



阜新德尔汽车部件股份有限公司

2017 年年度报告

2018-025

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李毅、主管会计工作负责人王学东及会计机构负责人(会计主管人员)张敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、行业成长性风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况，并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响；与宏观经济之间关联度较高，国际或国内的周期性宏观经济波动均可能影响汽车行业的需求，进而对汽车及相关产品的研发、生产与销售带来较大的影响。未来国内汽车行业的成长速度仍有可能下降，故公司业务发展也将受到整车行业的传递影响。

2、公司业绩增速降低的风险

2017 年，全球经济增长放缓，国内市场受其影响，从而降低了消费者新车购买的积极性，进而影响汽车和汽车零部件行业，对公司的增长产生不确定性。由于国内汽车行业整体速度放缓、电动车等新能源车辆的发展对现有汽车行业格局造成的影响,公司主要产品液压转向泵面临加速更替的产销压力，电液转向

泵、变速箱油泵、EPS 电机、汽车电子等新产品收入增长还需循序渐进，公司业绩增速可能会有所降低。同时公司报告期内完成并购 CCI，销售收入增幅较大，但并购融资成本及公司限制性股票激励计划实施所致的成本摊销对净利润均有所影响，公司业绩增速可能会有所降低。

3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务；同时国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，尤其是近年来公司在美国的新项目开发美国主机配套市场并批量供货。随着这类产品的批量生产和交付，与客户的系统设计的匹配程度将关系到公司所提供产品的使用质量和耐久性。一旦由于公司的产品质量管控不力而出现质量问题，将会面临被召回和索赔的风险，并对公司后续的产品销售及公司品牌形象带来不利影响。

4、管理能力不足的风险

公司一直坚持同步实施国际化和全球运营的战略，已在全球多个国家建立生产、研发基地。报告期内推动实施了重大资产重组、拓展新产业，跨入全球汽车零部件供应商体系。公司的员工数量、产品种类和面对的市场规模等也出现较大提升。对公司在资源整合、市场开拓、产品研发、人员配备、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面都提出了更高、更为系统和全面的要求。若上市公司管理水平不能有效满足整合要求，则会使得国际化和全球运营后的协同效应不能有效发挥甚至妨碍到原有管理体制的顺利运转。此外，因公司规模扩

大速度较快，如果内部机构设置和管控制度不能迅速跟进，亦将会对公司经营造成不利影响。

5、商誉减值风险

随着公司完成对 CCI 的收购，公司合并报表中产生较大金额的商誉。根据《企业会计准则》的规定，由此形成的商誉不作摊销处理，但需进行减值测试。若 CCI 在未来经营中不能较好地实现预期收益，则形成的商誉将存在减值风险，从而对公司未来业绩产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 104,920,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	62
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	190

释义

释义项	指	释义内容
公司、德尔股份	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司
实际控制人	指	李毅
控股股东	指	辽宁德尔实业股份有限公司
美国福博	指	美国福博有限公司
鼎宏实业	指	阜新鼎宏实业有限公司
董事会、监事会、股东大会	指	阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会、监事会、股东大会
阜新佳创	指	阜新佳创企业管理有限公司
CCI	指	Carcoustics International GmbH 及其附属公司
克莱斯勒	指	菲亚特克莱斯勒汽车公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司章程》	指	《阜新德尔汽车部件股份有限公司公司章程》
HPS	指	液压转向泵
EHPS	指	电液转向泵
EOP	指	变速箱电子泵
PEPS	指	一键启动系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	德尔股份	股票代码	300473
公司的中文名称	阜新德尔汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称	德尔股份		
公司的外文名称（如有）	Fuxin Dare Automotive Parts Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dare Auto		
公司的法定代表人	李毅		
注册地址	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号		
注册地址的邮政编码	123004		
办公地址	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号		
办公地址的邮政编码	123004		
公司国际互联网网址	www.dare-auto.com		
电子信箱	zqb@dare-auto.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩颖	杨爽
联系地址	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号	辽宁省阜新市经济开发区 E 路 55 号
电话	0418-3399169	0418-3399169
传真	0418-3399170	0418-3399170
电子信箱	zqb@dare-auto.com	zqb@dare-auto.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
签字会计师姓名	赵彧非、张毅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	谭铁铭、郭厚猛	2015.6.12~2018.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,540,913,519.56	622,677,373.62	308.06%	694,569,353.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	131,340,419.95	109,708,417.45	19.72%	138,214,149.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	126,640,094.50	102,421,693.31	23.65%	133,953,832.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,785,861.54	198,221,086.75	-78.92%	160,908,380.26
基本每股收益（元/股）	1.3006	1.0971	18.55%	1.5796
稀释每股收益（元/股）	1.3006	1.0971	18.55%	1.5796
加权平均净资产收益率	7.60%	7.33%	0.27%	12.52%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	4,269,335,026.43	1,964,453,830.24	117.33%	1,880,689,334.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,657,977,708.29	1,510,154,967.37	9.79%	1,500,194,030.45

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.2518
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	179,505,780.13	617,465,026.35	794,447,632.97	949,495,080.11
归属于上市公司股东的净利润	30,101,537.73	33,290,263.44	27,917,697.82	40,030,920.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,183,824.74	27,806,734.36	28,024,103.35	40,625,432.05
经营活动产生的现金流量净额	-6,716,165.32	115,145,752.62	-25,393,345.61	-41,250,380.15

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-369,631.60	1,669,171.78	318,737.53	
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）	8,762,795.86	6,527,148.68	4,650,106.04	
债务重组损益	640,800.00	885,004.77	129,456.28	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,150,735.04			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,907,600.39	98,860.32	45,322.18	
减：所得税影响额	854,287.95	1,549,697.89	722,242.22	
少数股东权益影响额（税后）	421,015.43	343,763.52	161,062.98	
合计	4,700,325.45	7,286,724.14	4,260,316.83	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

公司是汽车零部件的系统供应商，主要从事泵（液压转向泵、自动变速箱油泵、真空泵）、电泵（电液转向泵、变速箱电子泵、电动真空泵）、电机（电机电控）、汽车电子（一键启动系统）、隔热、降噪（NVH）及轻量化等产品的研发、生产、销售等，产品可广泛应用于转向、传动、制动、汽车电子、车身辅助驾驶系统。

报告期内公司完成了重大资产重组，收购了CCI，通过此次并购，公司产品进一步丰收入实现了跨越式增长，进一步加强了与国际知名车企的多方面的业务合作，为全球化布局奠定基础。公司借助资本市场的力量，在巩固传统液压转向泵行业龙头地位的基础上，重点围绕汽车行业“电子化、轻量化、集成化、新能源化”趋势，积极展开新技术、新产品、新业务的布局，努力实现技术和产品的系统化组合，实现产品延伸的多样化布局；在巩固和提高在国内相关汽车零部件领域优势地位的基础上，加快国际化步伐，通过国际客户拓展、产品出口、生产研发布局、海外并购等途径，逐步把公司打造成具有国际竞争力的综合性汽车零部件企业。

（二）公司主要经营模式

采购模式：公司生产所需的原材料和外购零部件由采购管理系统统一向供应商集中采购。采购管理系统结合生产计划和库存情况编制采购计划，按照采购类型和采购产品的重要程度完成内部审批后，组织安排合格供应商生产及采购。采购管理系统联合技术管理系统、研发设计系统、质量管理系统严格按照公司建立的供应商管理程序对供应商进行管理，供应商交付的货物必须检验合格后方可入库使用，并定期对供应商部分进行考核评价，督促供应商持续改进服务质量。

生产模式：公司采取专业生产和外部加工相结合的生产方式，核心部件和关键工艺由公司自主完成，毛坯料和非关键加工环节由外部供应商完成。公司的生产线主要由数控加工中心及数控机床及装配线组成，公司采用多品种批量生产的柔性化生产模式，可实现多品种批量供货。

生产管理系统结合销售计划和库存情况编制生产计划，并实时根据销售计划的调整更新生产计划，组织安排生产，提高存货的周转率。

新产品开发模式：公司的新产品开发模式以自主研发为主，公司在所属细分行业拥有丰富的研发设计经验。当整车厂产生新产品的需求时，会将关键零部件总成开发外包给技术实力较强的零部件生产厂商。公司在承接此类配套业务时，会根据客户在参数和性能等方面的要求开发样件，通过整车厂的样件验收后实施批量生产。

销售模式：公司主要产品在配套市场供货，采取直接向整车厂或其一级供应商供货的模式，根据客户滚动订单安排生产，组织交付。公司在开发新配套客户时，会通过多个渠道收集市场信息并进行项目可行性分析，如项目可行的情况下公司会拜访目标客户并完成客户对公司的质量体系评审，从而进入目标客户的合格供应商名录。通过质量体系评审后，公司会对产品进行报价，并与客户的技术部门进行多次技术交流，确定开发计划；售后市场方面，公司主要采用经销方式销售产品，采用“以销定产，先款后货”模式进行操作。

（三）报告期内公司主要业绩驱动因素

2017年国内汽车产销量分别为2901.54万辆和2887.89万辆，同比增长3.19%和3.04%，连续九年蝉联全球第一，取得瞩目的佳绩。其中乘用车产销量分别为2480.67万辆和2471.83万辆，同比增长1.58%和1.40%；商用车产销量分别为420.87万辆和416.06万辆，同比增长13.81%和13.95%。汽车行业整体经济运行态势良好，呈现平衡增长态势。受益于国内汽车行业产销量稳定增长，公司主导产品销量保持稳定增长。

报告期内公司成功并购CCI，公司在行业中的横向拓展能力将得到提高，将从汽车转向部件的龙头企业向降噪隔热等创新产品解决方案服务商转型，综合竞争力有效提高，逐步迈向全球化汽车部件企业行列。同时，进一步增强了研发创新能力和技术实力，持续通过国内外客户的产品认证程序，与客户建立了长期稳定的战略合作配套关系，积累了大量优质的客户

资源。报告期内，面对稳定增长的汽车市场，公司凭借自身研发、客户资源、产品质量控制等优势，牢牢把握行业快速发展契机，通过持续研发投入和技术创新，不断推进主导产品技术升级，加大市场开发力度，优化产品结构。同时，报告期内，公司在采购、生产制造与财务等环节成本控制效果显著，提高了管理效率和运营效率，提升了公司盈利能力，取得了较好的业绩增长。

（四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

在行业全球化背景下，世界级的汽车零部件巨头纷纷加大相关投资，并开始转型升级，在全球范围内对资源进行重新布局，从提供具体产品到提供解决方案，再向整体技术服务提供转型。而中国本土汽车零部件企业在一些新兴领域与世界一流水平的差距有被拉大的趋势。目前，国内汽车零部件行业存在“小、零、散、乱”的局面，而且多集中在低端产品领域，产能过剩和恶性价格竞争明显，普遍面临着较大的生产压力。对于本土厂商，一方面在前沿技术上很难与国际厂商竞争，难以进入真正的高端系统领域；另一方面也很难实现整车厂商要求的全球供应，难以进入全球市场。因此，国内企业的行业产业转型升级已经迫在眉睫。2017年是我国汽车工业发展的收官之年，也是全面落实“十三五”规划的关键一年，汽车行业深入贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，以供给侧结构性改革为主线，积极推进产业转型升级，深化创新，推动行业高质量发展。国内汽车产销量连续九年蝉联全球第一，行业经济效益增速明显高于产销量增速，新能源汽车发展势头强劲，中国品牌市场份额继续提高，实现了国内、国际市场双增长。

公司转向泵产品市场占有率较高，在国内同行业中处于龙头地位。NVH业务板块的CCI作为世界级隔音隔热新项目生产企业，经过多年的发展，已经积累起了在业内较强的生产能力和基础储备，与众多世界级汽车集团建立起了长期而稳定的合作关系，在行业内具有较高的知名度和声誉，在全球范围内处于行业领先地位，与转向泵产品共同贡献了公司绝大部分的营业收入及利润。用于制动和传统系统的泵及电泵、EPS电机及PEPS等汽车电子产品是公司业务发展方向，也将是公司未来收入及利润的重要增长点。公司实现由提供零部件到提供系统及解决方案、由专注于转向系统进而拓展到转向、传动、制动、汽车电子、车身辅助驾驶系统的汽车零部件综合供应商的转型。这些新项目的实施，拓宽了公司产品在整车上的应用范围，打开了新的市场空间，提升了公司的抗风险能力和市场竞争能力。

当前，汽车行业正朝着环保、轻量化、减排的大趋势发展，对减振降噪材料提出越来越高的要求，新能源汽车更需要提供多种个性化的降噪（混合动力）、保温隔热（新能源动力电池）等解决方案。在国家鼓励企业“走出去”的政策引导下，2017年，作为贯彻执行“内生和外延并重发展，以‘专注汽车’为指导思想，围绕汽车行业的电子化、轻量化的要求和趋势，积极推进产品多元化和市场全球化战略”的重要步骤。

CCI作为汽车隔热降噪产品的专业提供商，长期服务于奔驰、宝马、奥迪、福特、大众和雷诺尼桑等世界级汽车集团。CCI不断研发新的材料，推广各种新型聚合物、无纺布类的和耐高温的创新轻质材料，并利用轻巧而稳定的材料来研发轻量化、隔热静音的产品，广泛运用包括热压成型、真空成型、聚氨酯发泡成型、冲切等诸多核心技术，不仅实现了车辆的隔热和隔音效果，而且减轻车辆重量，明显提升整车舒适性，减少排放，适应了汽车行业的发展趋势和要求。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	主要系募投项目固定资产投入增加及 CCI 房屋建筑物及机器设备增加所致。
无形资产	主要系报告期内公司客户资源及专有技术增加所致。
货币资金	主要系报告期内公司收购 CCI 及投资购建固定资产增加使得报告期末货币资金减少。
商誉	主要系报告期内公司合并 CCI 所致。
应收账款	主要系报告期内公司合并 CCI 及新产品逐步量产后销售增加所致。

存货	主要系报告期内公司合并 CCI 及新产品逐步量产后备货增加所致。
----	----------------------------------

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
CCI	非同一控制下企业合并	1,579,751,059.26	德国	实行管理层负责制,通过制定年度经营预算目标并拟定考核措施的方式进行管理,通过定期召开管理层经营会议,对经营业绩和预算完成情况进行跟踪。	定期报送经营分析和财务数据对公司的经营状况进行了解;定期实施内控审计;设立咨询委员会作为公司最高权力机构,制定议事规则和重要事项授权审批制度,不定期召开委员会会议,参与各公司的现场管理。	91,722,266.87	94.34%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 技术研发优势

1、强大的研发优势

公司是国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家火炬计划重点高新技术企业、辽宁省制造业信息化科技工程示范企业、辽宁省知识产权“兴业强企工程”试点单位、辽宁省企业技术中心、阜新市科技创新示范企业,并被国家知识产权局确认为2016年度国家知识产权优势企业。目前公司共拥有知识产权200余项。公司在阜新、上海、北美及德国分别设有研发中心,研发团队拥有研发技术人员400余名,其中博士16人,硕士190余人,为公司新产品研发和关键技术难题的攻关提供了强有力的保障,提高了公司整体的研发能力水平。

2、先进的研发手段和仿真分析能力

公司技术中心引入大型三维建模软件CATIA、UG,可以与主机厂进行数据交换,协同设计;引进流体仿真软件PumpLink

以及电机电磁仿真软件Motsolve。这些软件的应用，保证公司可以与主机厂同步开发，也缩短了新产品的研发周期。这些新产品研发手段，提升了新产品研发平台的水平，使产品的研发效率有了质的飞跃。

3、完善的试验验证能力和经验总结是公司研发高品质产品的重要保障

公司拥有通过了ISO/IEC17025体系认证的国家级试验室，能完成泵及电泵、电机等产品的可靠性试验和验证，同时公司拥有材料实验室，声学及热力学检测室等。

在材料的选择和处理方面，拥有丰富的经验和专业知识。在隔热、降噪（NVH）及轻量化产品研发方面，可以给客户快速提供解决方案。在与客户同步开发产品的过程中，接受全球客户的意见反馈，不断优化产品设计，快速提供原型机，为客户提供高品质产品。

同时公司不断积累新技术、获得新专利、总结成功的经验，对克服行业难题、推进技术的进步起到了关键作用。

4、公司采用集中研发和紧密围绕客户生产相结合的方式，集中整合研发资源提升研发能力，紧密围绕客户生产并将研发结果快速的应用到客户的使用中并积极得到客户的反馈。通过这种方式，实现技术革新快速、高效、全球化，不仅包括对高品质新产品的开发，并且对现有产品进行持续改进，提高客户的利益。

（二）质量控制优势

1、建立产品、工艺设计阶段的质量预防与控制体系：为了充分了解客户新产品使用特点和工况，在产品早期研发阶段，公司建立了与客户研发部门的沟通机制，充分理解和论证客户的产品使用环境和操作方法，和客户一起运用“产品质量功能展开(QFD)”和“潜在失效模式及后果分析(FMEA)”等质量工具，识别系统性能设计和匹配方面存在的质量风险和关键、重要特性，为公司开展产品、工艺设计和优化提供依据；通过产品质量先期策划（APQP），识别产品和工艺设计中存在的潜在风险，并通过设计实验进行验证和控制；同时，在提供样件阶段，公司派驻工程师去客户的试验场地进行实地调查和检测，进一步验证公司的产品设计规格与客户使用环境的匹配性和一致性，通过PDCA循环，持续实施产品质量设计优化和改进。在批量生产前，消除产品在制造和使用中出现的各类潜在的质量问题。

2、建立采购件质量预防与控制体系：确认新采购货源的质量策划与过程开发、评审现有货源的过程可靠性，帮助供应商识别过程中潜在的质量风险，实现持续改进，不断满足客户和市场的需求。审核包括：产品图纸、技术规范的完整性和有效性；质量策划文件，即过程流程图、PFMEA（过程潜在失效模式及后果分析）和控制计划的完整性、关联性和一致性；产品关键特性和过程关键特性的识别与管理；过程变更管理和动态文件更新等；合格分供方提供的质量可靠的物料，包括合格分供方的选用、绩效评价和淘汰管理；分供方的项目开发管理和分阶段认可；来料的质量保障和监控；分供方的质量问题交流和解决管理；来料仓储管理；采购质量人员资质管理等；生产过程六个要素的符合性和完整性（人、机、料、法、环和测量）；供应商内部的过程审核和产品审核管理；客户反馈的质量问题的解决和经验库的建立；成品物流和仓储的管理；售后服务人员的资质等。公司采购管理系统依据该体系持续实施供应商制造过程管控，并按照供应商业绩评价机制实施定期评审和考核，实现优胜劣汰，按照客户的要求实施供应商供货体系的动态整合。

3、建立生产制造过程的质量预防与控制体系：持续评估、分析和改进生产过程六要素，使其稳定且满足客户需求。

人：按照产品和市场需求合理进行人力资源配置，建立和实施人员上岗资质与技能评估、人员激励机制。

机：建立和实施设备防错、关键特性的过程能力监控和工装、模具的维护保养和管理机制。

料：建立和实施不合格品管理、生产现场物料状态标识与存放管理机制。

法：建立和实施标准化生产作业指导的可用性和完整性的编制与审核机制、内部质量问题的快速响应、分层审核、变化点（断点）管理机制及目视化看板等。

环：建立和实施5S、精益厂内物流、特殊工艺或过程的温湿度管理、安全管理等机制。

测：建立和实施量检具管理、测量系统分析、质量数据的记录和质量指标的监控机制。

建立和实施制造过程预防控制体系：采用先进的制造技术和工艺、柔性化的生产模式以及在制造过程中防错技术的应用，保证了产品质量持续稳定、提高了工序能力。在制造环节中广泛采用防错技术、在线检测和统计过程控制，连续监控和预防制造过程中存在的异常和波动，保证产品质量持续稳定。

4、建立和实施产品质量标识和追溯系统：采用条码管理保证产品在接收、生产和交付过程中进行唯一性标识，防止错用和误用；通过追溯和在线数据统计系统，对产品质量进行系统化的鉴别、记录和统计；同时，精确跟踪每一个产品在用户

