至 3 年	1,879,075.05	1.35	4,040,703.69	3.52
3 年以上	1,317,612.39	0.95	1,719,225.35	1.50
合计	138,900,773.95	100	114,723,882.06	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东华源莱动内燃机有限公司	邢台市振宗机械制造有限公司	2,555,406.33	1-2 年	暂未结算完毕

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	非关联方	10,346,718.72	7.45
第二名	非关联方	9,037,025.50	6.51
第三名	非关联方	7,853,966.40	5.65
第四名	非关联方	5,925,318.80	4.27
第五名	非关联方	5,384,750.00	3.88
合计		38,547,779.42	27.76

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	104,263,076.34	44.98			104,263,076.34	258,323,610.28	89.46			258,323,610.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,015,782.87	45.31	1,277,204.91	1.22	103,738,577.96	14,606,023.88	5.06	1,065,689.61	7.30	13,540,334.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,512,038.22	9.71	8,269,705.34	36.73	14,242,332.88	15,840,660.20	5.48	8,816,173.27	55.66	7,024,486.93
合计	231,790,897.43	/	9,546,910.25	/	222,243,987.18	288,770,294.36	/	9,881,862.88	/	278,888,431.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	58,293,076.34			预计可收回
莱阳市兴润食品有限公司	21,000,000.00			预计可收回
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	24,970,000.00			预计可收回
合计	104,263,076.34		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	101,497,686.95	301,144.62	0.30
1 年以内小计	101,497,686.95	301,144.62	0.30
1 至 2 年	364,059.35	36,408.21	10.00
2 至 3 年	2,124,554.07	424,910.81	20.00
3 年以上	1,029,482.50	514,741.27	50.00
合计	105,015,782.87	1,277,204.91	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 211,515.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 546,467.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地收储及资产交易款	124,166,300.00	216,739,909.00
应收出口退税	58,293,076.34	43,583,701.28
备用金借款	9,963,034.48	11,734,092.62
代垫款项	603,989.00	3,925,267.61
保证金及押金	4,616,157.78	615,644.15
应收赔偿款	24,970,000.00	
其他	9,178,339.83	12,171,679.70
合计	231,790,897.43	288,770,294.36

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	土地收储款	103,166,300.00	1年以内	44.51	309,498.90
第二名	出口退税	58,293,076.34	1年以内	25.15	
第三名	赔偿款	24,970,000.00	1年以内	10.77	
第四名	资产交易	21,000,000.00	1年以内	9.06	
第五名	押金	3,470,206.00	1年以内	1.50	10,410.62
合计	/	210,899,582.34	/	90.99	319,909.52

8、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	247,862,177.29	6,022,213.81	241,839,963.48	238,142,105.27	6,504,341.23	231,637,764.04
在产品	144,162,589.17	38,831,797.67	105,330,791.50	227,081,303.39	32,084,050.41	194,997,252.98
库存商品	466,816,410.02	26,645,994.32	440,170,415.70	301,442,914.08	25,666,856.65	275,776,057.43
低值易耗品	4,344,797.56		4,344,797.56	2,079,494.28		2,079,494.28
委托加工物资	2,066,699.81	304,583.34	1,762,116.47			
合计	865,252,673.85	71,804,589.14	793,448,084.71	768,745,817.02	64,255,248.29	704,490,568.73

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,504,341.23	1,067,216.28		1,549,343.70		6,022,213.81
在产品	32,084,050.41	10,287,926.53		3,540,179.27		38,831,797.67
库存商品	25,666,856.65	14,847,262.24		13,868,124.57		26,645,994.32
委托加工物资		304,583.34				304,583.34
合计	64,255,248.29	26,506,988.39		18,957,647.54		71,804,589.14

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资保证金	5,000,000.00	15,000,000.00
合计	5,000,000.00	15,000,000.00

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	37,739,354.97	11,865,882.62
预缴的企业所得税	1,197,339.87	4,075,014.38
预缴的个人所得税	3,228.52	
合计	38,939,923.36	15,940,897.00

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,451,198.00	5,451,198.00	3,000,000.00	5,451,198.00	5,451,198.00	
按成本计量的	8,451,198.00	5,451,198.00	3,000,000.00	5,451,198.00	5,451,198.00	
合计	8,451,198.00	5,451,198.00	3,000,000.00	5,451,198.00	5,451,198.00	

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海交大顶峰经营管理有限公司	5,451,198.00			5,451,198.00	5,451,198.00			5,451,198.00	18.44	
天津中恒动力研究院有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					15	
合计	5,451,198.00	3,000,000.00		8,451,198.00	5,451,198.00			5,451,198.00		

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	5,451,198.00		5,451,198.00
本期计提			
本期减少			
期末已计提减值金余额	5,451,198.00		5,451,198.00

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资保证金	12,228,214.54		12,228,214.54	5,000,000.00		5,000,000.00	6.04%-9.48%
其中未实现融资收益	2,549,555.46		2,549,555.46				
合计	12,228,214.54		12,228,214.54	5,000,000.00		5,000,000.00	/

13、长期股权投资

□适用 √不适用

14、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	751,503,987.93	1,261,337,305.42	33,051,023.77	38,499,409.25	2,084,391,726.37
2. 本期增加金额	1,825,876.89	21,572,337.48	1,815,432.68	4,813,721.84	30,027,368.89
(1) 购置	936,847.59	5,394,738.70	1,815,432.68	2,201,423.85	10,348,442.82
(2) 在建工程转入	314,923.97	15,551,256.94		125,051.28	15,991,232.19
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	574,105.33	626,341.84		2,487,246.71	3,687,693.88
3. 本期减少金额	161,558,606.99	39,616,825.45	7,621,386.68	2,889,736.65	211,686,555.77
(1) 处置或报废	161,558,606.99	36,631,861.59	7,544,998.50	2,436,679.57	208,172,146.65
(2) 其他减少		2,984,963.86	76,388.18	453,057.08	3,514,409.12
4. 期末余额	591,771,257.83	1,243,292,817.45	27,245,069.77	40,423,394.44	1,902,732,539.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	192,034,428.93	633,908,681.51	20,162,675.75	26,132,207.49	872,237,993.68
2. 本期增加金额	18,447,099.31	66,633,388.57	1,834,944.25	4,402,707.37	91,318,139.50
(1) 计提	18,447,099.31	65,894,972.99	1,786,188.43	2,814,088.42	88,942,349.15
(2) 其他增加		738,415.58	48,755.82	1,588,618.95	2,375,790.35
3. 本期减少金额	70,844,223.73	29,605,014.85	6,092,251.07	2,729,835.88	109,271,325.53
(1) 处置或报废	70,844,223.73	27,967,640.08	6,092,251.07	1,991,420.30	106,895,535.18
(2) 其他减少		1,637,374.77		738,415.58	2,375,790.35
4. 期末余额	139,637,304.51	670,937,055.23	15,905,368.93	27,805,078.98	854,284,807.65
三、减值准备					
1. 期初余额		2,691,658.58		41,425.99	2,733,084.57
2. 本期增加金额		2,489,717.92		27,937.90	2,517,655.82
(1) 计提		2,489,717.92		27,937.90	2,517,655.82
3. 本期减少金额				1,792.67	1,792.67
(1) 处置或报废				1,792.67	1,792.67
4. 期末余额		5,181,376.50		67,571.22	5,248,947.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	452,133,953.32	567,174,385.72	11,339,700.84	12,550,744.24	1,043,198,784.12
2. 期初账面价值	559,469,559.00	624,736,965.33	12,888,348.02	12,325,775.77	1,209,420,648.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	11,338,478.79	2,116,232.67		9,222,246.12	山东凯马汽车制造有限公司部分房屋建筑与机器设备与目前的生产不匹配，计划一起出售，公司预计不存在减值风险。
机器设备	94,068,013.17	72,295,879.52	4,842,417.78	16,929,715.87	1、山东凯马汽车制造有限公司部分房屋建筑与机器设备和山东华源莱动内燃机有限公司部分机器设备与目前各自公司的生产不匹配，计划出售，公司预计不存在减值风险。 2、南昌凯马机床有限公司已进入停业清理状态，其机器设备处于闲置状态，已计提减值。
合计	105,406,491.96	74,412,112.19		26,151,961.99	

