

公司 A 股代码：600841

公司 A 股简称：上柴股份

公司 B 股代码：900920

公司 B 股简称：上柴 B 股

# 上海柴油机股份有限公司

## 2016 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	赵茂青	因公务未能出席本次董事会会议	顾晓琼

三、安永华明会计师事务所（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、公司负责人蓝青松、主管会计工作负责人顾耀辉及会计机构负责人（会计主管人员）孙洁声明：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

根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度实现归属于母公司的合并净利润为97,857,769.07元，每股收益0.11元。2016年度母公司实现的净利润为125,081,478.64元，提取法定盈余公积12,508,147.86元，加上以前年度结转的未分配利润920,181,960.32元，减去公司2015年度利润分配派发现金红利30,315,978.47元后，2016年末母公司可供股东分配的利润为1,002,439,312.63元。2016年末，母公司资本公积金余额为1,123,311,277.21元。

2016年度利润分配预案如下：以公司2016年末总股本866,689,830股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.35元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配。该预案还需提交股东大会审议。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、未来的经营展望、发展战略等前瞻性描述是公司根据当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，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

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括市场风险、政策风险等，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 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.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	36
第十节	公司债券相关情况.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	123

## 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		
上柴股份、本公司	指	上海柴油机股份有限公司
控股股东、上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司
报告期	指	2016 年度
《公司章程》	指	《上海柴油机股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	上海柴油机股份有限公司
公司的中文简称	上柴股份
公司的外文名称	SHANGHAI DIESEL ENGINE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SDEC
公司的法定代表人	蓝青松

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪宏彬	张江
联系地址	上海市杨浦区军工路2636号	上海市杨浦区军工路2636号
电话	(021) 60652288	(021) 60652207
传真	(021) 65749845	(021) 65749845
电子信箱	sdecsh@sdec.com.cn	sdecsh@sdec.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市杨浦区军工路2636号
公司注册地址的邮政编码	200438
公司办公地址	上海市杨浦区军工路2636号
公司办公地址的邮政编码	200438
公司网址	www.sdec.com.cn
电子信箱	sdecsh@sdec.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	上海证券交易所 www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

## 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
A股	上海证券交易所	上柴股份	600841
B股	上海证券交易所	上柴B股	900920

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场东方经贸城安永大楼(东三办公楼)16层
	签字会计师姓名	袁勇敏、邱喆

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
营业收入	2,545,121,534.63	2,163,184,637.90	17.66	2,776,888,016.80
归属于上市公司股东的净利润	97,857,769.07	92,932,886.54	5.30	150,170,703.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,378,321.28	70,363,036.21	8.55	129,301,551.81
经营活动产生的现金流量净额	53,351,655.11	397,177,172.86	-86.57	268,323,637.95
	2016年末	2015年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,531,182,725.13	3,472,173,641.83	1.70	3,426,413,189.59
总资产	5,704,131,757.49	5,319,430,634.32	7.23	5,369,956,248.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同 期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.11	0.11	5.30	0.17
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.08	8.55	0.15
加权平均净资产收益率(%)	2.80	2.69	增加 0.11 个 百分点	4.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.18	2.04	增加 0.14 个 百分点	3.84

## 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、2016 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	624,362,676.87	685,944,834.02	600,671,923.32	634,142,100.42
归属于上市公司股东的净利润	25,371,698.17	28,007,211.00	14,250,793.00	30,228,066.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,432,023.69	21,605,091.45	11,242,000.15	18,099,205.99
经营活动产生的现金流量净额	-140,381,648.34	155,645,850.37	-64,214,977.03	102,302,430.11

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	3,197,142.34	-577,826.37	2,598,632.41
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	16,542,427.96	9,015,384.00	11,356,904.58
委托他人投资或管理资产的损益	2,398,301.37		
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	2,625,508.73	15,349,997.85	10,386,782.95
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,650,000.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	202,042.61	132,092.06	1,298,735.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额			-1,303,836.39
所得税影响额	-3,485,975.22	-3,999,797.75	-3,468,068.00
合计	21,479,447.79	22,569,850.33	20,869,151.37

**十一、 采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	30,453,685.00	13,404,444.00	-17,049,241.00	2,604,894.34
交易性金融资产	5,310.00	4,000.00	-1,310.00	65,301.89
合计	30,458,995.00	13,408,444.00	-17,050,551.00	2,670,196.23

**十二、 其他**

□适用 √不适用

**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****(一) 主要业务**

公司的主要业务为商用车、工程机械以及船舶和发电机组等配套用的柴油发动机及零部件等设计、生产与销售。

**(二) 经营模式**

1、采购模式：采购模式实行供应链管理，推行采购信息化，实施第三方物流。生产管理部门编制生产计划，通过 SAP 系统的 MRP 运算生成采购订单，采购部门负责合同签订、订单下达、跟催和申请付款等工作，计划物流部门负责所有采购物资的入库、收货、发放、配送等工作。

2、生产模式：主要采取“以销定产”模式，根据市场需求生成年度月度的生产计划，按照订单的交货期合理排产，保证及时交货。充分利用和完善 SAP 系统来提高生产效率，在系统中通过销售订单促发生产订单、生产订单拉动物料需求计划、第三方物流公司根据该计划配送上生产线，整个生产过程严格有序，产品下线后通过 SAP 系统进行报工、经质量检验合格后入库。

3、销售模式：根据不同的配套市场，公司销售模式分为直销模式和经销商模式。

**(三) 行业情况**

公司所处行业为内燃机行业。内燃机行业是制造装备工业中的一个大行业，各种类型的汽车、摩托车、农业机械、工程机械、船舶、铁道内燃机车、地质和石油钻机、内燃发电设备、军用及特种通用机械等都以内燃机为配套动力。内燃机按照所用燃料分为汽油发动机、柴油发动机、天然气发动机等。随着国家环保要求的提高，纯电动、混合动力等新能源动力也在快速发展，但受基础设施建设和成本压力等因素的制约，短期内新能源动力还无法改变传统能源动力的主导地位，汽油和柴油发动机行业仍将会保持基本稳定。

公司主要产品为柴油发动机，随着我国城市化进程逐步加快和国家中部和西部开发的逐步实施，固定资产投资和公路建设将为汽车运输和工程机械行业发展带来契机，柴油发动机行业仍将保持持续增长趋势。“十三五”期间，内燃机行业将更加注重节能减排的技术开发，节能减排是内燃机行业未来发展的必然趋势。

在柴油机行业，公司的主要竞争对手有广西玉柴机器集团有限公司、潍柴动力股份有限公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂、东风康明斯发动机有限公司等，近年来受行业整体产能过剩和产品同质化影响，市场竞争激烈，公司积极提升产品技术性能，通过采取差异化竞争战略和产品结构调整，稳步确立了在细分市场的竞争优势。

**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

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的主要业务为柴油发动机及零部件等的设计、生产与销售，产品用于商用车、工程机械、农用机械、船舶、移动式电站等领域。公司的柴油机具有大马力、大扭矩、高可靠、低油耗、低排放、低噪声和高性价比等优点，成为国内外各大整机（车）厂家的首选动力之一。

#### 1、品牌优势

公司前上海柴油机厂创建于 1947 年 4 月，1958 年公司自行设计制造了我国第一台 6135 柴油机，开创了我国中等缸径柴油发动机的先河，中国第一台 50 装载机、大型推土机、重型载重卡车等诸多大型设备都是装备公司发动机。公司一直致力于内燃机的研发和生产，在技术进步、产品创新、工艺质量和企业规模等方面处于全国同行业的前列。近年来，公司产品先后被评为中国名牌产品，东风商标被评为中国驰名商标。

#### 2、研发优势

公司高度重视技术创新，大力推进产品创新和技术升级，公司拥有国家级技术中心和博士后工作站，拥有较强的技术研发团队，技术研发力量雄厚，拥有多项发明、实用新型及外观设计专利。

#### 3、营销优势

公司营销网络已基本覆盖全国各个主要城市及各重要区域，海外服务网络初步形成。公司以市场和用户需求为导向，建立快速响应机制，快速、高效地解决经销商、消费者的质量反馈与需求，不断提高服务质量水平，为广大用户提供优质服务。

#### 4、管理优势

公司的高级管理人员均具有较高的专业技术水平和丰富的管理经验，秉承以市场为导向的经营管理理念，严格按照现代企业制度进行经营管理，并持续对关键业务流程进行优化，持续提高整体运营效率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1、经营工作

公司主要生产柴油机及配件，产品用于商用车、工程机械、农用机械、船舶、移动式电站等领域，商用车和工程机械企业的发展与国家城市化建设和铁路公路房地产等基本建设投资增幅存在正相关关系。2016 年，在国家稳中求进工作总基调的指导下，随着供给侧结构性改革的深入推进，国民经济呈现缓中趋稳、稳中向好的新常态，总体运行平稳，根据中国汽车工业协会数据统计，2016 年，国内商用车市场止跌回升，商用车市场销量同比增长 5.8%（其中重卡市场同比增长 33.1%，客车市场同比下跌 8.7%），根据中国工程机械工业协会数据统计，2016 年，国内工程机械行业止跌企稳，国内起重机、压路机、装载机等主要工程机械市场同比增长 7%左右，但另一方面，由于柴油机行业整体结构性产能过剩矛盾仍然突出，相应公司的产品配套市场竞争更加激烈。

面对国内经济发展新常态和激烈竞争的市场，公司遵循科学发展观，以创新求发展，坚持内外并举、转型发展战略，积极应对市场挑战，主动抢抓工程机械非道路国三市场机遇，各项重点工作有序推进，一是集团内配套快速增长，集团外市场保持平稳；二是聚焦关键技术创新，推进重点配套项目；三是质量工作稳中有升，精益生产稳步进行，四是强化预算和降本增效，资产质量及财务运行安全可控，五是多管齐下确保效益，投资项目健康发展，通过管理层和全体员工的共同努力，公司 2016 年实现柴油机销售 60,017 台，同比增长 15.07%，其中客车市场配套 2.8 万台，同比增长 17%，卡车市场配套 0.61 万台，同比增长 84%，工程机械市场配套 1.49 万台，同比增长 7%，船机电站市场配套销量基本持平；实现营业收入 25.45 亿元，同比增长 17.66%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,785.78 万元，同比增长 5.30%。

在技术进步方面，2016 年，公司持续深入开展技术创新和现有产品优化升级，积极启动国六升级产品开发项目，继续加大新型大功率发动机、国六排放发动机和非道路国三排放发动机的研发制造。在 2016 年全国实施用户满意工程推进大会上，公司“东风牌”柴油机被授予“用户满意



产品”称号。2016年，公司产品的“上柴”、“东风”商标继续被认定为上海市著名商标，在国家标准委2016年中国标准创新贡献奖的评审中，公司参与编制的国家标准“GB 28239-2012非道路用柴油机燃料消耗率和限值及试验方法”获得“2016年度中国标准创新贡献三等奖”。2016年度，公司新取得专利8项，其中实用新型7项，外观设计1项。

在内控管理工作方面，2016年，公司通过对内部控制制度流程、关键业务控制活动、内控风险点三管齐下，实施监督检查和评价内部控制系统设计的合理性和运行的有效性，使其成为不断完善公司内部控制体系的助推器。在风险管控方面，公司以流程为基础，以IT为工具，在业务实施过程中落实风险控制，对重点领域，如财务、规划、市场营销等业务环节实施风险评估，及时发现工作中存在的问题，并建立防范措施，以规避风险。

## 2、2015年度现金分红工作

公司于2016年6月24日召开2015年年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配预案》，股东大会同意以公司2015年末总股本866,689,830股为基数，每10股派发现金红利人民币0.35元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配。该方案在年内已实施完成。

## 二、报告期内主要经营情况

2016年，随着国内商用车和工程机械行业市场止跌回升，公司通过抢抓市场机遇及扩大车用市场配套，柴油机产品销量和销售收入均较上年有所增长，其中车用柴油机销量已占公司产品总销量的57%，初步实现了公司产品销售结构的转型发展。公司2016年实现柴油机销售60,017台，同比增长15.07%；实现营业收入25.45亿元，同比增长17.66%；实现归属于母公司所有者的净利润9,785.78万元，同比增长5.30%。

### (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	2,545,121,534.63	2,163,184,637.90	17.66
营业成本	2,155,331,195.69	1,773,789,058.43	21.51
销售费用	178,912,233.50	165,172,919.00	8.32
管理费用	318,551,157.74	292,678,304.84	8.84
财务费用	-57,412,711.47	-39,969,477.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	53,351,655.11	397,177,172.86	-86.57
投资活动产生的现金流量净额	-248,497,469.39	55,860,063.81	-544.86
筹资活动产生的现金流量净额	-30,315,978.47	-45,226,296.86	不适用
研发支出	135,320,153.42	116,458,076.10	16.20
资产减值损失	-9,054,444.57	12,501,955.57	-172.42
营业外收入	22,620,651.59	9,732,743.20	132.42

- 1) 营业收入较上年同期增加的主要原因是受销量增加的影响，柴油机收入同比增加。
- 2) 营业成本较上年同期增加的主要原因是营业收入上升而使成本相应增加。
- 3) 销售费用较上年同期增加的主要原因是受销量增加的影响，产品质保及保养费增加。
- 4) 管理费用较上年同期增加的主要原因是职工薪酬增加。
- 5) 财务费用较上年同期减少的主要原因是利息收入及汇兑收益增加。
- 6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因是到期承兑的应收票据减少。
- 7) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因是本年购买了理财产品。
- 8) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动的主要原因是本年度分配股利减少。
- 9) 资产减值损失较上年同期减少的主要原因是应收账款及存货可变现净值回升。
- 10) 营业外收入较上年同期增加的主要原因是出售闲置固定资产的处置收益及确认的政府补助增加。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入受主营产品（柴油机）销量增加而增加，营业成本也相应增加，但主营产品的平均毛利率受市场竞争、销售结构等因素影响，同比下降。

### (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 (%)
柴油机及其配件等	2,489,733,956.89	2,131,989,925.48	14.37	17.10	21.86	减少 3.35 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 (%)
柴油机	2,241,188,033.06	1,927,628,921.27	13.99	18.66	24.39	减少 3.96 个百分点
配件及其他	248,545,923.83	204,361,004.21	17.78	4.64	2.26	增加 1.91 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 (%)
国内	2,441,332,232.78	2,072,748,050.96	15.10	20.22	24.51	减少 2.93 个百分点
国外	103,789,301.85	82,583,144.73	20.43	-21.61	-24.26	增加 2.78 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

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量(台)	销售量(台)	库存量(台)	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
柴油机	61,527	60,017	4,262	20.29	15.07	54.87
合计	61,527	60,017	4,262	20.29	15.07	54.87

### (3). 成本分析表

单位：万元

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 (%)
柴油机及配件	原材料	174,093.06	81.66	141,647.16	80.95	22.91
柴油机及配件	人工工资	11,917.66	5.59	11,663.19	6.67	2.18
柴油机及配件	燃料动力	3,714.95	1.74	3,124.28	1.79	18.91
柴油机及配件	制造费用	23,473.31	11.01	18,521.01	10.59	26.74

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

(1) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名 (关联方)	587,520,413.95	23.08
第二名	398,980,240.62	15.68
第三名 (关联方)	138,850,741.03	5.46
第四名	114,167,817.55	4.49
第五名	73,939,164.24	2.91
合计	1,313,458,377.39	51.62

前五名客户销售额 13.14 亿元，占年度销售总额 51.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 72,637.12 万元，占年度销售总额 28.54%。

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

供应商名称	采购金额	占公司全部采购额的比例 (%)
第一名	131,069,466.63	6.71
第二名	121,607,527.10	6.22
第三名	89,161,080.31	4.56
第四名	52,966,934.84	2.71
第五名	49,856,352.88	2.55
合计	444,661,361.76	22.75

前五名供应商采购额 4.45 亿元，占年度采购总额 22.75%；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

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年 1-12 月	2015 年 1-12 月	增减 (%)
销售费用	178,912,233.50	165,172,919.00	8.32
管理费用	318,551,157.74	292,678,304.84	8.84
财务费用	-57,412,711.47	-39,969,477.43	不适用

**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	135,320,153.42
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	135,320,153.42
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.32
公司研发人员的数量 (人)	301
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.5
研发投入资本化的比重 (%)	0

**情况说明**

□适用 √不适用

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年 1-12 月	2015 年 1-12 月	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	53,351,655.11	397,177,172.86	-86.57
投资活动产生的现金流量净额	-248,497,469.39	55,860,063.81	-544.86
筹资活动产生的现金流量净额	-30,315,978.47	-45,226,296.86	不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因是到期承兑的应收票据减少。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因是本年购买了理财产品。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动的主要原因是本年度分配股利减少。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