使用过程状态，对产品质量的形成和使用过程实现全程化可追溯性管理。

5、建立和实施产品质量持续改进体系：建立标准化的质量改进体系和工作方法，通过标准化的质量改进体系，将经过验证并行之有效的改进措施持续覆盖和运用于公司内部和供应商的各个设计与制造环节，使公司的产品实现过程始终保持在受控与高效的运行过程中。在此基础上，公司定期开展质量管理体系内审和管理评审，及时有效的捕捉公司运营层面存在的缺陷和潜在风险，并通过纠正预防措施地开展，不断完善公司的运营体系，使其持续满足客户和市场的需要。

（三）客户资源优势和丰富的配套经验

公司致力于以强大的工程和研发能力以及严格的质量标准来满足客户的需求，一方面，凭借较强的研发创新能力和技术实力，公司产品质量和性能处于行业领先地位；另一方面，公司近年来陆续通过国内外客户的产品认证程序，与整车厂商和发动机厂商建立了长期稳定的战略合作配套关系，在国内拥有江铃汽车、吉利汽车、比亚迪汽车、海马汽车、一汽轿车、一汽锡柴、东风柳汽、云内动力、东风康明斯、上海汽车变速器、山东盛瑞等客户，同时拥有克莱斯勒、戴姆勒集团、大众集团、宝马集团等国际客户，积累了大量优质的国内外客户资源。由于能够提供较高质量的产品和较完善的配套服务，公司近年来获得了众多荣誉和奖项，先后获得了通用汽车颁发的供应商质量卓越奖；戴姆勒优秀供应商奖；上汽依维柯红岩商用车有限公司卓越品质奖；江铃汽车股份有限公司优秀供应商；江西五十铃汽车A级供应商；江淮汽车集团、安徽江淮纳威司达的质量贡献奖。通过与集中研发和紧密围绕客户生产相结合的方式，集中整合资源、提升研发能力，紧密围绕客户生产并将研发结果快速应用到与客户的合作中，得到客户的积极的反馈。

（四）新产品储备优势

经过多年的发展，公司在国内外积聚了众多知名客户，并通过了他们的认证，这为公司新产品的输出打下了良好的基础。我们认为未来整车行业的发展离不开新能源汽车和智能驾驶两个方向，在维持现有产品实现稳定经营的基础上，我们不断展开新产品的储备确保公司的战略规划能顺应行业的发展。已实现量产的产品，包括电液转向泵、自动变速箱油泵和变速箱电子泵等在内的产品将在未来几年逐渐放量，而新产品开发方面，我们将围绕新能源车的转向、热源管理、制动和节能减排等方面，围绕智能驾驶的360度影像和数据传输等方面做更多的产品储备，以此来实现公司在汽车零部件行业深耕细作的目标。

（五）人才引进、培养、员工激励及团队优势

企业人才发展规划是一个系统工程，为了公司人才梯队的有效建设及衔接，增强公司发展后劲，公司坚持“尊重人才、公开选拔、能力为先、德才兼备”的原则，通过内部选拔和外部招聘相结合的方式，满足了公司经营发展所需的各种专业技术人才，提升了公司的创新能力。同时充分利用国内外各子公司管理、技能等方面的水平和经验，通过技术指导和交流、培训等方式实施德尔股份与各子公司资源共享，发挥协同优势，充分发挥各子公司的积极性和能动性。公司对技术、管理及技术人员实行绩效考核和等级评定，激励员工不断提高自身能力，并根据其评定结果进行侧重性培训提高和奖惩激励。通过股权激励的方式，激励核心技术和管理人员的上进心及事业心，从而保障了公司人力资源的可持续发展。

团队管理是企业管理的重中之重，多年来公司不断探索加强团队建设方式，将加强公司内部各系统间、部门间、员工之间横向和纵向的沟通与协调工作作为团队建设重点，通过增进相互间的沟通和理解，强化团队协作意识，倡导团队内的分享精神，营造积极向上的组织氛围，促进各部门间的合作和相互服务意识，努力打造稳定、高效的协作团队。

（六）国际化优势

公司夯实全球运营基础，构建国际化体系与能力，聚焦国际战略市场，打造动力、制动、汽车电子、车身辅助驾驶系统的汽车零部件综合供应平台，提高本土制造及本土销售的业务比重，确保海外收入稳定增长；做好CCI业务整合及高效运营，发挥协同价值，提高经营业绩；继续关注与把握提升整体品牌、技术、渠道及全球影响力的产业并购机遇，实现有效区域扩展，提升全球竞争实力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

据中国汽车工业协会统计分析，2017年国内汽车产销量分别为2901.54万辆和2887.89万辆，同比增长3.19%和3.04%，连续九年蝉联全球第一，取得瞩目的佳绩。行业经济效益增速明显高于产销量增速，新能源汽车发展势头强劲，中国品牌市场份额继续提高，实现了国内、国际市场双增长。其中乘用车产销量分别为2480.67万辆和2471.83万辆，同比增长1.58%和1.40%；商用车产销量分别为420.87万辆和416.06万辆，同比增长13.81%和13.95%，新能源汽车、智能汽车技术在快速发展，2017年，新能源汽车产销量均接近80万辆，分别达到79.4万辆和77.7万辆，同比分别增长53.8%和53.3%，产销量同比增速分别提高了2.1和0.3个百分点。汽车行业整体经济运行态势良好，呈现平衡增长态势。受益于国内汽车行业产销量稳定增长，公司主导产品销量保持稳定增长。

公司是汽车零部件的系统供应商，主要从事泵、电泵、电机、汽车电子、隔热、降噪（NVH）及轻量化等产品的研发、生产、销售。公司产品可广泛应用于转向、传动、制动、汽车电子、车身辅助驾驶系统。新项目的实施，拓宽了公司产品在整车上的应用范围，打开了新的市场。使公司逐步减少对现有主要产品的依赖，提升了公司的抗风险能力和市场竞争能力。

（一）泵及电泵项目

1、电液转向泵技术研发及产业化项目。

电液转向泵用于汽车转向系统，目前公司已积累了克莱斯勒、厦门金龙汽车集团股份有限公司、上海汽车商用车有限公司及郑州日产汽车有限公司等众多国内外知名客户资源，并已实现批量供货，未来供货量将逐步增长。同时公司亦已成为吉利商用车研究院有限公司等汽车厂商的定点供应商，公司为满足客户订单需求，报告期内计划新增加50万台电液转向泵产能，并已通过公司董事会和股东大会审议。

2、变速箱油泵技术研发及产业化项目。

公司的变速箱油泵包括自动变速箱油泵和变速箱电子泵。变速箱油泵在研发过程中，对各类产品进行了结构和流体情况的全方位仿真模拟分析，研发出了高性能、高可靠性的变速箱油泵。包括外啮合齿轮式、内啮合转子式、叶片式及滚子叶片式等全系列变速箱油泵，可广泛应用于DCT、AT、CVT及AMT等多种变速箱。

目前，公司自动变速箱油泵产品已积累了上海汽车变速器有限公司、浙江万里扬股份有限公司、湖南吉盛国际动力传动系统有限公司、湖南江麓容大车辆传动股份有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司、浙江吉利变速器有限公司等众多客户资源。其中上海汽车变速器有限公司、湖南吉盛国际动力传动系统有限公司、湖南江麓容大车辆传动股份有限公司已实现批量供货。2017年，公司成功为国际知名行业百强企业南京邦奇供货并获得客户的认可。

根据自动变速箱油泵客户的增量需求，公司原有产能已不能满足客户的订单要求，报告期内公司计划新增加100万台汽车自动变速箱油泵产能，并通过公司董事会和股东大会审议。

公司的变速箱电子泵（EOP）已向重庆蓝黛、湖南吉盛等公司提交样件并得到客户的定点认可，同时在上汽乘用车、山东盛瑞、江淮汽车等公司开始应用，其中上汽乘用车及山东盛瑞的EOP产品在2017年已经开始批量供货。

3、真空泵技术研发及产业化项目。

公司从2016年开始对机械式真空泵和电动真空泵进行了同步研发工作，并与多个客户进行了技术交流，目前电动真空泵产品已实现批量供货。

4、48V电泵的产品研发，已在报告期内完成样机并进行相关的认可试验。

5、变量泵的产品研发，预计在2018年上半年完成样机的试制并完成试验验证。

（二）电机及汽车电子

1、EPS电机技术研发及产业化项目。通过引进借鉴国内外先进的技术经验，并将其成功的应用到公司实际产品开发过程中，不断优化技术提高设计能力及产品性能。2017年公司已成功拿到上海航天机电公司的EPS电机项目，同时也成功为多

个国内客户提供了样件进行测试，并已取得部分客户的批产计划。

2、无钥匙进入及启动系统PEPS产业项目。公司已完成汽车无钥匙进入及启动系统的开发，并已实现重庆力帆、绵阳华瑞、郑州海马、郑州日产等的产品设计、定点和配套，其中多个产品已进入量产供货阶段，亦有相关产品在2017年下半年实现出口销售。另外，针对纯电动汽车的无钥匙进入及启动系统产品已于2017年下半年完成定点，主要客户包括郑州海马、国机智骏等。未来针对该产品的市场潜在需求空间较大，公司仍在不断的开拓客户。

（三）隔热、降噪（NVH）及轻量化产品

CCI不断研发新的材料，推广各种新型聚合物、无纺布类的和耐高温的创新轻质材料，并利用轻巧而稳定的材料来研发轻量化、隔热静音的产品，广泛运用包括热压成型、真空成型、聚氨酯发泡成型、冲切等诸多核心技术，不仅实现了车辆的隔热和隔音效果，而且减轻车辆重量，明显提升整车舒适性，减少排放，适应了汽车行业的发展趋势和要求。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,540,913,519.56	100%	622,677,373.62	100%	308.06%
分行业					
工业	2,540,913,519.56	100.00%	622,677,373.62	100.00%	308.06%
分产品					
隔音降噪产品	1,725,346,067.15	67.90%			100.00%
液压转向泵	564,279,537.09	22.21%	547,591,418.13	87.94%	3.05%

电液转向泵	66,788,867.48	2.63%	9,247,186.23	1.49%	622.26%
液压齿轮泵	54,778,910.16	2.16%	24,483,388.30	3.93%	123.74%
变速箱油泵	39,803,698.11	1.57%	12,304,391.68	1.98%	223.49%
动力转向罐	36,228,888.91	1.42%	12,105,224.15	1.94%	199.28%
真空泵	142,538.48	0.01%			100.00%
EPS 电机	103,260.05	0.00%	112,975.62	0.02%	-8.60%
汽车电子产品	37,568,197.47	1.48%	7,258,648.24	1.16%	425.08%
其他	15,873,554.66	0.62%	9,574,141.27	1.54%	60.10%
分地区					
境内	742,255,141.49	29.21%	616,348,200.18	98.98%	20.43%
境外	1,798,658,378.07	70.79%	6,329,173.44	1.02%	28,318.54%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	2,540,913,519.56	1,766,792,876.15	30.47%	308.06%	361.32%	-8.03%
分产品						
隔音降噪产品	1,725,346,067.15	1,252,180,522.00	27.42%	100.00%	100.00%	
液压转向泵	564,279,537.09	322,348,541.07	42.87%	3.05%	2.56%	0.27%
分地区						
境内	742,255,141.49	456,985,717.02	38.43%	20.43%	20.96%	-0.27%
境外	1,798,658,378.07	1,309,807,159.13	27.18%	28,318.54%	25,162.27%	9.10%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业	销售量	万台	16,105.94	254.79	6,221.26%
	生产量	万台	16,166.74	266.9	5,957.23%

	库存量	万台	96.65	35.85	169.60%
--	-----	----	-------	-------	---------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内公司合并CCI所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		1,766,792,876.15	100.00%	382,986,723.98	100.00%	361.32%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
隔音降噪产品		1,252,180,522.00	70.87%			100.00%
液压转向泵		322,348,541.07	18.24%	314,287,728.35	82.06%	2.56%
电液转向泵		40,325,648.10	2.28%	7,029,458.93	1.84%	473.67%
液压齿轮泵		43,539,815.84	2.46%	23,092,007.23	6.03%	88.55%
变速箱油泵		26,253,733.08	1.49%	8,501,734.16	2.22%	208.80%
动力转向罐		28,768,991.50	1.63%	8,691,065.24	2.27%	231.02%
真空泵		111,088.81	0.01%			100.00%
EPS 电机		100,937.95	0.01%	289,460.50	0.08%	-65.13%
汽车电子产品		33,291,948.92	1.88%	7,582,480.89	1.98%	339.06%
其他		19,871,648.88	1.12%	13,512,788.68	3.53%	47.06%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内公司发生非同一控制下企业合并

名称	2017年12月31日净资产	2017年净利润
阜新佳创企业管理有限公司	-26,524,919.42	-3,575,734.37

Jiachuang GmbH	1,844,058,945.49	7,043,988.41
CCI	547,053,431.21	91,722,266.87

报告期内公司新设成立1家全资子公司

名称	2017年12月31日净资产	2017年净利润
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	1,896,316,526.65	-40,693,473.35

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,201,336,680.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	Daimler Group	449,605,337.61	17.69%
2	Audi Group	283,827,414.74	11.17%
3	BMW Group	206,288,108.20	8.12%
4	Ford Group	146,050,944.51	5.75%
5	Volkswagen Group	115,564,875.63	4.55%
合计	--	1,201,336,680.69	47.28%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	237,515,081.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	Eurofoam Group	72,141,745.87	5.93%
2	Tenowo Group	51,363,672.82	4.22%

3	KIBAR Group	42,790,952.36	3.52%
4	阜新中孚轻金属科技有限公司	38,926,024.94	3.20%
5	河身贸易	32,292,685.39	2.65%
合计	--	237,515,081.38	19.52%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	90,419,856.16	36,420,622.36	148.27%	主要系报告期内合并 CCI 使得公司运费及工资福利费增加所致。
管理费用	450,266,954.87	88,268,633.87	410.11%	主要系报告期内合并 CCI 使得公司工资福利费及租赁费增加，以及报告期内实施股权激励方案产生的股权激励成本及相关中介机构费用增加所致。
财务费用	59,896,293.57	-10,275,631.13	682.90%	主要系报告期内公司购融资成本及汇兑损益增加所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年，随着汽车行业的不断发展和行业竞争的日益激烈，公司新项目研发目标，已不仅专注于为目标产品的最终量产和为客户提供配套服务以创收，而是将产品发展方向从零件供货往集成化、系统化、平台化发展；同时更加注重：

①通过新项目新产品的设计研发，来提升公司的市场竞争力、自主研发能力和可持续性发展的能力；

②开拓、探索适合公司自身发展的新领域；

③通过新项目的研发，积淀更多的研发设计经验，创建更完善更高效的研发设计流程，培养更专业、高素质的研发精英团队。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	462	236	230
研发人员数量占比	10.40%	16.85%	18.84%
研发投入金额（元）	45,125,955.04	33,402,891.51	27,299,176.94
研发投入占营业收入比例	1.78%	5.36%	3.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,563,840,458.65	703,427,039.16	264.48%
经营活动现金流出小计	2,522,054,597.11	505,205,952.41	399.21%
经营活动产生的现金流量净额	41,785,861.54	198,221,086.75	-78.92%
投资活动现金流入小计	496,261.21	3,449,684.00	-85.61%
投资活动现金流出小计	217,984,780.86	176,502,485.31	23.50%
投资活动产生的现金流量净额	-217,488,519.65	-173,052,801.31	-25.68%
筹资活动现金流入小计	1,503,046,771.16		100.00%
筹资活动现金流出小计	1,941,297,765.49	101,162,813.68	1,818.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-438,250,994.33	-101,162,813.68	-333.21%
现金及现金等价物净增加额	-614,417,477.31	-75,591,820.59	-712.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、报告期内，经营活动现金流入较去年同期增加264.48%，主要系报告期内公司合并CCI使得销售回款增加所致；
- 2、报告期内，经营活动现金流出较去年同期增加399.21%，主要系报告期内公司合并CCI使得支付采购款和职工福利费增加，以及电液转向泵、变速箱油泵等新产品逐渐量产的备货增加所致；
- 3、报告期内，投资活动现金流入较去年同期减少85.61%，主要系报告期内公司收到政府补助减少所致；
- 4、报告期内，投资活动现金流出较去年同期增加23.50%，主要系报告期内公司募投项目固定资产投入增加所致；
- 5、报告期内，筹资活动现金流入较去年同期增加100.00%，主要系报告期内公司借款增加及授予限制性股票所致；
- 6、报告期内，筹资活动现金流出较去年同期增加1,818.98%，主要系报告期内公司收购CCI时需偿还相关债务所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

因公司本年度生产经营规模扩大，导致长期资产折旧与摊销及存货变动较大，都影响净利润中的非付现成本；且公司客户多为整车生产企业，以银行承兑汇票结算采购比例较高，公司取得票据后绝大部分直接背书给采购原材料和长期资产供应商，该部分收入未构成经营性现金流入，本年度应收票据和已贴现未到期应收票据余额之和，期末较期初增长8,050万。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	3,418,639.31	2.04%	计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	3,203,119.46	1.91%	政府补助收入	否
营业外支出	2,599,284.03	1.55%	罚款支出	否
资产处置收益	-369,631.60	-0.22%	固定资产处置损失	否
其他收益	6,892,160.04	4.11%	政府补助收入	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	301,606,518.60	7.06%	916,978,521.82	46.68%	-39.62%	主要系报告期内公司收购 CCI 及投资购建固定资产增加使得报告期末货币资金减少。
应收账款	646,039,813.18	15.13%	202,003,278.46	10.28%	4.85%	主要系报告期内公司合并 CCI 及新产品逐步量产后销售增加所致。
存货	681,835,113.07	15.97%	147,793,803.25	7.52%	8.45%	主要系报告期内公司合并 CCI 及新产品逐步量产后备货增加所致。
投资性房地产	46,772,729.36	1.10%	13,878,279.53	0.71%	0.39%	
长期股权投资	11,793,264.96	0.28%			0.28%	
固定资产	721,880,539.09	16.91%	321,306,272.77	16.36%	0.55%	主要系募投项目固定资产投入增加及 CCI 房屋建筑物及机器设备增加所致。
在建工程	66,022,296.41	1.55%	26,290,025.76	1.34%	0.21%	
短期借款	154,874,989.04	3.63%			3.63%	
长期借款	61,198,229.90	1.43%			1.43%	

无形资产	271,782,189.63	6.37%	40,486,052.59	2.06%	4.31%	主要系报告期内公司客户资源及专有技术增加所致。
商誉	1,098,093,353.38	25.72%			25.72%	主要系报告期内公司合并 CCI 所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2017年12月31日	2016年12月31日	受限原因
其他货币资金	3,167,445.98	4,121,971.89	票据保证金及信用证保证金
固定资产	70,194,647.63		为获得贷款而抵押
无形资产	51,400,221.30		为获得贷款而抵押
应收票据	4,300,000.00	9,590,000.00	为开立银行承兑汇票而质押

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
335,874,999.70	176,502,485.31	90.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
CCI	隔热、降噪（NVH）及轻量化产品的研发、生产和销售	收购	1,434,817,951.99	100.00%	自有资金及融资	无	长期	项目投资	91,722,266.87	91,722,266.87	否	2017 年 05 月 26 日	重大资产购买暨关联交易实施情况报告书

合计	--	--	1,434,817,951.99	--	--	--	--	--	91,722,266.87	91,722,266.87	--	--	--
----	----	----	------------------	----	----	----	----	----	---------------	---------------	----	----	----

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	公开发行	67,285	26,364.51	67,842.53	6,355.8	6,355.8	9.45%	1.14	截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司募集资金账户余额为人民币 1.14 万元 (含存款利息收入), 存放于公司募集资金专项账户中。	0
合计	--	67,285	26,364.51	67,842.53	6,355.8	6,355.8	9.45%	1.14	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]966 号文核准, 首次公开发行人民币普通股 (A 股) 2,500 万股, 发行价为人民币 28.76 元/股, 募集资金为人民币 719,000,000.00 元。在扣除相应承销和保荐费用人民币 34,950,000.00 元后, 实际收到人民币 684,050,000.00 元, 再扣除本次 A 股发行支付的除承销和保荐费用以外的其他相关发行费用人民币 11,200,000.00 元, 本次募集资金净额为人民币 672,850,000.00 元。上述募集资金已经上会会计师事务所 (特殊普通合伙)										