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南昌凯马工业园区房产	51,040,193.58	相关产权正在办理中
凯马汽车新厂区货厢组装车间等	6,608,843.71	相关产权正在办理中
莱动大中托车间	2,774,145.10	城市规划改变，新建厂房不予办理

15、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、赣州厂区工程	166,314,795.89		166,314,795.89			
2、模具	68,254,288.31		68,254,288.31	47,666,900.00		47,666,900.00
3、货厢涂装技术改造	24,121,649.18		24,121,649.18			
4、驾驶室焊接线	14,844,235.33		14,844,235.33			
5、贵州凯马车辆项目	8,086,154.94		8,086,154.94	18,653,876.86		18,653,876.86
6、喷涂机器人升级改造	3,661,538.31		3,661,538.31	567,000.00		567,000.00
7、供暖安装工程	3,627,481.87		3,627,481.87			
8、新能源电源检测系统	1,140,000.00		1,140,000.00			
9、零星工程汇总	1,104,316.66		1,104,316.66	788,997.06		788,997.06
10、车间设备改造工程	991,337.65		991,337.65	6,746,865.21		6,746,865.21
11、液压机	715,000.00		715,000.00	715,000.00		715,000.00
12、多缸机总装配线				1,367,521.40		1,367,521.40
13、国四工程				1,297,094.05		1,297,094.05
合计	292,860,798.14		292,860,798.14	77,803,254.58		77,803,254.58

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1、赣州厂区工程	750,000,000.00		166,314,795.89			166,314,795.89	22.18	未完工				自筹
2、模具	117,950,000.00	47,666,900.00	24,534,396.84	3,947,008.53		68,254,288.31	62.17	未完工				自筹
3、货厢涂装技术改造	29,260,000.00		24,121,649.18			24,121,649.18	82.44	未完工				自筹
4、驾驶室焊接线	25,000,000.00		14,844,235.33			14,844,235.33	59.38	未完工				自筹
5、贵州凯马车辆项目	147,000,000.00	18,653,876.86	613,294.37		11,181,016.29	8,086,154.94	13.11	未完工				自筹
6、喷涂机器人升级改造	6,120,000.00	567,000.00	3,661,538.31	567,000.00		3,661,538.31	69.09	未完工				自筹
7、供暖安装工程	4,000,000.00		3,627,481.87			3,627,481.87	100.00	已完结				自筹
8、新能源电源检测系统	6,000,000.00		1,140,000.00			1,140,000.00	19.00	未完工				自筹
9、零星工程汇总		788,997.06	2,387,722.09	1,790,677.42	281,725.07	1,104,316.66		未完工				自筹
10、车间设备改造工程	22,150,000.00	6,746,865.21	1,266,403.23	7,021,930.79		991,337.65	69.81	未完工				自筹
11、液压机	1,430,000.00	715,000.00				715,000.00	50.00	未完工				自筹
12、多缸机总装配线	1,367,521.40	1,367,521.40		1,367,521.40			100.00	已完结				自筹
13、国IV工程	48,100,000.00	1,297,094.05		1,297,094.05			100.00	已完结				自筹
合计	1,158,377,521.40	77,803,254.58	242,511,517.11	15,991,232.19	11,462,741.36	292,860,798.14	/	/			/	/

16、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	878,164.73	
合计	878,164.73	

17、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利及非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	312,634,236.67			7,139,228.01	186,618,713.34	506,392,178.02
2. 本期增加金额	84,853,453.39			-	26,550,970.86	111,404,424.25
(1) 购置	84,853,453.39			-	2,927,184.34	87,780,637.73
(2) 内部研发	-			-	23,623,786.52	23,623,786.52
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	35,340,441.37			-	929,227.36	36,269,668.73
(1) 处置	35,340,441.37			-	929,227.36	36,269,668.73
4. 期末余额	362,147,248.69			7,139,228.01	212,240,456.84	581,526,933.54

二、累计摊销						
1. 期初余额	55,998,593.02			5,365,459.23	124,747,206.87	186,111,259.12
2. 本期增加金额	7,259,171.22			821,591.19	41,656,233.16	49,736,995.57
(1) 计提	7,259,171.22			821,591.19	41,656,233.16	49,736,995.57
3. 本期减少金额	10,308,440.85			-	929,227.36	11,237,668.21
(1) 处置	10,308,440.85			-	929,227.36	11,237,668.21
4. 期末余额	52,949,323.39			6,187,050.42	165,474,212.67	224,610,586.48
三、减值准备						
1. 期初余额					165,000.21	165,000.21
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					165,000.21	165,000.21
四、账面价值						
1. 期末账面价值	309,197,925.30			952,177.59	46,601,243.96	356,751,346.85
2. 期初账面价值	256,635,643.65			1,773,768.78	61,706,506.26	320,115,918.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.06%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南昌凯马工业园区土地使用权	8,890,440.42	因部分土地收储, 剩余土地使用权证正办理中

18、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究支出		13,359,594.02			13,359,594.02	
开发支出	11,284,531.50	31,591,046.06		23,623,786.52	112,833.40	19,138,957.64
合计	11,284,531.50	44,950,640.08		23,623,786.52	13,472,427.42	19,138,957.64

其他说明

注: 开发支出情况说明:

项目名称	资本化开始时点	资本化依据	截至期末研发进度
4L22GN 双燃料发动机开发项目	机型图纸设计完成成为资本化确认时点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性, 新发动机开发预计未来很有可能给企业带来收益, 使得企业保持技术竞争力	截至报表日, 4L22GN 燃料发动机项目已完成设计图纸, 处于样机调试状态, 项目尚未完成

2017 新开发车型	车型图纸设计完成成为资本化确认时点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，新车型的开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截至报表日，所有车型研发成功并投产，公司于公告日将研发支出转入无形资产并进行摊销
新型微货开发项目	车型图纸设计完成成为资本化确认时点	图纸设计完成代表公司在新项目具有技术可行性，新车型的开发预计未来很有可能给公司带来收益，使得公司保持技术竞争力	截至报表日，图纸设计已完成，处于模具开发阶段，项目尚未完成

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,353,403.24	2,243,282.60		
预提费用	7,044,698.01	1,761,174.50	7,671,343.12	1,365,706.17
递延收益-土地补偿款	6,741,098.87	1,011,164.83	6,897,868.53	1,034,680.29
合计	28,139,200.12	5,015,621.93	14,569,211.65	2,400,386.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	352,648,405.93	358,989,758.25
资产减值准备	213,670,400.10	153,174,092.96
合计	566,318,806.03	512,163,851.21

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		45,818,395.29	
2018	45,085,775.07	47,199,335.02	
2019	91,909,785.01	100,114,396.64	
2020	46,204,781.47	46,259,714.96	
2021	103,680,493.35	119,597,916.34	
2022	65,767,571.03		
合计	352,648,405.93	358,989,758.25	/

其他说明：

适用 不适用**20、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付赣州厂区工程机器设备款	91,069,666.84	
预付其他零星设备款	163,890.00	
合计	91,233,556.84	

21、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	103,000,000.00	133,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	23,000,000.00	28,000,000.00
合计	346,000,000.00	381,000,000.00

22、应付票据适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000.00	200,000.00
银行承兑汇票	994,146,216.65	762,600,000.00
合计	994,346,216.65	762,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,124,816,846.66	906,918,387.94
1 至 2 年	58,403,362.45	32,720,121.30
2 至 3 年	7,799,271.99	16,749,434.91
3 年以上	34,913,224.36	26,424,988.35
合计	1,225,932,705.46	982,812,932.50