受益于国内乘用车市场增长及增压器配套比例提高,2016年,公司参股的上海菱重增压器有限公司进入高速增长期,实现净利润33,558.05万元,公司按权益法核算增加投资收益13,423.22万元。

#### (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 (%)
应收票据	1,204,939,096.11	21.12	810,861,528.48	15.24	48.60
划分为持有待 售的资产		0.00	139,952,411.47	2.63	-100.00
其他流动资产	366,250,807.14	6.42	74,741,010.31	1.41	390.03
在建工程	50,922,782.00	0.89	122,822,739.10	2.31	-58.54
应付票据	480,938,969.42	8.43	361,551,996.47	6.80	33.02
应付账款	644,882,008.47	11.31	524,991,202.76	9.87	22.84

其他说明:

- 1) 应收票据较年初增加的主要原因是本年收到票据比例及金额增加。
- 2) 划分为持有待售的资产与年初相比减少的原因是公司董事会审议批准出售的部分闲置固定资产的交易于本年度完成。
- 3) 其他流动资产较年初增加的主要原因是本年购买了理财产品。
- 4) 在建工程较年初减少的主要原因是建设项目完工转入固定资产。
- 5) 应付票据和应付账款较年初增加的主要原因是本年原材料采购增加,应付款项增加。

##### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

##### 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、2016年，国民经济呈现缓中趋稳、稳中向好，总体运行平稳，根据中国内燃机工业协会重点企业数据显示，国内柴油机总销量仍保持低位徘徊，商用车和工程机械用柴油机市场止跌回稳，农用机械柴油机市场下浮较大，各类柴油机总销量495万台，比上年下降21.8%，其中乘用车用19.32万台，同比增长10.26%；商用车用244.55万台，同比增长18.76%；工程机械用41.28万台，同比增长14.36%；农用机械用167.84万台，同比下降51.99%；船用2.45万台，同比下降43.45%；发电机组用14.94万台，同比下降3.53%；通用机械用4.95万台，同比增长10.94%。

2、近年来，国内柴油发动机行业市场竞争更加激烈，一方面是受国内基本建设和固定资产投资增幅持续回落影响，车用和工程机械柴油机市场需求持续低迷，结构性产能过剩矛盾突出，另一方面是部分商用车整车企业也纷纷投资内配套的柴油机项目，减少了向独立柴油发动机企业的采购量。

3、未来几年，随着国家排放标准的不断升级，对柴油机的排放要求将越来越高，节约能源和改善排放已成为柴油机发展的必然趋势，提升柴油机技术水平、发展清洁化的绿色动力将成为今后柴油发动机发展的一个方向，同时，非道路柴油发动机用途广泛，在农业机械、发电机组、船舶等领域未来将会有一定的发展。

#### (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，发电机组市场需求较为低迷，公司持股50%的上海菱重发动机有限公司实现净利润-2,907.61万元，公司按权益法核算投资收益为-1,453.81万元。

受益于国内乘用车市场增长及增压器配套比例提高，2016年，公司参股的上海菱重增压器有限公司进入高速增长期，实现净利润33,558.05万元，公司按权益法核算增加投资收益13,423.22万元。

##### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	长期股权投资期末余额	长期股权投资增减变动	长期股权投资期初余额	在被投资单位持股比例(%)
上海菱重发动机有限公司	按权益法核算	52,920,652.04	-14,538,069.80	67,458,721.84	50
上海菱重增压器有限公司	按权益法核算	274,648,851.08	37,034,451.92	237,614,399.16	40
合计	/	327,569,503.12	22,496,382.12	305,073,121.00	/

说明：长期股权投资较年初变动的主要原因是公司按权益法核算的联营企业上海菱重增压器有限公司本报告期实现投资收益13,423.22万元及分配了2015年度现金红利10,031.20万元。

##### (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

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
600815	厦工股份	9,129,000.00	0.11	6,916,560.00		-2,647,410.00	可供出售金融资产
600845	宝信软件	550,000.00	0.05	6,306,300.00	44,687.50	-3,424,671.25	可供出售金融资产
601229	上海银行	28,392.00	-	181,584.00		114,894.00	可供出售金融资产
601375	中原证券	4,000.00	-	4,000.00			交易性金融资产
合计		9,711,392.00	/	13,408,444.00	44,687.50	-5,957,187.25	/

说明：1、本报告期初，公司持有的厦工股份股票为 215.4 万股，持有的宝信软件股票为 17.875 万股。报告期内，公司出售厦工股份股票 108 万股，至报告期末仍持有 107.4 万股厦工股份股票。

2、报告期内公司出售申购中签的新股取得的投资收益为 6.69 万元，期末尚未出售的新股为中原证券。

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	注册资本	投资比例 (%)	总资产	净资产	净利润
上海上柴发动机销售有限公司	销售柴油机及配件	500	100	12,008.58	12,007.99	51.18
上海伊华电站工程有限公司	生产和销售柴油发电机组	2,000	100	2,951.73	2,755.46	-144.99
大连上柴动力有限公司	生产和销售柴油机	30,000	51	3,220.04	856.70	-167.35
上柴动力海安有限公司	铸造产品制造加工及销售等	50,000	100	54,756.39	43,616.83	-1,379.53
上海菱重发动机有限公司	柴油机配件制造及销售	20,000	50	25,937.70	10,584.13	-2,907.61
上海菱重增压器有限公司	柴油机配件制造及销售	2059.50 万美元	40	236,379.43	68,662.21	33,558.05

公司董事会 2016 年度第三次临时会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司上海上柴发动机销售有限公司的议案》。至本报告披露日，上述吸收合并事宜正在进行中。

## (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

2017 年，我国国民经济受产能过剩和需求结构升级的矛盾影响，预计国内经济增长仍将保持中低速增长的新常态，公司产品主要配套的商用车、工程机械等行业市场预计将维持 2016 年的低增长水平平稳运行。

一方面，在国内柴油发动机行业整体产能过剩的情况下，行业内企业间竞争将更加激烈，市场环境将更加严峻。但另一方面，国家加大了对节能减排的力度，尤其是对内燃机行业更是出台了不少相关的政策，并随着国家环保排放标准的严格实施，排放不达标准的落后产能将逐步被市场淘汰，促进内燃机行业向更加环保高效的方向发展。新能源对传统柴油机行业将持续产生影响，传统发动机性能提升与新能源的结合将是未来发展趋势之一。

#### (二)公司发展战略

适用 不适用

2017 年，公司将继续坚持“内外并举、转型发展”的经营战略和“以市场为导向创造需求、以用户为中心满足需求、以员工为根本服务需求”的经营理念，继续加大集团内市场配套销售和集团外市场开拓，进一步提升质量管理工作，实现车用柴油机和工程机械用柴油机的同步发展，努力提高公司的核心竞争力和市场占有率。

#### (三)经营计划

适用 不适用

2017 年，公司计划全年实现柴油机销售 70,500 台，实现营业收入 28.26 亿元（特别说明：公司披露的经营计划只是对未来经营的分析和判断，并不构成对 2017 年的盈利预测，也不构成公司对投资者的业绩承诺，2017 年公司经营情况受市场环境等各方面因素影响，公司将通过自身努力争取实现年度经营计划）。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

公司目前不存在重大经营风险，但未来可能面临的风险及应对措施为：

(1) 未来经营收入增长不确定的风险。国内经济增长将保持中低速增长的新常态，公司产品主要配套的商用车、工程机械等行业市场预计也将维持低增长水平，较为平稳运行。在行业整体产能过剩的情况下，柴油机行业竞争日趋激烈，市场销售拓展难度加大，公司未来经营收入存在增长不确定的风险。公司的应对措施是进一步加大市场销售拓展力度，努力扩大市场配套份额，在原有传统市场基础上，同时积极开拓国际市场和国内新的市场。

(2) 传统柴油机动力被新能源动力挤占的风险。随着国家环保要求的日益严格和节能减排及新能源补贴政策的落实，新能源动力市场增长迅速，柴油发动机等传统能源配套的市场份额将面临被纯电动或混合动力等新能源市场挤占或替代。公司的应对措施是积极开展技术创新，研究开发满足国家环保要求的新型节能环保发动机，同时加强新技术和新产品储备，实现创新转型发展。

#### (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

1、公司始终关注对投资者的合理回报，公司章程规定的利润分配政策如下：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。（二）公司可以用现金或者股票方式支付股利，优先考虑现金形式。公司可以进行中期现金分红。（三）公司当年经审计母公司报表净利润和累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的前提下，公司应进行现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润额不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司当年度实施股票回购所支付的现金视同现金股利。（四）公司当年盈利且累计未分配利润为正，但未提出现金利润分配预案的，应由独立董事发表明确意见，并在年度报告中详细说明未分红的原因和未用于分红的资金留存公司的用途。（五）如存在股东违规占用公司资金的情况，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（六）公司经营环境发生重大变化或者董事会认为必要时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策时应听取中小股东意见，并经独立董事发表独立意见，由董事会详细说明理由。调整利润分配政策的议案由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2016年，公司严格执行了上述现金分红政策，公司积极通过各种方式听取中小股东对上市公司分红的意见和建议，完善了公司的股利分配政策，并严格履行相关程序，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有合理预期，提高了对公司股东的现金回报。

2、2016年6月24日，公司2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配预案，即以公司2015年末总股本866,689,830股为基数，每10股派发现金红利人民币0.35元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度分配。上述派发现金红利已在2016年内实施完毕。

#### (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（%）
2016年	0	0.35	0	30,334,144.05	97,857,769.07	31.00
2015年	0	0.35	0	30,315,978.47	92,932,886.54	32.62
2014年	0	0.52	0	45,226,296.86	150,170,703.18	30.12

#### (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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海汽车集团股份有限公司	只要上海汽车作为上柴股份的控股股东，将采取以下方式避免与上柴股份之间的同业竞争：（1）上柴股份与上汽菲亚特红岩动力总成有限公司（以下简称“上汽动力”）之间潜在的少数同业竞争并不构成上市公司与母公司及其控股子公司之间的同业竞争关系，上海汽车不会通过同业竞争损害上柴股份及其中小股东的利益。（2）除上汽动力外，本次交易后上海汽车及下属控股子公司不再经营任何与上柴股份相竞争的业务。	长期	是	是
	解决同业竞争	上海汽车工业（集团）总公司	只要上汽集团继续作为上海汽车的控股股东，且上海汽车完成对上柴股份的收购并继续作为上柴股份的控股股东，则上汽集团不再经营任何与上柴股份相竞争的业务并确保上汽集团的全资、控股子公司不再经营任何与上柴股份相竞争的业务。并且，上汽集团将继续严格遵守在对上海汽车重组时所作出的避免与上海汽车同业竞争的承诺。	长期	是	是
	解决关联交易	上海汽车集团股份有限公司	上海汽车与上柴股份之间除为满足日常经营业务所需的日常关联交易之外，尽可能避免发生非日常关联交易；对于日常关联交易和无法避免或者有合理原因而发生的非日常关联交易，上海汽车承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上海证券交易所有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害上柴股份及其他股东的合法权益。	长期	是	是
	解决关联交易	上海汽车工业（集团）总公司	只要上汽集团继续作为上海汽车的控股股东，且上海汽车完成对上柴股份的收购并继续作为上柴股份的控股股东，则：（1）上汽集团、且上汽集团将促使上汽集团下属全资、控股子公司与上海汽车和上柴股份之间除为满足日常经营业务所需的日常关联交易之外，尽可能避免发生非日常关联交易；对于日常关联交易和无法避免或者有合理原因而发生的非日常关联交易，上汽集团将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上海汽车或上柴股份依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上海证券交易所有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证关联交易的公允性，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（2）上汽集团将督促上海汽车和上柴股份进一步完善公司治理结构，切实遵守关联交易相关的法律法规和监管部门的要求，同时上汽集团将自觉履行关联交易表决时的回避义务，保证关联交易的审议程序规范。（3）上汽集团将尽力促使上海汽车和上柴股份进一步提高关联交易的信息透明度，强化关联交易的监督，按照监管机构的规定及时披露对经营业绩或经营发展存在重大影响的关联交易的决策程序、定价原则、定价方式和影响程度等，以保护中小股东的利益。	长期	是	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

为准确反映公司部分专用设备的残值率情况，经公司董事会八届五次会议审议通过，决定对公司现有固定资产—机器设备大类中的专用设备的残值率予以变更，由现有的10%变更为2%，该事项属于会计估计变更，该次会计估计变更自2016年10月1日起开始执行，并采用未来适用法处理，该项会计估计变更对公司未来经营业绩不构成重大影响。

**(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

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	13年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	28.30

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

2016年度，公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司及全资子公司上海上柴发动机销售有限公司、上柴动力海安有限公司年报审计的会计师事务所，向其支付的报酬是100万元人民币（不含税）。

**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

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人认真践行诚实守信原则并积极履行社会责任，不存在不诚信的行为和情况。

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
华域三电汽车空调有限公司 (“三电汽车空调”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	20,243,857.24	1.04
上海汽车工业活动中心有限公司 (“上汽活动中心”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	18,022,905.38	0.92
皮尔博格(昆山)有色零部件有限公司 (“皮尔博格昆山”)	其他关联人	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	16,205,606.02	0.83
上海幸福摩托车有限公司 (“幸福摩托车”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	14,990,952.28	0.77
上海菱重增压器有限公司 (“菱重增压器”)	联营公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	13,243,733.94	0.68
上海法雷奥汽车电器系统有限公司 (“法雷奥”)	其他关联人	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	11,992,653.68	0.61
上海汽车进出口有限公司 (“汽车进出口”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	7,916,382.48	0.41
上海菲特尔莫古轴瓦有限公司 (“菲特尔莫古”)	其他关联人	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	6,410,668.48	0.33
上海萨克斯动力总成部件系统有限公司 (“萨克斯动力”)	其他关联人	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	6,374,912.20	0.33
联合汽车电子有限公司 (“联合电子”)	其他关联人	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	3,104,448.00	0.16
上海汽车粉末冶金有限公司 (“汽车粉末”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	2,969,781.70	0.15
上海汽车齿轮三厂 (“上汽齿轮”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	2,598,876.46	0.13
上海中国弹簧制造有限公司 (“中国弹簧”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	2,310,975.03	0.12
上海菱重发动机有限公司 (“菱重发动机”)	合营公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	1,929,527.98	0.10
上海科尔本施密特活塞有限公司 (“科尔本”)	其他关联人	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	1,583,506.79	0.08
安悦汽车物资有限公司 (“安悦汽车物资”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	818,085.99	0.04
上海安悦节能技术有限公司 (“安悦节能”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	485,615.38	0.02
联创汽车电子有限公司 (“联创电子”)	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品和接受劳务	市场价	13,500.00	
上汽大通汽车有限公司 (“上汽大通”)	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	587,004,157.63	23.06
上汽依维柯红岩商用车有限公司 (“依维柯红岩”)	其他关联人	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	138,850,741.03	5.46

南京依维柯汽车有限公司(“南京依维柯”)	其他关联人	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	73,854,187.31	2.90
上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”)	其他关联人	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	13,571,223.31	0.53
上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)	合营公司	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	3,487,981.52	0.14
上海申沃客车有限公司(“申沃客车”)	其他关联人	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	2,840,686.16	0.11
上汽通用五菱汽车股份有限公司(“通用五菱”)	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	657,100.00	0.03
上海彭浦机器厂有限公司(“彭浦机器厂”)	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品和提供劳务	市场价	357,383.03	0.01
上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”)	其他关联人	其它流入	出租房屋	市场价	9,444,828.00	44.32
上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)	合营公司	其它流入	出租房屋	市场价	7,168,431.34	33.64
上汽大通汽车有限公司(“上汽大通”)	母公司的控股子公司	其它流入	出租房屋	市场价	353,348.57	1.66
上海上汽安悦充电科技有限公司(“安悦充电科技”)	母公司的控股子公司	其它流入	出租房屋	市场价	331,776.00	1.56
上海汽车集团股份有限公司(“上汽集团”)	控股股东	其它流出	租赁土地	市场价	9,009,009.01	100
柳州上汽汽车变速器有限公司(“柳州变速器”)	母公司的控股子公司	其它流入	出售固定资产	市场价	144,444,444.44	99.53
上海汽车集团财务有限责任公司(“上汽财务公司”)	母公司的控股子公司	其它流入	利息收入	按中国人民银行规定的存款利率计息	5,772,036.83	15.83
上海安吉汽车零部件物流有限公司(“安吉汽车”)	母公司的控股子公司	接受劳务	运输费	市场价	3,609,337.18	67.88
上海汽车工业活动中心有限公司(“上汽活动中心”)	母公司的控股子公司	接受劳务	代理票务	市场价	3,388,884.20	19.44
上海捷能汽车技术有限公司(“捷能汽车”)	其他关联人	提供劳务	试验试制费	市场价	1,981,132.08	63.64
上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)	合营公司	提供劳务	动力销售	市场价	777,554.30	34.25
上汽大通汽车有限公司(“上汽大通”)	母公司的控股子公司	提供劳务	动力销售	市场价	162,907.75	7.18
上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心(“商用车技术中心”)	其他关联人	提供劳务	动力销售	市场价	46,589.75	2.05
上海菱重发动机有限公司(“菱重发动机”)	合营公司	提供劳务	IT服务费	市场价	537,740.00	100
上海汽车集团股份有限公司培训中心(“上汽培训中心”)	其他关联人	接受劳务	培训费	市场价	369,754.70	16.63
上海汽车报社有限公司(“上汽报社”)	母公司的控股子公司	其它流出	广告费	市场价	95,000.00	2.09
上海景诚拍卖有限公司(“景诚拍卖”)	其他关联人	其它流出	拍卖费	市场价	82,750.00	100
上海内燃机研究所(“内燃机研究所”)	其他关联人	其它流出	研发费	市场价	70,754.72	0.11
	合计			/	1,139,485,727.89	--
大额销货退回的详细情况	不适用					
关联交易的说明	<p>公司与控股股东上海汽车集团股份有限公司(以下简称:上汽集团)、上汽集团控股的子公司上海汽车集团财务有限责任公司(以下简称:上汽财务公司)在日常经营中发生关联交易,同时与上海菱重增压器有限公司(以下简称:菱重增压器)、上海菱重发动机有限公司(以下简称:菱重发动机)发生日常关联交易。</p> <p>2016年6月24日,公司2015年度股东大会审议通过了《关于2016年度日常关联交易的议案》,预计2016年度《零部件和配件供应框架协议》项下的日常关联交易金额</p>					