验证，并出具上会师报字(2015)第 2657 号验资报告验证。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为人民币 142,693,767.62 元。其中汽车转向助力泵扩产和技术升级项目置换金额 79,545,281.59 元，自动变速箱油泵生产线项目置换金额 37,489,426.72，EPS 电机技术研发及产业化项目置换金额 21,271,038.23 元，电液泵技术研发及产业化项目置换金额 4,388,021.08 元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并出具了上会师报字(2015)第 2815 号鉴证报告。公司于 2015 年 8 月 14 日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 142,693,767.62 元置换已预先投入的自筹资金。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 678,425,385.46 元(包含历年累计利息收入人民币 5,586,823.92 元)，其中以前年度累计使用人民币 414,780,247.11 元，本年度使用人民币 263,645,138.35 元，均投入募集资金项目。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 11,438.46 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车转向助力泵扩产和技术升级项目	否	19,437.93	19,437.93	8,609	19,552.68	100.59%	2017 年 06 月 30 日	9,942.6	是	否
自动变速箱油泵生产线项目	否	12,553.83	12,553.83	2,515.92	12,599.87	100.37%	2017 年 06 月 30 日	850.61	是	否
EPS 电机技术研发及产业化项目	否	5,713.16	5,713.16	726.04	5,729.45	100.29%	2017 年 06 月 30 日	152.35	是	否
EPS 电机产业化项目	否	9,009.06	9,009.06	5,028.25	9,076.97	100.75%	2017 年 06 月 30 日	1,066.21	是	否
电液泵技术研发及产业化项目	否	7,410.71	7,410.71	708.89	7,473.28	100.84%	2017 年 06 月 30 日	1,266.59	是	否
无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目	否	6,805.51	6,805.51	2,252.23	6,886.1	101.18%	2017 年 06 月 30 日	253.36	不适用	否
转向泵、电机核心部件建设项目	是	6,355.8							--	是

年新增 50 万台电液泵项目一期 5 万台电液泵项目	否		6,355.8	6,524.18	6,524.18	102.65%	2019 年 06 月 30 日	281.64	是	否
承诺投资项目小计	--	67,286	67,286	26,364.51	67,842.53	--	--	13,813.36	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	67,286	67,286	26,364.51	67,842.53	--	--	13,813.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目：该募投项目第一、二年为建设期，税后静态投资回收期为 4.35 年（含建设期）。尚未产生规模效益，故未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“转向泵、电机核心部件建设项目”规划与开发目标确定于 2014 年初，已无法满足目前市场与客户的需求。为了维护股东利益，保证公司研发产品的持续竞争能力，公司决定终止该项目，并对产品需求重新进行调研，将募投项目进行重新规划和修改。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	2015 年度公司变更“汽车转向助力泵扩产和技术升级项目”的实施地点，将该项目实施地点由“阜新市经济开发区新山街东、西环路南”变更为“阜新市经济开发区 E 路 55 号（公司现有厂区）”。同时公司将“无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目”的实施地点变更为“深圳市龙华新区观澜新城社区竹园工业区 1 号”。 本次变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见，公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。									
	2016 年度公司变更“自动变速箱油泵生产线项目”、“EPS 电机技术研发及产业化项目”、“EPS 电机产业化项目”、“电液泵技术研发及产业化项目”、“转向泵、电机核心部件建设项目”的实施地点，由“阜新市经济开发区新山街东、西环路南”变更为“阜新市经济开发区盛达路北、开发大街西”。 本次变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司第二届董事会第九次会议审议通过。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见，公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	2015 年度公司变更“无钥匙进入及启动系统 PEPS 产业化项目”的实施主体，以募集资金人民币 68,055,100.00 元向深圳德尔增资的方式将该项目的实施主体变更为深圳德尔。 本次变更部分募集资金投资项目实施地点的事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见，公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	截至 2015 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为人民币 142,693,767.62									

	元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并出具了上会师报字(2015)第 2815 号鉴证报告。 公司于 2015 年 8 月 14 日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 142,693,767.62 元置换已预先投入的自筹资金。保荐机构光大证券对该事项出具了专项核查意见。公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
"年新增 50 万台电液泵项目"中的"一期 5 万台电液泵项目"	转向泵、电机核心部件建设项目	6,355.8	6,524.18	6,524.18	102.65%	2019 年 06 月 30 日	281.64	是	否
合计	--	6,355.8	6,524.18	6,524.18	--	--	281.64	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		原募投项目“转向泵、电机核心部件建设项目”规划与开发目标于 2014 年初确定，截止目前尚未投资建设。鉴于原募投项目已无法满足目前市场与客户需求，为了维护股东利益，保证公司研发产品的持续竞争能力，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“转向泵、电机核心部件建设项目”变更为“年新增 50 万台电液泵项目”中的“一期 5 万台电液泵项目”，实施主体仍为德尔股份母公司。详见公司于 2017 年 6 月 23 日在巨潮资讯网等制定信息披露媒体上公布的《关于变更部分募集资金用途的公告》。 保荐机构光大证券对上述事项出具了专项核查意见。公司独立董事和监事会均对该事项发表了同意意见。							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
CCI	子公司	隔热、降噪（NVH）及轻量化产品的研发、生产和销售	19,567,388.17	1,579,751,059.26	547,053,431.21	1,726,929,204.14	112,327,270.67	91,722,266.87

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	设立	为收购 CCI 而设立的投资控股公司，对公司业务发展不会产生重大影响。
阜新佳创企业管理有限公司	非同一控制下企业合并	投资控股公司，持有 Jiachuang GmbH，对公司业务发展不会产生重大影响。
Jiachuang GmbH	非同一控制下企业合并	投资控股公司，持有 CCI，对公司业务发展不会产生重大影响。
CCI	非同一控制下企业合并	有利于公司优化资源，产生协同效应，进一步提升公司核心竞争力和整体经济效益，有利于公司长远稳健发展。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2017年汽车行业深入贯彻新发展理念,坚持稳中求进工作总基调,以供给侧结构性改革为主线,积极推进产业转型升级,深化创新,推动行业高质量发展。全年国内汽车产销量分别为2901.54万辆和2887.89万辆,连续九年蝉联全球第一,行业经济效益增速明显高于产销量增速,新能源汽车发展势头强劲,2017年新能源汽车生产79.4万辆,销售77.7万辆,同比增长53.8%和53.3%。随着电池技术的进步,充电桩等基础设施的建设加快,新能源汽车将持续保持高速增长态势,销量再创新高。随着社会经济的发展,汽车逐步走入家庭,国内人均汽车保有量仍处于较低水平,汽车消费市场仍有很大的提升空间。

（一）公司发展战略

公司始终坚持“专注汽车”的业务发展指导思想,在巩固传统液压转向泵行业龙头地位的基础上,重点围绕汽车行业“电子化、轻量化、集成化、新能源化”趋势,加大科技研发力度,积极展开新技术、新产品、新业务的布局,努力实现技术和产品的系统化组合,实现产品延伸的多样化布局,提升公司内生增长动力。同时,公司希望在巩固和提高在国内相关汽车零部件领域优势地位的基础上,通过平台化、集成化、系统化产品发展战略的实施,将进一步提高和主机厂商的粘合力,进而巩固和提高公司在相关汽车零部件领域的优势地位,加快国际化步伐,通过国际客户拓展、产品出口、生产研发布局、海外并购等途径,把公司打造成具有国际竞争力的综合性汽车零部件企业。

公司充分利用自身的研发优势及资本市场投融资平台,积极围绕平台化、集成化、系统化产品的发展战略,加大市场前景广阔、盈利能力强的项目投资,通过外延式增长提升公司技术储备及研发能力,实现跨越式发展。并积极寻求对同行业其他企业或上下游行业企业进行适当的收购兼并,整合优质资源,推进公司全球化布局,不断扩大企业规模和实力,提升公司的核心竞争力。

（二）经营计划

- 1、进一步提高公司运营效率,完善企业管理指标;
- 2、完善、制定供应商准入和处罚的管理办法并严格执行,提高供应商质量管理水平,减少客户抱怨;
- 3、进一步提高制造工艺,引进自动化、智能化柔性单元,提高过程控制水平;
- 4、提高质量管理体系运行的有效性,严肃工艺纪律,严格遵守操作流程和工艺规范,严把质量关;
- 5、推进项目管理和项目小组的有效运行;
- 6、成立技术攻关小组,攻克技术难题,解决新产品、新项目的技术问题,保证产品顺利批产;
- 7、建立先进的产品开发流程,改变传统的开发模式和手段;
- 8、增强市场开发团队的建设,提高专业知识及技能。

（三）可能面对的风险

1、行业成长性风险

公司所处的汽车零部件行业景气度主要取决于下游整车行业状况,并最终为国内外经济波动、行业政策变化及油价波动等因素所影响;与宏观经济之间关联度较高,国际或国内的周期性宏观经济波动均可能影响汽车行业的需求,进而对汽车及相关产品的研发、生产与销售带来较大的影响。未来国内汽车行业的成长速度仍有可能下降,故公司业务也将受到整车行业的传递影响。

伴随我国居民消费水平提高及购买力的上升,我国潜在汽车消费需求仍然巨大,而从人均 GDP 和汽车保有的国际横向比较看,我国中长期汽车市场仍拥有较大的增长潜力。面对市场行情变化,公司将积极拓展新项目、新客户及海外市场,力争在新项目有所突破,增加抵御风险的能力。通过收购兼并能提升公司竞争力和有良好的业绩增长预期的合作对象的方式,来增加公司抗风险的能力。

2、公司业绩增速降低的风险

2017年，全球经济增长放缓，国内市场受其影响，从而降低了消费者新车购买的积极性，进而影响汽车和汽车零部件行业，对公司的增长产生不确定性。由于国内汽车行业整体速度放缓、电动车等新能源车辆的发展对现有汽车行业格局造成的影响，公司主要产品液压转向泵面临加速更替的产销压力，电液转向泵、变速箱油泵、EPS电机、汽车电子等新产品收入增长还需循序渐进，公司业绩增速可能会有所降低。同时公司报告期内完成并购CCI，销售收入增幅较大，但并购融资成本及公司限制性股票激励计划实施所致的成本摊销对净利润均有所影响，公司业绩增速可能会有所降低。

随着汽车整车制造企业平台化战略的深入实施，整车制造企业对零部件供应商的系统化开发、模块化制造、集成化供货能力以及产品品质的要求越来越高，公司深入分析形势，积极应对风险，公司首先要依托产品结构设计优势和规模优势，在产品工艺和成本控制方面进行改善，提高生产效率和产品合格率，降低产品生产成本，持续改进提高生产效率，节能降耗，加强成本控制以努力增加收益化解风险；其次要加大市场拓展力度，发挥各子公司的协同优势，稳固和提升传统市场份额；并加大研发投入，加快新产品的研发进度，抢占新产品市场份额。

3、产品质量风险

随着人们安全、环保意识的增强，消费者对于汽车的安全性、可靠性提出了更高的要求，包括中国在内的众多国家均已实行缺陷汽车召回制度，要求汽车制造商对其生产的缺陷汽车承担召回义务；同时国内外整车生产厂商对于零部件供应商的产品质量要求日益提升，尤其是近年来公司在美国的新项目开发美国主机配套市场并批量供货。随着这类产品的批量生产和交付，与客户的系统设计的匹配程度将关系到公司所提供产品的使用质量和耐久性。一旦由于公司的产品质量管控不力而出现质量问题，将会面临被召回和索赔的风险，并对公司后续的产品销售及公司品牌形象带来不利影响。

为规避质量风险，持续提升产品质量和品牌信誉，设置了专门的质量管理部门对产品的各个生产环节严格管控，并严格按照IATF16949:2016质量管理体系的要求对产品品质进行检验检测，逐步建立健全质量管理体系，形成自采购物料至总成交付以及产品在用户使用中的全程跟踪和管理，保障产品质量的安全性和可靠性，持续满足用户要求。

4、管理能力不足的风险

公司一直坚持同步实施国际化和全球运营的战略，已在全球多个国家建立生产、研发基地。报告期内推动实施了重大资产重组、拓展新产业，跨入全球汽车零部件供应商体系。公司的员工数量、产品种类和面对的市场规模等也出现较大提升。对公司在资源整合、市场开拓、产品研发、人员配备、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面都提出了更高、更为系统和全面的要求。若上市公司管理水平不能有效满足整合要求，则会使得国际化和全球运营后的协同效应不能有效发挥甚至妨碍到原有管理体制的顺利运转。此外，因公司规模扩大速度较快，如果内部机构设置和管控制度不能迅速跟进，亦将会对公司经营造成不利影响。

公司将通过引进国内外专业人才、组织培训等方式提高管理层管理能力，实施科学高效的管理，努力提升公司的市场竞争力，实现公司的可持续发展。

5、商誉减值风险

随着公司完成对CCI的收购，公司合并报表中产生较大金额的商誉。根据《企业会计准则》的规定，由此形成的商誉不作摊销处理，但需在进行减值测试。若CCI在未来经营中不能较好地实现预期收益，则形成的商誉将存在减值风险，从而对公司未来业绩产生不利影响。

公司定期跟踪子公司的经营情况，通过业务和管理等方面的协同共进，强化投后管控，整合资源，积极发挥持续竞争力，确保子公司的稳健发展，从而降低商誉对公司未来业绩的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2017 年 02 月 23 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2017 年 06 月 15 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年5月24日召开了2016年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司2016年度利润分配方案的议案》，同意以公司总股本104,930,000股为基数，向全体股东每10股派2.60元人民币现金（含税）；股权登记日为：2017年6月22日，除权除息日为：2017年6月23日。截止本报告报出之日，该分配方案已实施完毕。

公司2016年度利润分配方案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	104,920,000
现金分红总额（元）（含税）	31,476,000.00
可分配利润（元）	505,875,980.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

公司拟以最新总股本104,920,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），合计分配现金股利31,476,000.00

元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	31,476,000.00	131,340,419.95	23.97%	0.00	0.00%
2016 年	27,281,800.00	109,708,417.45	24.87%	0.00	0.00%
2015 年	100,000,000.00	138,214,149.19	72.35%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李毅	股份限售承诺	（1）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其于公司本次公开发行股票前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； （2）前述承诺届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份； （3）在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，如实并及时申报其直接或间接持有的公司股份及其变动情况；	2015 年 06 月 12 日	三年	报告期内，严格履行了承诺

			(4) 若持有公司股票的锁定期届满后拟减持公司股票的,将通过合法方式进行减持,并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告;持有的公司股票锁定期届满后两年内每年减持不超过上一年度最后一个交易日股份总数的 25%且减持价格不低于公司首次公开发行价格; (5) 自公司股票上市至其减持期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,减持底价下限和股份数将相应进行调整; (6) 公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格,或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格,持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月; (7) 上述承诺事项不因其职务变换或离职而改变或导致无效。			
	辽宁德尔实业股份有限公司;福博有限公司	股份限售承诺	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其于公司本次公开发行股票前已持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份; (2) 若持有公司股票的锁定期届满后拟减持公司股票的,将通过合法方式进行减持,并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告;持有的公司股票锁定期届满后两年内每年减持不超过上一年度最后一个交易日名下的股份总数的 25%且减持价格不低于公司首次公开发行价格; (3) 自公司股票上市至其减持期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,减持底价下限和股份数将相应进行调整; (4) 公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘	2015 年 06 月 12 日	三年	报告期内,严格履行了承诺

			价均低于首次公开发行价格,或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格,持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月; (5) 如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,将按届时二级市场交易价格(且不低于首次公开发行价)购回首次公开发行时其公开发售的股份(不包括本次公开发行时其他股东公开发售部分及锁定期结束后其在二级市场减持的股份),在发生上述应购回情形 20 个交易日内,将制定购回计划,并提请公司予以公告;同时敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。			
	阜新德尔汽车部件股份有限公司; 辽宁德尔实业股份有限公司;李毅; 周家林;张瑞;王学东; 张良森;冯戟;程晓鸣; 陈国辉;周恩涛;韩颖	IPO 稳定股份承诺	1、启动股价稳定措施的具体条件:公司上市后三年内若公司股价持续 20 个交易日低于最近一期每股净资产。2、可能采取的具体措施: (1) 控股股东、实际控制人增持公司股票;公司控股股东德尔实业及实际控制人李毅承诺:公司上市后 3 年内若公司股价持续 20 个交易日低于最近一期每股净资产时,将于该情形出现 5 个交易日内拟定增持计划,明确增持数量、方式和期限,对外公告,并于 30 个交易日内完成增持计划。A、增持目的:对公司未来发展前景的信心及稳定股价;B、增持方式:集中竞价交易;C、增持股份数量及比例:计划增持股份数量不高于公司股份总数的 2%;D、其他事项:增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定,在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。 (2) 回购股票:控股股东、实际控制人增持公司股票的计划实施完毕,公司股价仍低于最近一期每股	2015 年 06 月 12 日	三年	报告期内,严格履行了承诺

			净资产时，董事会在 5 个交易日内参照公司股价表现并结合公司经营况况确定回购价格和数量区间，拟定回购股份的方案，回购方案经股东大会审议通过后 30 个交易日内，由公司按照相关规定在二级市场回购公司股份，回购的股份将予以注销。回购结果应不导致公司股权分布及股本规模不符合上市条件。回购期间，如遇除权除息，回购价格作相应调整。 （3）董事（不包括独立董事）及高级管理人员增持公司股票:控股股东、实际控制人增持公司股票以及公司回购股票的计划实施完毕，公司股价仍低于最近一期每股净资产时，公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺：该情形出现 5 个交易日内，依照公司内部决策程序，拟定增持计划，明确增持数量、方式和期限，对外公告，并于 30 个交易日内完成增持计划。A、增持方式：集中竞价交易；B、增持股份数量及比例：计划增持股份数量不高于公司股份总数的 2%；单次一年度用于购买股份的资金金额不低于公司董事（独立董事除外）及高级管理人员上一会计年度从公司处领取的税后薪酬和津贴累计额的 30%且不超过 50%；C、其他事项：增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。公司在上市后三年内聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署遵守本预案的承诺书。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
阜新佳创- 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润并剔除股东借款之利息费用	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	10,300	13,310	不适用	2017 年 03 月 14 日	2017 年 3 月 14 日披露的《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内德尔股份及其下属企业辽宁万成企业管理中心（有限合伙）以支付现金方式购买辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）和李毅先生合计持有的阜新佳创100%的股权，及向德尔实业购买其对阜新佳创享有的全部债权。鉴于2016年10月阜新佳创自筹资金通过其全资子公司Jiachuang GmbH完成了对CCI的收购，故此次交易的最终标的公司为CCI。

辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）、李毅先生和德尔实业作为业绩承诺方，承诺阜新佳创2017年度、2018年度和2019年度实现的净利润分别不低于10,300万元、11,900万元和13,400万元。

业绩承诺方确认，如阜新佳创业绩补偿期间内任何一个会计年度截至当期期末累计实际净利润未达到相应年度的截至当期期末累计承诺净利润，视为标的公司该年度未实现利润承诺。如出现上述情形的，就累计实际净利润与累计承诺净利润的差额部分，业绩承诺方将以现金方式对德尔股份和辽宁万成企业管理中心（有限合伙）进行补偿。

实际净利润与承诺净利润的差额以会计师事务所的专项审核报告为准，并以此作为确定业绩承诺方应补偿金额实施之依据。为免疑义，净利润均按照合并口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润并剔除股东借款之利息费用影响计算确认。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。该准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本报告已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。

财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

2、会计估计变更

根据《企业会计准则》规定并结合公司实际售后情况，报告期内公司调整预计负债计提比例，并从2017年1月1日起开始实行。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司发生非同一控制下企业合并

名称	2017年12月31日净资产	2017年净利润
阜新佳创企业管理有限公司	-26,524,919.42	-3,575,734.37
Jiachuang GmbH	1,844,058,945.49	7,043,988.41
CCI	547,053,431.21	91,722,266.87