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡星诺电气有限公司	3,954,429.71	暂未结算完毕
远东福斯特新能源有限公司	3,747,570.00	暂未结算完毕

无锡三鑫压铸有限公司	2,981,073.85	暂未结算完毕
江阴创力机电有限公司	2,624,735.10	暂未结算完毕
中国恒天集团有限公司	2,472,553.85	暂未结算完毕
合计	15,780,362.51	/

24、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	231,052,763.96	189,339,878.27
1-2年(含2年)	11,383,657.29	18,583,156.01
2-3年(含3年)	4,857,642.16	8,009,467.04
3年以上	6,490,589.54	5,297,344.64
合计	253,784,652.95	221,229,845.96

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛南县九龙矿业有限公司	1,068,000.00	暂未结算完毕
合计	1,068,000.00	/

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,808,158.70	337,837,382.14	340,890,111.28	46,755,429.56
二、离职后福利-设定提存计划	41,997,920.37	52,373,375.61	66,871,983.57	27,499,312.41
三、辞退福利		5,075,618.10	-	5,075,618.10
合计	91,806,079.07	395,286,375.85	407,762,094.85	79,330,360.07

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,071,441.55	261,769,171.89	264,110,346.72	20,730,266.72
二、职工福利费		10,193,293.71	10,193,293.71	-
三、社会保险费		23,953,394.80	23,953,394.80	-
其中：医疗保险费		18,196,180.48	18,196,180.48	-
工伤保险费		2,425,238.15	2,425,238.15	-
生育保险费		1,511,079.33	1,511,079.33	-
残疾人就业保证金		1,820,896.84	1,820,896.84	-
四、住房公积金	3,909,312.44	18,308,730.38	19,043,473.02	3,174,569.80
五、工会经费和职工教育经费	19,567,074.25	11,848,064.53	10,386,421.65	21,028,717.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	3,260,330.46	11,764,726.83	13,203,181.38	1,821,875.91
合计	49,808,158.70	337,837,382.14	340,890,111.28	46,755,429.56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,997,920.37	50,424,340.38	64,922,948.34	27,499,312.41
2、失业保险费		1,949,035.23	1,949,035.23	
合计	41,997,920.37	52,373,375.61	66,871,983.57	27,499,312.41

26、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,111,378.44	2,502,364.85
企业所得税	36,700,974.56	29,251,297.68
个人所得税	475,358.69	3,004,323.06
城市维护建设税	460,151.82	209,712.88
房产税	4,878,195.50	4,855,674.46
土地使用税	3,492,567.17	3,494,854.91
教育费附加	280,918.81	102,033.79
其他税费	2,109,925.01	1,944,863.32
合计	55,509,470.00	45,365,124.95

27、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	248,062.29	329,408.02
合计	248,062.29	329,408.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

28、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-子公司少数股东股利	11,245,500.00	403,650.00
合计	11,245,500.00	403,650.00

29、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	37,770,406.63	36,609,923.90
应付保证金/押金	134,234,361.91	140,920,990.19
应付社保及住房公积金、住房补贴、职工安置费	7,756,620.25	
应付三包费、咨询费等费用	28,230,832.05	

代收代付款项	19,014,211.10	
应付工程设备款	22,968,800.84	29,652,725.29
罚款	31,742,102.89	
其他	11,498,747.06	40,325,875.28
合计	293,216,082.73	247,509,514.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东莱动内燃机有限公司	17,634,589.78	业务尚未结束，未到归还期
中国恒天集团有限公司	9,600,000.00	借款
履约保证金	5,771,417.79	保证金，业务尚未结束
一汽解放汽车有限公司无锡柴油厂	5,000,000.00	供应商质保金，业务尚未结束
合计	38,006,007.57	/

其他说明

□适用 √不适用

30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	71,903,463.21	74,148,378.60
未确认融资费用	-7,096,704.55	-4,204,664.57
合计	64,806,758.66	69,943,714.03

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期应付款余额	56,445,176.14	23,966,798.55
未确认融资费用	-2,500,413.17	-1,177,364.26
合计	53,944,762.97	22,789,434.29

32、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	9,079,062.71	8,320,118.48
合计	9,079,062.71	8,320,118.48

33、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
投资补助	11,670,000.00			11,670,000.00	注 1
恒天集团科技创新专项资金	800,000.00	1,000,000.00		1,800,000.00	注 2
合计	12,470,000.00	1,000,000.00		13,470,000.00	/

其他说明：

注 1：子公司山东华源莱动内燃机有限公司的高效节能微型车用柴油机技改项目收到中央预算内投资款人民币 1167 万元，文件要求公司将其作为国有资本金管理。鉴于 B 股市场发展状况，目前尚不具备国有资本金转股份条件，公司暂将其列报为专项应付款。

注 2：本公司之子公司无锡华源凯马发动机有限公司的高效紧凑型电动汽车增程器的研发项目共收到恒天集团的科技创新专项资金补助款 100 万元，山东凯马汽车制造有限公司的新能源汽车关键零部件检查控制平台及整车闭环模拟测试系统项目收到恒天集团的科技创新专项资金补助款 80 万元，文件要求公司将其作为国有资本金管理，截至 2017 年 12 月 31 日，该研发项目尚未完成，公司将其列报为专项应付款。

34、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,500,878.62	243,592,800.00	3,449,543.46	330,644,135.16	财政拨款
合计	90,500,878.62	243,592,800.00	3,449,543.46	330,644,135.16	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车零部件基地土地	54,374,657.02	241,297,800.00		1,242,849.36	294,429,607.66	与资产相关
无锡凯马厂区拆迁补偿	13,185,868.76			372,306.92	12,813,561.84	与资产相关
凯马车轮厂区搬迁专项款	12,187,406.10			44,127.22	12,143,278.88	与资产相关
无锡凯马阳山镇土地	6,897,868.53			156,769.76	6,741,098.77	与资产相关
200 万只钢圈扩产技术改造	2,410,926.74			202,612.51	2,208,314.23	与资产相关
凯马车轮对俄出口汽车钢圈扩产改造	568,000.00			76,916.67	491,083.33	与资产相关
凯马车轮钢制车轮扩产改造	445,833.33			50,000.00	395,833.33	与资产相关
枸杞收获技术与装备研发	430,318.14	925,000.00		1,179,564.92	175,753.22	与收益相关
小型多功能园艺高效作业装备研发		300,000.00			300,000.00	与资产相关
经信局奖励		570,000.00		74,396.10	495,603.90	与资产相关
商务局补贴		500,000.00		50,000.00	450,000.00	与资产相关
合计	90,500,878.62	243,592,800.00		3,449,543.46	330,644,135.16	/

35、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	640,000,000.00						640,000,000.00

36、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	463,895,680.18		751,677.37	463,144,002.81
其他资本公积	83,435,948.87			83,435,948.87
合计	547,331,629.05		751,677.37	546,579,951.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司之子公司上海凯宁进出口有限公司于2017年9月由中国纺织工业对外经济技术合作公司、本公司以及江正元共同增资51,328,771.00元，其中中国纺织工业对外经济技术合作公司增资37,345,104.00元，本公司增资11,480,162.00元，江正元增资2,503,505.00元。增资后，上海凯宁进出口有限公司注册资本由1,342万元增至5,053万元。本公司将增资前按持股比例74.516%享有的上海凯宁进出口有限公司净资产份额，与增资后按持股比例36.22%享有的上海凯宁进出口有限公司净资产份额的差额在合并报表层面调减资本公积751,677.37元。

37、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	684,895.68	8,869,800.66	8,635,034.36	919,661.98
合计	684,895.68	8,869,800.66	8,635,034.36	919,661.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提和使用安全生产费。

38、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-344,767,417.79	-350,840,525.37
调整后期初未分配利润	-344,767,417.79	-350,840,525.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,093,967.09	6,073,107.58
期末未分配利润	-316,673,450.70	-344,767,417.79