	<p>为119,980.50万元,《生产服务框架协议》项下的日常关联交易金额为17,750.27万元,《金融服务框架协议》项下的日常关联交易金额为600万元,且日均存款金额不超过3亿元,《房屋与土地租赁框架协议》项下的日常关联交易金额为1,920.21万元,预计与菱重增压器发生日常关联交易金额1,400万元,与菱重发动机发生日常关联交易金额2,517万元。</p> <p>2016年度公司实际发生关联交易金额为113,948.57万元,其中:《零部件和配件供应框架协议》项下的日常关联交易金额为105,037.97万元,《生产服务框架协议》项下的日常关联交易金额为3,705.01万元;《金融服务框架协议》项下的日常关联交易金额为577.20万元;《房屋与土地租赁框架协议》项下的日常关联交易金额为1,913.90万元;与菱重增压器的关联交易金额为1,324.37万元;与菱重发动机的关联交易金额为1,390.12万元。</p> <p>公司与上汽集团以及财务公司等关联方之间购买、销售和服务的价格,有国家定价的,适用国家定价;没有国家定价的,按市场价格确定;没有市场价格的,参照实际成本加合理的费用由双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。财务公司提供金融服务的定价按照银监会规定要求执行。上述关联交易属于公司及控股子公司日常生产经营中必要的、正常的、持续性的交易行为,对公司的独立性不构成影响,公司业务不会因此类关联交易而对关联人形成依赖或被其控制,不会对其他股东利益造成损害。</p>
--	--

## (二) 资产或股权收购、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

### 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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	是否关联交易	关联关系
上海汽车集团股份有限公司	本公司	土地使用权	2012年1月1日	2031年12月31日	1,000	是	控股股东

租赁情况说明:

2012年公司与控股股东上海汽车集团股份有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，公司通过租赁形式使用军工路2636号和殷行路200号和148号等地块共计610,676.6平方米土地，租赁期限自2012年1月1日至2031年12月31日，年租金为950万元，租金每三年可以调整一次，2016年，经双方协商并签署补充协议，上述租金调整为1,000万元（含税）。2016年，公司支付的土地租金为1,000万元（含税）。

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉
上海浦东发展银行空港支行	利多多公司理财(财富班车4号)	10,000	2016年8月	2017年2月	按合同约定	0	是	0	否	否
中国农业银行股份有限公司上海中原支行	“本利丰*181天”人民币理财产品	5,000	2016年9月	2017年3月	按合同约定	0	是	0	否	否
兴业银行上海沪闵支行	“金雪球-优选”人民币理财	5,000	2016年10月	2017年1月	按合同约定	0	是	0	否	否
招商银行上海宝山支行	人民币岁月流金51442号理财	10,000	2016年10月	2017年1月	按合同约定	0	是	0	否	否
合计	/	30,000	/	/	/	0	/	0	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)			0							
委托理财的情况说明			2012年，公司董事会六届七次会议审议通过了《上柴股份总经理工作细则》，公司董事会对总经理就购买委托理财产品事项授予了如下管理决策权限：审议批准公司单项业务涉及金额占公司最近一期经审计净资产3%以下、一年内累积余额不超过公司最近一期经审计净资产10%的交易事项。根据上述授权，2016年度，公司已购买的银行理财产品总金额为3亿元，未超过董事会对总经理的授权范围，上述委托理财至报告期末均未到期，至本报告披露日，除中国农业银行股份有限公司上海中原支行的“本利丰*181天”人民币理财产品未到期外，其他委托理财均已到期收回。							

**2、委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
上柴动力海安有限公司	5,000	二年	2.10%	采购生产资料	无	否	否	否	否	全资子公司	150.73

**委托贷款情况说明**

根据公司董事会决议,本报告期初,公司通过银行向全资子公司上柴动力海安有限公司发放的委托贷款余额为 2,500 万元。2016 年 6 月,公司通过银行向该公司又发放了委托贷款 2,500 万元(期限 3 年,利率 4.48%)。鉴于 2016 年国家商业银行贷款利率下调,2016 年 10 月,公司再次通过银行向该公司发放了委托贷款 5,000 万元(期限 2 年,利率 2.10%),同月该公司提前归还了前期的委托贷款余额 5,000 万元。故至本报告期末,公司通过银行向上柴动力海安有限公司发放的委托贷款余额为 5,000 万元。报告期内,公司向其收取的利息收入为 150.73 万元。

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□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

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

报告期内,公司履行社会责任工作情况详见公司于 2017 年 3 月 24 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《2016 年度社会责任报告》。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

□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)	51,437
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	50,591
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (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	
上海汽车集团股份有限公司	0	416,452,530	48.05	0	无	0	国有法人
无锡威孚高科技集团 股份有限公司	-5,080,000	18,600,000	2.15	0	未知		其他
刘志强	357,200	7,716,050	0.89	0	未知		其他
BOCHK INVESTMENT FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON FUND	-2,289,100	7,010,106	0.81	0	未知		其他
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,045,170	5,079,470	0.59	0	未知		其他
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	765,900	3,975,460	0.46	0	未知		其他
中国工商银行股份有 限公司-中证上海国 企交易型开放式指数 证券投资基金	3,041,417	3,041,417	0.35	0	未知		其他
赵洁	0	2,150,000	0.25	0	未知		其他
施阿迷	-8,100	2,148,783	0.25	0	未知		其他
BOCI SECURITIES LIMITED	0	2,127,209	0.25	0	未知		其他
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				
上海汽车集团股份有限公司	416,452,530	人民币普通股	416,452,530				
无锡威孚高科技集团 股份有限公司	18,600,000	人民币普通股	18,600,000				
刘志强	7,716,050	境内上市外资股	7,716,050				
BOCHK INVESTMENT FUNDS-BOCHK CHINA GOLDEN DRAGON FUND	7,010,106	境内上市外资股	7,010,106				
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	5,079,470	境内上市外资股	5,079,470				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	3,975,460	境内上市外资股	3,975,460				

中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	3,041,417	人民币普通股	3,041,417
赵洁	2,150,000	境内上市外资股	2,150,000
施阿迷	2,148,783	境内上市外资股	2,148,783
BOCI SECURITIES LIMITED	2,127,209	境内上市外资股	2,127,209
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,上海汽车集团股份有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人,其他 9 名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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	上海汽车集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	陈虹
成立日期	1997 年 11 月 24 日
主要经营业务	研发、生产、销售汽车整车（包括乘用车和商用车）和汽车零部件（包括发动机、变速箱、电力电子、新能源核心零部件、底盘系统、内外饰等），并从事相关汽车服务贸易和金融投资业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内上市公司名称：华域汽车系统股份有限公司

#### 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

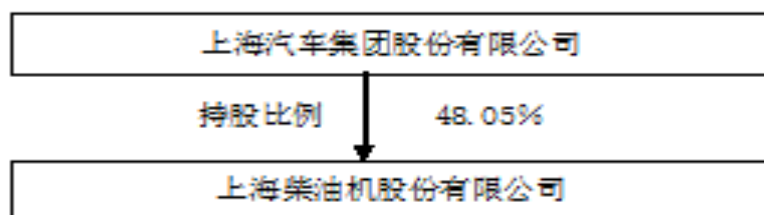
适用 不适用

#### 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	上海汽车工业（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	陈虹
成立日期	1996年3月1日
主要经营业务	汽车、拖拉机、摩托车的生产、研制、销售、开发投资，授权范围内的国有资产经营与管理，国内贸易（除专项规定），咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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

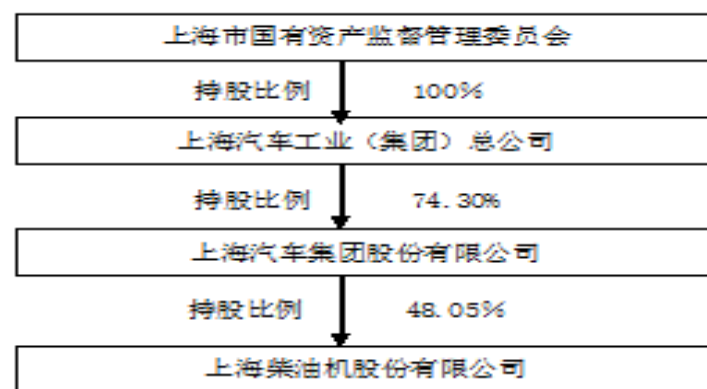
□适用 √不适用

## 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



说明：上述数据截止日期：2016年12月31日。

注：2017年1月19日，上海汽车集团股份有限公司完成非公开发行新增股份的登记，增加657,894,736股限售流通股，普通股股份总数变为11,683,461,365股。发行完成后，上海汽车工业(集团)总公司持有上海汽车集团股份有限公司8,323,028,878股股票，持股比例变更为71.24%。

**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

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**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
蓝青松	董事长	男	52	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		0	是
赵茂青	董事	男	52	2016年6月24日	2018年5月19日	0	0	0		0	是
顾晓琼	董事	女	52	2015年5月20日	2018年5月19日	6,400	6,400	0		0	是
曹心平	董事	男	53	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		0	是
钱俊	董事、总经理	男	55	2015年5月20日	2018年5月19日	26,000	26,000	0		74.1	否
顾耀辉	董事、财务总监	男	39	2016年6月24日	2018年5月19日	0	0	0		30.6	否
孙勇	独立董事	男	56	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		6	否
罗建荣	独立董事	男	54	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		6	否
楼狄明	独立董事	男	53	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		6	否
周郎辉	监事会主席	男	45	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		0	是
姜宝新	监事	男	47	2015年5月20日	2018年5月19日	0	0	0		0	是

李瑾	党委书记、职工代表监事	女	45	2016年8月9日	2018年5月19日			0		28.5	否
吕伟	副总经理	男	47	2015年5月20日	2018年5月19日	10,000	10,000	0		54.4	否
汪宏彬	董事会秘书	男	44	2015年5月20日	2018年5月19日	26,000	26,000	0		35.4	否
甘平	原董事	男	54	2015年5月20日	2016年5月11日	0	0	0		0	是
孙瑜	原董事、财务总监	男	43	2015年5月20日	2016年5月11日	10,000	10,000	0		21	否
施一蒙	原党委书记、职工代表监事	男	61	2015年5月20日	2016年7月7日	26,000	26,000	0		40.8	否
朱建康	原副总经理	男	52	2015年5月20日	2016年5月11日	26,000	26,000	0		34.1	否
合计	/	/	/	/	/				/	336.9	/

注：顾耀辉、李瑾在公司领薪的开始日期分别是2016年7月和2016年7月开始。

姓名	主要工作经历
蓝青松	曾任上海萨克斯动力总成部件系统有限公司执行副总经理、双龙汽车股份有限公司首席执行官、上海汽车集团股份有限公司商用车事业部副总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼商用车事业部总经理，本公司董事长。
赵茂青	曾任上海汽车集团股份有限公司战略与业务规划部总监、战略和业务规划部总监、规划部总监。现任上海汽车集团股份有限公司商用车事业部副总经理。
顾晓琼	曾任上汽大众汽车有限公司财务部副经理兼销售财务控制部副经理、上海汽车集团股份有限公司财务部总监、财务部总监（主持工作）、财务部执行总监。现任上海汽车集团股份有限公司财务部总经理，本公司董事。
曹心平	曾任上海汽车集团股份有限公司商用车事业部副总经理，商用车事业部副总经理兼上海汇众汽车制造有限公司副总经理。现任上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心主任，本公司董事。
钱俊	曾任上汽大众汽车有限公司发动机质保科副理，上汽大众汽车有限公司质保部售后质保科经理，上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司制造部发动机厂总监，本公司副总经理，本公司董事、副总经理（主持工作）。现任本公司董事、总经理、党委副书记。
顾耀辉	曾任上海汽车集团股份有限公司技术中心工程财务部总监、乘用车分公司财务部总监，上汽依维柯红岩商用车有限公司财务总监。现任本公司董事、财务总监。

孙 勇	现任众华会计师事务所（特殊普通合伙）主任会计师、执行事务合伙人，上海证券交易所上市委员会委员、上海市注册会计师协会常务理事、中国注册会计师协会理事、中国注册会计师协会专业指导委员会委员、上海市科技创业导师，本公司独立董事。
罗建荣	现任上海市锦天城律师事务所高级合伙人，兼任中国法学会会员、上海市作家协会会员、九三学社上海市委经济委员会委员，北大方正人寿保险有限公司独立董事、本公司独立董事。
楼狄明	现任同济大学教授、博士生导师、汽车学院汽车发动机设计研究所所长。兼任上海市内燃机学会副理事长；中国内燃机学会理事、中小功率柴油机分会副主任委员、油品与清洁燃料分会副主任委员；全国内燃机标准化技术委员会专家技术委员会委员、中国内燃机工业协会专家委员会委员、全国变性燃料乙醇和燃料乙醇标准化技术委员会委员，本公司独立董事。
周郎辉	曾任上海汽车集团股份有限公司副总裁、副总裁兼人力资源部执行总监。现任上海汽车集团股份有限公司党委副书记、副总裁，本公司监事会主席。
姜宝新	曾任上汽通用汽车有限公司会计高级经理，双龙汽车株式会社经营会计担当常务，双龙汽车株式会社财务总监，上海汽车集团股份有限公司商用车事业部财务总监，本公司董事、财务总监，上海汽车集团股份有限公司审计室副主任。现任上海汽车集团股份有限公司审计室主任、职工代表监事，本公司监事。
李 瑾	曾任本公司人力资源与企业管理部部长兼党委干部处处长，上海汇众汽车制造有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任本公司党委书记。
吕 伟	曾任上海通用东岳汽车有限公司计划物流部经理，上汽通用汽车有限公司人力资源部流程及管理制度管理高级经理、规划发展部业务规划高级副经理、动力总成厂 L850 发动机区域高级经理，上汽大通汽车有限公司专用车项目组副组长、特改车辆部副总监、房车项目组项目总监。现任本公司副总经理。
汪宏彬	曾任本公司高级项目经理、证券事务代表。现任本公司董事会秘书。
甘 平	曾任上海汽车工业（集团）总公司国际合作部副经理、上海上汽汽车模具技术应用有限公司总经理、上海汽车集团股份有限公司零部件业务董事局专职董事、上海汽车集团股份有限公司商用车事业部副总经理，本公司董事。2016 年 5 月 11 日因工作变动辞去本公司董事职务。
孙 瑜	曾任本公司成本核算、资金经理、投资权益管理经理，上海浦东伊维燃油喷射有限公司（上柴股份子公司）财务总监，公司资产财务部副部长、部长、本公司董事、财务总监。2016 年 5 月 11 日因工作变动辞去本公司董事、财务总监职务。
施一蒙	曾任本公司党委宣传部部长、党委办公室主任、党群工作部副部长、党群工作部部长、党委副书记、工会主席、纪委书记、党委书记、职工代表监事。2016 年 7 月 7 日因到龄退休不再担任本公司党委书记和职工代表监事职务。
朱建康	曾任本公司工材所所长、生产制造部部长、采购部部长、战略规划部部长、副总工程师、副总经理。2016 年 5 月 11 日因工作变动辞去本公司副总经理职务。