报告期内公司新设成立1家全资子公司

名称	2017年12月31日净资产	2017年净利润
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	1,896,316,526.65	-40,693,473.35

八、聘任、解聘会计师事务所情况 cc

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵彧非、张毅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海旭岛汽车零部件有限公司股权转让协议争议案	6,472	否	公司依法提交了仲裁反请求申请书, 并已被受理。	尚未裁决	尚未裁决	2017 年 11 月 22 日	关于公司涉及仲裁的公告(公告编号: 2017-121)

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年1月13日, 公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见, 认为激励对象的主体资格均合法、有效, 确定的授予日符合相关规定。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》(公告编号: 2017-009)、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》(公告编号: 2017-010)及《2016年限制性股票激励计划激励对象名单》。

2017年3月6日, 公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。并于同日公告了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划相关事项的公告》(公告编号

2017-024) 及《2016 年限制性股票激励计划激励对象名单》。

公司于2017年3月16日公告了《关于2016年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2017-026），2016年限制性股票已于2017年3月17日上市。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
辽宁德尔实业股份有限公司	控股股东	向关联方购买债权	购买对阜新佳创享有的全部债权	以经具有证券期货从业资格的审计机构审计的审计基准日的财务报表为依据	183,732.64	183,732.64	183,732.64	现金	0	2017 年 04 月 06 日	2017 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2017-039）
辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）、李毅	实际控制人及其控制之企业	向关联方购买股权	购买阜新佳创全部股权	以具有证券期货从业资格的评估机构对评估基准日的评估结果为依据	3,321.47	10,125.69	10,000	现金	6,678.53	2017 年 04 月 06 日	2017 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2017-039）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
阜新鼎宏实业有限公司	持股 5%以上的股东单位	补充流动资金		13,500	6,800	5.30%	305.7	6,700
美国福博有限公司	持股 5%以上的股东单位	补充流动资金		424.72		2.00%	8.85	424.72
辽宁德尔实业股份有限公司	母公司	并购 CCI	174,500		174,500	6.50%	337.47	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		使公司流动资金充足，保证公司生产经营。						

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳南方德尔汽车电子有限公司	2017 年 11 月 25 日	5,000	2017 年 11 月 24 日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		5,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		5,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		5,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		5,000		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	3.02%
其中：	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，在公司内部治理方面，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

公司坚持“以人为本”的用人理念，严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、规章的规定，与所有员工签订劳动合同，并办理了医疗、养老、失业等社会保险，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家有关规定和标准，保护员工的合法权益。注重员工职业生涯发展，积极开展职工培训，鼓励和支持职工参加外训，提升自身素质和综合能力，为职工发展提供更多的机会。公司非常重视与员工的沟通和交流，通过各种形式进行员工满意度调查，听取员工意见及建议，关心关爱员工。公司还积极开展有益于提升职工素质、陶冶职工情操的活动，如举办职工运动会、迎新春联欢晚会等，丰富了员工业

余文体生活，促进企业和员工关系的和谐稳定。

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为企业所应承担社会责任。积极履行纳税人义务，依法按时缴纳税款、积极履行扣缴义务人代扣代缴税款的义务；依法进行税务登记、设置账簿、保管凭证、纳税申报；向税务机关反映公司的生产经营情况和执行财务制度的情况，并按有关规定提供报表和资料。

关爱民生民众、共建和谐社会，公司在保持企业发展的同时不忘造福桑梓、回报社会，构建和谐、友善的公共关系，在兼顾公司和股东利益的情况下积极关注并支持社会公益事业并使之成为企业文化的一部分。

公司所处地域及城市经济水平较为落后，公司履行社会责任，集中资本优势、管理优势和人力资源优势对部分地区的资源进行开发，解决当地劳动力。2017年，在省、市、县三级人社部门联动实施就业援助下，集中举办多种形式的劳务洽谈会，为农民朋友找岗位、搞交流。其中，省人社厅在阜彰两县举办的全省农村贫困劳动力就业帮扶系列活动专场招聘会上，我公司解决了240人就业，缓解了贫富差距，消除社会不安定的隐患，帮助当地脱贫致富。同时扩展自己的生产和经营，使公司获得新的增长点。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,251,650	53.25%	4,930,000			421,863	5,351,863	58,603,513	55.85%
3、其他内资持股	37,260,150	37.26%	4,930,000			421,863	5,351,863	42,612,013	37.26%
其中：境内法人持股	37,260,150	37.26%						37,260,150	37.26%
境内自然人持股			4,930,000			421,863	5,351,863	5,351,863	5.10%
4、外资持股	15,991,500	15.99%						15,991,500	15.99%
其中：境外法人持股	15,991,500	15.99%						15,991,500	15.99%
二、无限售条件股份	46,748,350	46.75%				-421,863	-421,863	46,326,487	44.15%
1、人民币普通股	46,748,350	46.75%				-421,863	-421,863	46,326,487	44.15%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	4,930,000			0	4,930,000	104,930,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向2016年限制性股票激励计划激励对象授予4,930,000股限制性股票。公司总股本增加至104,930,000股。

报告期内，公司董事长李毅先生累计增持公司股份562,484股，形成高管锁定股421,863股，有限售条件股份和无限售条件股份相应的增减。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年9月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。独立董事就本次董事会的相关事项发表了独立意见。同日，公司第二届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施

考核管理办法>的议案》及《关于核实<公司2016年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案，对《2016年限制性股票激励计划（草案）》及激励对象名单发表了核查意见。

2016年12月7日，公司2016年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2017年1月13日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象的主体资格均合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

2017年3月6日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

公司2016年限制性股票已于2017年3月17日上市。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成第2016年限制性股票的股份登记手续。本期限制性股票最终登记的授予数量为493万股，授予对象共88名，授予日为2017年1月13日，授予限制性股票的上市日期为2017年3月17日。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
辽宁德尔实业股份有限公司	37,260,150	0	0	37,260,150	首发限售	2018年6月12日
福博有限公司	15,991,500	0	0	15,991,500	首发限售	2018年6月12日
2016年限制性股票激励对象（88人）	0	0	4,930,000	4,930,000	股权激励限售股	按股权激励计划执行
李毅	0	0	421,863	421,863	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	53,251,650	0	5,351,863	58,603,513	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2017 年 01 月 13 日	37.1 元/股	4,930,000	2017 年 03 月 17 日	0	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2017年1月13日完成《2016年限制性股票激励计划》授予工作，授予数量：493万股，授予对象：88人，授予价格：37.1元/股，股票来源：公司向激励对象定向发行股票，上市日：2017年3月17日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2017年1月13日完成《2016年限制性股票激励计划》授予工作，授予数量：493万股，授予对象：88人，授予价格：37.1元/股，股票来源：公司向激励对象定向发行股票，上市日：2017年3月17日。

2017年10月25日，由于公司限制性股票激励计划2名原激励对象因个人原因离职并与公司解除劳动关系，根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，“激励对象因为个人绩效考核不合格、不能胜任工作被公司解聘，或主动提出辞职，或因雇佣或劳务合同到期，双方不再续签的，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。”公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销2名激励对象所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股。本次回购注销工作完成后，公司2016年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为492万股，激励对象人数为86名（公告编号：2018-003）。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	12,922	年度报告披露日 前上一月末普通	11,506	报告期末表决权 恢复的优先股股	0	年度报告披露日 前上一月末表决	0
-----------------	--------	--------------------	--------	--------------------	---	--------------------	---

		股股东总数		东总数（如有） （参见注 9）		权恢复的优先股 股东总数(如有) （参见注 9）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁德尔实业股份有限公司	境内非国有法人	35.51%	37,260,150	0	37,260,150	0	质押	9,000,000
福博有限公司	境外法人	15.24%	15,991,500	0	15,991,500	0	质押	15,991,500
阜新鼎宏实业有限公司	境内非国有法人	10.21%	10,714,275	0	0	10,714,275	质押	10,700,000
复星产业控股有限公司	境外法人	1.76%	1,848,337	0	0	1,848,337		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	0.75%	782,800	+782,800	0	782,800		
郑国基	境外自然人	0.66%	687,758	-93,318	0	687,758		
董云兰	境内自然人	0.62%	647,446	+110,000	0	647,446		
周家林	境内自然人	0.57%	600,000	+600,000	600,000	0		
李毅	境内自然人	0.54%	562,484	+562,484	421,863	140,621		
王学东	境内自然人	0.48%	500,000	+500,000	500,000	0		
张瑞	境内自然人	0.48%	500,000	+500,000	500,000	0		
韩颖	境内自然人	0.48%	500,000	+500,000	500,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中辽宁德尔实业股份有限公司、福博有限公司为母、子公司关系。周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。王学东、张瑞、韩颖为鼎宏实业股东。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
阜新鼎宏实业有限公司		10,714,275					人民币普通股	10,714,275
复星产业控股有限公司		1,848,337					人民币普通股	1,848,337
中国民生银行股份有限公司—华商		782,800					人民币普通股	782,800

领先企业混合型证券投资基金			
郑国基	687,758	人民币普通股	687,758
董云兰	647,446	人民币普通股	647,446
上海德智和投资有限公司	471,000	人民币普通股	471,000
兴业银行股份有限公司—金鹰转型动力灵活配置混合型证券投资基金	393,400	人民币普通股	393,400
中国工商银行股份有限公司—金鹰核心资源混合型证券投资基金	358,500	人民币普通股	358,500
吕宁	350,000	人民币普通股	350,000
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	325,500	人民币普通股	325,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周家林为阜新鼎宏实业有限公司法定代表人、股东、董事长。王学东、张瑞、韩颖为鼎宏实业股东。除此情况外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
辽宁德尔实业股份有限公司	李毅	2007 年 12 月 28 日	91210900670455004P	建筑材料（不含木材）、五金交电、机电设备、电子产品（不含需审批的）销售；计算机软件开发；投资管理咨询。

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

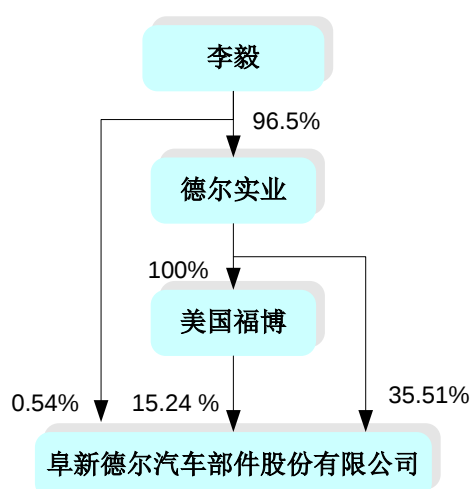
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李毅	中国	否
主要职业及职务	辽宁德尔实业股份有限公司、阜新北星液压有限公司董事长，深圳南方德尔汽车电子有限公司、上海阜域汽车零部件有限公司、FZB Technology, Inc.执行董事，FZB Industry, Inc.、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
美国福博有限公司	安凤英	2009 年 10 月 14 日	60,000 股	股权投资管理
阜新鼎宏实业有限公司	周家林	2010 年 11 月 15 日	2,000 万元	股权投资管理

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李毅	董事长	现任	男	52	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	562,484	0	0	562,484
周家林	董事、总经理	现任	男	56	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	600,000	0	0	600,000
张瑞	董事、副总经理	现任	男	56	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	500,000	0	0	500,000
王学东	董事、财务总监	现任	男	52	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	500,000	0	0	500,000
韩颖	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	50	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	500,000	0	0	500,000
张良森	董事	现任	男	44	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
冯戟	董事	离任	男	41	2012 年 03 月 25 日	2017 年 02 月 21 日	0	0	0	0	0
程晓鸣	独立董事	离任	男	54	2012 年 03 月 25 日	2018 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
陈国辉	独立董事	离任	男	63	2012 年 03 月 25 日	2018 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
周恩涛	独立董事	离任	男	62	2012 年 03 月 25 日	2018 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0

耿慧敏	独立董事	现任	女	45	2018 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
郑云瑞	独立董事	现任	男	53	2018 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
季学武	独立董事	现任	男	54	2018 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
宋耀武	监事会主席	现任	男	51	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
陶兴荣	监事	现任	男	42	2012 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
王慧	监事	现任	男	58	2017 年 05 月 24 日	2021 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
孔烨	监事	离任	男	48	2012 年 03 月 25 日	2017 年 04 月 26 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	2,662,484	0	0	2,662,484

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯戟	董事	离任	2017 年 02 月 21 日	主动辞职
孔烨	监事	离任	2017 年 04 月 26 日	主动辞职
韩颖	董事		2017 年 05 月 24 日	被选举
王慧	监事		2017 年 05 月 24 日	被选举

三、任职情况

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

1、李毅先生，公司董事长，1966年出生，研究生学历，高级工程师职称，阜新德尔汽车转向泵有限公司创始人。历任

阜新液压件厂工程师、车间主任、副厂长，阜新汽车转向泵厂厂长，阜新德尔汽车转向泵有限公司董事长等职务，现兼任辽宁德尔实业股份有限公司、上海丰禾精密机械有限公司、阜新北星液压有限公司、上海逸来生物科技股份有限公司董事长；阜新德尔机械制造有限公司、深圳南方德尔汽车电子有限公司、上海阜域汽车零部件有限公司、上海普安投资发展有限公司、爱卓塑料（上海）有限公司、Auxora, Inc.、北极光电（深圳）有限公司、上海普安柴油机有限公司、阜新盛惠房地产开发有限公司、爱卓汽车零部件（常州）有限公司、上海卓越汽车零部件有限公司、上海德迹实业有限公司执行董事；阜新安成企业管理有限公司、阜新创富企业管理有限公司、阜新佳创企业管理有限公司执行董事兼理；上海永普机械制造有限公司、Jiachuang GmbH、Chuangfu GmbH 总经理，美国福博有限公司、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司、Atra Plastics, Inc.、MOVAC 株式会社、Yongpu USA, Inc.、阜新银行股份有限公司、上海欧科微航天科技有限公司、湃葛斯新能源科技（上海）有限公司、上海部道信息科技有限公司董事；上海酒葆酒窖文化传播有限公司、北京威德动力科技有限责任公司监事。

2、周家林先生，公司董事、总经理，1962 年出生，本科学历，高级工程师职称。历任阜新液压件厂三车间施工员、工艺处处长、阜新气动元件厂副厂长、阜新汽车转向泵厂总经理、阜新德尔汽车转向泵有限公司总经理职务。2011 年被评为“阜新市优秀企业家”。现兼任阜新鼎宏实业有限公司董事长，阜新北星液压有限公司、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司、MOVAC 株式会社董事。

3、张瑞先生，公司董事、副总经理、总工程师，1962 年出生，本科学历，高级工程师职称。历任阜新液压件厂车间主任、工艺处处长、阜新汽车转向泵厂副总经理及总工程师、阜新德尔汽车转向泵有限公司副总经理及总工程师职务。现兼任阜新鼎宏实业有限公司董事。

4、王学东先生，公司董事、财务总监，1966 年出生，本科学历，高级工程师职称。1989 年至 2001 年就职于阜新市锅炉检验所，后历任阜新汽车转向泵厂财务负责人，阜新德尔汽车转向泵有限公司财务总监，现兼任阜新鼎宏实业有限公司、阜新北星液压有限公司董事，上海普安柴油机有限公司、深圳南方德尔汽车电子有限公司、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司和上海阜域汽车零部件有限公司监事。

5、韩颖女士，公司董事、副总经理、董事会秘书，1968 年出生，本科学历，高级工程师职称。历任阜新液压件厂高级工程师、阜新汽车转向泵厂质量部部长，阜新德尔汽车转向泵有限公司采购总监等职务。现兼任阜新鼎宏实业有限公司监事。

6、张良森先生，公司董事，1974 年出生，博士研究生学历。历任天同证券投资银行总部高级项目经理、江西正邦集团有限公司助理副总裁、上海三一投资管理有限公司常务副总裁，现任上海复星创富投资管理股份有限公司总裁、中粮工程科技有限公司、上海虹迪物流科技有限公司、复星创富贝壳（江苏）投资管理有限公司、西藏复星投资管理有限公司董事，莱勒实业（上海）有限公司执行董事，上海寅平投资管理有限公司执行董事兼总经理，上海复蓝投资管理有限公司董事兼总经理，济南复星平怡投资管理有限公司经理，中策橡胶集团有限公司监事会主席、浙江五洲新春集团股份有限公司、上海逸邦建筑装饰工程有限公司监事。

7、耿慧敏女士，公司独立董事，1973 年出生，博士研究生学历，大学教授，硕士生导师，现任大连财经学院副校长。1994 年至 2002 年在佳木斯烟草公司工作，2003 年后就职于大连财经学院（原东北财经大学津桥商学院），先后担任过学校财务处处长、教务处处长、会计学院院长，主要研究方向审计、内部控制与风险管理。

8、郑云瑞先生，公司独立董事，1965 年出生，法学博士，现任华东政法大学法律学院教授，兼深圳国际仲裁院仲裁员，中国保险法学研究会理事，中国石化上海石油化工股份有限公司独立监事、杭州先锋电子技术股份有限公司和江西新余国科科技股份有限公司独立董事，上海市第二中级人民法院特邀调解员，上海市杨浦区人民检察院咨询专家委员会委员。

9、季学武先生，公司独立董事，1964 年出生，博士后，1997 年至今任职于清华大学，现任清华大学汽车工程系副教授，并于 2002 年至 2003 年做为访问学者在美国加州大学圣迭戈分校进修，2016 年至 2017 年与日本捷太格特研发中心开展合作研究。

10、宋耀武先生，公司监事会主席、职工代表监事，1967 年出生，本科学历，工程师职称。1989 年至 2000 年先后就职于阜新液压件厂、烟台海德机床厂，历任阜新汽车转向泵厂技术部副部长，阜新德尔汽车转向泵有限公司制造部副部长，现任转向泵技术部部长兼变速箱泵技术部部长，工会主席，兼任阜新北星液压有限公司监事。

11、陶兴荣先生，公司监事，1976 年出生，研究生学历。1999 年至 2007 年担任南通市中级人民法院书记员、助理审判员，2007 年至 2009 年担任上海复星高科技集团有限公司法务经理，2009 年至今担任上海复星创富投资管理有限公司高级法务经理、法务总监、法务部总经理及董事会秘书兼风控部总经理。现兼任复星集团法务部联席总经理，浙江复逸化妆品有限公司、

中山公用事业集团股份有限公司、南京中生联合股份有限公司、上海泰泱投资管理有限公司、上海平怡信息科技有限公司、博天环境集团上海投资有限公司、上海复蓝投资管理有限公司、上海云视科技股份有限公司、丰收日集团（股份）有限公司、西藏复星投资管理有限公司监事，贯榕投资管理（上海）有限公司董事。

12、王慧先生，公司监事，1960年出生，博士研究生学历，大学教授。1988年至1995年任辽宁工程技术大学讲师，1995年至2000年任辽宁工程技术大学副教授，2000年至今任辽宁工程技术大学机械工程学院教授，阜新市液压协会副会长。

注：现任董事、监事、高级管理人员自2018年3月19日起担任相应职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李毅	辽宁德尔实业股份有限公司	董事长			否
李毅	美国福博有限公司	执行董事			否
周家林	阜新鼎宏实业有限公司	董事长			否
张瑞	阜新鼎宏实业有限公司	董事			否
王学东	阜新鼎宏实业有限公司	董事			否
韩颖	阜新鼎宏实业有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李毅	上海丰禾精密机械有限公司	董事长			否
李毅	上海逸来生物科技股份有限公司	董事长			否
李毅	阜新德尔机械制造有限公司	执行董事			否
李毅	上海普安投资发展有限公司	执行董事			否
李毅	爱卓塑料（上海）有限公司	执行董事			否
李毅	Auxora, Inc.	执行董事			否
李毅	北极光电（深圳）有限公司	执行董事			否
李毅	上海普安柴油机有限公司	执行董事			否
李毅	阜新盛惠房地产开发有限公司	执行董事			否
李毅	爱卓汽车零部件（常州）有限公司	执行董事			否
李毅	阜新安成企业管理有限公司	执行董事			否
李毅	阜新创富企业管理有限公司	执行董事			否
李毅	上海永普机械制造有限公司	总经理			否
李毅	Chuangfu GmbH	总经理			否
李毅	Atra Plastics, Inc.	董事			否
李毅	MOVAC 株式会社	董事			否