39、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,773,459,885.24	4,520,869,613.58	4,502,439,201.71	4,213,921,804.45
其他业务	115,224,591.29	108,304,780.64	102,103,274.69	86,487,486.09
合计	4,888,684,476.53	4,629,174,394.22	4,604,542,476.40	4,300,409,290.54

40、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		89,816.31
城市维护建设税	3,634,446.68	3,338,430.99
教育费附加	2,596,033.41	2,420,973.01
房产税	7,442,859.15	4,897,092.77
土地使用税	9,857,344.87	6,593,685.33
印花税	1,208,837.08	1,409,467.73
其他	959,228.70	495,930.66
合计	25,698,749.89	19,245,396.80

41、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,443,813.43	42,200,504.26
装卸运输费	28,935,030.22	28,249,044.10
销售服务费	26,759,743.60	28,747,703.83
业务费	10,257,735.54	9,633,489.58
差旅费	8,823,149.16	9,507,142.86
促销费	4,526,303.42	4,149,936.65
办公费	836,463.98	1,335,149.12
广告费	3,321,574.72	3,983,250.30
修理费	200,763.60	719,611.67
折旧费用	227,835.37	236,574.49
其他	4,240,579.75	5,248,280.70
合计	131,572,992.79	134,010,687.56

42、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	121,655,344.00	97,257,686.93
无形资产摊销	48,605,616.19	30,194,604.00
折旧费	10,892,485.08	19,434,061.92
研究费用	13,472,427.42	11,885,886.60
修理费	5,090,442.06	5,642,312.03
业务招待费	4,335,253.19	4,163,862.93
租赁费	606,779.61	773,828.06
差旅费	3,597,884.86	3,554,144.39
中介机构费	3,537,268.95	3,874,325.07
水电费	2,899,858.07	3,470,833.60
办公费	2,500,401.11	2,491,597.90
机物料消耗	1,643,199.66	748,941.54
咨询费	1,110,588.21	918,487.14
运输费	1,101,646.19	1,527,636.29

保险费	771,763.16	837,640.45
诉讼费	528,147.00	184,943.00
税金	-	6,401,624.47
其他	8,649,433.14	4,824,091.73
合计	230,998,537.90	198,186,508.05

43、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,772,259.29	19,573,171.34
利息收入	-9,313,175.37	-7,319,171.44
汇兑损失	1,850,678.90	1,323,430.55
汇兑收益	-711,423.00	-1,636,189.66
手续费支出	3,242,344.70	2,901,345.00
现金折扣	-7,338,726.01	-9,074,085.35
未确认融资费用摊销	11,117,869.18	7,049,335.62
合计	18,619,827.69	12,817,836.06

44、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	39,163,601.56	12,911,452.91
二、存货跌价损失	27,005,915.52	18,470,115.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,517,655.82	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	68,687,172.90	31,381,568.10

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-37,771.00
合计		-37,771.00

46、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	102,907,420.00	116,715,382.12	102,907,420.00
其他	1,153,690.25	16,967,818.39	1,153,690.25
合计	104,061,110.25	133,683,200.51	104,061,110.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地收储政府奖励	52,410,400.00		与收益相关
汽车产业奖励扶持补贴	40,000,000.00	100,000,000.00	与收益相关
寿光政府企业改革发展扶持资金	10,000,000.00		与收益相关
政府奖励及专项补贴	497,020.00	904,400.00	与收益相关
递延收益转入		11,619,975.58	与资产相关
减免税款		2,856,321.91	与收益相关
稳岗补贴		1,058,684.63	与收益相关
其他		276,000.00	与收益相关
合计	102,907,420.00	116,715,382.12	/

47、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	34,336.98	261,480.12	34,336.98
其中：固定资产处置损失	34,336.98	261,480.12	34,336.98
对外捐赠	190,000.00	173,000.00	190,000.00
罚款及滞纳金	7,130,340.54		7,130,340.54
其他	432,663.60	2,090,794.12	432,663.60
合计	7,787,341.12	2,525,274.24	7,787,341.12

其他说明：

关于罚款及滞纳金说明：子公司山东凯马汽车制造有限公司于2017年12月29日收到环保部行政处罚决定，环保部对其在2016年1-5月生产的8台柴油货车排气污染物排放超标和318台重型柴油货车OBD功能检测不合格的情况进行处罚，罚没金额合计31,742,102.89元。该罚没款项经由山东凯马汽车制造有限公司与相关发动机厂家协商取得索赔2,497万元后，净额为6,772,102.89元。

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,187,263.37	32,352,818.93
递延所得税费用	-2,615,235.47	144,621.88
合计	24,572,027.90	32,497,440.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,810,605.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,452,651.46
子公司适用不同税率的影响	-13,494,690.13
调整以前期间所得税的影响	115,178.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,916,802.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,367,993.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	36,950,079.29
所得税费用	24,572,027.90

其他说明:

□适用 √不适用

49、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	147,682,866.17	103,589,084.63
利息收入	9,943,980.59	7,319,171.44
保证金及押金	5,115,545.22	
收到的往来款	32,710,093.25	
其他	8,822,880.99	2,135,558.74
合计	204,275,366.22	113,043,814.81

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	24,655,419.15	12,917,187.76
与销售活动有关的现金支出	106,190,324.62	69,221,850.72
与管理活动有关的现金支出	35,980,350.41	31,279,793.14
银行手续费	1,921,247.37	2,901,345.00
其他	1,987,545.59	3,694,040.82
合计	170,734,887.14	120,014,217.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
卖出期货收到的款项		1,462,229.00
合计		1,462,229.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
买入期货支付的款项		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资补助款		800,000.00
与资产相关的政府补助	242,487,800.00	500,000.00
信用证、保函等保证金减少额	790,834,591.01	838,461,588.91
取得非银行机构的融资款	100,000,000.00	50,000,000.00
收到关联方款项	700,000.00	9,600,000.00
合计	1,134,022,391.01	899,361,588.91

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、保函等保证金增加额	999,543,150.20	959,438,037.43
非银行机构的融资本金及利息	110,984,291.98	65,317,028.43
支付非银行机构的融资保证金	830,100.00	5,000,000.00
归还关联方款项		6,000,000.00
购买孙公司少数股东股权		1,553,800.00
合计	1,111,357,542.18	1,037,308,865.86

50、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,238,577.92	34,340,961.09
加：资产减值准备	68,687,172.90	31,381,568.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,002,960.26	98,478,043.47
无形资产摊销	45,023,792.10	31,552,593.84
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-119,125,838.49	-26,965,577.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,336.98	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	35,516,730.30	18,594,266.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-	37,771.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,615,235.47	144,621.88
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）	-82,689,543.91	-37,822,147.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-255,845,899.66	-67,337,403.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	238,059,824.46	187,177,305.49

其他	281,851.32	-2,059,993.10
经营活动产生的现金流量净额	43,568,728.71	267,522,011.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	462,083,975.71	332,310,401.99
减: 现金的期初余额	332,310,401.99	316,770,290.25
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	129,773,573.72	15,540,111.74

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	66,214.38	100,491.42
可随时用于支付的银行存款	462,017,761.33	332,209,910.57
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	462,083,975.71	332,310,401.99

51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	650,409,117.27	保证金冻结
应收票据	22,462,716.25	质押
固定资产	197,620,370.43	贷款抵押
无形资产	281,717,434.77	贷款抵押
在建工程	256,595,083.35	办理敞口承兑
合计	1,408,804,722.07	/

52、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	2,073,738.86	6.5342	13,550,224.47
欧元	0.52	7.7885	4.05
应收账款			
其中: 美元	5,093,228.30	6.5342	33,280,172.36
应付账款			
美元	89,014.25	6.5342	581,636.92