其它情况说明

适用  不适用



**(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、现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
蓝青松	上海汽车集团股份有限公司	副总裁	2015年6月	2018年6月
赵茂青	上海汽车集团股份有限公司	商用车事业部副总经理	2016年5日	--
顾晓琼	上海汽车集团股份有限公司	财务部总经理	2016年9月	--
曹心平	上海汽车集团股份有限公司	商用车技术中心主任	2010年9月	--
周郎辉	上海汽车集团股份有限公司	党委副书记、副总裁	2015年6月	2018年6月
姜宝新	上海汽车集团股份有限公司	审计室主任、职工代表监事	2015年6月	2018年6月
甘平	上海汽车集团股份有限公司	工会副主席	2016年5月	--

**(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
在其他单位任职情况的说明 详见：“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”的“主要工作经历”。				

**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	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬由公司薪酬制度确定，并提交董事会薪酬与考核委员会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 在本公司工作的董事、监事、高级管理人员的薪酬按其在本公司实际担任的经营管理职务，参照公司薪酬制度确定；(2) 公司独立董事由公司聘任后，每年领取6万元津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见：“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”
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	详见：“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”

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵茂青	董事	选举	2016年6月24日，公司召开2015年年度股东大会，当选为公司第八届董事会董事。
钱俊	董事、总经理	聘任	2016年8月11日，公司召开董事会八届四次会议，聘任为公司总经理（仍兼任公司董事）。
顾耀辉	董事、财务总监	选举	2016年5月13日，公司召开董事会2016年度第二次临时会议，聘任为公司财务总监。2016年6月24日，公司召开2015年年度股东大会，当选为公司第八届董事会董事。
李瑾	职工代表监事	选举	2016年8月9日，公司召开职代会联席会议，当选为公司第八届监事会职工代表监事。
甘平	原董事	离任	2016年5月11日，因工作变动辞去本公司董事职务。
孙瑜	原董事、财务总监	离任	2016年5月11日，因工作变动辞去本公司董事、财务总监职务。
施一蒙	原职工代表监事	离任	2016年7月7日，因到龄退休不再担任本公司党委书记和职工代表监事职务。
朱建康	原副总经理	离任	2016年5月11日，因工作变动辞去本公司副总经理职务。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 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	1,731
主要子公司在职员工的数量	147
在职员工的数量合计	1,878
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	980
销售人员	199
技术人员	545
财务人员	39
行政人员	115
合计	1,878
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	54
大学本科	577
大学专科	424
中专及以下	820
合计	1,878

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的薪酬政策一是体现公司以人为本、关爱员工的精神，从保障职工利益和基本生活需求出发，兼顾内部公平性，逐步改进和完善公司现行的分配机制，建立员工收入与企业效益同向调整机制，构建和谐和谐的劳动关系，促进企业的持续发展；二是根据公司年度预算及经营情况，在考核基础上，结合员工月度考核结果和专业职务评审，考虑各类人群的市场薪酬水平、物价指数等原因，有限资源有重点倾斜关键人群，保持竞争力；适时增加员工补充医疗保险，着力引导一线职工效率提升，提升员工满意度与幸福指数。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司每年度制定员工培训计划，一是尊重人才发展的内在需求，发挥专业技术人员职业发展通道在员工职业发展的引导作用，开展专业技术类职务评聘工作，通过评聘促进专业技术类员工以公司和个人需要相结合的职业发展目标为牵引，不断提升自己的专业能力；二是培训主要从满足岗位需求、培养岗位技能，适应公司发展需要的目标出发，以“关键能力”提升为重点，管理干部锁定思路拓展，生产工人开展“两跨两提（跨岗位、跨工种、提能力、提素质）”项目重“精益”能力提升，专业技术人员强化市场意识与质量工具运用能力提升。

### (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

2016年，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所规范性文件认真做好治理结构和内控体系建设，公司股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，信息披露和投资者沟通、内幕信息管理各项工作均合规进行。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次股东大会，即2015年度股东大会。公司股东大会的召集、召开等符合《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定，维护了全体股东的合法权益，公司股东大会形成的各项决议均得到了贯彻执行。

#### 2、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会共召开了5次会议。公司董事能够认真、勤勉、尽责地履行董事职责。独立董事也积极履行法定职责，对公司董事和高级管理人员的选任、关联交易、聘任会计师事务所等事项认真、审慎发表专业独立意见，提高了董事会决策的科学性。

#### 3、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会共召开了4次会议。公司监事认真、勤勉、尽责地履行监事职责，定期召开监事会会议，积极列席董事会并提出建议和意见，对董事、高级管理人员的履职行为和公司财务开展了有效的监督和检查。

#### 4、关于信息披露与内幕知情人登记管理

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规开展各项信息披露工作，信息披露合法合规，公司积极、认真接待股东来访问询并按规定做好内幕信息知情人登记管理工作。

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

说明：公司法人治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

### 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
2015年度股东大会	2016年6月24日	上海证券交易所： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016年6月25日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2016年6月24日，公司召开了2015年度股东大会，会议审议通过了《2015年度董事会报告》、《2015年度监事会报告》、《2015年度财务决算及2016年度预算报告》、《2015年度利润分配预案》、《关于聘请2016年度会计师事务所的议案》、《关于聘请2016年度内控审计机构的议案》、《2015年度独立董事述职报告》、《2015年年度报告及摘要》、《关于2016年度日常关联交易的议案》、《关于增补公司董事的议案》。

### 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	
蓝青松	否	5	5	2	0	0	否	1
赵茂青	否	2	2	0	0	0	否	1
顾晓琼	否	5	3	1	2	0	是	1

曹心平	否	5	5	2	0	0	否	0
钱俊	否	5	5	2	0	0	否	1
顾耀辉	否	2	2	0	0	0	否	0
孙勇	是	5	5	2	0	0	否	1
罗建荣	是	5	5	2	0	0	否	1
楼狄明	是	5	4	2	1	0	否	1
甘平	否	2	2	1	0	0	否	不适用
孙瑜	否	2	2	1	0	0	否	不适用

说明：报告期内，公司部分董事发生变更：赵茂青先生、顾耀辉先生于 2016 年 6 月 24 日经股东大会补选为董事，原董事甘平先生、孙瑜先生于 2016 年 5 月 11 日因工作变动离任。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

适用 不适用

说明：董事顾晓琼女士因公司在筹备召开董事会期间因公务出国、出差原因，连续两次未能亲自出席董事会会议，但均以书面方式委托其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

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

公司对高级管理人员实行年薪制，高级管理人员年度薪酬与工作绩效和能力相挂钩，当年度公司高级管理人员的薪酬水平由公司董事会薪酬与考核委员会根据其经营业绩和绩效审议确定。公司对高级管理人员未实施股权激励等其他激励机制。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2016 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，公司在内部控制自我评价过程中未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了无保留意见的内部控制审计报告。

上述报告详见 2017 年 3 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2016 年度内部控制评价报告》、《内部控制审计报告》。

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

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

#### 审计报告

安永华明(2017)审字第60462488\_B01号

上海柴油机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海柴油机股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海柴油机股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海柴油机股份有限公司2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：袁勇敏

中国注册会计师：邱喆

2017年3月22日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海柴油机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,771,980,038.04	1,979,589,623.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000.00	5,310.00
应收票据		1,204,939,096.11	810,861,528.48
应收账款		207,197,863.69	172,420,700.50
预付款项		17,736,552.58	1,428,914.46
应收利息		5,449,884.60	
应收股利			
其他应收款		8,771,668.75	231,084.15
存货		258,756,963.49	214,301,338.46
划分为持有待售的资产			139,952,411.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		366,250,807.14	74,741,010.31
流动资产合计		3,841,086,874.40	3,393,531,921.08
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		23,404,444.00	40,482,077.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		327,569,503.12	305,073,121.00
投资性房地产		5,566,131.32	5,009,523.00
固定资产		1,327,145,232.59	1,345,024,391.27
在建工程		50,922,782.00	122,822,739.10
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		24,548,857.42	25,167,240.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,149,204.53	
递延所得税资产		96,738,728.11	82,319,621.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,863,044,883.09	1,925,898,713.24
资产总计		5,704,131,757.49	5,319,430,634.32



<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		480,938,969.42	361,551,996.47
应付账款		644,882,008.47	524,991,202.76
预收款项		107,823,562.41	115,397,371.74
应付职工薪酬		52,211,748.09	54,656,751.19
应交税费		33,065,168.75	14,783,264.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		113,752,693.86	114,616,264.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		569,542,055.03	474,122,712.13
流动负债合计		2,002,216,206.03	1,660,119,563.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		71,236,683.69	75,810,541.65
专项应付款			
预计负债			
递延收益		95,298,332.00	106,309,072.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,535,015.69	182,119,613.65
负债合计		2,168,751,221.72	1,842,239,177.29
<b>所有者权益</b>			
股本		866,689,830.00	866,689,830.00
其他权益工具			
资本公积		1,124,181,518.67	1,124,271,242.20
其他综合收益		10,376,863.96	18,149,459.25
专项储备			670,388.48
盈余公积		518,879,758.27	506,371,610.41
一般风险准备			
未分配利润		1,011,054,754.23	956,021,111.49
归属于母公司所有者权益合计		3,531,182,725.13	3,472,173,641.83
少数股东权益		4,197,810.64	5,017,815.20
所有者权益合计		3,535,380,535.77	3,477,191,457.03
负债和所有者权益总计		5,704,131,757.49	5,319,430,634.32

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

**母公司资产负债表**  
2016 年 12 月 31 日

编制单位:上海柴油机股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,717,750,114.54	1,913,430,423.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000.00	5,310.00
应收票据		1,201,969,486.51	806,931,844.37
应收账款		204,980,353.84	201,321,362.44
预付款项		14,865,399.50	907,528.00
应收利息		5,449,884.60	
应收股利			
其他应收款		8,450,000.00	41,826.50
存货		232,674,356.66	186,910,521.01
划分为持有待售的资产			139,952,411.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		350,000,000.00	26,025,500.94
流动资产合计		3,736,143,595.65	3,275,526,727.92
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		23,222,860.00	40,453,685.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		873,089,850.02	850,593,467.90
投资性房地产		5,566,131.32	5,009,523.00
固定资产		875,750,743.85	927,662,463.60
在建工程		30,360,508.67	73,427,973.81
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		1,666.54	21,666.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,149,204.53	
递延所得税资产		116,048,974.08	101,591,569.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,931,189,939.01	1,998,760,349.15
资产总计		5,667,333,534.66	5,274,287,077.07

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		476,313,163.08	358,393,060.38
应付账款		685,679,241.28	574,907,786.43
预收款项		107,686,762.41	114,800,659.07
应付职工薪酬		52,211,748.09	54,556,751.19
应交税费		24,637,239.31	7,932,190.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		63,461,271.35	72,202,398.88
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		569,226,945.38	473,910,367.39
流动负债合计		1,979,216,370.90	1,656,703,214.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		71,236,683.69	75,810,541.65
专项应付款			
预计负债			
递延收益		95,298,332.00	106,309,072.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,535,015.69	182,119,613.65
负债合计		2,145,751,386.59	1,838,822,827.87
<b>所有者权益：</b>			
股本		866,689,830.00	866,689,830.00
其他权益工具			
资本公积		1,123,311,277.21	1,123,401,000.74
其他综合收益		10,261,969.96	18,149,459.25
专项储备			670,388.48
盈余公积		518,879,758.27	506,371,610.41
未分配利润		1,002,439,312.63	920,181,960.32
所有者权益合计		3,521,582,148.07	3,435,464,249.20
负债和所有者权益总计		5,667,333,534.66	5,274,287,077.07

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

**合并利润表**  
2016 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		2,545,121,534.63	2,163,184,637.90
其中:营业收入		2,545,121,534.63	2,163,184,637.90
利息收入			
二、营业总成本		2,606,035,429.16	2,212,478,999.98
其中:营业成本		2,155,331,195.69	1,773,789,058.43
利息支出			
税金及附加		19,707,998.27	8,306,239.57
销售费用		178,912,233.50	165,172,919.00
管理费用		318,551,157.74	292,678,304.84
财务费用		-57,412,711.47	-39,969,477.43
资产减值损失		-9,054,444.57	12,501,955.57
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,620.00	-11,920.00
投资收益(损失以“-”号填列)		124,764,247.76	123,076,417.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		119,694,130.16	107,666,237.56
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		63,848,733.23	73,770,135.83
加:营业外收入		22,620,651.59	9,732,743.20
其中:非流动资产处置利得		5,876,181.02	570,863.17
减:营业外支出		2,679,038.68	1,163,093.51
其中:非流动资产处置损失		2,679,038.68	1,148,689.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		83,790,346.14	82,339,785.52
减:所得税费用		-13,247,418.37	-8,945,088.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		97,037,764.51	91,284,874.30
归属于母公司所有者的净利润		97,857,769.07	92,932,886.54
少数股东损益		-820,004.56	-1,648,012.24

六、其他综合收益的税后净额		-7,772,595.29	-1,785,034.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,772,595.29	-1,785,034.00
(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		-7,772,595.29	-1,785,034.00
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		3,114,251.96	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,886,847.25	-1,785,034.00
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		89,265,169.22	89,499,840.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,085,173.78	91,147,852.54
归属于少数股东的综合收益总额		-820,004.56	-1,648,012.24
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.11	0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

**母公司利润表**  
2016 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		2,528,487,400.98	2,151,737,576.43
减:营业成本		2,145,173,102.33	1,773,185,190.41
税金及附加		17,083,219.18	8,176,923.29
销售费用		171,183,003.97	155,336,251.05
管理费用		305,476,214.52	273,552,050.85
财务费用		-57,841,354.66	-43,461,477.30
资产减值损失		-8,780,468.86	12,411,149.09
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,620.00	-11,920.00
投资收益(损失以“-”号填列)		137,612,247.76	123,076,417.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		119,694,130.16	107,666,237.56
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		93,804,312.26	95,601,986.95
加:营业外收入		20,702,258.36	9,573,626.35
其中:非流动资产处置利得		5,876,152.32	570,863.17
减:营业外支出		2,674,873.05	1,147,482.07
其中:非流动资产处置损失		2,674,873.05	1,145,679.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		111,831,697.57	104,028,131.23
减:所得税费用		-13,249,781.07	-9,012,734.76
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		125,081,478.64	113,040,865.99
五、其他综合收益的税后净额		-7,887,489.29	-1,785,034.00
(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		-7,887,489.29	-1,785,034.00
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		3,114,251.96	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,001,741.25	-1,785,034.00
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		117,193,989.35	111,255,831.99
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:蓝青松

主管会计工作负责人:顾耀辉

会计机构负责人:孙洁

## 合并现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,687,775,717.06	2,947,385,776.71
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		64,712,952.65	46,866,178.54
经营活动现金流入小计		2,752,488,669.71	2,994,251,955.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,035,517,738.03	1,936,226,235.46
支付给职工以及为职工支付的现金		353,655,250.37	348,228,322.14
支付的各项税费		92,022,068.69	86,200,027.23
支付其他与经营活动有关的现金		217,941,957.51	226,420,197.56
经营活动现金流出小计		2,699,137,014.60	2,597,074,782.39
经营活动产生的现金流量净额		53,351,655.11	397,177,172.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,701,278.73	50,331,490.73
取得投资收益收到的现金		100,356,687.50	69,087,029.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,516,077.63	119,555,018.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		154,574,043.86	238,973,539.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,018,513.25	182,674,675.50
投资支付的现金		300,053,000.00	438,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		403,071,513.25	183,113,475.50
投资活动产生的现金流量净额		-248,497,469.39	55,860,063.81

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,315,978.47	45,226,296.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,315,978.47	45,226,296.86
筹资活动产生的现金流量净额		-30,315,978.47	-45,226,296.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,852,207.54	9,348,205.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-207,609,585.21	417,159,145.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,979,589,623.25	1,562,430,477.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,771,980,038.04	1,979,589,623.25

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁



## 母公司现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,661,011,479.27	2,882,307,496.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,565,375.62	49,868,955.69
经营活动现金流入小计		2,723,576,854.89	2,932,176,451.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,121,179,118.90	1,951,911,816.93
支付给职工以及为职工支付的现金		289,799,894.50	323,231,818.71
支付的各项税费		81,505,696.22	83,439,362.76
支付其他与经营活动有关的现金		209,085,266.43	216,759,738.55
经营活动现金流出小计		2,701,569,976.05	2,575,342,736.95
经营活动产生的现金流量净额		22,006,878.84	356,833,714.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		7,701,278.73	50,331,490.73
取得投资收益收到的现金		113,204,687.50	69,087,029.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,790,044.96	120,057,558.75
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		50,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		217,696,011.19	439,476,079.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,866,427.75	140,469,196.05
投资支付的现金		300,053,000.00	200,438,800.00
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		75,000,000.00	
投资活动现金流出小计		422,919,427.75	340,907,996.05
投资活动产生的现金流量净额		-205,223,416.56	98,568,083.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,315,978.47	45,226,296.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,315,978.47	45,226,296.86
筹资活动产生的现金流量净额		-30,315,978.47	-45,226,296.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,852,207.54	9,348,205.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-195,680,308.65	419,523,706.51
加: 期初现金及现金等价物余额		1,913,430,423.19	1,493,906,716.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,717,750,114.54	1,913,430,423.19