李毅	Yongpu USA, Inc.	董事			否
李毅	阜新银行股份有限公司	董事			否
李毅	上海欧科微航天科技有限公司	董事			否
李毅	湃葛斯新能源科技（上海）有限公司	董事			否
李毅	上海酒葆酒窖文化传播有限公司	监事			否
李毅	北京威德动力科技有限责任公司	监事			否
李毅	上海卓越汽车零部件有限公司	执行董事			否
李毅	上海部道信息科技有限公司	董事			否
李毅	上海德迹实业有限公司	执行董事			否
周家林	MOVAC 株式会社	董事			否
王学东	上海普安柴油机有限公司	监事			否
王学东	上海卓越汽车零部件有限公司	监事			否
张良森	上海复星创富投资管理股份有限公司	总裁			是
张良森	复星集团	总裁高级助理			否
张良森	中粮工程科技有限公司	董事			否
张良森	上海虹迪物流科技股份有限公司	董事			否
张良森	复星创富贝壳（江苏）投资管理有限公司	董事			否
张良森	上海寅平投资管理有限公司	执行董事兼总经理			否
张良森	上海复蓝投资管理有限公司	董事兼总经理			否
张良森	济南复星平怡投资管理有限公司	经理			否
张良森	中策橡胶集团有限公司	监事会主席			否
张良森	科博达科技股份有限公司	监事			否
张良森	浙江五洲新春集团股份有限公司	监事			否
耿慧敏	大连财经学院	副校长			是
季学武	清华大学	副教授			是
郑云瑞	华东政法大学	教授			是
郑云瑞	深圳国际仲裁院	仲裁员			是
郑云瑞	中国保险法学研究会	理事			是
郑云瑞	中国石化上海石油化工股份有限公司	独立监事			是
郑云瑞	杭州先锋电子技术股份有限公司	独立董事			是
郑云瑞	江西新余国科科技股份有限公司	独立董事			是

郑云瑞	上海市第二中级人民法院	特邀调解员			是
王慧	辽宁工程技术大学	副教授			是
陶兴荣	上海复星创富投资管理有限公司	董事会秘书 兼风控部总经理			是
陶兴荣	复星集团	法务部联席 总经理			否
陶兴荣	浙江复逸化妆品有限公司	监事			否
陶兴荣	中山公用事业集团股份有限公司	监事			否
陶兴荣	南京中生联合股份有限公司	监事			否
陶兴荣	上海泰决投资管理有限公司	监事			否
陶兴荣	上海平怡信息科技有限公司	监事			否
陶兴荣	博天环境集团上海投资有限公司	监事			否
陶兴荣	上海复蓝投资管理有限公司	监事			否
陶兴荣	上海云视科技股份有限公司	监事			否
陶兴荣	丰收日集团（股份）有限公司	监事			否
陶兴荣	西藏复星投资管理有限公司	监事			否
陶兴荣	贯榕投资管理（上海）有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。在公司领取薪酬的董事、监事工资次月发放，奖金次年发放；独立董事津贴按季度发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李毅	董事长	男	52	现任	80.05	否
周家林	董事、总经理	男	56	现任	68.05	否
张瑞	董事、副总经理	男	56	现任	63.78	否
王学东	董事、财务总监	男	52	现任	58.01	否
韩颖	董事、副总经理、	女	50	现任	60.01	否

	董事会秘书					
张良森	董事	男	44	现任	0	否
程晓鸣	独立董事	男	54	现任	8	否
陈国辉	独立董事	男	63	现任	8	否
周恩涛	独立董事	男	62	现任	8	否
宋耀武	监事会主席	男	51	现任	30	否
陶兴荣	监事	男	42	现任	0	否
王慧	监事	男	58	现任	0	是
冯戟	董事	男	41	离任	0	否
孔烨	监事	男	48	离任	0	否
合计	--	--	--	--	383.9	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
周家林	董事、总经理	0	0	0	39.70	0	0	600,000	37.10	600,000
张瑞	董事、副总经理	0	0	0	39.70	0	0	500,000	37.10	500,000
王学东	董事、财务总监	0	0	0	39.70	0	0	500,000	37.10	500,000
韩颖	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	39.70	0	0	500,000	37.10	500,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	2,100,000	--	2,100,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,479
主要子公司在职员工的数量（人）	2,964
在职员工的数量合计（人）	4,443
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,443
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,866
销售人员	142
技术人员	462
财务人员	85
行政人员	888
合计	4,443
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	16
硕士	190
本科	591
大专	635
中专及其以下	3,011
合计	4,443

2、薪酬政策

公司坚持以业绩为导向，制定了具备相当竞争力的薪酬制度。公司薪酬策略坚持按劳分配、效率优先、兼顾公司、优化劳动配置的原则，形成了员工薪资标准与公司经营发展和效益相适用的薪酬管理体系。公司薪酬分配以岗位价值、技能和业绩为依据，遵循竞争性、激励性、公平性和经济性的原则，打破工资刚性，增强工资弹性。公司严谨恪守薪酬保密的原则，实行以工作业绩考核为基础，兼顾工作能力和职业素质等全方位的综合考核方式。通过绩效考评，使员工的收入与公司的业绩、团队的业绩和个人的业绩有效地结合起来，促进员工价值观的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，同时注重提高员工的执行力和责任意识，为公司发展提供人力资源保障，从而促进公司实现发展目标。

3、培训计划

公司培训工作要力争全面覆盖，重点突出，在实际的培训工作中不断丰富培训内容，拓展培训形式，优化培训流程，明确培训目的，提高培训效果。人力资源部根据公司每年工作计划与发展目标，以及对公司各部门、各岗位员工培训需求的分析、预测，制定出年度培训计划，充分利用内部讲师和外部培训资源，积极参加主机厂及外部培训机构的各类培训，使培训更专业，更具针对性。内部采用分类型方式开展培训，除例行的技能操作、专业技术知识培训外，又增加了管理及体系类培训，在提高员工技能水平与职业素养的同时，实现企业人才可持续培养，保证企业人才竞争优势。同时完善培训考核评价体系，严格落实考核机制，激励驱动，确保培训的作用最大程度发挥，保证培训效果。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作；加强信息披露的透明性和公平性，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内公司共召开了5次股东大会，审议了43项议案，会议均由董事会召集召开。

（二）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质，出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。本年共召开董事会会议15次，审议了82项议案。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，各委员会中独立董事占比均超1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（三）监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。监事会成员具备法律、会计方面的专业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事会会议14次，审议了63项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（四）绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报刊，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具有完善的业务体系及面向市场独立经营的能力，不存在被控股股东及实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产及其他资源的情况。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在被控股股东及实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产及其他资源的情况。本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。不存在被控股股东或其他关联方违规占用资金、资产及其他资源的情形。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况，公司并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东混合纳税的情况。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，不存在依赖股东单位及其他关联方的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.07%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 06 日	公告编号：2017-039

2016 年度股东大会	年度股东大会	65.39%	2017 年 05 月 24 日	2017 年 05 月 24 日	公告编号: 2017-075
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.44%	2017 年 07 月 12 日	2017 年 07 月 12 日	公告编号: 2017-091
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.65%	2017 年 08 月 24 日	2017 年 08 月 24 日	公告编号: 2017-106
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	66.93%	2017 年 12 月 07 日	2017 年 12 月 07 日	公告编号: 2017-131

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
程晓鸣	15	1	14	0	0	否	2
陈国辉	15	1	14	0	0	否	3
周恩涛	15	2	13	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司重大事项根据《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定均发表了事前认可或独立意见，对此意见公司均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会

公司董事会审计委员会委员严格按照《董事会审计委员会工作细则》的要求，认真履行自己的职责，对公司财务报告、内部控制情况、内外审计机构的工作情况等事项进行审议，并提交公司董事会审议，配合监事会的审计工作。

（二）董事会战略委员会

公司董事会战略委员会委员严格按照《董事会战略委员会工作细则》的要求，尽职尽责，对公司重大投资方案、重大资本运作等事项进行审议，并提交公司董事会审议。

（三）董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会委员严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的要求，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，制定公司2016年限制性股票激励计划，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，监督公司薪酬制度的执行情况。

（四）董事会提名委员会

公司董事会提名委员会委员严格按照《董事会提名委员会工作细则》的要求，认真履行自己的职责，研究公司董事、高级管理人员的选聘标准和程序，并向公司董事会提出意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为促进公司的健康、可持续发展，增强高级管理人员勤勉尽责、忠实诚信的工作意识，充分调动高管人员的积极性、创造性，同时发挥高级管理人员对公司发展的决策责任和经营管理的关键作用，发挥薪酬对高层管理人员为实现企业战略目标，实现公司可持续发展的激励作用。公司本着责任、激励、绩效、竞争的原则，建立了与现代公司制度相适应的收入分配制度，建立和完善了高级管理人员的激励约束机制。公司高级管理岗位考核及薪酬标准，由董事会审议决定，坚持以数据和事实为依据、述职与评价相结合、“先考核、后发放”的原则，通过关键业绩指标（KPI）对公司高管人员的业绩进行考核，贯彻落实公司的经营目标与管理重点。通过客观评价高管人员的工作绩效、工作能力，构建和优化科学合理的高级管理人员激励约束机制。公司高管绩效考核以年度为考核周期，年初制定绩效目标和考核要求，年中监测计划完成进度，次年初进行考核并统一发布考核结果。董事会薪酬与考核委员会根据考核结果，拟订分配方案，提交董事会审批。高管人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据高管人员所聘岗位、结合公司上年度经营业绩情况综合确定。高管薪酬激励与绩效考核机制有效地调动了公司高级管理人员的积极性和创造性，提高了公司的经营管理水平，促进公司健康、持续、稳定发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷以外的内控缺陷。重要缺陷是指企业一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重大缺陷指企业一个或多个控制缺陷的组合，会导致严重偏离控制目标。	重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规并受到处罚；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；其他对公司有重大负面影响的情形。重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；其他对公司有重要负面影响的情形。一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额大于或等于税前利润的 5%。重要缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额大于或等于税前利润的 3%且小于 5%。一般缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额小于税前利润的 3%。	重大缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额大于或等于税前利润的 5%。重要缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额大于或等于税前利润的 3%且小于 5%。一般缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额小于税前利润的 3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 20 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字（2018）第 2210 号
注册会计师姓名	赵彧非、张毅

审计报告正文

阜新德尔汽车部件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“德尔股份”或“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1、企业合并及商誉减值测试

(1) 关键审计事项描述

报告期内，德尔股份及其子公司辽宁万成企业管理中心（有限合伙）（以下简称“辽宁万成”）以现金人民币1亿元从控股股东辽宁德尔实业股份有限公司和实际控制人李毅先生收购阜新佳创企业管理有限公司（以下简称“阜新佳创”）100%股权，自购买日纳入德尔股份合并范围。因控股股东和实际控制人持有上述股权未超过一个会计年度，且从交易实质确认，此次收购为非同一控制下的企业合并。德尔股份聘请具有相关资质的第三方独立评估师对阜新佳创于购买日的可辨认净资产的公允价值进行了评估，该交易形成账面商誉原值人民币10.98亿元。

德尔股份管理层在年度终了对上述商誉进行了减值测试，减值测试依据管理层聘请具有相关资质的第三方独立评估师编制的评估报告确定。评估依据管理层所做的估计和采用的假设，例如商誉所属资产组预计未来可产生的现金流量的预计和对折现率的估计。这些估计和假设受管理层对未来市场和经济环境的判断影响。

由于非同一控制下企业合并对购买日的判断、公允价值的确定、商誉的计算和分摊以及对商誉测算时，估计和假设都对报表影响金额重大，且需要管理层作出重大判断，我们将企业合并和商誉减值作为关键审计事项。

关于企业合并和商誉的会计政策，参见本财务报表附注四-5和29。

关于企业合并和商誉及减值测试的披露，参见本财务报表附注七和附注六-14。

(2) 审计应对

我们对德尔股份合并阜新佳创的关键审计事项执行的主要审计程序包括：

① 通过检查协议生效条件、合并价款的支付情况、实际控制财务和经营政策并享有收益和承担享有风险的时点来评价收购日的判断。

② 评价管理层聘请具有相应资质的独立第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力。

③ 复核收购日可辨认资产和负债的公允价值评估所采用的方法、假设和估计的合理性。

④ 复核商誉的计算及企业合并的会计处理。

我们对德尔股份商誉减值测试关键审计事项执行的主要审计程序包括：

① 了解及评估德尔股份与商誉减值测试相关的内部控制设计的有效性。

② 评价对商誉进行减值测试时所采用的假设和估值方法，与商誉相关的资产组的确定。

③ 了解资产组的历史业绩情况及发展规划。

④ 评价管理层选择的估值方法和采用的关键假设的合理性。

⑤ 通过将收入增长率、利润率及折现率等关键参数与资产组以往业绩、管理层预算及预测进行比较，并结合市场趋势，审慎评价估值模型中关键参数的合理性。

⑥ 获取估值专家出具的评估报告，对评估报告中采用的评估方法、关键假设及所引用参数的合理性进行复核。

⑦ 检查德尔股份财务报告中与商誉减值测试有关的披露。

2、股份支付

(1) 关键审计事项描述

报告期内，德尔股份实施了2016年度限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”），向激励对象定向增发公司人民币限制性普通股A股股票493万股。

2017年度，公司对激励计划确认成本费用人民币3,450.17万元，管理层在确定该成本费用时，需要

① 选择恰当的估值模型、关键参数及基础数据，以估算激励计划增发的限制性股票在授予日的公允价值；

② 预计解锁条件的满足情况，估测达到解锁条件的限制性股票数量。

因该事项对财务报表的金额影响重大，且其估值与测算中涉及管理层重大估计和判断，故我们将其作为关键审计事项。

关于股份支付的会计政策，参见本财务报表附注四-24。

关于股份支付的披露，参见本财务报表附注十二。

(2) 审计应对

我们对德尔股份实施激励计划进行的股份支付关键审计事项执行的主要审计程序包括：

① 检查复核公司股东大会及董事会决议所批准的激励计划内容，包括但不限于激励对象、授予数量、授予价格、解锁期限和解锁条件等。

② 取得公司管理层对激励计划成本费用测算的文件资料，评估所选用的估值模型的恰当性；所采用参考的公开市场数据、评估关键参数（如比较期公司股价波动率、股息率及同期市场平均加权资本成本等）及假设的合理性。

③ 检查估值模型所使用的基础数据（如授予数量、授予价格、解禁期限等）的准确性。

④ 分析公司层面和个人层面业绩考核情况，复核对解锁条件能否达成的预期，以及对达到解锁条件的限制性股票数量估计的合理性。

⑤ 获取并检查其他相关资料，并与德尔股份管理层沟通激励计划实施情况。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过

程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 上海 二〇一八年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：阜新德尔汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	301,606,518.60	916,978,521.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,130,331.77	182,166,130.55
应收账款	646,039,813.18	202,003,278.46
预付款项	30,867,021.03	20,874,591.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,744,015.38	6,670,247.82
买入返售金融资产		
存货	681,835,113.07	147,793,803.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,140,367.15	6,882,710.54
流动资产合计	1,807,363,180.18	1,483,369,284.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	20,431,235.03	

长期股权投资	11,793,264.96	
投资性房地产	46,772,729.36	13,878,279.53
固定资产	721,880,539.09	321,306,272.77
在建工程	66,022,296.41	26,290,025.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	271,782,189.63	40,486,052.59
开发支出		
商誉	1,098,093,353.38	
长期待摊费用	37,096,597.72	2,847,107.33
递延所得税资产	70,647,872.13	25,476,317.66
其他非流动资产	117,451,768.54	50,800,490.26
非流动资产合计	2,461,971,846.25	481,084,545.90
资产总计	4,269,335,026.43	1,964,453,830.24
流动负债：		
短期借款	154,874,989.04	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,300,000.00	13,138,221.81
应付账款	734,959,228.06	321,465,138.83
预收款项	12,382,374.85	7,287,061.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,038,569.66	5,314,503.90
应交税费	31,896,802.61	1,471,538.25
应付利息	42,931,920.47	
应付股利	1,281,800.00	
其他应付款	380,008,675.64	13,022,470.42

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,174,068.27	
其他流动负债		
流动负债合计	1,429,848,428.60	361,698,934.53
非流动负债：		
长期借款	61,198,229.90	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	944,690,986.07	
长期应付职工薪酬	25,797,601.81	
专项应付款	21,152,184.00	27,242,184.00
预计负债	36,206,738.29	34,296,954.50
递延收益	15,729,813.12	16,081,973.16
递延所得税负债	60,201,888.30	697,034.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,164,977,441.49	78,318,146.50
负债合计	2,594,825,870.09	440,017,081.03
所有者权益：		
股本	104,930,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,201,847,085.91	992,333,675.65
减：库存股	182,903,000.00	
其他综合收益	12,341,547.32	117,836.61
专项储备		
盈余公积	84,101,975.64	73,351,141.56
一般风险准备		
未分配利润	437,660,099.42	344,352,313.55

归属于母公司所有者权益合计	1,657,977,708.29	1,510,154,967.37
少数股东权益	16,531,448.05	14,281,781.84
所有者权益合计	1,674,509,156.34	1,524,436,749.21
负债和所有者权益总计	4,269,335,026.43	1,964,453,830.24

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,012,531.55	866,411,796.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,726,582.25	164,765,880.55
应收账款	237,117,171.26	182,353,867.35
预付款项	17,909,728.67	15,426,927.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,834,268.22	35,989,809.35
存货	248,441,714.08	91,645,638.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,466,194.26	1,471,067.56
流动资产合计	610,508,190.29	1,358,064,986.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,224,839,664.96	212,046,400.00
投资性房地产		
固定资产	400,866,373.09	285,780,117.31
在建工程	9,605,631.48	26,272,940.29
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,512,114.03	42,149,238.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	767,059.96	971,609.31
递延所得税资产	18,299,377.68	14,169,605.62
其他非流动资产	89,280,832.51	33,622,393.04
非流动资产合计	1,803,171,053.71	615,012,303.74
资产总计	2,413,679,244.00	1,973,077,290.48
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	280,646,557.56	280,761,275.58
预收款项	6,362,880.59	4,506,202.99
应付职工薪酬	4,000,000.00	4,080,000.00
应交税费	5,712,942.24	1,339,958.36
应付利息	1,906,983.56	
应付股利	1,281,800.00	
其他应付款	252,651,395.11	3,553,823.35
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	632,562,559.06	294,241,260.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款	20,352,184.00	26,742,184.00
预计负债	28,364,841.18	31,211,859.96
递延收益	15,729,813.12	16,081,973.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,446,838.30	74,036,017.12
负债合计	697,009,397.36	368,277,277.40
所有者权益：		
股本	104,930,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,204,664,890.16	995,048,597.41
减：库存股	182,903,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,101,975.64	73,351,141.56
未分配利润	505,875,980.84	436,400,274.11
所有者权益合计	1,716,669,846.64	1,604,800,013.08
负债和所有者权益总计	2,413,679,244.00	1,973,077,290.48

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,540,913,519.56	622,677,373.62
其中：营业收入	2,540,913,519.56	622,677,373.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,380,469,423.27	500,873,607.52
其中：营业成本	1,766,792,876.15	382,986,723.98
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,674,803.21	5,330,022.23
销售费用	90,419,856.16	36,420,622.36
管理费用	450,266,954.87	88,268,633.87
财务费用	59,896,293.57	-10,275,631.13
资产减值损失	3,418,639.31	-1,856,763.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-369,631.60	1,669,171.78
其他收益	6,892,160.04	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	166,966,624.73	123,472,937.88
加：营业外收入	3,203,119.46	7,511,883.92
减：营业外支出	2,599,284.03	870.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	167,570,460.16	130,983,951.65
减：所得税费用	33,999,364.34	18,190,773.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	133,571,095.82	112,793,178.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	133,571,095.82	112,793,178.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	131,340,419.95	109,708,417.45
少数股东损益	2,230,675.87	3,084,760.63
六、其他综合收益的税后净额	12,224,459.81	252,519.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,223,710.71	252,519.47
（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	12,223,710.71	252,519.47
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	12,223,710.71	252,519.47
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	749.10	
七、综合收益总额	145,795,555.63	113,045,697.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,564,130.66	109,960,936.92
归属于少数股东的综合收益总额	2,231,424.97	3,084,760.63
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.3006	1.0971
(二)稀释每股收益	1.3006	1.0971