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

适用 不适用

53、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	10,000,000.00	企业改革发展补助资金	10,000,000.00
与收益相关	40,000,000.00	汽车产业奖励扶持补贴	40,000,000.00
与资产相关	241,297,800.00	赣州土地补助	
与收益相关	294,301.00	稳岗补贴收入	294,301.00
与收益相关	50,000.00	泰山领军人才补助	50,000.00
与收益相关	723,845.17	稳岗补贴	723,845.17
与资产相关	500,000.00	商务局补贴	50,000.00
与收益相关	30,000.00	无锡市惠山区财政局补贴	30,000.00
与收益相关	300,000.00	惠山区商务局专项资金	300,000.00
与收益相关	80,000.00	惠山区商务局补贴	80,000.00
与收益相关	19,200.00	科技局 2017 专利资助	19,200.00
与收益相关	500.00	补助	500.00
与收益相关	9,000.00	补贴	9,000.00
与收益相关	24,000.00	惠山区劳动就业	24,000.00
与收益相关	34,320.00	补贴	34,320.00
与收益相关	925,000.00	枸杞收获技术与装备研发	1,179,564.92
与资产相关	120,000.00	小型多功能园艺高效作业装备研发	
与资产相关	570,000.00	经信局奖励-资产相关	74,396.10
与收益相关	64,010.00	稳岗补贴	64,010.00
与收益相关	43,290.00	培训补贴	43,290.00
与收益相关	100,000.00	收 16 年科技政策项目费	100,000.00
与收益相关	43,500,000.00	南昌凯马人员安置补助	43,500,000.00
与收益相关	2,221,298.81	南昌凯马土地收入减免税款	2,221,298.81
与收益相关	52,410,400.00	土地收储政府奖励	52,410,400.00

54、其他

适用 不适用

(一) 资产处置收益

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	119,157,747.11	27,227,057.34
合计	119,157,747.11	27,227,057.34

注 1: 山东华源莱动内燃机有限公司于 2017 年 9 月将其持有的莱阳市马山路 157 号房地产通过北京产权交易所转让给莱阳市兴润食品有限公司, 合同价款 10,000 万元, 截至 2017 年 12 月 31 日, 实物已交接, 已收到莱阳市兴润食品有限公司 7,900 万元转让价款, 该事项产生资产处置收益 68,786,692.73 元。

注 2：南昌凯马有限公司于 2017 年 12 月与南昌赣江新区经开组团管理委员会签订《收回国有土地使用权合同》，依据该合同，南昌赣江新区经开组团管理委员会收储南昌凯马有限公司机电工业园部分地块 213.22 亩及地上建筑物及附着物，收储总价款 15,133.26 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，已办理实物交接手续及产权注销手续，已收到收储价款 48,666,300.00 元，该事项产生资产处置收益 53,539,085.42 元。

(二)其他收益

项 目	本期发生额(元)	上期发生额 (元)	与资产相关/与收益相关
人员安置补助	43,500,000.00		与收益相关
土地使用税房产税减免税款	2,221,298.81		与收益相关
枸杞收获技术与装备研发	1,179,564.92		与收益相关
稳岗补贴收入	1,082,156.17		与收益相关
土地拆迁补偿	1,816,053.26		与资产相关
钢圈扩展技术改造	379,529.18		与资产相关
2016 年科技政策项目费	100,000.00		与收益相关
泰山领军人才补助	50,000.00		与收益相关
两化融合项目	74396.10		与资产相关
培训补贴	43,290.00		与收益相关
合计	50,446,288.44		

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益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

√适用 □不适用

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	
山东凯马汽车制造有限公司	山东寿光	山东寿光	制造业	75.01		同一控制下企业合并取得
山东华源莱动内燃机有限公司	山东莱阳	山东莱阳	制造业	66.68		同一控制下企业合并取得
南昌凯马有限公司	江西南昌	江西南昌	制造业	89.91		同一控制下企业合并取得
上海凯宁进出口有限公司	上海	上海	贸易	36.22		同一控制下企业合并取得
上海凯跃国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00		通过设立或者投资等方式取得
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	黑龙江富锦	黑龙江富锦	制造业	83.51		非同一控制下企业合并取得
无锡华源凯马发动机有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	50.00		通过设立或者投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有上海凯宁进出口有限公司（简称“凯宁公司”）股权比例 36.22%，本公司与受同一股东控制的关联方恒天览秀网络科技有限公司（简称“恒天览秀”）签订的《关于一致行动人承诺的协议》约定，恒天览秀在行使其在凯宁公司的 20%表决权比例时，与本公司保持一致。协议期限至 2020 年 12 月 24 日。本公司据此能够决定凯宁公司的财务和经营政策，并能从凯宁公司的经营活动中获取利益，因此本公司对其能够实际控制，将其纳入合并范围。

本公司持有的黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司股权比例为 83.51%，黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司章程规定本公司表决权比例为 82.54%。

本公司持有无锡华源凯马发动机有限公司（简称“无锡凯马”）股权比例 50%，本公司与自然人张伟签订的《关于一致行动人承诺的协议》约定，本公司代其行使其持有的 32.50% 股东表决权、经营管理权，协议期限至 2017 年 12 月 31 日，合计持有表决权比例为 82.50%。本公司能够决定无锡凯马的财务和经营政策，并能从无锡凯马的经营活动中获取利益，因此本公司对其能够实际控制，将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东凯马汽车制造有限公司	24.99%	27,046,644.57	20,065,500.00	352,477,888.27
山东华源莱动内燃机有限公司	33.32%	-9,242,656.19		46,440,942.37
上海凯宁进出口有限公司	63.78%	-10,121,631.08		35,187,604.93
无锡华源凯马发动机有限公司	50.00%	-13,152,772.28		41,348,088.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

无锡华源凯马发动机有限公司少数股东的持股比例 50%，因本公司与自然人张伟签订的《关于一致行动人承诺的协议》约定，本公司代其行使其持有的 32.5% 股东表决权、经营管理权，协议期限至 2017 年 12 月 31 日，因此本公司持有表决权比例为 82.50%，少数股东表决权比例为 17.5%。

上海凯宁进出口有限公司（简称“凯宁公司”）少数股东股权比例 36.22%，本公司与受同一股东控制的关联方恒天览秀网络科技有限公司（简称“恒天览秀”）签订的《关于一致行动人承诺的协议》约定，恒天览秀在行使其在凯宁公司的 20%表决权比例时，与本公司保持一致。协议期限至 2020 年 12 月 24 日。本公司表决权比例 56.22%，少数股东表决权比例为 43.78%。

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东凯马汽车制造有限公司	1,988,197,734.25	1,424,754,289.14	3,412,952,023.39	2,105,726,683.11	334,244,290.93	2,439,970,974.04	1,358,414,407.59	1,071,849,920.38	2,430,264,327.97	1,428,428,086.66	57,202,105.86	1,485,630,192.52
山东华源莱动内燃机有限公司	470,848,260.51	210,051,482.62	680,899,743.13	544,937,418.51	14,328,961.94	559,266,380.45	551,052,568.90	255,305,494.31	806,358,063.21	626,670,979.38	34,459,434.29	661,130,413.67
上海凯宁进出口有限公司	240,797,708.29	229,242.48	241,026,950.77	185,856,206.13		185,856,206.13	117,915,708.70	351,193.36	118,266,902.06	99,784,776.30		99,784,776.30
无锡华源凯马发动机有限公司	252,724,072.80	67,583,812.13	320,307,884.93	217,085,689.26	20,526,017.73	237,611,706.99	331,324,280.87	69,723,937.94	401,048,218.81	271,532,440.89	20,514,055.43	292,046,496.32