法定代表人: 蓝青松

主管会计工作负责人: 顾耀辉

会计机构负责人: 孙洁

**合并所有者权益变动表**  
2016 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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	866,689,830.00	1,124,271,242.20	18,149,459.25	670,388.48	506,371,610.41	956,021,111.49	5,017,815.20	3,477,191,457.03
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年期初余额	866,689,830.00	1,124,271,242.20	18,149,459.25	670,388.48	506,371,610.41	956,021,111.49	5,017,815.20	3,477,191,457.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-89,723.53	-7,772,595.29	-670,388.48	12,508,147.86	55,033,642.74	-820,004.56	58,189,078.74
(一) 综合收益总额			-7,772,595.29			97,857,769.07	-820,004.56	89,265,169.22
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
(三) 利润分配					12,508,147.86	-42,824,126.33		-30,315,978.47
1. 提取盈余公积					12,508,147.86	-12,508,147.86		0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-30,315,978.47		-30,315,978.47
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				-670,388.48				-670,388.48
1. 本期提取				4,050,807.57				4,050,807.57
2. 本期使用				4,721,196.05				4,721,196.05
(六) 其他		-89,723.53						-89,723.53
四、本期期末余额	866,689,830.00	1,124,181,518.67	10,376,863.96	0.00	518,879,758.27	1,011,054,754.23	4,197,810.64	3,535,380,535.77

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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	866,689,830.00	1,124,465,477.10	19,934,493.25	637,257.02	495,067,523.81	919,618,608.41	6,665,827.44	3,433,079,017.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年期初余额	866,689,830.00	1,124,465,477.10	19,934,493.25	637,257.02	495,067,523.81	919,618,608.41	6,665,827.44	3,433,079,017.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-194,234.90	-1,785,034.00	33,131.46	11,304,086.60	36,402,503.08	-1,648,012.24	44,112,440.00
（一）综合收益总额			-1,785,034.00			92,932,886.54	-1,648,012.24	89,499,840.30
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
（三）利润分配					11,304,086.60	-56,530,383.46		-45,226,296.86
1. 提取盈余公积					11,304,086.60	-11,304,086.60		0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-45,226,296.86		-45,226,296.86
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				33,131.46				33,131.46
1. 本期提取				4,661,670.45				4,661,670.45
2. 本期使用				4,628,538.99				4,628,538.99
（六）其他		-194,234.90						-194,234.90
四、本期期末余额	866,689,830.00	1,124,271,242.20	18,149,459.25	670,388.48	506,371,610.41	956,021,111.49	5,017,815.20	3,477,191,457.03

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	866,689,830.00	1,123,401,000.74	18,149,459.25	670,388.48	506,371,610.41	920,181,960.32	3,435,464,249.20
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	866,689,830.00	1,123,401,000.74	18,149,459.25	670,388.48	506,371,610.41	920,181,960.32	3,435,464,249.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-89,723.53	-7,887,489.29	-670,388.48	12,508,147.86	82,257,352.31	86,117,898.87
(一) 综合收益总额			-7,887,489.29			125,081,478.64	117,193,989.35
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
(三) 利润分配					12,508,147.86	-42,824,126.33	-30,315,978.47
1. 提取盈余公积					12,508,147.86	-12,508,147.86	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配						-30,315,978.47	-30,315,978.47
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				-670,388.48			-670,388.48
1. 本期提取				4,050,807.57			4,050,807.57
2. 本期使用				4,721,196.05			4,721,196.05
(六) 其他		-89,723.53					-89,723.53
四、本期期末余额	866,689,830.00	1,123,311,277.21	10,261,969.96	0.00	518,879,758.27	1,002,439,312.63	3,521,582,148.07

项目	上期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	866,689,830.00	1,123,595,235.64	19,934,493.25	637,257.02	495,067,523.81	863,671,477.79	3,369,595,817.51
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	866,689,830.00	1,123,595,235.64	19,934,493.25	637,257.02	495,067,523.81	863,671,477.79	3,369,595,817.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-194,234.90	-1,785,034.00	33,131.46	11,304,086.60	56,510,482.53	65,868,431.69
（一）综合收益总额			-1,785,034.00			113,040,865.99	111,255,831.99
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
（三）利润分配					11,304,086.60	-56,530,383.46	-45,226,296.86
1. 提取盈余公积					11,304,086.60	-11,304,086.60	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配						-45,226,296.86	-45,226,296.86
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				33,131.46			33,131.46
1. 本期提取				4,661,670.45			4,661,670.45
2. 本期使用				4,628,538.99			4,628,538.99
（六）其他		-194,234.90					-194,234.90
四、本期期末余额	866,689,830.00	1,123,401,000.74	18,149,459.25	670,388.48	506,371,610.41	920,181,960.32	3,435,464,249.20

法定代表人：蓝青松

主管会计工作负责人：顾耀辉

会计机构负责人：孙洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海柴油机股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,于1993年12月27日成立。本公司所发行人民币普通股A股/境内上市外资股B股股票,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于上海市杨浦区军工路2636号。

本集团主要经营活动为:柴油机、工程机械、油泵及配件;柴油电站、船用成套机组、机电设备及配件;设备安装工程施工;汽车货运及修理;金属铸造;金属热处理;铸件的机械加工;铸造产品的研发、生产、销售;内燃机及配件制造;机电设备配件的制造、加工、销售;自备及应急柴油发电机组成套工程的设计、生产、销售、安装、改建修理及四技服务;投资举办企业(涉及许可经营的凭许可证经营)。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中华人民共和国成立的上海汽车集团股份有限公司(“上汽集团”)及上海汽车工业(集团)总公司。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月22日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度无变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。划分为持有待售的资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营,并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

### 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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、预计负债的计提及辞退福利的计提等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，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

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 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

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

#### 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2016 年 12 月 31 日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。



金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

#### 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债，其相关交易费用计入初始确认金额。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据,包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组,以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时,将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据,包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断,“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的,转出的累计损失,为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时,需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短,结合其他因素进行判断。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该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,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

## 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

**(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

本集团对所有账龄超过信用期的应收款项单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。本集团对于关联方以外的应收账款，以账龄及信用期作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。信用期内的应收账款不计提坏账准备，账龄超过信用期且小于一年的按照 50%计提坏账准备，账龄超过信用期且大于一年的按照 100%计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

 适用  不适用

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**12. 存货**√适用  不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目或类别计提。

**13. 划分为持有待售资产**√适用  不适用

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

(1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，也不采用权益法进行会计处理，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

**14. 长期股权投资**√适用  不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 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：

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
出租的房屋及建筑物	20-35 年	10%	2.57%-4.50%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

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	年限平均法	20-35 年	10%	2.57%-4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	2%-10%	9%-19.6%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18%
办公及其他设备	年限平均法	5-10 年	2%-10%	9%-19.6%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (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

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项 目	使用年限
土地使用权	50年
计算机软件	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

## 20. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**21. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
雨污分离排放工程	5年

**22. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工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

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业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

**23. 预计负债**

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，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

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品

收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，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。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### (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

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 29. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团本报告期内无融资租赁业务。

### 30. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地指出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

#### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 开发阶段的支出

本集团对开发阶段的支出是否满足资本化的条件进行判断，对于不满足条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 应收款项减值

本集团对所有账龄超过信用期的应收款项的坏账准备计提采用个别认定法，即根据债务人的财务和经营状况、现金流量状况、以前的信用记录、与债务人之间的争议和纠纷等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 预计负债

预计负债为本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认。预计负债要求管理层取得确凿证据、运用判断来估计，而实际的结果与原先估计的差异将在成本费用实际发生的期间影响当期成本费用。

#### 辞退福利

本公司对尚未到法定退休年龄但提前办理退休手续(“内退内养”)的职工，依据正式计划所承诺负担其至法定退休年龄期间的工资及福利待遇，并在考虑了工资增长率后对其预计现金支出按照一定的折现率计算出对上述员工的预计补偿额。

### 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

其他说明：

本集团于2016年按照《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016年5月1日之前发生的仍列示于“管理费用”项目。

由于上述要求，2016年度和2015年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目之间列报的内容有所不同，但对2016年度和2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

其他说明

根据企业会计准则等相关规章制度的规定，为更加合理、完整、准确的反映及披露本公司整体的

固定资产残值情况，客观反映本公司的经营数据，本公司管理层决定变更机器设备大类中的专用设备的残值率。根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行相应的会计处理，自2016年10月1日起生效。经测算，本次会计估计变更减少本公司2016年度合并及公司净利润人民币1,055,781.18元。本次会计估计变更已根据《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定履行相应决策程序和披露义务。

上述会计估计变更对2016年度财务报表的主要影响如下：

本集团

2016年

单位：元 币种：人民币

项 目	会计估计变更前 年末余额/本年发生额	会计估计变更	会计估计变更后 年末余额/本年发生额
净利润	98,093,545.69	-1,055,781.18	97,037,764.51
盈余公积	518,985,336.39	-105,578.12	518,879,758.27
未分配利润	1,012,004,957.29	-950,203.06	1,011,054,754.23

母公司

2016年

单位：元 币种：人民币

项 目	会计估计变更前 年末余额/本年发生额	会计估计变更	会计估计变更后 年末余额/本年发生额
净利润	126,137,259.82	-1,055,781.18	125,081,478.64
盈余公积	518,985,336.39	-105,578.12	518,879,758.27
未分配利润	1,003,389,515.69	-950,203.06	1,002,439,312.63

### 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	应税收入按业务类型适用 3%、5%、6%或 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%或 17%
营业税	按应税收入的 5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。	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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司按照国家对高新技术企业的相关税收规定享受企业所得税优惠政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2014年至2016年)，按照15%税率缴纳企业所得税。

### 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	64,295.74	262.54
银行存款	1,771,473,129.99	1,978,353,295.94
其他货币资金	442,612.31	1,236,064.77
合计	1,771,980,038.04	1,979,589,623.25
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 90 天至 360 天不等，依本集团的现金需求而定。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,000.00	5,310.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,000.00	5,310.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,000.00	5,310.00

## 3、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	827,511,272.92	535,583,556.22
商业承兑票据	377,427,823.19	275,277,972.26
合计	1,204,939,096.11	810,861,528.48

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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	78,624,299.30	
商业承兑票据		
合计	78,624,299.30	

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑票据	6,867,263.77
合计	6,867,263.77

其他说明

□适用 √不适用

## 4、 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	231,915,900.84	100	24,718,037.15	10.66	207,197,863.69	198,801,438.01	99.90	26,380,737.51	13.27	172,420,700.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						203,669.78	0.10	203,669.78	100	0.00
合计	231,915,900.84	/	24,718,037.15	/	207,197,863.69	199,005,107.79	/	26,584,407.29	/	172,420,700.50

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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			
未超信用期	193,520,989.94		
超信用期	27,353,747.50	13,676,873.75	50.00
1 年以内小计	220,874,737.44	13,676,873.75	6.19
1 至 2 年	5,781,087.65	5,781,087.65	100.00
2 至 3 年	3,608,311.48	3,608,311.48	100.00
3 年以上	1,651,764.27	1,651,764.27	100.00
合计	231,915,900.84	24,718,037.15	10.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,662,700.36 元。

应收账款坏账准备的变动如下：

单位：元 币种：人民币

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
2016 年	26,584,407.29		1,662,700.36	203,669.78	24,718,037.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	203,669.78

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

于 2016 年度，应收账款核销均已经本公司管理层批准。

## (4). 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: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备年末余额
第一名	第三方	37,549,916.55	1年以内	16.19	3,644,957.16
第二名	第三方	27,578,897.59	1年以内	11.89	
第三名	母公司控制的公司	16,606,426.31	1年以内	7.16	
第四名	母公司的合营企业	14,192,455.82	1年以内	6.12	
第五名	第三方	13,602,800.86	1年以内	5.87	4,203,747.23
合计		109,530,497.13		47.23	7,848,704.39

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收账款信用期通常为 1-3 个月, 应收账款不计息。

## 5、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	17,287,690.12	97.47	1,038,342.46	72.67
1至2年	58,290.46	0.33		
2至3年				
3年以上	390,572.00	2.20	390,572.00	27.33
合计	17,736,552.58	100.00	1,428,914.46	100.00

## (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

于 2016 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名合计人民币 17,258,981.83 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 1,239,039.11 元), 占总额的比例为 97.31%(2015 年 12 月 31 日: 86.71%)。

其他说明

□适用 √不适用



**6、 应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,051,583.23	
委托贷款		
债券投资		
理财产品	2,398,301.37	
合计	5,449,884.60	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2016 年无逾期的应收利息(2015 年：无)。

**7、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,771,668.75	100.00			8,771,668.75	231,084.15	97.88		0.00	231,084.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						5,000.00	2.12	5,000.00	100.00	0.00
合计	8,771,668.75	/		/	8,771,668.75	236,084.15	/	5,000.00	/	231,084.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

于 2016 年度，其他应收款核销均已经本公司管理层批准。

**(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
各类保证金	8,450,000.00	20,000.00
员工预借款		26,826.50
单位往来款	220,700.00	75,656.00
其他	100,968.75	113,601.65
合计	8,771,668.75	236,084.15

**(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	各类保证金	8,450,000.00	1 年以内	96.33	0
第二名	单位往来款	180,000.00	1 年以内	2.05	0
第三名	其他	100,968.75	3 年以上	1.15	0
第四名	单位往来款	34,700.00	1 年以内	0.40	0
第五名	单位往来款	6,000.00	1 年以内	0.07	0
合计	/	8,771,668.75	/	100	0

其他应收款主要是账龄在 1 年以内的应收出售固定资产质保金 8,450,000.00 元。

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**9、 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	67,158,163.46	39,671,365.94	27,486,797.52	86,634,372.16	44,577,438.22	42,056,933.94
在产品	43,381,050.61		43,381,050.61	48,077,517.28		48,077,517.28
库存商品	203,069,856.61	15,180,741.25	187,889,115.36	142,076,660.77	17,909,773.53	124,166,887.24
合计	313,609,070.68	54,852,107.19	258,756,963.49	276,788,550.21	62,487,211.75	214,301,338.46

**(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	44,577,438.22			4,906,072.28		39,671,365.94
在产品						
库存商品	17,909,773.53	43,135.00		2,772,167.28		15,180,741.25
合计	62,487,211.75	43,135.00		7,678,239.56		54,852,107.19

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

上述存货跌价准备转回或转销系因为相关存货可变现净值回升或出售所致。

**10、 划分为持有待售的资产**

√适用 □不适用

其他说明:

2015年6月19日,根据董事会2015年度第三次临时会议决议,本公司决定将账面价值为人民币139,952,411.47元的固定资产,以含税协议价人民币169,000,000.00元转让予柳州上汽汽车变速器有限公司。并于2015年6月签署了转让协议,故本公司将相关固定资产划分为持有待售的资产。于2016年,上述固定资产已完成处置。

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

## 12、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
理财产品	300,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	66,250,807.14	74,579,426.13
其他		161,584.18
合计	366,250,807.14	74,741,010.31

## 13、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	23,404,444.00		23,404,444.00	40,482,077.00		40,482,077.00
按公允价值计量的	13,404,444.00		13,404,444.00	30,453,685.00		30,453,685.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,028,392.00		10,028,392.00
合计	23,404,444.00		23,404,444.00	40,482,077.00		40,482,077.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,707,392.00		9,707,392.00
公允价值	13,404,444.00		13,404,444.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,562,272.00		8,562,272.00
已计提减值金额			

## (3). 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		
天津雷沃重工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					2.19	
上海银行	28,392.00		28,392.00							
合计	10,028,392.00		28,392.00	10,000,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 15、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业					
上海菱重发动机有限公司	67,458,721.84	-14,538,069.80			52,920,652.04
小计	67,458,721.84	-14,538,069.80			52,920,652.04
二、联营企业					
上海菱重增压器有限公司	237,614,399.16	134,232,199.96	3,114,251.96	100,312,000.00	274,648,851.08
小计	237,614,399.16	134,232,199.96	3,114,251.96	100,312,000.00	274,648,851.08
合计	305,073,121.00	119,694,130.16	3,114,251.96	100,312,000.00	327,569,503.12