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

法定代表人：李毅

主管会计工作负责人：王学东

会计机构负责人：张敏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	633,511,953.63	550,388,567.25
减：营业成本	364,957,998.44	312,896,243.06

税金及附加	3,980,040.89	4,600,428.74
销售费用	28,722,498.93	27,112,469.46
管理费用	107,183,041.57	51,802,937.07
财务费用	4,568,816.95	-10,220,340.97
资产减值损失	3,150,061.55	-1,480,115.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	89,548.34	1,659,691.27
其他收益	6,592,160.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,631,203.68	167,336,636.64
加：营业外收入	741,116.16	6,545,394.34
减：营业外支出	623,719.03	800.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	127,748,600.81	173,881,230.98
减：所得税费用	20,240,260.00	25,264,620.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,508,340.81	148,616,610.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	107,508,340.81	148,616,610.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益		

中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	107,508,340.81	148,616,610.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.0623	1.4862
（二）稀释每股收益	1.0623	1.4862

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,549,766,776.92	692,596,831.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,439,345.16	
收到其他与经营活动有关的现金	7,634,336.57	10,830,207.37
经营活动现金流入小计	2,563,840,458.65	703,427,039.16

购买商品、接受劳务支付的现金	1,474,377,036.50	292,584,205.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	645,368,142.10	100,065,988.21
支付的各项税费	195,710,152.63	70,491,786.42
支付其他与经营活动有关的现金	206,599,265.88	42,063,972.69
经营活动现金流出小计	2,522,054,597.11	505,205,952.41
经营活动产生的现金流量净额	41,785,861.54	198,221,086.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	496,261.21	87,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,362,184.00
投资活动现金流入小计	496,261.21	3,449,684.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	335,874,999.70	176,502,485.31
投资支付的现金	12,944,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-139,415,598.74	
支付其他与投资活动有关的现金	8,581,379.90	
投资活动现金流出小计	217,984,780.86	176,502,485.31
投资活动产生的现金流量净额	-217,488,519.65	-173,052,801.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	182,903,000.00	
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	1,239,309,623.62	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,834,147.54	
筹资活动现金流入小计	1,503,046,771.16	
偿还债务支付的现金	1,829,910,942.42	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,634,723.07	100,000,000.00
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	5,752,100.00	1,162,813.68
筹资活动现金流出小计	1,941,297,765.49	101,162,813.68
筹资活动产生的现金流量净额	-438,250,994.33	-101,162,813.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-463,824.87	402,707.65
五、现金及现金等价物净增加额	-614,417,477.31	-75,591,820.59
加：期初现金及现金等价物余额	912,856,549.93	988,448,370.52
六、期末现金及现金等价物余额	298,439,072.62	912,856,549.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	523,186,794.15	625,977,097.38
收到的税费返还	6,439,345.16	
收到其他与经营活动有关的现金	3,767,095.85	10,438,120.84
经营活动现金流入小计	533,393,235.16	636,415,218.22
购买商品、接受劳务支付的现金	357,736,562.97	247,876,987.88
支付给职工以及为职工支付的现金	79,657,022.07	60,773,218.24
支付的各项税费	40,693,439.08	65,642,647.40
支付其他与经营活动有关的现金	19,608,501.52	52,612,653.25
经营活动现金流出小计	497,695,525.64	426,905,506.77
经营活动产生的现金流量净额	35,697,709.52	209,509,711.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,620.00	72,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,862,184.00
投资活动现金流入小计	119,620.00	2,934,684.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,161,398.70	136,194,328.75
投资支付的现金	1,012,944,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	8,581,379.90	
投资活动现金流出小计	1,253,686,778.60	138,194,328.75
投资活动产生的现金流量净额	-1,253,567,158.60	-135,259,644.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	182,903,000.00	
取得借款收到的现金	215,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	73,685,925.73	
筹资活动现金流入小计	471,588,925.73	
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,715,025.48	100,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,852,100.00	
筹资活动现金流出小计	104,567,125.48	100,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	367,021,800.25	-100,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-145,311.54	150,188.18
五、现金及现金等价物净增加额	-850,992,960.37	-25,599,745.12
加：期初现金及现金等价物余额	865,838,045.94	891,437,791.06
六、期末现金及现金等价物余额	14,845,085.57	865,838,045.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				992,333,675.65		117,836.61		73,351,141.56		344,352,313.55	14,281,781.84	1,524,436,749.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				992,333,675.65		117,836.61		73,351,141.56		344,352,313.55	14,281,781.84	1,524,436,749.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,930,000.00				209,513,410.26	182,903,000.00	12,223,710.71		10,750,834.08		93,307,785.87	2,249,666.21	150,072,407.13
（一）综合收益总额							12,223,710.71				131,340,419.95	2,231,424.97	145,795,555.63
（二）所有者投入和减少资本	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00							31,643,292.75
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00							31,643,292.75
4．其他													
（三）利润分配									10,750,834.08		-38,032,634.08		-27,281,800.00
1．提取盈余公积									10,750,834.08		-10,750,834.08		
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-27,281, 800.00		-27,281, 800.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-102,88 2.49							18,241. 24	-84,641. 25
四、本期期末余额	104,93 0,000. 00				1,201,8 47,085. 91	182,903 ,000.00	12,341, 547.32		84,101, 975.64		437,660 ,099.42	16,531, 448.05	1,674,5 09,156. 34

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	100,00 0,000. 00				992,333 ,675.65		-134,68 2.86		58,489, 480.52		349,505 ,557.14	11,197, 021.21	1,511,3 91,051. 66
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	100,000,000.00				992,333,675.65		-134,682.86		58,489,480.52		349,505,557.14	11,197,021.21	1,511,391,051.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							252,519.47		14,861,661.04		-5,153,243.59	3,084,760.63	13,045,697.55
（一）综合收益总额							252,519.47				109,708,417.45	3,084,760.63	113,045,697.55
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									14,861,661.04		-114,861,661.04		-100,000,000.00
1. 提取盈余公积									14,861,661.04		-14,861,661.04		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-100,000,000.00		-100,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				992,333,675.65		117,836.61		73,351,141.56		344,352,313.55	14,281,781.84	1,524,436,749.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				995,048,597.41				73,351,141.56	436,400,274.11	1,604,800,013.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				995,048,597.41				73,351,141.56	436,400,274.11	1,604,800,013.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00			10,750,834.08	69,475,706.73	111,869,833.56
（一）综合收益总额										107,508,340.81	107,508,340.81
（二）所有者投入和减少资本	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00					31,643,292.75
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,930,000.00				209,616,292.75	182,903,000.00					31,643,292.75
4. 其他											

(三) 利润分配									10,750,834.08	-38,032,634.08	-27,281,800.00
1. 提取盈余公积									10,750,834.08	-10,750,834.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,281,800.00	-27,281,800.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	104,930,000.00				1,204,664,890.16	182,903,000.00			84,101,975.64	505,875,980.84	1,716,669,846.64

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				995,048,597.41				58,489,480.52	402,645,324.73	1,556,183,402.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				995,048,597.41				58,489,480.52	402,645,324.73	1,556,183,402.66
三、本期增减变动									14,861,66	33,754,	48,616,61

金额（减少以“－”号填列）								1.04	949.38	0.42
（一）综合收益总额									148,616,610.42	148,616,610.42
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								14,861,661.04	-114,861,661.04	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积								14,861,661.04	-14,861,661.04	
2. 对所有者（或股东）的分配									-100,000,000.00	-100,000,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00				995,048,597.41			73,351,141.56	436,400,274.11	1,604,800,013.08

三、公司基本情况

阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）系在阜新德尔汽车转向泵有限公司（以下简称“德尔有限”）基础上整体变更设立的股份公司，由辽宁德尔实业股份有限公司等10名法人股东为公司的发起人，以基准日2011年11月30日经上会会计师事务所审计的德尔有限净资产422,198,597.41元人民币为基数，按照5.6293:1的比例折合股份7,500万股，每股面值1元人民币，溢价部分记入资本公积；各发起人以其持有的德尔有限权益所对应的净资产出资，变更前后股权比例保持不变。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]966号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，每股面值1元人民币。经深圳证券交易所深证上(2015)270号文《关于阜新德尔汽车部件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2015年6月12日在深圳证券交易所创业板上市。

公司根据2017年1月13日召开第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及2017年3月6日召开第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》，向激励对象定向发行公司A股股票493万股。上会所于2017年3月6日出具上会师报字(2017)第0778号《验资报告》对德尔股份的注册资本实收情况予以验证。

注册资本：人民币壹亿零肆佰玖拾叁万元整。

企业法人营业执照：912109007683076679

注册地址：辽宁省阜新市经济开发区E路55号。

办公地址：辽宁省阜新市经济开发区E路55号。

公司类型：股份有限公司(中外合资、上市)。

法定代表人：李毅。

行业性质：汽车零部件制造业。

经营范围：机电产品、汽车零部件、环保设备的技术开发、技术咨询及生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主要产品：公司主营产品是液压转向泵、自动变速箱油泵、真空泵、液压齿轮泵、电液转向泵、变速箱电子泵、电动真空泵、EPS电机、汽车电子产品、隔音降噪产品等。

主业变更：报告期内公司主业未发生变更。

本报告期纳入合并财务报表的子公司有：阜新北星液压有限公司、FZB Technology, Inc.、深圳南方德尔汽车电子有限公司、长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司、上海阜域汽车零部件有限公司、FZB Plymouth, LLC、辽宁万成企业管理中心（有限合伙）、阜新佳创企业管理有限公司、Jiachuang GmbH、Carcoustics International GmbH（以下简称“德国CCI”）及其附属公司。。

纳入合并报表范围的子公司名称	资产负债表合并日	利润表、现金流量表以及股东权益变动表合并期间	持股比例	合并比例
阜新北星液压有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	98%	98%
	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	98%	98%
FZB Technology, Inc.	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	100%	100%
	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	100%	100%
	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	51%	51%
	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	51%	51%

上海阜域汽车零部件有限公司	2016年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日	100%	100%
	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
FZB Plymouth, LLC	2016年12月31日	2016年10月13日至2016年12月31日	100%	100%
	2017年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日	100%	100%
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	2017年12月31日	2017年1月19日至2017年12月31日	52%	100%
阜新佳创企业管理有限公司	2017年12月31日	2017年5月1日至2017年12月31日	100%	100%
Jiangchuang GmbH	2017年12月31日	2017年5月1日至2017年12月31日	100%	100%
Carcoustics International GmbH及其附属公司	2017年12月31日	2017年5月1日至2017年12月31日	100%	100%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

本报告期无计量属性发生变化的报表项目。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第30号—创业板上市公司年度报告的内容与格式》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;如以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,应当抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

① 一次交换交易实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值;

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额;

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列方法处理:

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

控制是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体,则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不应当予以合并,母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- (2) 该母公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时, 公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础, 在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后, 由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的, 在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债, 以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金: 是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物: 是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时,采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示,计入其他综合收益。

境外经营的现金流量项目,采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表,按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

2) 持有至到期投资;

3) 应收款项;

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

2) 其他金融负债。

本公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益)。

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计

量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

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

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 1500 万元的应收账款及单项金额大于 500 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	2.00%	2.00%
7 个月至 12 个月（含 12 个月）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品以及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

公司汽车转向、传动、电子系统产品分部发出存货时按移动加权平均法核算；隔音降噪系统产品分部发出存货时按先进先出法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

公司存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品（除生产用刀具）和包装物，汽车转向、传动、电子系统产品分部领用时采用一次摊销法核算；

隔音降噪系统产品分部低值易耗品和包装物根据使用量计入当期费用；

生产用刀具在领用后的12个月内进行摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为投资成本；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。

② 对被投资单位具有共同控制（指合营企业）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算，在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	33年、39年	-	3.03%、2.56%

注： FZB Plymouth, LLC的投资性房地产中包含房屋及建筑物和境外土地所有权，其中境外土地所有权不进行摊销。

地域/城市	地址	权属信息	期末受限情况
美国 底特律	47548 Halyard Drive, Plymouth , MI48170	No. 753021	未受限
列支敦士登 毛伦	Industriestrasse, 9493 Mauren, Liechtenstein		未受限

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年-33 年	0.00%-10.00%	3.03%-9.50%
机器设备	年限平均法	5 年-13 年	0.00%-10.00%	7.69%-19.00%
电子设备	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3 年-15 年	0.00%-5.00%	6.67%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得

无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命如下：

类别	预计使用年限
软件	3年-10年
土地使用权、土地所有权	50年、长期
商标	10年
液压齿轮油泵相关专利技术	10年
EPS无刷转向电机专有技术	5年
Carcoustics International GmbH专有技术	15年
Carcoustics International GmbH客户资源	20年

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

名称	摊销年限
装修费	3年-5年
经营租入固定资产改良	25年-30年

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬是指公司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。公司提供给职工配偶、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。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本；
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

公司根据当年对客户销售收入计提相应的预计负债，具体如下：

产品类别	计提对象	计提比例
液压转向泵	高返修率产品	7%、10%
液压转向泵	低返修率产品	4%
液压齿轮泵	全部产品	2%
动力转向罐	全部产品	10%
自动变速箱油泵	全部产品	4%
EPS电机	全部产品	4%
电液转向泵	全部产品	4%
真空泵	全部产品	4%
汽车电子产品	全部产品	2%

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

公司在授予日采用Black-Scholes模型确定限制性股票的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

于等待期/解锁期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动/预计解锁股份数量变动，业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权股票期权数量/可解锁股票数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场

的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

按照以上基本条款确认销售商品收入的同时，公司按以下不同具体销售模式确认收入：

1) 对于汽车配套市场(整车厂及发动机厂)，先发货至客户生产区域附近之本公司租赁仓库或客户指定仓库(统称第三方物流)，然后由客户根据生产需要领用的，公司以客户领用后出具结算单时作为确认收入的依据；

2) 对于汽车售后市场，实施“先款后货”经营策略，在公司收讫货款、发出商品后，公司确认收入。

3) 对于直接出口销售的，一般采用FOB或CIF 的价格条件，以货物报关出口并装船后，待公司查询到海关电子口岸数据系统内报关单数据，并以此作为确认收入的依据；

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

〈1〉已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

〈2〉已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助应当确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，按照收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

公司及其境内子公司，在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

境外子公司，经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

商誉是指在同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。该准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。	管理层会议	
2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16	管理层会议	

号-政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。执行《企业会计准则第 16 号-政府补助（2017 年修订）》之前，公司将取得的政府补助与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号-政府补助(2017 年修订)》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。			
财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。		管理层会议	
序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1、	追溯调整法		
	在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2016年度 资产处置收益项目 营业外收入项目 营业外支出项目 2017年度 资产处置收益项目 营业外收入项目 营业外支出项目	增加1,669,171.78 减少1,829,411.93 减少160,240.15 增加-369,631.60 减少123,177.49 减少492,809.09
2、	未来适用法		
	执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017 年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，	对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	

	对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。	2017年度 其他收益项目 营业外收入项目	增加6,892,160.04 减少6,892,160.04
--	--	-----------------------------	----------------------------------

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则》规定并结合公司实际售后情况，调整预计负债计提比例。	管理层会议	2017年01月01日	预计负债科目减少5,133,220.51元；销售费用科目减少5,133,220.51元。

34、其他

（1）重大会计判断和估计

（1）租赁的归类

公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

公司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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，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。

（8）所得税

公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

（9）预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（10）商誉减值准备的会计估计

公司每年对商誉进行减值测试，包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

（11）公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由公司的财务总监领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。财务总监每年末向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

(2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括主营业务收入、主营业务成本等。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务取得的销售额	17%、6%-21%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%-34%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
阜新德尔汽车部件股份有限公司	15%
阜新北星液压有限公司	15%
深圳南方德尔汽车电子有限公司	15%
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	25%
FZB Technology, Inc.	超额累进税率
FZB Plymouth, LLC	超额累进税率
上海阜域汽车零部件有限公司	25%
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	-
阜新佳创企业管理有限公司	25%
Jiachuang GmbH	30%
Carcoustics International GmbH	30%
Carcoustics International GmbH 附属公司	12.5%-34%

2、税收优惠

①：母公司于2017年1月3日由辽宁省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期自2016年1月至2018年12月。公司实际执行税率为15%。

②：子公司阜新北星液压有限公司于2017年11月17日由辽宁省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期自2017年1月至2019年12月。公司实际执行税率为15%。

③：深圳南方德尔汽车电子有限公司于2016年11月15日由深圳市科技创新委员会评定为高新技术企业，有效期自2016

年1月至2018年12月。公司实际执行税率为15%。

④：子公司辽宁万成企业管理中心（有限合伙）未经过税务登记认证。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	190,740.28	157,202.00
银行存款	298,248,332.34	912,699,347.93
其他货币资金	3,167,445.98	4,121,971.89
合计	301,606,518.60	916,978,521.82
其中：存放在境外的款项总额	258,161,313.33	916,467.82

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,813,208.85	181,683,680.55
商业承兑票据	4,317,122.92	482,450.00
合计	67,130,331.77	182,166,130.55

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,300,000.00
合计	4,300,000.00

(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

单位：元

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	221,552,201.01	
商业承兑票据	1,283,039.99	
合计	222,835,241.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

截止2017年12月31日,公司无因出票人未履约而转为应收账款的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	59,827,377.02	9.12%			59,827,377.02					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,801,757.44	46.14%	10,207,176.88	3.37%	292,594,580.56	209,892,574.95	100.00%	7,889,296.49	3.76%	202,003,278.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	293,675,921.96	44.74%	58,066.36	0.02%	293,617,855.60					

合计	656,305,056.42	100.00%	10,265,243.24	1.56%	646,039,813.18	209,892,574.95	100.00%	7,889,296.49	3.76%	202,003,278.46
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	278,068,762.85	5,561,375.26	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	15,024,230.89	751,211.54	5.00%
1 年以内小计	293,092,993.74	6,312,586.80	2.15%
1 至 2 年	5,594,054.11	559,405.41	10.00%
2 至 3 年	1,299,208.20	519,683.28	40.00%
3 年以上	2,815,501.39	2,815,501.39	100.00%
合计	302,801,757.44	10,207,176.88	3.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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：

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 2,318,875.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 271,008.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	与公司关系	金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
HengLong USA Co.	客户	50,901,276.99	6个月以内	1,018,025.54	7.76%
Audi AG	客户	27,508,114.39	6个月以内		4.19%
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	客户	21,950,301.93	6个月以内	439,006.04	3.34%
Bayerische Motoren Werke AG	客户	16,646,129.57	6个月以内		2.54%
Daimler AG	客户	15,673,133.06	7至12个月		2.39%
合计		132,678,955.94		1,457,031.58	20.22%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,186,342.26	94.56%	20,498,493.97	98.20%
1 至 2 年	1,122,049.80	3.63%	287,545.42	1.38%
2 至 3 年	319,875.16	1.04%	4,600.00	0.02%
3 年以上	238,753.81	0.77%	83,952.51	0.40%
合计	30,867,021.03	--	20,874,591.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期内无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例	未结算原因
江西金力永磁科技股份有限公司	材料供应商	7,960,680.00	1年以内	25.79%	预付材料款
昆山甫田液压技术有限公司	材料供应商	1,867,813.80	1年以内	6.05%	预付材料款
阜新益祺嘉热力有限责任公司	能源供应商	1,406,750.05	1年以内	4.56%	预付取暖费
辽宁省阜新市经济开发区供电局	能源供应商	1,098,759.15	1年以内	3.56%	预付电费
南通超达装备股份有限公司	工具供应商	914,172.50	1年以内	2.96%	预付工具款
合计		13,248,175.50		42.92%	