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东凯马汽车制造有限公司	2,435,250,128.07	82,166,913.90	82,166,913.90	172,811,368.35	2,052,680,030.35	157,003,827.99	157,003,827.99	277,625,059.75
山东华源莱动内燃机有限公司	705,903,393.50	-24,210,679.42	-24,210,679.42	-21,270,382.46	850,580,603.56	-46,254,554.32	-46,254,554.32	-12,701,737.94
上海凯宁进出口有限公司	1,304,035,878.72	-14,640,152.12	-14,640,152.12	-83,549,581.68	1,297,998,388.90	2,092,989.42	2,092,989.42	11,147,402.71
无锡华源凯马发动机有限公司	203,874,472.32	-26,305,544.55	-26,305,544.55	-54,613,884.02	292,056,526.29	9,481,676.93	9,481,676.93	39,707,417.27

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

2017年9月,经上海凯宁进出口有限公司(以下简称“凯宁公司”)股东会同意凯宁公司注册资本由1,342万元增加到5,053万元,其中本公司增资830万元,中国纺织工业对外经济技术合作公司增资2,700万元,江正元增资181万元。增资后本公司对凯宁公司的持股比例由增资前的74.516%变为36.22%。2017年12月,中国纺织对外经济技术合作有限公司将其持有的20%的凯宁公司股份无偿划转给中国恒天集团有限公司全资子公司恒天览秀网络科技有限公司,股权划转后,本公司成为上海凯宁进出口有限公司的第一大股东。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	凯宁公司
购买成本/处置对价	11,480,162.00
—现金	11,480,162.00
购买成本/处置对价合计	11,480,162.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,728,484.63
差额	751,677.37
其中:调整资本公积	751,677.37

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类**1、 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:**

金融资产项目	期末余额(元)				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,112,493,092.98		1,112,493,092.98
应收票据			187,732,857.78		187,732,857.78
应收账款			755,725,492.41		755,725,492.41
其他应收款			222,243,987.18		222,243,987.18
一年内到期的非流动资产			5,000,000.00		5,000,000.00
长期应收款			12,228,214.54		12,228,214.54

接上表：

金融资产项目	期初余额（元）				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			761,720,363.11		761,720,363.11
应收票据			183,689,817.52		183,689,817.52
应收账款			538,533,664.97		538,533,664.97
其他应收款			278,888,431.48		278,888,431.48
一年内到期的非流动资产			15,000,000.00		15,000,000.00
长期应收款			5,000,000.00		5,000,000.00

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额（元）		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		346,000,000.00	346,000,000.00
应付票据		994,346,216.65	994,346,216.65
应付账款		1,225,932,705.46	1,225,932,705.46
应付利息		248,062.29	248,062.29
应付股利		11,245,500.00	11,245,500.00
其他应付款		293,216,082.73	293,216,082.73
一年内到期的非流动负债		64,806,758.66	64,806,758.66
长期应付款		53,944,762.97	53,944,762.97

接上表：

金融负债项目	期初余额（元）		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		381,000,000.00	381,000,000.00
应付票据		762,800,000.00	762,800,000.00
应付账款		982,812,932.50	982,812,932.50
应付利息		329,408.02	329,408.02
应付股利		403,650.00	403,650.00
其他应付款		247,509,514.66	247,509,514.66
一年内到期的非流动负债		69,943,714.03	69,943,714.03
长期应付款		22,789,434.29	22,789,434.29

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见合并财务报表项目注释。

(三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额（元）				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	346,000,000.00				346,000,000.00
应付票据	994,346,216.65				994,346,216.65
应付账款	1,125,832,903.15	58,403,362.45	7,799,271.99	33,897,167.87	1,225,932,705.46
其他应付款	45,078,701.26	104,752,476.31	38,942,484.20	104,442,420.96	293,216,082.73
应付利息	248,062.29				248,062.29
应付股利	11,245,500.00				11,245,500.00
一年内到期的非流动负债	71,903,463.21				71,903,463.21
长期应付款		50,634,065.02	5,811,111.12		56,445,176.14

接上表：

项目	期初余额（元）				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	381,000,000.00				381,000,000.00
应付票据	762,800,000.00				762,800,000.00
应付账款	906,918,387.94	32,720,121.30	16,749,434.91	26,424,988.35	982,812,932.50
其他应付款	63,830,301.99	39,065,254.82	24,245,267.40	120,368,690.45	247,509,514.66
应付利息	329,408.02				329,408.02
应付股利	403,650.00				403,650.00
一年内到期的非流动负债	74,148,378.60				74,148,378.60
长期应付款		18,532,170.60	5,434,627.95		23,966,798.55

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1、利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期(元)		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1.00%	-1,573,330.28	-1,458,781.17

接上表:

项目	上期(元)		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1.00%	-2,711,719.12	-2,277,105.95

2、汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司在订立采购或销售合同时，倾向于通过回避外币汇率风险或调整账期。本公司对其外币收入与支出持续进行预测，将汇率与发生的金额配比，从而降低外币汇率浮动对商业交易的影响。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，人民币对美元在合理的范围内波动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期(元)		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	2,312,438.00	2,153,554.90
人民币对美元升值	(5%)	-2,312,438.00	-2,153,554.90

3、权益工具投资价格风险:无。

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。期末本公司的资产负债率为73.47%，期初为69.29%。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国恒天集团有限公司	北京市	纺织机械成套设备开发、生产、销售等	325,721.25	29.83	31.60

本企业的母公司情况的说明

截止本报告期末，恒天集团直接持有本公司股权比例为 29.83%，此外，其子公司中国纺织科学技术开发总公司、中国恒天控股有限公司分别持有本公司表决权比例为 0.44%、1.33%，恒天集团合计持有本公司表决权比例 31.6%。

本企业最终控制方是中国恒天集团有限公司。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

3、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
恒天动力有限公司	母公司的控股子公司
中国恒天新能源汽车有限公司	母公司的控股子公司
天津中恒天动力研究院有限公司	母公司的控股子公司
中国纺织对外经济技术合作有限公司	母公司的控股子公司
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	母公司的控股子公司
东风襄阳旅行车有限公司	其他
东风汽车股份有限公司	其他
东风轻型商用车营销有限公司	其他

东风轻型发动机股份有限公司	其他
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	其他
山东莱动内燃机有限公司	参股股东
山东莱动进出口有限公司	股东的子公司
潍柴动力股份有限公司	股东的子公司

其他说明

东风汽车股份有限公司是公司重要子公司山东东风凯马车辆有限公司的主要股东，东风轻型商用车营销有限公司是东风汽车股份有限公司的全资子公司，东风轻型发动机股份有限公司、东风襄阳旅行车有限公司是东风汽车股份有限公司的控股子公司。北京市文化科技融资租赁股份有限公司是公司控股股东中国恒天集团有限公司的联营企业。潍柴动力股份有限公司是公司的参股股东潍柴控股集团有限公司的控股子公司。

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风轻型商用车营销有限公司	载货汽车	56,638,204.52	20,887,892.00
东风轻型发动机有限公司	发动机	2,584,540.00	15,675,271.44
潍柴动力股份有限公司	发动机	66,553,895.73	
中国纺织对外经济技术合作有限公司	采购材料配件	122,703,890.44	110,410,348.67

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东风轻型商用车营销有限公司	销售载货汽车	315,069,502.35	245,138,060.97
武汉东风汽车对外贸易有限公司	销售载货汽车		100,000.00
东风汽车股份有限公司	销售载货汽车	14,668,481.20	48,854,731.50
东风襄阳旅行车有限公司	销售载货汽车	47,041.91	
山东莱动进出口有限公司	销售发动机	5,048,093.65	9,296,687.91
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	销售载货汽车		3,143,675.21
江西凯马百路佳客车有限公司	销售电动车		153,846.15
郑州宏达汽车工业有限公司	销售电动车		121,367.52

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东莱动内燃机有限公司	房屋建筑物、 机器设备	1,836,450.75	1,799,196.43