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建 工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,680,310.47			39,680,310.47
2. 本期增加金额	53,504,031.81			53,504,031.81
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	53,504,031.81			53,504,031.81
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,605,955.50			2,605,955.50
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,605,955.50			2,605,955.50
4. 期末余额	90,578,386.78			90,578,386.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,670,787.47			34,670,787.47
2. 本期增加金额	52,672,974.43			52,672,974.43
(1) 计提或摊销	327,330.46			327,330.46
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	52,345,643.97			52,345,643.97
3. 本期减少金额	2,331,506.44			2,331,506.44
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,331,506.44			2,331,506.44
4. 期末余额	85,012,255.46			85,012,255.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,566,131.32			5,566,131.32
2. 期初账面价值	5,009,523.00			5,009,523.00

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 18、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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	852,099,723.58	1,665,764,540.60	19,273,944.60	171,881,877.46	2,709,020,086.24
2. 本期增加金额	29,125,196.32	100,880,039.83	695,814.30	8,529,206.19	139,230,256.64
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	26,519,240.82	100,880,039.83	695,814.30	8,529,206.19	136,624,301.14
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	2,605,955.50				2,605,955.50
3. 本期减少金额	53,504,031.81	108,171,521.19	2,161,941.27	12,072,324.93	175,909,819.20
(1) 处置或报废		108,171,521.19	2,161,941.27	12,072,324.93	122,405,787.39
(2) 转入投资性房地产	53,504,031.81				53,504,031.81
4. 期末余额	827,720,888.09	1,658,473,059.24	17,807,817.63	168,338,758.72	2,672,340,523.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	433,442,621.58	716,141,107.43	13,804,957.35	110,711,300.97	1,274,099,987.33
2. 本期增加金额	26,894,080.38	107,630,571.39	1,637,273.69	15,674,184.08	151,836,109.54
(1) 计提	24,562,573.94	107,630,571.39	1,637,273.69	15,674,184.08	149,504,603.10
(2) 投资性房地产转入	2,331,506.44				2,331,506.44
3. 本期减少金额	52,345,643.97	93,127,288.24	1,908,954.84	11,203,306.28	158,585,193.33
(1) 处置或报废		93,127,288.24	1,908,954.84	11,203,306.28	106,239,549.36
(2) 转入投资性房地产	52,345,643.97				52,345,643.97
4. 期末余额	407,991,057.99	730,644,390.58	13,533,276.20	115,182,178.77	1,267,350,903.54
三、减值准备					
1. 期初余额	50,669,489.16	38,183,074.76	282,740.85	760,402.87	89,895,707.64
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		11,513,162.87	25,511.96	512,645.26	12,051,320.09
(1) 处置或报废		11,513,162.87	25,511.96	512,645.26	12,051,320.09
4. 期末余额	50,669,489.16	26,669,911.89	257,228.89	247,757.61	77,844,387.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	369,060,340.94	901,158,756.77	4,017,312.54	52,908,822.34	1,327,145,232.59
2. 期初账面价值	367,987,612.84	911,440,358.41	5,186,246.40	60,410,173.62	1,345,024,391.27

## (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
房屋及建筑物	83,400,417.00	29,568,582.92	44,687,260.32	9,144,573.76
机器设备	61,443,983.52	42,082,587.55	16,925,958.42	2,435,437.55
运输工具	1,518,274.12	1,350,229.64	2,731.64	165,312.84
办公及其他设备	1,417,404.25	1,297,356.42	38,583.86	81,463.97
合计	147,780,078.89	74,298,756.53	61,654,534.24	11,826,788.12

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	569,096.48
运输工具	131,052.41
办公及其他设备	3,870.97
合计	704,019.86

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

于 2016 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 147,036.38 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 147,036.38 元)的房屋及建筑物未办妥产权证书。于 2016 年 12 月 31 日，尚未办妥产权证书的房屋及建筑物系由于上海市实行土地房产二证合一政策后，房屋及建筑物所用土地属上海柴油机厂，故无法办理本公司的土地房产权证。

其他说明：

√适用 □不适用

于 2016 年 12 月 31 日，本集团原值为人民币 6,407,360.00 元(2015 年：12 月 31 日：原值为人民币 6,407,306.00 元)的固定资产使用受限，详见附注一一所有权或使用权受到限制的资产。

## 19、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
本部技措项目	28,293,663.90		28,293,663.90	65,051,546.20		65,051,546.20
上柴海安生产线	15,641,091.80		15,641,091.80	44,473,583.76		44,473,583.76
大连上柴联合动力生产线及厂房建设	36,637,807.64	31,716,626.11	4,921,181.53	36,637,807.64	31,716,626.11	4,921,181.53
其他	2,066,844.77		2,066,844.77	8,376,427.61		8,376,427.61
合计	82,639,408.11	31,716,626.11	50,922,782.00	154,539,365.21	31,716,626.11	122,822,739.10

## (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	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	资金来源
本部技措项目	65,051,546.20	24,550,470.10	61,308,352.40		28,293,663.90	自有资金
上柴海安生产线	44,473,583.76	55,619,281.58	69,336,084.65	15,115,688.89	15,641,091.80	自有资金
大连上柴联合动力生产线及厂房建设	36,637,807.64				36,637,807.64	自有资金
其他	8,376,427.61	3,280,378.25	5,979,864.09	3,610,097.00	2,066,844.77	自有资金
合计	154,539,365.21	83,450,129.93	136,624,301.14	18,725,785.89	82,639,408.11	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**20、固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,919,151.00			725,807.51	30,644,958.51
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,919,151.00			725,807.51	30,644,958.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,773,577.00			704,140.93	5,477,717.93
2. 本期增加金额	598,383.12			20,000.04	618,383.16
(1) 计提	598,383.12			20,000.04	618,383.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,371,960.12			724,140.97	6,096,101.09
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	24,547,190.88			1,666.54	24,548,857.42
2. 期初账面价值	25,145,574.00			21,666.58	25,167,240.58

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 0。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**22、开发支出**

□适用 √不适用

**23、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、长期待摊费用**

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
雨污分离排放工程		8,754,128.00	1,604,923.47		7,149,204.53
合计		8,754,128.00	1,604,923.47		7,149,204.53

**25、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	81,075,323.68	12,161,298.55	101,025,360.06	15,153,804.01
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	180,151,124.52	27,022,668.68	97,437,217.23	14,615,582.58
预提费用	27,024,353.84	4,054,953.07	28,979,651.48	4,346,947.72
预计负债	240,559,781.31	36,083,967.20	206,056,064.50	30,908,409.68
应付职工薪酬	122,819,907.60	18,422,986.14	129,808,990.50	19,471,348.58
合计	651,630,490.95	97,745,873.64	563,307,283.77	84,496,092.57

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	3,697,052.00	569,877.00	11,594,685.00	1,739,202.75
固定资产评估增值	2,915,123.51	437,268.53	2,915,123.53	437,268.53
合计	6,612,175.51	1,007,145.53	14,509,808.53	2,176,471.28

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,007,145.53	96,738,728.11	2,176,471.28	82,319,621.29
递延所得税负债	1,007,145.53		2,176,471.28	

## (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
可抵扣暂时性差异	24,419,452.28	25,547,469.32
可抵扣亏损	32,113,099.91	29,935,122.56
合计	56,532,552.19	55,482,591.88

## (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
2016 年		10,938,470.89
2017 年	11,273,572.32	11,273,572.32
2018 年	30,107,916.84	30,107,916.84
2019 年	39,104,065.30	39,725,502.36
2020 年	27,695,027.84	27,695,027.84
2021 年	20,271,817.35	
合计	128,452,399.65	119,740,490.25

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 27、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**29、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	67,643,163.08	56,633,060.38
银行承兑汇票	413,295,806.34	304,918,936.09
合计	480,938,969.42	361,551,996.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 2,481,285.48 元。

**30、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
货款	644,882,008.47	524,991,202.76
合计	644,882,008.47	524,991,202.76

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款不计息，并通常在 2 个月内清偿。

于 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**31、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
技术开发费	90,374,332.47	
货款	17,449,229.94	14,286,260.60
固定资产出售款		101,111,111.14
合计	107,823,562.41	115,397,371.74

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

技术开发费为与关联方合作研发项目的预收款，详见附注关联方及关联交易—关联方应收应付款项；固定资产出售款为转让固定资产的预收款，详见附注—划分为持有待售资产。

于 2016 年 12 月 31 日，无账龄在 1 年以上的重要预收账款。

**32、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	19,869,002.34	299,737,228.78	297,490,306.94	22,115,924.18
二、离职后福利-设定提存计划		40,438,621.98	40,438,621.98	
三、辞退福利	34,787,748.85	11,034,396.51	15,726,321.45	30,095,823.91
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,656,751.19	351,210,247.27	353,655,250.37	52,211,748.09

**(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	19,310,700.00	236,138,267.37	233,961,567.37	21,487,400.00
二、职工福利费		11,042,125.33	11,042,125.33	
三、社会保险费		22,931,511.71	22,931,511.71	
其中: 医疗保险费		19,320,621.64	19,320,621.64	
工伤保险费		1,756,433.04	1,756,433.04	
生育保险费		1,854,457.03	1,854,457.03	
四、住房公积金		13,063,451.25	13,063,451.25	
五、工会经费和职工教育经费	558,302.34	4,075,988.54	4,005,766.70	628,524.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、补充住房公积金		12,485,884.58	12,485,884.58	
合计	19,869,002.34	299,737,228.78	297,490,306.94	22,115,924.18

**(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		38,241,254.14	38,241,254.14	
2、失业保险费		2,197,367.84	2,197,367.84	
3、企业年金缴费				
合计		40,438,621.98	40,438,621.98	

其他说明:

√适用 □不适用

辞退福利如下:

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿(注1)	21,984,074.21	1,192,713.77	6,903,684.10	16,273,103.88
内退内养职工补偿(注2)	12,803,674.64	9,841,682.74	8,822,637.35	13,822,720.03
合计	34,787,748.85	11,034,396.51	15,726,321.45	30,095,823.91

注1: 于2016年12月31日, 本公司对因被解除劳动关系的职工给予的补偿余额中一年内到期支付的金额为人民币16,273,103.88元(2015年12月31日: 人民币21,984,074.21元); 一年

以上到期支付的金额为人民币 2,781,562.50 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 2,410,687.50 元), 本公司列示为“长期应付职工薪酬”。

注 2: 于 2016 年 12 月 31 日, 本公司对内退内养职工的补偿余额中一年内到期支付的金额为人民币 13,822,720.03 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 12,803,674.64 元); 一年以上到期支付的金额为人民币 68,455,121.19 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 73,399,854.15 元), 本公司列示为“长期应付职工薪酬”。在估计内退内养职工补偿时, 本公司根据上海市过往 5 年最低工资水平采用 11.34%(2015 年: 12.52%)的工资增长率以及 2.88%(2015 年: 2.71%)的折现率。

### 33、 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	15,840,879.14	
消费税		
营业税		
企业所得税	1,033.61	5,942.77
个人所得税	1,725,689.14	1,392,975.94
城市维护建设税	1,613,123.42	213,009.83
房产税	8,537,489.53	9,681,810.48
土地使用税	3,805,117.31	3,081,155.25
其他税	1,541,836.60	408,370.68
合计	33,065,168.75	14,783,264.95

### 34、 应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 35、 应付股利

适用 不适用

### 36、 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
设备款	68,443,285.34	65,244,188.87
其他	45,309,408.52	49,372,075.53
合计	113,752,693.86	114,616,264.40

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2016 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的重要其他应付款(2015 年 12 月 31 日: 无)。

**37、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**38、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**39、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	328,982,273.72	268,066,647.63
预计负债	240,559,781.31	206,056,064.50
合计	569,542,055.03	474,122,712.13

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预提费用列示如下：

单位：元 币种：人民币

预提费用	2016年12月余额	2016年期初余额	结存原因
销售返利及促销	301,642,810.23	238,874,651.41	尚未结算
原材料涨价补贴	11,359,999.85	16,294,462.81	尚未结算
运输费	6,445,254.74	2,891,569.67	尚未结算
船用柴油机检验费	2,024,353.24	2,760,732.68	尚未结算
技术提成费		2,959,820.55	尚未结算
其他	7,509,855.66	4,285,410.51	尚未结算
合计	328,982,273.72	268,066,647.63	

预计负债系产品质保及保养费，即基于产品合同中含有质量保证义务、保养义务及期限等条款而预计在质保期内所需承担的成本费用。

**40、长期借款****(1)、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**41、应付债券****(1)、应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**42、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**43、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	71,236,683.69	75,810,541.65
三、其他长期福利		
合计	71,236,683.69	75,810,541.65

辞退福利明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上到期的内退内养人员费用	68,455,121.19	73,399,854.15
一年以上到期的因解除劳动关系给予的补偿	2,781,562.50	2,410,687.50
合计	71,236,683.69	75,810,541.65

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**44、专项应付款**

□适用 √不适用

**45、预计负债**

□适用 √不适用

**46、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	106,309,072.00	1,611,644.00	12,622,384.00	95,298,332.00	
合计	106,309,072.00	1,611,644.00	12,622,384.00	95,298,332.00	/

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
国家重点产业振兴和技术改造专项资金	47,000,000.00		4,700,000.00		42,300,000.00	资产相关
市级重点技术改造专项资金	28,944,000.00		3,618,000.00		25,326,000.00	资产相关
技术创新、能级提升项目	12,500,000.00				12,500,000.00	资产/收益相关
清洁能源替代专项补贴	7,300,000.00				7,300,000.00	收益相关
产业结构调整补贴	4,010,000.00		4,010,000.00			收益相关
进口设备补贴	2,355,072.00		294,384.00		2,060,688.00	资产相关
科委新能源项目专项资金	2,800,000.00	400,000.00			3,200,000.00	收益相关
其他	1,400,000.00	1,211,644.00			2,611,644.00	收益相关
合计	106,309,072.00	1,611,644.00	12,622,384.00		95,298,332.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**47、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**48、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	866,689,830.00						866,689,830.00

**49、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、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）	1,055,104,945.45			1,055,104,945.45
其他资本公积	69,166,296.75		89,723.53	69,076,573.22
合计	1,124,271,242.20		89,723.53	1,124,181,518.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司处置了评估增值的固定资产，相应调减了其他资本公积。

## 51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	18,149,459.25	-3,876,181.04	5,065,740.00	-1,169,325.75	-7,772,595.29		10,376,863.96
其中：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		3,114,251.96			3,114,251.96		3,114,251.96
可供出售金融资产公允价值变动损益	18,149,459.25	-6,990,433.00	5,065,740.00	-1,169,325.75	-10,886,847.25		7,262,612.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	18,149,459.25	-3,876,181.04	5,065,740.00	-1,169,325.75	-7,772,595.29		10,376,863.96

## 52、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	670,388.48	4,050,807.57	4,721,196.05	0.00
合计	670,388.48	4,050,807.57	4,721,196.05	0.00

**53、 盈余公积**

√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
法定盈余公积	233,497,439.58	12,508,147.86		246,005,587.44
任意盈余公积	272,874,170.83			272,874,170.83
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	506,371,610.41	12,508,147.86		518,879,758.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**54、 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	956,021,111.49	919,618,608.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	956,021,111.49	919,618,608.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,857,769.07	92,932,886.54
减：提取法定盈余公积	12,508,147.86	11,304,086.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,315,978.47	45,226,296.86
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,011,054,754.23	956,021,111.49

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**55、 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	2,489,733,956.89	2,131,989,925.48	2,126,216,118.68	1,749,556,362.73
其他业务	55,387,577.74	23,341,270.21	36,968,519.22	24,232,695.70
合计	2,545,121,534.63	2,155,331,195.69	2,163,184,637.90	1,773,789,058.43

营业收入列示如下：

单位：元 币种：人民币

内容	2016 年	2015 年
销售商品	2,484,738,562.97	2,118,063,083.95
原材料及废料销售收入	24,738,701.91	23,657,332.10
提供劳务	12,921,786.64	8,597,264.13
租赁收入	21,309,662.50	11,277,244.92
仓储收入	375,442.95	306,980.89
其他	1,037,377.66	1,282,731.91
合计	2,545,121,534.63	2,163,184,637.90

**56、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
消费税		
营业税	133,750.51	546,500.81
城市维护建设税	6,054,682.82	4,525,877.03
教育费附加	4,324,105.01	3,232,552.22
资源税		
房产税	6,199,000.21	
土地使用税	1,137,606.00	
车船使用税		
印花税	1,851,404.94	
其他	7,448.78	1,309.51
合计	19,707,998.27	8,306,239.57