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,928,021.82	50.65%	883,564.93	9.90%	8,044,456.89	7,042,351.78	100.00%	372,103.96	5.28%	6,670,247.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,699,558.49	49.35%			8,699,558.49					
合计	17,627,580.31	100.00%	883,564.93	5.01%	16,744,015.38	7,042,351.78	100.00%	372,103.96	5.28%	6,670,247.82

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	4,568,660.46	91,373.21	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	130,975.69	6,548.78	5.00%
1 年以内小计	4,699,636.15	97,921.99	2.08%
1 至 2 年	3,372,909.64	337,290.96	10.00%
2 至 3 年	678,540.08	271,416.03	40.00%
3 年以上	176,935.95	176,935.95	100.00%
合计	8,928,021.82	883,564.93	9.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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 1,364,458.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 852,583.98 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,272.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
供应商折扣及其他	8,392,504.21	
募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2,400,000.00
备用金	1,924,292.19	2,727,973.78
发行可转债中介机构费	1,367,924.51	
零星押金	1,014,223.43	829,954.11
应收拟退的土地置换契税	880,400.00	880,400.00
借款担保押金	850,000.00	
其他	798,235.97	204,023.89
合计	17,627,580.31	7,042,351.78

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁阜新经济开发	募投项目用地土地	2,400,000.00	1 至 2 年	13.62%	240,000.00

区管理委员会	抵押金				
销售管理系统员工借款	备用金	932,045.40	2 年以内及 3 年以上	5.29%	130,803.26
上会会计师事务所（特殊普通合伙）	发行可转债中介机构费	896,226.41	6 个月以内	5.08%	17,924.53
阜新市地方税务局经济开发区分局	应收拟退的土地置换契税	880,400.00	1 至 2 年	4.99%	88,040.00
深圳市高新投融资担保有限公司	借款担保押金	850,000.00	6 个月以内	4.82%	17,000.00
合计	--	5,958,671.81	--	33.80%	493,767.79

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的应收款项。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,597,829.78	4,363,216.34	181,234,613.44	30,983,483.21	3,130,879.02	27,852,604.19
在产品	122,556,551.03	903,696.72	121,652,854.31	27,237,059.27	1,095,038.64	26,142,020.63
库存商品	300,019,062.48	1,919,041.87	298,100,020.61	88,273,196.47	1,874,580.50	86,398,615.97

周转材料	81,267,925.91	420,301.20	80,847,624.71	7,587,879.14	187,316.68	7,400,562.46
合计	689,441,369.20	7,606,256.13	681,835,113.07	154,081,618.09	6,287,814.84	147,793,803.25

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,130,879.02	27,296.07	2,683,537.44	1,478,496.19		4,363,216.34
在产品	1,095,038.64			191,341.92		903,696.72
库存商品	1,874,580.50	588,688.49		544,227.12		1,919,041.87
周转材料	187,316.68	189,806.28	1,394,092.17	1,350,913.93		420,301.20
合计	6,287,814.84	805,790.84	4,077,629.61	3,564,979.16		7,606,256.13

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期末存货余额不含有借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无因建造合同形成的已完工未结算的资产。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	34,199,488.62	6,882,710.54
境外财税局预付款	21,096,670.10	
生产加工用刀具	7,844,208.43	
合计	63,140,367.15	6,882,710.54

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

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

(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

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	15,157,766.65		15,157,766.65				4.0000%
债权收购款利息	5,273,468.38		5,273,468.38				3.6880%
合计	20,431,235.03		20,431,235.03				--

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
三、其他股权投资											
上海旭岛 汽车零部 件有限公 司		12,944,00 0.00						1,150,735 .04		11,793,26 4.96	1,150,735 .04
小计		12,944,00 0.00						1,150,735 .04		11,793,26 4.96	1,150,735 .04
合计		12,944,00 0.00						1,150,735 .04		11,793,26 4.96	1,150,735 .04

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	12,595,384.96	1,399,518.77		13,994,903.73
2.本期增加金额	64,402,607.62			64,402,607.62
（1）外购	436,650.75			436,650.75
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加	63,965,956.87			63,965,956.87
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	76,997,992.58	1,399,518.77		78,397,511.35
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	116,624.20			116,624.20
2.本期增加金额	31,508,157.79			31,508,157.79
（1）计提或摊销	1,299,659.41			1,299,659.41
（2）企业合并增加	30,208,498.38			30,208,498.38
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	31,624,781.99			31,624,781.99
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	45,373,210.59	1,399,518.77		46,772,729.36
2.期初账面价值	12,478,760.76	1,399,518.77		13,878,279.53

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	132,951,306.15	355,643,002.15	4,484,191.56	5,937,789.95	4,980,188.99	503,996,478.80
2.本期增加金额	147,904,891.41	877,997,411.87	2,277,164.48	2,361,872.47	117,586,700.56	1,148,128,040.79
(1) 购置	971,601.72	165,436,140.58	2,277,164.48	2,361,872.47	11,135,599.57	182,182,378.82
(2) 在建工程转入	27,303,723.72	9,236,671.63			1,088,272.68	37,628,668.03
(3) 企业合并增加	119,629,565.97	703,324,599.66			105,362,828.31	928,316,993.94
3.本期减少金额		7,650,814.93		262,683.00	615,043.84	8,528,541.77
(1) 处置或报废		7,650,814.93		262,683.00	615,043.84	8,528,541.77
4.期末余额	280,856,197.56	1,225,989,599.09	6,761,356.04	8,036,979.42	121,951,845.71	1,643,595,977.82
二、累计折旧						
1.期初余额	25,735,502.64	148,142,785.08	2,964,202.89	3,875,283.81	1,972,431.61	182,690,206.03
2.本期增加金额	35,442,904.79	597,003,061.34	1,014,746.72	1,284,022.80	93,340,109.43	728,084,845.08
(1) 计提	9,413,682.19	56,612,465.85	1,014,746.72	1,284,022.80	4,256,775.00	72,581,692.56
(2) 企业合并增加	26,029,222.60	540,390,595.49			89,083,334.43	655,503,152.52
3.本期减少金额		7,372,269.67		249,548.85	516,828.49	8,138,647.01
(1) 处置或报废		7,372,269.67		249,548.85	516,828.49	8,138,647.01
4.期末余额	61,178,407.43	737,773,576.75	3,978,949.61	4,909,757.76	94,795,712.55	902,636,404.10
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额	9,032,871.17	10,046,163.46				19,079,034.63
（1）计提	42,000.00					42,000.00
（2）企业合并增加	8,990,871.17	10,046,163.46				19,037,034.63
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	9,032,871.17	10,046,163.46				19,079,034.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	210,644,918.96	478,169,858.88	2,782,406.43	3,127,221.66	27,156,133.16	721,880,539.09
2.期初账面价值	107,215,803.51	207,500,217.07	1,519,988.67	2,062,506.14	3,007,757.38	321,306,272.77

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德国 CCI 在建工程	56,412,012.04		56,412,012.04			
德尔股份北厂区基础设施配套费及其他	8,477,020.36		8,477,020.36	25,205,336.49		25,205,336.49
液力缓速器项目	963,207.53		963,207.53	963,207.53		963,207.53
其他	170,056.48		170,056.48	121,481.74		121,481.74
合计	66,022,296.41		66,022,296.41	26,290,025.76		26,290,025.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
德尔股份北厂区基础设施配套费及其他		25,205,336.49	10,575,407.59	27,303,723.72		8,477,020.36						
合计		25,205,336.49	10,575,407.59	27,303,723.72		8,477,020.36	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	境外土地所有权	软件	客户资源	专利技术	商标	专有技术	合计
一、账面原值										
1. 期初余额	39,723,119.97				7,376,184.59		487,000.00	13,000.00	7,733,040.00	55,332,344.56
2. 本期增加金额				42,691,446.99	72,407,476.04	83,484,610.00			85,045,070.00	283,628,603.03
(1) 购置					8,560,505.96					8,560,505.96

(2)										
内部研发										
(3)				42,691,446	63,373,790	83,484,610			85,045,070	274,594,91
企业合并增加				.99	.86	.00			.00	7.85
(4) 在建工程转入					473,179.22					473,179.22
3.本期减少金额										
(1)										
处置										
4.期末余额	39,723,119			42,691,446	79,783,660	83,484,610	487,000.00	13,000.00	92,778,110	338,960,94
	.97			.99	.63	.00			.00	7.59
二、累计摊销										
1.期初余额	4,139,803.15				2,698,448.93		267,850.03	7,149.86	7,733,040.00	14,846,291.97
2.本期增加金额	823,542.96				44,896,321.78	2,782,820.36	48,700.08	1,299.96	3,779,780.85	52,332,465.99
(1) 计提	823,542.96				5,722,551.57	2,782,820.36	48,700.08	1,299.96	3,779,780.85	13,158,695.78
(2) 企业合并增加					39,173,770.21					39,173,770.21
3.本期减少金额										
(1)										
处置										
4.期末余额	4,963,346.11				47,594,770.71	2,782,820.36	316,550.11	8,449.82	11,512,820.85	67,178,757.96
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	34,759,773.86			42,691,446.99	32,188,889.92	80,701,789.64	170,449.89	4,550.18	81,265,289.15	271,782,189.63
2.期初账面价值	35,583,316.82				4,677,735.66		219,149.97	5,850.14		40,486,052.59

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
长春一汽富晟德 尔汽车部件有限 公司	6,902,337.86					6,902,337.86
阜新佳创企业管 理有限公司		1,098,093,353.38				1,098,093,353.38
合计	6,902,337.86	1,098,093,353.38				1,104,995,691.24

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
长春一汽富晟德 尔汽车部件有限 公司	6,902,337.86					6,902,337.86
合计	6,902,337.86					6,902,337.86

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对各相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

公司按商誉对应的长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司整体资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。

公司对阜新佳创企业管理有限公司及其全资子公司等一揽子相关资产组进行减值测试，根据预期未来经营性净现金流量现值确定可收回金额，与包含商誉的整体资产组账面价值比较，低于账面价值的部分计算其在合并报表中归属于母公司的比例，确认商誉减值损失。公司聘请江苏金证通资产评估房地产估价有限公司出具金证通评报字（2018）第0033号评估报告对上述资产组于2017年12月31日的商誉进行减值测试。根据评估结果，公司认为收购阜新佳创企业管理有限公司形成的商誉未发生减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,847,107.33		1,849,839.83		997,267.50
经营租入固定资产改良		39,984,411.54	2,663,770.06	1,221,311.26	36,099,330.22
合计	2,847,107.33	39,984,411.54	4,513,609.89	1,221,311.26	37,096,597.72

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,753,492.22	2,893,486.70	14,897,753.68	2,954,073.84
内部交易未实现利润	51,900,664.25	10,174,512.15	20,936,169.38	3,408,727.26
可抵扣亏损	51,243,065.10	12,979,424.45	28,717,033.35	5,610,856.43
股权激励费用	34,501,783.32	5,175,267.50		
政府补助	36,881,997.12	5,532,299.57	43,324,157.16	6,548,623.57
预提各项费用	79,762,569.30	18,307,477.73	42,063,356.48	6,775,535.02
无形资产累计摊销/固定资产折旧差异	14,030,823.56	3,429,194.93	1,147,782.26	172,167.34
其他	38,628,996.49	12,156,209.10	42,228.00	6,334.20
合计	324,703,391.36	70,647,872.13	151,128,480.31	25,476,317.66

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	191,684,706.48	57,412,090.11	2,788,139.35	697,034.84
固定资产折旧差异	13,284,749.94	2,789,798.19		
合计	204,969,456.42	60,201,888.30	2,788,139.35	697,034.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		70,647,872.13		25,476,317.66
递延所得税负债		60,201,888.30		697,034.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	98,289,205.09	31,127,961.46
资产减值准备	1,761,616.20	61,605.73
合计	100,050,821.29	31,189,567.19

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		2,349,575.80	
2019	442,096.23	442,096.23	
2020	1,506,195.30	6,976,959.84	
2021	24,211,492.57	21,359,329.59	
2022	18,715,012.55		
不确定期限	53,414,408.44		
合计	98,289,205.09	31,127,961.46	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	106,664,691.81	50,800,490.26
长期保证金及押金	10,787,076.73	
合计	117,451,768.54	50,800,490.26

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	
保证借款	50,000,000.00	
信用借款	24,874,989.04	
合计	154,874,989.04	

短期借款分类的说明：

1、阜新德尔汽车部件股份有限公司以其位于开发区E路55号的不动产权为抵押物（截至本报告期末抵押物中房屋及建筑物账面价值22,859,764.94元，土地使用权账面价值1,109,459.10元），并由公司实际控制人李毅先生、辽宁德尔实业股份有限公司及自然人安凤英女士提供连带责任担保，取得兴业银行股份有限公司沈阳分行一亿元人民币综合授信额度。在该授信额度下，公司分别取得人民币五千元及人民币三千万元的担保抵押借款，借款期限分别为2017年12月12日至2018年12月11日、2017年12月15日至2018年12月14日，年利率5.8%。

2、深圳南方德尔汽车电子有限公司自中国银行深圳新城支行获得担保借款人民币50,000,000.00元，借款期限1年，期限为2017年12月06日至2018年12月05日止，年利率5.22%。该借款系由实际控制人李毅先生及深圳市高新投融资担保有限公司为其提供担保，且根据深圳市高新投融资担保有限公司的要求，其母公司德尔股份为其向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,300,000.00	13,138,221.81
合计	6,300,000.00	13,138,221.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	734,959,228.06	321,465,138.83
合计	734,959,228.06	321,465,138.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江启博机械有限公司	12,400,491.85	未满足结算条件的货款
玉环县大宏汽车转向泵零部件有限公司	11,139,549.37	未满足结算条件的货款
锦州华一旋压技术有限公司	8,200,064.38	未满足结算条件的货款
余姚市共创制动元件厂	8,046,739.81	未满足结算条件的货款
玉环佳恒机械有限公司	6,515,942.52	未满足结算条件的货款
合计	46,302,787.93	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	12,382,374.85	7,287,061.32
合计	12,382,374.85	7,287,061.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无建造合同形成的已结算未完工的项目。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,314,503.90	680,133,190.40	633,845,701.12	51,601,993.18
二、离职后福利-设定提存计划		12,574,550.78	11,137,974.30	1,436,576.48
合计	5,314,503.90	692,707,741.18	644,983,675.42	53,038,569.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,314,503.90	479,972,856.73	444,394,443.80	40,892,916.83
2、职工福利费		43,314,681.63	38,067,496.94	5,247,184.69
3、社会保险费		145,208,366.52	145,208,366.52	
其中：医疗保险费		137,252,608.45	137,252,608.45	
工伤保险费		7,688,342.38	7,688,342.38	
生育保险费		267,415.69	267,415.69	
4、住房公积金		5,050,157.56	4,812,167.83	237,989.73
5、工会经费和职工教育经费		710,875.85	710,875.85	
其他		5,876,252.11	652,350.18	5,223,901.93
合计	5,314,503.90	680,133,190.40	633,845,701.12	51,601,993.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,785,974.96	10,747,750.84	1,038,224.12
2、失业保险费		788,575.82	390,223.46	398,352.36
合计		12,574,550.78	11,137,974.30	1,436,576.48

其他说明：

期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,456,725.97	13,762.82
企业所得税	8,771,621.11	1,124,693.88
个人所得税	9,390,202.21	169,088.92
城市维护建设税	67,615.46	963.40
土地使用税	130,658.00	130,658.00
教育费附加	48,296.76	688.13
房产税	31,683.10	31,683.10
合计	31,896,802.61	1,471,538.25

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	120,656.48	
应付华能信托利息	40,791,589.01	
股东借款利息	2,019,674.98	
合计	42,931,920.47	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	1,281,800.00	
合计	1,281,800.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	182,532,000.00	
资金拆借款	73,247,230.00	5,920,594.61
预提其他费用	68,726,529.05	4,078,647.31
预提销售佣金	31,782,148.87	
预提工具款	20,489,870.33	
单位往来款项	2,622,348.00	2,598,203.39
其他	608,549.39	425,025.11
合计	380,008,675.64	13,022,470.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春一汽富晟集团有限公司	2,622,348.00	未结算往来款
合计	2,622,348.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	461,697.12	
一年内到期的长期应付款	11,712,371.15	
合计	12,174,068.27	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	58,159,996.80	
信用借款	3,038,233.10	
合计	61,198,229.90	

长期借款分类的说明：

截至2017年12月31日，公司长期抵押借款余额折算人民币58,159,996.80元，系由德国CCI下属子公司FOLEA Grundstücksverwaltungs-und-vermietungs GmbH & Co. 的土地和房屋建筑物作抵押，土地和房屋建筑物账面净值折算人民币97,625,644.89元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华能贵诚信托有限公司有限合伙份额	937,000,000.00	
其他	7,690,986.07	
合计	944,690,986.07	

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	25,797,601.81	
合计	25,797,601.81	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、计入当期损益的设定受益成本	10,485,058.53	
1.当期服务成本	10,485,058.53	
四、其他变动	15,312,543.28	
企业合并增加	15,312,543.28	
五、期末余额	25,797,601.81	

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业振兴与技术改造项目 2012 年中央预算内投资计划	9,862,184.00			9,862,184.00	与资产相关
2013 年辽宁省引进海外先进适用技术(EPS 用电机关键技术)专项资金	6,240,000.00		6,240,000.00	0.00	与资产相关
阜新市财政局关于 2014 年产业转型升级项目(东北老工业基地调整改造)	4,790,000.00			4,790,000.00	与资产相关
重点产业振兴与技术改造(第三批)2010 年中央预算内基建投资计划	3,700,000.00			3,700,000.00	与资产相关
辽宁省 2011 年中央预算内投资国家服务业基础设施建设引导资金	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关

辽宁省 2014 年第二批引进海外研发团队项目款	500,000.00			500,000.00	与收益相关
辽宁省 2014 年项目补助资金-伺服用螺旋齿轮泵电液控制系统	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	0.00	与资产/收益相关
2014 年度阜新市科技创新四个专项计划	150,000.00		150,000.00	0.00	与收益相关
无人汽车高级驾驶辅助系统(ADAS)创业资助款		800,000.00		800,000.00	与资产/收益相关
合计	27,242,184.00	1,300,000.00	7,390,000.00	21,152,184.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	34,167,217.07	34,296,954.50	
重组义务	2,039,521.22		
合计	36,206,738.29	34,296,954.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,081,973.16		352,160.04	15,729,813.12	
合计	16,081,973.16		352,160.04	15,729,813.12	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持基金	16,081,973.16		352,160.04				15,729,813.12	与资产相关
合计	16,081,973.16		352,160.04				15,729,813.12	--

	6					2	
--	---	--	--	--	--	---	--

其他说明：

该款系阜新市经济开发区管理委员会对公司投资新增动力转向泵等生产项目奖励的企业发展扶持基金，用于相关项目的基建投资。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	4,930,000.00				4,930,000.00	104,930,000.00

其他说明：

公司控股股东辽宁德尔实业股份有限公司将其所持有的部分公司股票进行了质押式回购交易，截至2017年12月31日累计质押9,000,000股，用于取得上海光大证券资产管理有限公司的融资。

公司股东美国福博有限公司将其所持有的公司股票向招商银行股份有限公司上海分行进行了质押，截至2017年12月31日累计质押15,991,500股，用于担保华能贵诚信托有限公司对辽宁万成的出资。

公司股东阜新鼎宏实业有限公司将其所持有的部分公司股票进行了质押式回购交易，截至2017年12月31日累计质押7,000,000股，用于取得申万宏源证券有限公司的融资。

公司股东阜新鼎宏实业有限公司将其所持有的部分公司股票进行了质押，截至2017年12月31日累计质押3,700,000股，用于向华能贵诚信托有限公司提供担保。

质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日	质押到期日	质权人	占股本比例	用途
辽宁德尔实业股份有限公司	9,000,000	2017年12月4日	2018年12月4日	上海光大证券资产管理有限公司	8.58%	融资
美国福博有限公司	15,991,500	2017年5月16日	2019年5月15日	招商银行股份有限公司上海分行	15.24%	担保
阜新鼎宏实业有限公司	3,700,000	2017年3月3日	2020年4月6日	华能贵诚信托有限公司	3.53%	担保
阜新鼎宏实业有限公司	7,000,000	2017年4月13日	2018年4月12日	申万宏源证券有限公司	6.67%	融资
合计	35,691,500				34.02%	