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东华源莱动内燃机有限公司	20,000,000.00	2016.7.26	2019.7.20	否
山东华源莱动内燃机有限公司	3,600,000.00	2016.12.19	2018.12.18	否
山东凯马汽车制造有限公司	6,000,000.00	2016.12.19	2018.12.18	否
上海凯宁进出口有限公司	83,000,000.00	2017.6.15	2018.6.15	否
上海凯宁进出口有限公司	80,000,000.00	2017.5.15	2018.5.14	否
上海凯宁进出口有限公司	43,200,000.00	2017.4.1	2018.2.28	否
南昌凯马有限公司	15,000,000.00	2017.12.14	2018.12.13	否
无锡华源凯马发动机有限公司	2,100,000.00	2017.8.1	2018.2.1	否
无锡华源凯马发动机有限公司	36,000,000.00	2017.1.19	2018.1.19	否
无锡华源凯马发动机有限公司	5,000,000.00	2017.4.20	2018.4.19	否
无锡华源凯马发动机有限公司	5,000,000.00	2017.4.21	2018.4.20	否
合计	29,890,000.00			

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国恒天集团有限公司	55,000,000.00	2017.5.2	2018.5.10	否
中国恒天集团有限公司	40,000,000.00	2017.11.24	2018.11.27	否
中国恒天集团有限公司	25,000,000.00	2017.6.7	2018.6.1	否
中国恒天集团有限公司	25,000,000.00	2017.6.9	2018.6.8	否
中国恒天集团有限公司	50,000,000.00	2017.7.13	2018.7.13	否
中国恒天集团有限公司	50,000,000.00	2017.8.14	2018.2.13	否
合计	245,000,000.00			

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国恒天集团有限公司	6,000,000.00	2016-12-19	2018-12-18	公司控股子公司凯马汽车新型换代轻卡开发项目列入恒天集团科技创新专项资金支持计划，恒天集团向凯马汽车提供无息借款 600 万元，本公司提供 600 万元借款担保。
中国恒天集团有限公司	3,600,000.00	2016-12-19	2018-12-18	公司控股子公司华源莱动非道路国III系列柴油机开发项目列入恒天集团科技创新专项资金支持计划，恒天集团向华源莱动提供无息借款 360 万元。本公司提供 360 万元借款担保。
拆出				

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,149,000.00	4,931,000.00

(6). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司控股子公司山东凯马汽车制造有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司 2014 年以其机器设备抵押，同时本公司提供保证担保，分别向北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资人民币 1 亿元、人民币 0.5 亿元，期限三年，合同约定融资利率为三年期贷款基准利率（含税），服务费 450 万元（含税），等额本息按季偿付，上述融资租赁事项已于 2017 年度结束。

2016 年 7 月，山东华源莱动内燃机有限公司以其部分生产设备租赁标的物向北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资人民币 2,000 万元，期限三年，合同约定租金利率 5.225%，服务费 120 万元（含税），采取等额租金按季偿付。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司应付北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资款未折现金额 12,326,998.54 元，折现金额 11,418,493.31 元。

5、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东风轻型商用车营销有限公司	45,051,807.14	-	36,337,188.68	0
应收账款	东风汽车股份有限公司		-	3,781,421.34	0
应收账款	东风襄阳旅行车有限公司	55,039.03	-	-	0
应收帐款	恒天动力有限公司	565,764.10	282,882.05	565,764.10	282,882.05
应收帐款	山东莱动进出口有限公司	37,393.35	112.18	17,055.40	51.17
预付账款	中国纺织对外经济技术合作有限公司	3,857,840.37		3,120,000.00	
预付账款	潍柴动力股份有限公司	204,691.74			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东风轻型发动机有限公司	338,468.99	2,864,557.19
应付账款	中国纺织对外经济技术合作有限公司	577,660.39	877,916.08
应付账款	中国恒天集团有限公司	2,472,553.85	2,472,553.85
其他应付款	东风轻型发动机有限公司	-	1,000,000.00
其他应付款	天津中恒动力研究院有限公司	6,600,000.00	
其他应付款	山东莱动内燃机有限公司	19,370,406.63	25,309,923.90
其他应付款	中国恒天集团有限公司	9,600,000.00	10,300,000.00
其他应付款	潍柴动力股份有限公司	2,200,000.00	
专项应付款	中国恒天集团有限公司	13,470,000.00	800,000.00
预收账款	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	49,570.00	49,570.00
预收账款	东风汽车股份有限公司	272,437.05	-
预收账款	中国恒天新能源汽车有限公司	2,642,680.00	
应付股利	东风汽车股份有限公司	4,483,350.00	

6、 关联方承诺

适用 不适用

2010年，中国恒天集团有限公司（以下简称“恒天集团”）就无偿划转机械工业第四设计研究院持有的本公司0.53%国有法人股事项，在向中国证监会申请核准豁免要约收购义务的文件中，作出如下承诺：1、避免与本公司同业竞争的承诺；2、规范和减少关联交易的承诺。截至报告期末，恒天集团做出的上述承诺正在履行中，目前不存在超期未履行完毕的情况。

7、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 2018年3月中旬, 本公司控股子公司山东凯马汽车制造有限公司收到工信部行政处罚决定书(工信装罚[2018]001号), 对其在2016年1-5月生产的8台轻型柴油货车排气污染物排放超标和318台重型柴油货车OBD功能检测不合格的情况继环保部(环法[2017]108号)后进行处罚, 责令凯马汽车为期6个月的整改和整改期间暂停《公告》燃油车新产品申报资格, 详情见公司2018年3月20日在相关媒体披露的(临2018-005)号公告。

(2) 山东凯马汽车制造有限公司在贵州的子公司贵州凯马车辆有限公司由于贵州织金县人民政府方面的原因, 贵州在建项目停滞, 双方终止合作。贵州凯马车辆有限公司于2018年1月23日启动注销程序, 截止本附注出具日, 注销工作正在办理中。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分: (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用; (2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩; (3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则可合并为一个经营分部。

各经营分部会计政策与公司财务报告所述会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	载货汽车业务	内燃机业务	工程机械	贸易	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	2,435,250,128.07	899,298,884.67	59,288,865.95	1,494,846,597.84		4,888,684,476.53
二、分部间交易收入	-	10,192,948.72	-	2,421,839.32	12,614,788.04	-
三、营业成本	2,228,634,012.87	857,402,635.77	77,469,325.77	1,478,137,679.33	12,469,259.52	4,629,174,394.22
四、对联营和合营企业的投资收益						-
五、资产减值损失	-534,987.66	17,421,863.60	34,737,884.69	17,380,578.87	318,166.60	68,687,172.90
六、折旧费和摊销费	100,472,221.71	25,905,006.35	21,827,000.79	1,919,690.50	88,031.52	150,035,887.83
七、利润总额（亏损总额）	104,860,681.13	-49,595,242.67	37,333,582.76	-9,740,621.02	33,047,794.38	49,810,605.82
八、所得税费用	22,693,767.23	920,981.30	-	957,279.37	-	24,572,027.90
九、净利润（净亏损）	82,166,913.90	-50,516,223.97	37,333,582.76	-10,697,900.39	33,047,794.38	25,238,577.92
十、资产总额	3,412,952,023.39	1,001,207,628.06	319,253,667.52	1,358,381,195.46	1,013,004,857.27	5,078,789,657.16
十一、负债总额	2,439,970,974.04	796,878,087.44	242,853,169.08	482,747,708.78	230,892,169.69	3,731,557,769.65
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用	-534,987.66	17,424,291.96	34,769,793.31	17,380,578.87	318,166.60	68,721,509.88

(3). 其他说明：

√适用 □不适用

(1) 每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入情况如下：

产品名称	本期金额（元）
载货汽车	2,343,426,543.36
内燃机	879,525,598.51
工程机械	55,513,942.27
贸易	1,494,993,801.10
合计	4,773,459,885.24