**57、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
产品质保及保养费	116,380,248.65	98,232,122.62
员工工资及福利	29,475,981.81	31,125,244.38
差旅及业务经费	15,844,320.08	16,190,853.34
办公费用	6,322,262.75	6,189,182.13
运输费	5,317,511.09	6,387,698.32
广告费和宣传费	4,551,352.91	6,274,141.09
其他	1,020,556.21	773,677.12
合计	178,912,233.50	165,172,919.00

**58、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	199,390,274.65	167,368,142.16
研发费	66,588,160.27	64,239,862.21
折旧和摊销	10,673,411.09	11,292,657.03
修理改造费	9,583,040.87	6,826,121.27

土地使用费	9,009,009.01	9,500,000.00
税金	4,678,291.12	12,020,249.07
安全生产费	4,050,807.57	4,661,670.45
专业服务费用	3,796,063.64	3,839,500.67
水电费	2,637,146.42	2,866,342.46
办公费用	2,095,393.92	2,374,905.21
物业管理及环卫费	1,612,712.81	2,616,819.33
差旅费	1,587,194.85	1,695,613.86
保险费	1,377,634.84	1,523,232.72
业务招待费	1,269,596.73	822,468.40
其他	202,419.95	1,030,720.00
合计	318,551,157.74	292,678,304.84

### 59、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
利息收入	-36,458,781.58	-26,985,092.74
汇兑损益	-19,393,388.41	-11,151,557.40
其他	-1,560,541.48	-1,832,827.29
合计	-57,412,711.47	-39,969,477.43

其他说明：

其他主要包括2016年度因提前付款而从供应商处取得的现金折扣计人民币2,363,789.10元(2015年：人民币2,550,940.00元)。

### 60、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	-1,662,700.36	6,574,836.89
二、存货跌价损失	-7,391,744.21	5,315,575.04
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		611,543.64
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	-9,054,444.57	12,501,955.57

**61、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,620.00	-11,920.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,620.00	-11,920.00

**62、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
权益法核算的长期股权投资收益	119,694,130.16	107,666,237.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	66,921.89	719,138.07
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	44,687.50	48,262.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,560,206.84	14,642,779.78
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品利息	2,398,301.37	
合计	124,764,247.76	123,076,417.91

**63、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
非流动资产处置利得合计	5,876,181.02	570,863.17	5,876,181.02
其中：固定资产处置利得	5,876,181.02	570,863.17	5,876,181.02
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,542,427.96	9,015,384.00	16,542,427.96
其他	202,042.61	146,496.03	202,042.61
合计	22,620,651.59	9,732,743.20	22,620,651.59

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
国家重点产业振兴和技术改造专项资金	4,700,000.00		与资产相关
产业结构调整补贴	4,010,000.00		与收益相关
市级重点技术改造专项资金	3,618,000.00	3,618,000.00	与资产相关
杨浦区产业发展科技扶持资金	2,119,000.00	4,061,000.00	与收益相关
进口设备补贴	294,384.00	294,384.00	与资产相关
其他	1,801,043.96	1,042,000.00	与收益相关
合计	16,542,427.96	9,015,384.00	/

#### 64、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	2,679,038.68	1,148,689.54	2,679,038.68
其中：固定资产处置损失	2,679,038.68	1,148,689.54	2,679,038.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		14,403.97	
合计	2,679,038.68	1,163,093.51	2,679,038.68

#### 65、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	2,362.70	158,342.52
递延所得税费用	-13,249,781.07	-9,103,431.30
合计	-13,247,418.37	-8,945,088.78

##### (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	83,790,346.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,568,551.92
子公司适用不同税率的影响	-1,519,335.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-237,001.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	344,248.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	3,784,578.03
归属于合营企业和联营企业的损益	-17,954,119.52
符合条件的支出产生的税收优惠	-10,234,340.36
所得税费用	-13,247,418.37

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及本公司适用税率计提。

其他说明：

适用 不适用

## 66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 67、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
收到的银行利息收入	36,458,781.58	26,985,092.74
收到的租金	21,309,662.50	11,277,244.92
补贴收入	3,920,043.96	4,061,000.00
与政府补助有关的递延收益	1,611,644.00	220,000.00
其他	1,412,820.61	4,322,840.88
合计	64,712,952.65	46,866,178.54

### (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
产品质保及保养费	94,931,495.24	113,321,695.42
研发费	61,346,465.98	53,999,183.05
广告和宣传费等	8,675,799.88	10,419,642.21
其他	52,988,196.41	48,679,676.88
合计	217,941,957.51	226,420,197.56

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用



## 68、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	97,037,764.51	91,284,874.30
加：资产减值准备	-9,054,444.57	12,501,955.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,831,933.56	138,515,745.51
无形资产摊销	618,383.16	615,208.27
长期待摊费用摊销	1,604,923.47	
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）	-3,197,142.34	577,826.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,620.00	11,920.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-20,903,790.77	-9,348,205.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,764,247.76	-123,076,417.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,249,781.07	-9,103,431.30
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）	-37,063,880.82	65,005,187.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-414,156,193.31	420,847,790.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	427,316,899.53	-190,688,412.51
其他	-670,388.48	33,131.46
经营活动产生的现金流量净额	53,351,655.11	397,177,172.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,771,980,038.04	1,979,589,623.25
减：现金的期初余额	1,979,589,623.25	1,562,430,477.94
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	-207,609,585.21	417,159,145.31

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 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	1,771,980,038.04	1,979,589,623.25
其中：库存现金	64,295.74	262.54
可随时用于支付的银行存款	1,771,473,129.99	1,978,353,295.94
可随时用于支付的其他货币资金	442,612.31	1,236,064.77

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,771,980,038.04	1,979,589,623.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

其他说明：

2015 年度，本集团子公司大连上柴动力有限公司（“大连上柴”）的某一债权人申请仲裁，要求大连上柴支付逾期未付的应付账款计人民币 642,906.00 元及相关利息。于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为零（原值为人民币 6,407,306.00 元）的房屋建筑物被查封作为资产保全。本年度该事项尚无进一步进展。

#### 71、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	46,605,186.82	6.9370	323,300,180.97
欧元	202,321.06	7.3068	1,478,319.52
应收账款			
其中：美元	1,855,842.66	6.9370	12,873,980.53

(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

#### 72、其他

适用 不适用

#### 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

合并财务报表范围与上年度一致。

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

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	
上海上柴发动机销售有限公司	上海	上海	销售	100		设立
上海伊华电站工程有限公司	上海	上海	制造业	80	20	设立
上柴动力海安有限公司	海安	海安	制造业	100		设立
大连上柴动力有限公司	大连	大连	制造业	51		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

大连上柴的少数股东权益对于本集团而言并不重要。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海菱重发动机有限公司	上海	上海	发动机配件制造及销售	50		权益法
上海菱重增压器有限公司	上海	上海	增压器制造及销售	40		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 不适用。

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

菱重发动机:

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	101,768,177.65		119,158,770.79	
其中: 现金和现金等价物	10,786,767.91		23,573,564.89	
非流动资产	157,608,831.35		160,629,394.37	
资产合计	259,377,009.00		279,788,165.16	
流动负债	153,535,704.92		144,870,721.48	
非流动负债				
负债合计	153,535,704.92		144,870,721.48	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	105,841,304.08		134,917,443.68	
按持股比例计算的净资产份额	52,920,652.04		67,458,721.84	
调整事项				

—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对合营企业权益投资的账面价值	52,920,652.04		67,458,721.84
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入		71,088,281.95	65,566,000.04
财务费用		5,224,537.10	6,095,931.51
所得税费用			
净利润		-29,076,139.60	-27,427,590.74
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		-29,076,139.60	-27,427,590.74
本年度收到的来自合营企业的股利			

## 其他说明

本集团的重要合营企业菱重发动机主要生产和销售大功率柴油发动机，采用权益法核算，该投资对本集团活动具有战略性。

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

菱重增压器：

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	2,168,957,010.92		1,534,715,215.07	
非流动资产	194,837,326.14		164,673,533.40	
资产合计	2,363,794,337.06		1,699,388,748.47	
流动负债	1,610,284,177.45		1,056,288,161.29	
非流动负债	66,888,031.92		49,064,589.29	
负债合计	1,677,172,209.37		1,105,352,750.58	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	686,622,127.69		594,035,997.89	
按持股比例计算的净资产份额	274,648,851.08		237,614,399.16	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	274,648,851.08		237,614,399.16	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		4,048,609,977.58		2,907,520,647.26
净利润		335,580,499.90		303,450,082.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		335,580,499.90		303,450,082.32

本年度收到的来自联营企业的股利		100,312,000.00		67,600,000.00
-----------------	--	----------------	--	---------------

其他说明

本集团的重要联营企业菱重增压器作为本集团战略伙伴从事增压器生产和销售，采用权益法核算。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2016年：

金融资产

单位：元 币种：人民币

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	初始确认时	交易性			
货币资金			1,771,980,038.04		1,771,980,038.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,000.00	4,000.00			4,000.00
应收票据			1,204,939,096.11		1,204,939,096.11
应收账款			207,197,863.69		207,197,863.69
应收利息			5,449,884.60		5,449,884.60
其他应收款			8,771,668.75		8,771,668.75
其他流动资产			300,000,000.00		300,000,000.00
可供出售金融资产				23,404,444.00	23,404,444.00
合计	4,000.00	4,000.00	3,498,338,551.19	23,404,444.00	3,521,746,995.19

## 金融负债

单位：元 币种：人民币

	其他金融负债
应付票据	480,938,969.42
应付账款	644,882,008.47
其他应付款	113,752,693.86
合计	1,239,573,671.75

2015 年：

## 金融资产

单位：元 币种：人民币

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
	初始确认时	交易性			
货币资金			1,979,589,623.25		1,979,589,623.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,690.00	5,310.00			5,310.00
应收票据			810,861,528.48		810,861,528.48
应收账款			172,420,700.50		172,420,700.50
其他应收款			231,084.15		231,084.15
其他流动资产					
可供出售金融资产				40,482,077.00	40,482,077.00
合计	3,690.00	5,310.00	2,963,102,936.38	40,482,077.00	3,003,590,323.38

## 金融负债

单位：元 币种：人民币

	其他金融负债
应付票据	361,551,996.47
应付账款	524,991,202.76
其他应付款	114,616,264.40
合计	1,001,159,463.63

**2、金融资产转移**已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2016 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 78,624,229.30 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 70,846,900.97 元)。于 2016 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2016 年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

**3、金融工具风险**

本集团的主要金融工具为货币资金和票据等，其主要目的在于为本集团的运营融资。本集团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。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

**信用风险**

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，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。本集团本年度无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本集团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、地理区域和行业进行管理。于资产负债表日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 16.19%(2015 年 12 月 31 日：14.74%)和 47.23%(2015 年：40.57%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本集团因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注一应收账款。

于 12 月 31 日，本集团认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2016 年：

单位：元 币种：人民币

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1 年以内	1-2 年	2 年以上
应收账款	207,197,863.69	207,197,863.69			
其他应收款	8,771,668.75	8,670,700.00			100,968.75
应收票据	1,204,939,096.11	1,204,939,096.11			
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00			
可供出售金融资产	23,404,444.00	23,404,444.00			

2015 年：

单位：元 币种：人民币

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1 年以内	1-2 年	2 年以上
应收账款	172,420,700.50	172,420,700.50			
其他应收款	231,084.15	97,349.84	12,765.56		120,968.75
应收票据	810,861,528.48	810,861,528.48			
可供出售金融资产	40,482,077.00	40,482,077.00			

于 2016 年 12 月 31 日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的正常经营往来的客户有关。

于 2016 年 12 月 31 日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

#### 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016 年：

单位：元 币种：人民币

	即期	小于 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
应付票据		220,488,605.20	260,450,364.22			480,938,969.42
应付账款		443,466,389.76	201,415,618.71			644,882,008.47
其他应付款		68,443,285.34	45,309,408.52			113,752,693.86
合计		732,398,280.30	507,175,391.45			1,239,573,671.75

2015 年：

单位：元 币种：人民币

	即期	小于 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
应付票据		221,146,058.86	140,405,937.61			361,551,996.47
应付账款		306,955,181.76	218,036,021.00			524,991,202.76
其他应付款		65,244,188.87	49,372,075.53			114,616,264.40
合计		593,345,429.49	407,814,034.14			1,001,159,463.63



市场风险利率风险

因本集团并无长期借款，因此所面临的市场利率变动的风险并不重大。

汇率风险

本集团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。本集团销售额约 4.08% (2015 年: 6.12%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，因此总体并不重大。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2016 年 12 月 31 日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资 (附注-可供出售金融资产) 的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

2016 年	2016 年 12 月 31 日	2016 年最高/最低	2015 年 12 月 31 日	2015 年最高/最低
上海-A 股指数	3,250	3,519 / 2,779	3,704	5,411 / 3,067

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动 (以资产负债表日的账面价值为基础) 的敏感性。

2016 年公允价值上升 5%	权益工具投资账面价值	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资				
上海—交易性权益工具投资	4,000.00	170.00		170.00
—可供出售权益工具投资	13,404,444.00		568,780.95	568,780.95
合计	13,408,444.00	170.00	568,780.95	568,950.95

2016 年公允价值下降 5%	权益工具投资账面价值	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资				
上海—交易性权益工具投资	4,000.00	-170.00		-170.00
—可供出售权益工具投资	13,404,444.00		-568,780.95	-568,780.95
合计	13,408,444.00	-170.00	-568,780.95	-568,950.95

2015 年公允价值上升 5%	权益工具投资账面价值	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资				
上海—交易性权益工具投资	5,310.00	225.68		225.68
—可供出售权益工具投资	30,453,685.00		1,294,281.61	1,294,281.61
合计	30,458,995.00	225.68	1,294,281.61	1,294,507.29

2015年公允价值下降5%	权益工具投资账面价值	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资				
上海—交易性权益工具投资	5,310.00	-225.68		-225.68
—可供出售权益工具投资	30,453,685.00		-1,294,281.61	-1,294,281.61
合计	30,458,995.00	-225.68	-1,294,281.61	-1,294,507.29

#### 4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，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。

本集团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。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,000.00			4,000.00
1. 交易性金融资产	4,000.00			4,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,000.00			4,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	13,404,444.00			13,404,444.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	13,404,444.00			13,404,444.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	13,408,444.00			13,408,444.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

管理层已经评估了货币资金、应收/付票据、应收/付账款、其他应收/付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务部长领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务部长直接向财务总监报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。

## 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：亿元 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(%)
上海汽车集团股份有限公司	上海	汽车及零部件生产及销售等	110.26	48.05	48.05

本企业最终控制方是上海汽车工业（集团）总公司。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注-在合营或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、 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
上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心（“商用车技术中心”）	母公司的分公司
上海汽车集团股份有限公司培训中心（“上汽培训中心”）	母公司的分公司
上海汽车集团财务有限责任公司（“上汽财务公司”）	母公司控制的公司
上海汽车工业活动中心有限公司（“上汽活动中心”）	母公司控制的公司
上海彭浦机器厂有限公司（“彭浦机器厂”）	母公司控制的公司
上汽大通汽车有限公司（“上汽大通”）	母公司控制的公司
安悦汽车物资有限公司（“安悦汽车物资”）	母公司控制的公司
上海安悦节能技术有限公司（“安悦节能”）	母公司控制的公司
上海汽车进出口有限公司（“汽车进出口”）	母公司控制的公司
上海安吉汽车零部件物流有限公司（“安吉汽车”）	母公司控制的公司
上海幸福摩托车有限公司（“幸福摩托车”）	母公司控制的公司
上海中国弹簧制造有限公司（“中国弹簧”）	母公司控制的公司
上海汽车粉末冶金有限公司（“汽车粉末”）	母公司控制的公司
上海汽车报社有限公司（“上汽报社”）	母公司控制的公司
上海汽车齿轮三厂（“上汽齿轮”）	母公司控制的公司
华域三电汽车空调有限公司（“三电汽车空调”）	母公司控制的公司

联创汽车电子有限公司（“联创电子”）	母公司控制的公司
上海圣德曼铸造有限公司（“圣德曼”）	母公司控制的公司
上汽通用五菱汽车股份有限公司（“通用五菱”）	母公司控制的公司
柳州上汽汽车变速器有限公司（“柳州变速器”）	母公司控制的公司
上海上汽安悦充电科技有限公司（“安悦充电科技”）	母公司控制的公司
皮尔博格（昆山）有色零部件有限公司（“皮尔博格昆山”）	母公司的合营企业
上海捷能汽车技术有限公司（“捷能汽车”）	母公司的合营企业
联合汽车电子有限公司（“联合电子”）	母公司的合营企业
上海法雷奥汽车电器系统有限公司（“法雷奥”）	母公司的合营企业
上海萨克斯动力总成部件系统有限公司（“萨克斯动力”）	母公司的合营企业
上汽依维柯红岩商用车有限公司（“依维柯红岩”）	母公司的合营企业
上海申沃客车有限公司（“申沃客车”）	母公司的合营企业
南京依维柯汽车有限公司（“南京依维柯”）	母公司的合营企业
上海科尔本施密特活塞有限公司（“科尔本”）	母公司的合营企业
上海皮尔博格有色零部件有限公司（“皮尔博格零部件”）	母公司的合营企业
上海景诚拍卖有限公司（“景诚拍卖”）	母公司的联营企业
上海菲特尔莫古轴瓦有限公司（“菲特尔莫古”）	母公司的联营企业
上海内燃机研究所（“内燃机研究所”）	最终控制方的子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
三电汽车空调	购买商品和接受劳务	20,243,857.24	13,699,757.34
上汽活动中心	购买商品和接受劳务	18,022,905.38	10,648,248.03
皮尔博格昆山	购买商品和接受劳务	16,205,606.02	
幸福摩托车	购买商品和接受劳务	14,990,952.28	12,066,932.99
菱重增压器	购买商品和接受劳务	13,243,733.94	14,797,467.19
法雷奥	购买商品和接受劳务	11,992,653.68	11,460,812.06
汽车进出口	购买商品和接受劳务	7,916,382.48	46,189,973.90
菲特尔莫古	购买商品和接受劳务	6,410,668.48	4,516,216.79
萨克斯动力	购买商品和接受劳务	6,374,912.20	5,860,504.85
联合电子	购买商品和接受劳务	3,104,448.00	1,399,346.00
汽车粉末	购买商品和接受劳务	2,969,781.70	2,328,776.57
上汽齿轮	购买商品和接受劳务	2,598,876.46	3,493,937.31
中国弹簧	购买商品和接受劳务	2,310,975.03	1,997,050.79
菱重发动机	购买商品和接受劳务	1,929,527.98	3,123,588.21
科尔本	购买商品和接受劳务	1,583,506.79	2,303,017.02
安悦汽车物资	购买商品和接受劳务	818,085.99	2,422,758.09
安悦节能	购买商品和接受劳务	485,615.38	
联创电子	购买商品和接受劳务	13,500.00	106,570.00
皮尔博格零部件	购买商品和接受劳务		16,871,778.26
圣德曼	购买商品和接受劳务		3,500.00
合计		131,215,989.03	153,290,235.40

## 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
上汽大通	销售商品和提供劳务	587,004,157.63	447,210,010.96
依维柯红岩	销售商品和提供劳务	138,850,741.03	49,862,018.76
南京依维柯	销售商品和提供劳务	73,854,187.31	17,256,337.41
商用车技术中心	销售商品和提供劳务	13,571,223.31	3,758,170.33
菱重发动机	销售商品和提供劳务	3,487,981.52	2,360,872.11
申沃客车	销售商品和提供劳务	2,840,686.16	9,217,036.86
通用五菱	销售商品和提供劳务	657,100.00	626,208.00
彭浦机器厂	销售商品和提供劳务	357,383.03	422,626.56
捷能汽车	销售商品和提供劳务		292,735.05
合计		820,623,459.99	531,006,016.04

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本年度，本集团以市场价向关联公司购入商品人民币 131,215,989.03 元(2015 年：人民币 153,290,235.40 元)。

本集团销售给关联企业的产品价格由双方协商决定。本年度，本集团向关联公司销售商品人民币 820,623,459.99 元(2015 年：人民币 531,006,016.04 元)。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 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
商用车技术中心	房屋	9,444,828.00	179,280.00
菱重发动机	房屋	7,168,431.34	7,421,144.44
上汽大通	房屋	353,348.57	120,000.00
安悦充电科技	房屋	331,776.00	0

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海汽车集团股份有限公司	土地使用权	9,009,009.01	9,500,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

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
柳州变速器	出售固定资产	144,444,444.44	0

2016 年度，本公司以协议价人民币 144,444,444.44 元转让固定资产予柳州上汽汽车变速器有限公司(2015 年：无)。详见附注-划分为持有待售的资产。

#### (7). 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	3,369,000.00	4,236,900.00

#### (8). 其他关联交易

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
上汽财务公司	利息收入	5,772,036.83	1,269,601.93
安吉汽车	运输费	3,609,337.18	3,533,351.24
上汽活动中心	代理票务	3,388,884.20	3,464,798.56
捷能汽车	试验试制费	1,981,132.08	0
菱重发动机	动力销售	777,554.30	666,426.04
上汽大通	动力销售	162,907.75	150,000.00
商用车技术中心	动力销售	46,589.75	32,952.00
菱重发动机	IT 服务费	537,740.00	512,040.00
上汽培训中心	培训费	369,754.70	233,200.00
上汽报社	广告费	95,000.00	95,000.00
景诚拍卖	拍卖费	82,750.00	0
内燃机研究所	研发费	70,754.72	72,354.29

(a)2016 年度，本集团存放于上汽财务公司存款的利息收入为人民币 5,772,036.83 元(2015 年：人民币 1,269,601.93 元)，存款按中国人民银行规定的存款利率计息。

(b) 2016 年度, 本集团支付安吉汽车运输费人民币 3,609,337.18 元(2015 年: 人民币 3,533,351.24 元)。

(c) 2016 年度, 本集团委托上汽活动中心代理票务支付款项人民币 3,388,884.20 元(2015 年: 人民币 3,464,798.56 元)。

(d) 2016 年度, 本集团收取捷能汽车试验试制费人民币 1,981,132.08 元(2015 年: 无)。

(e) 2016 年度, 应收上汽大通动力销售收入人民币 162,907.75 元(2015 年: 人民币 150,000.00 元), 应收菱重发动机动力销售收入人民币 777,554.30 元(2015 年: 人民币 666,426.04 元), 应收商用车技术中心动力销售收入人民币 46,589.75 元(2015 年: 人民币 32,952.00 元)。

(f) 2016 年度, 本集团向菱重发动机提供 IT 等服务, 收取服务费人民币 537,740.00 元(2015 年: 人民币 512,040.00 元)。

(g) 2016 年度, 本集团支付上汽培训中心培训费用人民币 369,754.70 元(2015 年: 人民币 233,200.00 元)。

(h) 2016 年度, 本集团支付上汽报社广告费人民币 95,000.00 元(2015 年: 人民币 95,000.00 元)。

(i) 2016 年度, 本集团支付景诚拍卖费人民币 82,750.00 元(2015 年: 无)。

(j) 2016 年度, 本集团支付内燃机研究所研究开发费人民币 70,754.72 元(2015 年: 人民币 72,354.29 元)。

## 6、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
应收票据	上汽大通	247,420,664.59		156,285,856.49	
应收票据	依维柯红岩	162,486,275.65		51,464,776.60	
应收票据	南京依维柯	48,680,000.00		13,260,000.00	
应收票据	菱重发动机	4,522,237.14		8,951,345.18	
应收票据	申沃客车			7,798,913.97	
应收账款	上汽大通	16,606,426.31		20,254,242.92	
应收账款	南京依维柯	14,192,455.82		4,635,263.51	
应收账款	菱重发动机	6,941,588.96		553,198.82	
应收账款	商用车技术中心	4,754,503.67		2,736,794.10	
应收账款	申沃客车	2,727,969.66		3,767.59	
应收账款	依维柯红岩	1,313,573.63		5,049,579.02	
应收账款	彭浦机器厂	259,940.96		339,778.81	
其他应收款	柳州变速器	8,450,000.00			
合计		518,355,636.39		271,333,517.01	

### (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
应付票据	法雷奥	6,240,000.00	5,460,000.00
应付票据	皮尔博格昆山	4,370,000.00	
应付票据	汽车粉末	1,260,000.00	770,000.00
应付票据	中国弹簧	1,190,000.00	810,000.00
应付票据	上汽齿轮	1,160,000.00	2,590,000.00



应付票据	三电汽车空调		2,770,000.00
应付票据	安悦汽车物资		1,294,088.59
应付票据	菱重增压器		550,000.00
应付账款	菱重增压器	10,836,681.66	8,999,556.23
应付账款	安吉汽车	4,013,654.29	7,290.00
应付账款	三电汽车空调	3,956,097.64	2,919,859.22
应付账款	法雷奥	3,422,636.18	2,500,095.16
应付账款	幸福摩托车	2,989,838.99	2,732,376.26
应付账款	皮尔博格昆山	2,764,161.59	
应付账款	菲特尔莫古	1,363,346.94	801,156.45
应付账款	萨克斯动力	1,156,306.54	1,771,727.53
应付账款	汽车粉末	986,028.40	536,483.81
应付账款	中国弹簧	884,007.74	598,511.33
应付账款	上汽齿轮	601,558.75	541,967.30
应付账款	科尔本	13.09	922,350.14
应付账款	上汽活动中心		1,318,833.88
应付账款	皮尔博格零部件		828,797.54
应付账款	联合电子		318,988.80
应付账款	圣德曼		4,094.53
预收账款	商用车技术中心	75,374,332.47	
预收账款	联创电子	15,000,000.00	
预收账款	柳州变速器		101,111,111.14
其他应付款	联创电子	5,000,000.00	
合计		142,568,664.28	140,157,287.91

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

根据本公司就主要生产场所上海市军工路2636号等6宗土地的土地使用权与上汽集团签署的租赁协议，最低租赁付款额披露如下：

单位：元 币种：人民币

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	9,009,009.01	9,500,000.00
1年至2年(含2年)	9,009,009.01	9,500,000.00
2年至3年(含3年)	9,009,009.01	9,500,000.00
3年以上	108,108,108.11	123,500,000.00
合计	135,135,135.14	152,000,000.00

## 8、其他

√适用 □不适用

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押。

存放关联方的货币资金：

单位：元 币种：人民币

	2016年	2015年
上汽财务公司	264,349,588.10	259,012,193.56

2016年，上述存款年利率为1.89%-2.65%(2015年度：1.50%-3.30%)。

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位:元 币种:人民币

	2016 年	2015 年
已签约但未拨备资本承诺	72,661,243.38	117,580,011.62

**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

于 2017 年 3 月 22 日，本公司召开董事会八届五次会议，审议通过 2016 年度利润分配预案，以本公司 2016 年末总股本 866,689,830 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.35 元(含税)，剩余未分配利润结转至以后年度分配。该预案还需提交股东大会审议。

**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

**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

经营分部：由于本公司及各子公司经营范围类似，实行统一管理，不划分业务单元，故本集团仅做单一报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

√适用 □不适用

产品和劳务信息：本集团按照业务类别披露的营业收入及成本请参见附注一营业收入及成本。

地理信息：

单位：元 币种：人民币

对外交易收入	2016 年	2015 年
国内	2,441,332,232.78	2,030,785,210.51
海外	103,789,301.85	132,399,427.39
合计	2,545,121,534.63	2,163,184,637.90

对外交易收入归属于客户所处区域。

主要客户信息：于 2016 年，营业收入计人民币 587,520,413.95 元 (2015 年：人民币 447,480,010.96 元) 来自于本集团对销售金额最高的客户 (包括已知受该客户控制下的所有主体) 的收入。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

### (1) 租赁

作为出租人

经营租赁：于 2016 年 12 月 31 日，本集团以后年度将收取的经营租赁的最低租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

	2016 年	2015 年
1 年以内 (含 1 年)	29,758,131.23	9,125,404.67
1 年至 2 年 (含 2 年)	29,821,833.74	9,179,968.56
2 年至 3 年 (含 3 年)	19,028,589.60	9,363,325.02
3 年以上	32,185,252.18	42,165,395.87
合 计	110,793,806.75	69,834,094.12

经营租出的投资性房地产及固定资产，参见附注一投资性房地产及附注一固定资产。

作为承租人

经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

	2016 年	2015 年
1 年以内 (含 1 年)	9,059,009.01	9,779,979.29
1 年至 2 年 (含 2 年)	9,009,009.01	9,550,000.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,009,009.01	9,500,000.00
3 年以上	108,108,108.11	123,500,000.00
合 计	135,185,135.14	152,329,979.29

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,670,390.99	100	24,690,037.15	10.75	204,980,353.84	227,702,099.95	100	26,380,737.51	11.59	201,321,362.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	229,670,390.99	/	24,690,037.15	/	204,980,353.84	227,702,099.95	/	26,380,737.51	/	201,321,362.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 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			
未超信用期	189,336,029.30		
超信用期	27,353,747.50	13,676,873.75	50.00
1 年以内小计	216,689,776.80	13,676,873.75	6.31
1 至 2 年	5,753,087.65	5,753,087.65	100.00
2 至 3 年	3,608,311.48	3,608,311.48	100.00
3 年以上	3,619,215.06	1,651,764.27	45.64
合计	229,670,390.99	24,690,037.15	10.75

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,690,700.36 元。

2016 年无计提坏账准备(2015 年: 人民币 9,224,837.43 元), 收回或转回坏账准备人民币 1,690,700.36 元(2015 年: 人民币 2,650,000.54 元), 均系账龄较长、原预计收回可能性较小的应收账款于期后收回导致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

2016 年无实际核销任何应收账款(2015 年: 无)。

(4). 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: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	第三方	37,549,916.55	1 年以内	16.35	3,644,957.16
第二名	第三方	27,578,897.59	1 年以内	12.01	
第三名	母公司控制的公司	16,606,426.31	1 年以内	7.23	
第四名	母公司的合营企业	14,192,455.82	1 年以内	6.18	
第五名	第三方	13,602,800.86	1 年以内	5.92	4,203,747.23
合计	/	109,530,497.13	/	47.69	7,848,704.39

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款信用期通常为 1-3 个月, 应收账款不计息。

## 2、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,450,000.00	100			8,450,000.00	41,826.50	100			41,826.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,450,000.00	/		/	8,450,000.00	41,826.50	/		/	41,826.50

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2016 年度，无转回的其他应收款坏账准备(2015 年：无)。

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

2016 年度，无实际核销的其他应收款(2015 年：无)。

#### (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
各类保证金	8,450,000.00	20,000.00
员工预借款		21,826.50
合计	8,450,000.00	41,826.50

#### (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

其他应收款主要是账龄在 1 年以内的应收出售固定资产质保金 8,450,000.00 元。

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	各类保证金	8,450,000.00	1 年以内	100	0
合计	/	8,450,000.00	/	100	0

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、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	674,000,000.00	128,479,653.10	545,520,346.90	674,000,000.00	128,479,653.10	545,520,346.90
对联营、合营企业投资	327,569,503.12		327,569,503.12	305,073,121.00		305,073,121.00
合计	1,001,569,503.12	128,479,653.10	873,089,850.02	979,073,121.00	128,479,653.10	850,593,467.90

## (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
上海上柴发动机销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海伊华电站工程有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
大连上柴动力有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00		128,479,653.10
上柴动力海安有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
合计	674,000,000.00			674,000,000.00		128,479,653.10

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业					
上海菱重发动机有限公司	67,458,721.84	-14,538,069.80			52,920,652.04
小计	67,458,721.84	-14,538,069.80			52,920,652.04
二、联营企业					
上海菱重增压器有限公司	237,614,399.16	134,232,199.96	3,114,251.96	100,312,000.00	274,648,851.08
小计	237,614,399.16	134,232,199.96	3,114,251.96	100,312,000.00	274,648,851.08
合计	305,073,121.00	119,694,130.16	3,114,251.96	100,312,000.00	327,569,503.12

## 4、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	2,468,221,065.99	2,116,456,359.57	2,107,736,736.21	1,741,920,173.71
其他业务	60,266,334.99	28,716,742.76	44,000,840.22	31,265,016.70
合计	2,528,487,400.98	2,145,173,102.33	2,151,737,576.43	1,773,185,190.41



其他说明：

营业收入列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2016 年	2015 年
销售商品	2,463,416,369.88	2,102,412,116.05
原材料及废料销售收入	30,114,174.46	30,689,653.10
租赁收入	21,309,662.50	11,277,244.92
提供劳务	12,731,088.83	5,632,652.99
仓储收入	375,442.95	306,980.89
其他	540,662.36	1,418,928.48
合计	2,528,487,400.98	2,151,737,576.43

## 5、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	12,848,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	119,694,130.16	107,666,237.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	66,921.89	719,138.07
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	44,687.50	48,262.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,560,206.84	14,642,779.78
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品利息	2,398,301.37	
合计	137,612,247.76	123,076,417.91

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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
非流动资产处置损益	3,197,142.34
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	16,542,427.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	2,398,301.37
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,625,508.73
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	202,042.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-3,485,975.22
少数股东权益影响额	
合 计	21,479,447.79

说明：本年度计入当期损益的政府补助中无与本集团正常经营业务密切相关，且符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

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	2.80	0.11	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.09	不适用

## 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

## 第十二节 备查文件目录

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

上海柴油机股份有限公司

董事长：蓝青松

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用