(2) 公司取得的来自于本国的对外交易收入总额，以及公司从其他国家或地区取得的对外交易收入总额情况如下：

产品名称	本期金额（元）
国内销售	4,052,006,366.14
国外销售	721,453,519.10
合计	4,773,459,885.24

(3) 公司取得的位于本国的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额为 1,804,061,608.32 元，以及公司位于其他国家或地区的非流动资产（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）总额为零。

(4) 公司对主要客户的依赖程度

产品名称	本期金额（元）	占营业收入比例（%）
第一名	875,760,816.51	17.91
第二名	315,069,502.35	6.44
第三名	88,883,280.58	1.82
第四名	83,721,210.00	1.71
第五名	69,305,255.70	1.42
合计	1,432,740,065.14	29.30

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,670,000	6.66			11,670,000					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	160,896,223.17	91.85	482,688.67	0.30	160,413,534.50	170,543,723.17	99.52	511,631.17	0.3	170,032,092
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,614,364.00	1.49	814,364.00	31.15	1,800,000	814,364	0.48	814,364	100	0
合计	175,180,587.17	/	1,297,052.67	/	173,883,534.5	171,358,087.17	/	1,325,995.17	/	170,032,092.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东华源莱动内燃机有限公司	11,670,000.00	0	0	恒天集团拨付专项资金, 预计后期无需收回, 不计提坏账
合计	11,670,000.00	0	/	/

其他说明: 公司于 2014 年收到恒天集团关于高效节能微型车用柴油机技改项目专项资金 1167 万元转拨子公司山东华源莱动内燃机有限公司, 文件要求公司将该专项资金作为国有资本金管理, 截止 2017 年 12 月 31 日国有资本金转股份额尚未确定, 公司暂挂其他应收款, 该款项不存在坏账风险。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	160,896,223.17	482,688.67	0.3
1 年以内小计	160,896,223.17	482,688.67	0.3
合计	160,896,223.17	482,688.67	0.3

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-28,942.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	174,366,223.17	170,543,723.17
代垫费用	549,765.00	549,765.00
保证金	264,599.00	264,599.00
合计	175,180,587.17	171,358,087.17

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联往来	108,054,983.17	1年以内	61.68	324,164.95
第二名	关联往来	26,432,000.00	1年以内	15.09	79,296.00
第三名	关联往来	19,672,340.00	1年以内	11.23	59,017.02
第四名	关联往来	11,670,000.00	3年以内	6.66	
第五名	关联往来	6,715,900.00	1年以内	3.83	20,147.70
合计	/	172,545,223.17	/	98.49	482625.67

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	780,346,472.85		780,346,472.85	768,866,310.85		768,866,310.85
合计	780,346,472.85		780,346,472.85	768,866,310.85		768,866,310.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东凯马汽车制造有限公司	279,639,844.69			279,639,844.69		
南昌凯马有限公司	264,453,753.86			264,453,753.86		
山东华源莱动内燃机有限公司	128,700,000.00			128,700,000.00		
无锡华源凯马发动机有限公司	32,559,135.66			32,559,135.66		
黑龙江富锦凯马车轮制造有限公司	32,400,000.00			32,400,000.00		
上海凯宁进出口有限公司	11,113,576.64	11,480,162.00		22,593,738.64		
上海凯跃国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	768,866,310.85	11,480,162.00		780,346,472.85		

3、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	586,760.36	394,076.49	496,670.26	359,611.1
合计	586,760.36	394,076.49	496,670.26	359,611.1

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,754,500.00	36,660,624.00
合计	33,754,500.00	36,660,624.00

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	119,157,747.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	16,039.66	
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）	153,353,708.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,899,954.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,649,690.53	
所得税影响额	-1,894,309.80	
少数股东权益影响额	-49,861,251.42	
合计	216,022,197.56	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	3.27	0.0439	0.0439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.05	-0.2936	-0.2936

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

√适用 □不适用

资产负债表项目	期末余额 (元)	期初余额 (元)	增减额 (元)	增减率 (%)	增减原因
货币资金	1,112,493,092.98	761,720,363.11	350,772,729.87	46.05	主要系票据保证金增加。
应收账款	755,725,492.41	538,533,664.97	217,191,827.44	40.33	主要是加大国 V 汽车和新能源汽车市场推广力度, 应收款有所增加, 同时新增应收新能源汽车补贴款。
一年内到期的非流动资产	5,000,000.00	15,000,000.00	-10,000,000.00	-66.67	系本期偿还到期融资借款, 相应的借款保证金减少。
其他流动资产	38,939,923.36	15,940,897.00	22,999,026.36	144.28	主要系期末待抵扣增值税进项税增加。
可供出售金融资产	3,000,000.00		3,000,000.00		主要系子公司新增对外股权投资。
长期应收款	12,228,214.54	5,000,000.00	7,228,214.54	144.56	主要系本期新增融资租赁借款, 借款保证金相应增加。
在建工程	292,860,798.14	77,803,254.58	215,057,543.56	276.41	主要系凯马汽车赣州项目建设投入增加。
开发支出	19,138,957.64	11,284,531.50	7,854,426.14	69.60	主要系增加载货汽车和发动机新产品的开发。
递延所得税资产	5,015,621.93	2,400,386.46	2,615,235.47	108.95	主要系本期计提资产减值准备增加, 可抵扣的应纳税暂时性差异增加。
应付票据	994,346,216.65	762,800,000.00	231,546,216.65	30.35	主要系本期向供应商支付货款采用票据结算方式增加。
应付股利	11,245,500.00	403,650.00	10,841,850.00	2,685.95	系子公司期末尚未支付的少数股东股利。
长期应付款	53,944,762.97	22,789,434.29	31,155,328.68	136.71	系本期新增融资租赁借款。
递延收益	330,644,135.16	90,500,878.62	240,143,256.54	265.35	主要系本期收到的赣州汽车项目补贴增加。
专项储备	919,661.98	684,895.68	234,766.30	34.28	期末留存的安全生产费增加。
利润表项目	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)	增减额 (元)	增减率 (%)	增减原因
营业税金及附加	25,698,749.89	19,245,396.80	6,453,353.09	33.53	由于执行《增值税会计处理规定》, 去年 1-5 月份在管理费用核算的税金本年调整至该科目核算。
财务费用	18,619,827.69	12,817,836.06	5,801,991.63	45.26	主要是本期新增融资租赁借款, 融资费用增加。
资产减值损失	68,687,172.90	31,381,568.10	37,305,604.80	118.88	因产品转型及“处僵治困”工作, 部分存货及应收账款减值风险上升, 计提资产损失增加。
资产处置收益	119,157,747.11	27,227,057.34	91,930,689.77	337.64	主要系本期南昌凯马土地由政府收储及华源莱动铸造厂区土地房产出让产生收益。
其他收益	50,446,288.44		50,446,288.44		主要系本期南昌凯马收到的职工安置补助。
营业外支出	7,787,341.12	2,525,274.24	5,262,066.88	208.38	主要系罚款支出增加
归属于母公司所有者的净利润	28,093,967.09	6,073,107.58	22,020,859.51	362.60	受内燃机产品销售下滑以及主要原材料、配套件价格上涨等因素影响, 公司营业利润下降, 由于子公司土地、厂房等闲置资产处置及取得政府补助收入, 本期非经常性收益同比大幅增加。受子公司盈利水平变化以及股权结构影响, 归属母公司净利润同比大幅提高。
现金流量表项目	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)	增减额 (元)	增减率 (%)	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	43,568,728.71	267,522,011.38	-223,953,282.67	-83.71	主要是本期销售商品收到的现金和收到的出口退税款均有所下降。
投资活动产生的现金流量净额	90,136,195.04	-38,863,868.83	129,000,063.87	不适用	主要是子公司闲置土地、房产处置及去年由政府收储的土地尾款本年到期收回, 投资活动现金流入同比大幅增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,193,959.85	-213,849,846.21	210,655,886.36	不适用	主要系本期新增融资租赁借款。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李颜章

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用