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	992,333,675.65	177,973,000.00		1,170,306,675.65
其他资本公积		34,501,783.32	2,961,373.06	31,540,410.26
合计	992,333,675.65	212,474,783.32	2,961,373.06	1,201,847,085.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本报告期内，股本溢价的增加金额系授予限制性股票激励计划实施时，激励对象缴入增资款超过认缴股本的金额。

2、本报告期内，其他资本公积-股份支付计入的金额增加系限制性股票本年度的股份支付费用；减少系实施激励计划发生的中介机构费用。

3、本报告期内，其他资本公积-投资准备的变动系合并范围内德国CCI下属合并子公司综合收益总额以外的权益变动金额。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付		182,903,000.00		182,903,000.00
合计		182,903,000.00		182,903,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	117,836.61	12,224,459.81			12,223,710.71	749.10	12,341,547.32
外币财务报表折算差额	117,836.61	12,224,459.81			12,223,710.71	749.10	12,341,547.32
其他综合收益合计	117,836.61	12,224,459.81			12,223,710.71	749.10	12,341,547.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,351,141.56	10,750,834.08		84,101,975.64
合计	73,351,141.56	10,750,834.08		84,101,975.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年度增加数系公司根据当期母公司净利润的10%提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	344,352,313.55	349,505,557.14
调整后期初未分配利润	344,352,313.55	349,505,557.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,340,419.95	109,708,417.45
减：提取法定盈余公积	10,750,834.08	14,861,661.04
应付普通股股利	27,281,800.00	100,000,000.00
期末未分配利润	437,660,099.42	344,352,313.55

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,525,039,964.90	1,746,921,227.27	613,140,984.49	369,473,935.24
其他业务	15,873,554.66	19,871,648.88	9,536,389.13	13,512,788.74
合计	2,540,913,519.56	1,766,792,876.15	622,677,373.62	382,986,723.98

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,219,499.10	2,191,419.41
教育费附加	1,585,356.47	1,565,749.29
房产税	554,016.24	369,344.16
土地使用税	2,971,173.40	1,104,744.90
境外扣缴源泉税	1,749,396.13	
其他境外税金	254,563.72	
其他境内税费	340,798.15	98,764.47
合计	9,674,803.21	5,330,022.23

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包维修费计提	32,917,361.67	25,553,595.18
运费	25,922,408.59	7,185,907.31
工资福利	28,620,700.96	7,087,703.17
差旅费	5,048,952.86	3,031,080.63
业务招待费	2,584,437.39	2,118,167.46
仓储费	2,556,417.54	1,924,601.82
其他	1,465,733.58	503,742.86
办公费	3,232,137.21	511,981.88

三包维修费转回	-15,183,355.11	-11,932,851.00
市场拓展费	1,734,902.28	436,693.05
租赁费	1,520,159.19	
合计	90,419,856.16	36,420,622.36

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用及项目外包费	45,125,955.04	33,402,891.51
工资福利	217,774,590.39	26,411,273.97
办公费	18,338,882.46	8,270,555.23
差旅费	22,155,833.66	4,182,689.55
折旧及摊销	18,421,535.28	8,597,653.42
租赁费	25,912,703.21	2,158,507.46
中介机构费用	34,616,067.46	1,754,927.47
其他	17,345,286.10	3,153,704.68
快递运杂费	10,885,080.50	336,430.58
其他人员费用	5,189,237.45	
股权激励费用	34,501,783.32	
合计	450,266,954.87	88,268,633.87

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	53,460,297.41	24,144.61
减：利息收入	4,865,957.70	10,570,434.56
汇兑损益	5,573,140.88	-29,867.55
票据贴现息	4,778,179.73	108,238.06
手续费	248,442.01	128,794.31
现金折扣	577,945.38	63,494.00
其他	124,245.86	
合计	59,896,293.57	-10,275,631.13

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,909,641.79	-1,077,411.42
二、存货跌价损失	-683,737.52	-779,352.37
五、长期股权投资减值损失	1,150,735.04	
七、固定资产减值损失	42,000.00	
合计	3,418,639.31	-1,856,763.79

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

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

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-369,631.60	-120,359.04
无形资产处置收益		1,789,530.82
合计	-369,631.60	1,669,171.78

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2013 年辽宁省引进海外先进适用技术 (EPS 用电机关键技术)专项资金	6,240,000.00	

企业发展扶持基金	352,160.04	
2016 年流动资金贷款贴息、事后奖补项目	300,000.00	
合计	6,892,160.04	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	640,800.00	885,004.77	
政府补助	1,870,635.82	6,527,148.68	
手续费返还	334,125.84	29,467.03	
其他	311,033.00	70,263.44	
废料处置收入	46,524.80		
合计	3,203,119.46	7,511,883.92	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
辽宁省 2014 年项目补助资金-伺服用螺旋齿轮泵电液控制系统	辽宁省科技厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,000,000.00		与收益相关
2017 年国家高新技术企业认定资助款	深圳市龙华区科技创新局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
2017 年中央中小企业发展专项资金（双创示范）	深圳市中小企业服务署	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	194,700.00		与收益相关

			依法取得)					
2014 年度阜新市科技创新四个专项计划	阜新市科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
2015 年国际市场开拓资金	阜新市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	126,560.00		与资产相关
境外政府补贴	境外政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	122,864.02		与收益相关
2014 年国家国际科技合作专项项目-电动转向系统电机控制技术引进及合作开发	辽宁省科学技术厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		4,500,000.00	与资产相关
阜新市工业企业发展专项资金计划	阜新市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与资产相关
阜新市财政局下拨 2012 辽宁省企业技术中心专项资金	阜新市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	是	否		500,000.00	与资产相关

			依法取得)					
阜新市财政企业发展专项拨款	阜新市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与资产相关
企业发展扶持基金	阜新市经济开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		352,160.04	与资产相关
纳税特殊贡献奖	阜新市高新技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		150,000.00	与收益相关
稳岗补贴	深圳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	76,511.80	10,088.64	与收益相关
计算机软件著作权登记资助费用补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		7,200.00	与收益相关
发明专利补助	阜新市开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		7,000.00	与收益相关
企业管理成果奖	辽宁省经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		700.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,870,635.82	6,527,148.68	--

其他说明:

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		800.00	
罚款支出	1,769,887.00		
滞纳金	615,517.38	70.15	
其他	213,879.65		
合计	2,599,284.03	870.15	

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,806,367.39	24,195,799.28
递延所得税费用	-22,807,003.05	-6,005,025.71
合计	33,999,364.34	18,190,773.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	167,570,460.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,135,569.02
子公司适用不同税率的影响	25,760,438.29
调整以前期间所得税的影响	2,971,140.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-19,589,594.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,361,568.16
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	1,083,379.66
所得税费用	33,999,364.34

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,865,957.70	10,570,434.56
各项经营性政府补贴	2,320,635.82	174,988.64
其他	447,743.05	84,784.17
合计	7,634,336.57	10,830,207.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经营费用	103,291,875.70	11,269,016.59
仓储、租赁、运费	54,767,692.58	15,780,058.79
研发费用及项目外包费	9,137,097.61	11,390,719.59
其他	39,402,599.99	3,624,177.72
合计	206,599,265.88	42,063,972.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府拨付研发专项资金		3,362,184.00
合计		3,362,184.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

公司重组中介机构费用	7,987,684.00	
票据及信用证保证金	593,695.90	
合计	8,581,379.90	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
已贴现未到期票据	79,285,925.73	
收到的票据及信用证保证金	1,548,221.81	
合计	80,834,147.54	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金		1,162,813.68
股权激励中介机构费用	3,030,000.00	
发行可转债中介机构费用	1,450,000.00	
借款担保押金及费用	900,000.00	
回购限制性股票	372,100.00	
合计	5,752,100.00	1,162,813.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	133,571,095.82	112,793,178.08
加：资产减值准备	3,418,639.31	-1,856,763.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,881,351.97	39,290,986.90
无形资产摊销	13,158,695.78	2,883,446.93

长期待摊费用摊销	4,513,609.89	1,689,077.81
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）	369,631.60	-1,669,171.78
财务费用（收益以“－”号填列）	58,702,302.01	-378,563.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,092,939.86	-5,466,306.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,714,063.19	-538,718.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-292,909,930.69	-32,138,615.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-80,754,277.30	5,234,782.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	150,393,302.94	81,367,730.80
其他	248,443.26	-2,989,976.04
经营活动产生的现金流量净额	41,785,861.54	198,221,086.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	298,439,072.62	912,856,549.93
减：现金的期初余额	912,856,549.93	988,448,370.52
现金及现金等价物净增加额	-614,417,477.31	-75,591,820.59

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	100,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	239,415,598.74
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-139,415,598.74

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

报告期内无处置子公司及其他营业单位的业务发生。

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,439,072.62	912,856,549.93
其中：库存现金	190,740.28	157,202.00
可随时用于支付的银行存款	298,248,332.34	912,699,347.93
三、期末现金及现金等价物余额	298,439,072.62	912,856,549.93

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,167,445.98	票据保证金及信用证保证金
应收票据	4,300,000.00	为开立银行承兑汇票而质押
固定资产	70,194,647.63	为获得贷款而抵押
无形资产	51,400,221.30	为获得贷款而抵押
合计	129,062,314.91	--

其他说明：

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	847,757.22	6.53420	5,539,415.23
欧元	15,224.38	7.80230	118,785.18
瑞士法郎	161,511.90	6.67790	1,078,560.32

其中：美元	7,727,426.65	6.53420	50,492,551.22
预付款项			
其中：美元	120,566.44	6.53420	787,805.23
瑞士法郎	44,248.96	6.67790	295,490.13
应付账款			
其中：美元	174,473.87	6.53420	1,140,047.16
欧元	53,186.24	7.80230	414,975.00
瑞士法郎	169,611.26	6.67790	1,132,647.03
预收款项			
其中：美元	649,416.88	6.53420	4,243,419.78
欧元	9,716.29	7.80230	75,809.41

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
阜新佳创企业管理有限公司	2017年04月19日	100,000,000.00	100.00%	购买	2017年05月01日	购买对价支付完毕并取得实际控制权		-3,575,734.37
Jiachuang GmbH	2017年04月19日		100.00%	购买	2017年05月01日	购买对价支付完毕并取		7,043,988.41

						得实际控制权		
Carcoustics International GmbH 及其附属公司	2017 年 04 月 19 日	854,073,220.00	100.00%	购买	2017 年 05 月 01 日	购买对价支付完毕并取得实际控制权	1,726,929,204.14	91,722,266.87

其他说明：

2017年3月13日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司重大资产购买暨关联交易方案的议案》、《关于<阜新德尔汽车部件股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于本次重大资产重组相关的审计报告、审阅报告与资产评估报告的议案》，2017年4月6日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司重大资产购买暨关联交易方案的议案》。

公司及合并范围内子公司辽宁万成以支付现金方式购买辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）（以下简称“德尔企管”）和李毅先生合计持有的阜新佳创100%的股权（以下简称“阜新佳创股权”），及向德尔实业购买其对阜新佳创享有的全部债权（以下简称“阜新佳创债权”）。鉴于2016年10月阜新佳创自筹资金通过其全资子公司德国佳创完成了对德国CCI公司的收购，故公司通过本次交易最终购买的标的公司为德国CCI公司。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	阜新佳创企业管理有限公司	Jiachuang GmbH	Carcoustics International GmbH 及其附属公司
--现金	100,000,000.00		
合并成本合计	100,000,000.00		
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,808,913,225.05	385,057,439.39	425,762,432.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			1,098,093,353.38

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

公司及合并范围内子公司辽宁万成，以支付现金方式购买德尔企管和李毅先生合计持有的阜新佳创股权，及向德尔实业购买其享有的阜新佳创债权；其中，由公司受让李毅先生持有的阜新佳创1%的股权，由辽宁万成受让德尔企管持有的阜新佳创99%的股权及德尔实业持有的对阜新佳创的全部债权。

阜新佳创股权的交易价格以具有证券期货从业资格的评估机构对评估基准日的评估结果为依据，经交易双方协商确定。根据上海东洲资产评估有限公司出具的《阜新德尔汽车部件股份有限公司拟收购阜新佳创企业管理有限公司股权所涉及的阜新佳创企业管理有限公司股东全部权益价值评估报告》（东洲资评报字【2017】第0059号），截至2016年10月31日，阜新佳创100%股权的评估价值为10,125.69万元，最终确定的交易价格为人民币100,000,000.00元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	阜新佳创企业管理有限公司		Jiachuang GmbH		Carcoustics International GmbH 及其附属公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,760,124.37	1,760,124.37	129,352,458.99	129,352,458.99	108,303,015.38	108,303,015.38
应收款项					344,663,962.21	344,663,962.21
存货					240,374,369.62	238,565,632.83
固定资产					294,410,477.26	279,559,503.02
无形资产					184,378,200.97	9,075,673.05
在建工程					27,132,975.61	27,132,975.61
其他流动资产					1,169,789.97	1,169,789.97
投资性房地产					34,908,295.12	33,988,829.92
长期应收款			255,704,980.40	255,704,980.40	22,646,206.87	22,646,206.87
长期待摊费用					15,973,535.30	15,973,535.30
其他非流动资产					34,490,477.12	34,490,477.12
应付款项	1,810,991,164.38	1,810,991,164.38			380,947,341.91	380,947,341.91
递延所得税负债					59,845,075.32	1,980,564.02
应交税费	-317,814.96	-317,814.96			30,638,440.60	30,638,440.60
应付职工薪酬					69,784,209.96	69,784,209.96
非流动负债					341,455,564.12	341,455,564.12
净资产	-1,808,913,225.05	-1,808,913,225.05	385,057,439.39	385,057,439.39	425,780,673.52	290,763,480.67
减：少数股东权益					18,241.24	18,241.24
取得的净资产	-1,808,913,225.05	-1,808,913,225.05	385,057,439.39	385,057,439.39	425,762,432.28	290,745,239.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

由上海东洲资产评估有限公司于2017年7月14日出具《阜新德尔汽车部件股份有限公司以财务报告为目的拟了解阜新佳创企业管理有限公司部分资产价值估值报告》（东洲咨【2017】第0809号），对被购买方阜新佳创企业管理有限公司合并报表范围内的部分资产于购买日的公允价值进行了分析、估算。估值范围包括存货、投资性房地产、固定资产、账面无形资产、账外无形资产（技术和客户资源）。价值类型为公允价值，即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。估值方法：根据企业会计准则及评估准则要求，对于存货采用市场法估值，对于投资性房地产采用收益法和成本法估值，对于固定资产采用市场法和成本法估值，对于账外无形资产采用市场法估值，对于账外无形资产（技术和客户资源）采用收益法估值。

据此公司确定被购买方于购买日可辨认净资产公允价值，并按支付对价确定合并财务报表商誉。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内公司新设成立1家全资子公司纳入合并范围

名称	2017年12月31日净资产	2017年净利润
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	1,896,316,526.65	-40,693,473.35

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
阜新北星液压有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市开发区机加园路西、15 路南	机电生产及销售	98.00%		设立
FZB Technology, Inc.	United States	Plymouth Oaks Blvd, Michigan, United States	研发	100.00%		设立
深圳南方德尔汽车电子有限公司	广东省深圳市	深圳市龙华新区观澜新城社区竹园工业区 1 号	电子研发、生产及销售	100.00%		设立
上海阜域汽车零部件有限公司	上海市	上海市普陀区同普路 299 弄 2 号 1002 室	汽车零部件研发、销售	100.00%		设立
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市净月开发区净月分团 62 号地(福祉大路 1685 号)	汽车部件生产及销售	51.00%		追加投资形成非同一控制下企业合并

FZB Plymouth, LLC	United States	Plymouth Oaks Blvd, Michigan, United States	房地产出租及管理		100.00%	设立
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）	辽宁省阜新市	辽宁省阜新经济开发区开发大街 89 号	基金管理公司	52.00%		设立
阜新佳创企业管理有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新经济开发区盛兴路 11 号	管理公司	100.00%		非同一控制下企业合并
Jiachuang GmbH	Germany	Dusseldorf, Germany	管理公司		100.00%	非同一控制下企业合并
Carcoustics International GmbH 及其附属公司	Germany	Leverkusen, Germany	汽车零部件生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阜新北星液压有限公司	2.00%	81,184.99		990,905.29
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	49.00%	2,149,570.40		15,521,631.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
阜新北星液压	52,744,999.96	13,721,390.17	66,466,390.13	17,517,013.63	752,094.42	18,269,108.05	40,339,578.27	17,138,829.52	57,478,407.79	12,833,609.04	506,766.06	13,340,375.10

有限公司												
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	63,966,421.79	24,284,313.41	88,250,735.20	51,551,992.97	5,021,942.38	56,573,935.35	59,039,940.99	21,961,517.87	81,001,458.86	50,005,697.64	3,705,839.73	53,711,537.37

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
阜新北星液压有限公司	57,426,124.60	4,059,249.39	4,059,249.39	-2,688,249.83	25,000,056.79	-2,865,619.98	-2,865,619.98	662,408.68
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	114,710,786.58	4,386,878.36	4,386,878.36	-5,655,608.34	54,198,376.48	6,412,393.94	6,412,393.94	4,830,439.32

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务重大限制的情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

报告期内无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的情况。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

报告期内无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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	

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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

报告期内，无合营企业、联营企业及重要的共同经营。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）汇率风险

公司面临的汇率风险主要来自于公司境外子公司以美元、欧元计价的资产和负债以及公司以美元、欧元进行的采购和销售业务。公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至2017年12月31日，除附注七-79、外币货币性项目所述资产及负债的美元、欧元和瑞士法郎余额外，公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

（3）价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单

位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）投资性房地产			32,688,790.80	32,688,790.80
2.出租的建筑物			32,688,790.80	32,688,790.80
固定资产			284,408,054.06	284,408,054.06
无形资产			190,303,039.78	190,303,039.78
持续以公允价值计量的资产总额			507,399,884.64	507,399,884.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

子公司长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司按照中和资产评估有限公司基于2013年9月30日出具的中和评报字（2013）第CHV1022号资产评估报告书确认的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值于2014年5月1日纳入合并财务报表范围。

子公司阜新佳创企业管理有限公司及其合并报表范围内的公司按照上海东洲资产评估有限公司于2017年7月14日出具《阜新德尔汽车部件股份有限公司以财务报告为目的拟了解阜新佳创企业管理有限公司部分资产价值估值报告》（东洲咨【2017】第0809号）确认的各项可辨认资产、负债的公允价值于2017年4月30日纳入合并财务报表范围。

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

项目	期初公允价值	合并范围增加	本期账面价值变动	本期公允价值变动	期末公允价值
存货		240,374,369.62	-238,565,632.83	-240,374,369.62	
投资性房地产		34,908,295.12	-1,036,491.94	-2,219,504.32	32,688,790.80
固定资产	8,807,079.82	294,410,477.26	-29,391,498.25	-18,809,503.03	284,408,054.05
无形资产	8,286,391.37	184,378,200.97	-1,468,602.57	-2,361,552.56	190,303,039.78

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁德尔实业股份有限公司	阜新市开发区 13 路北、机加园路西	管理公司	30,000,000.00	35.51%	35.51%

本企业的母公司情况的说明

辽宁德尔实业股份有限公司为民营企业，法定代表人：李毅，社会统一信用代码：91210900670455004P。

本企业最终控制方是李毅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李 毅	实际控制人
美国福博有限公司	持股 5%以上的股东单位
阜新鼎宏实业有限公司	持股 5%以上的股东单位
周家林	董事、总经理
王学东	董事、财务负责人
张 瑞	董事、副总经理、总工程师
张良森	董事
程晓鸣	独立董事
陈国辉	独立董事
周恩涛	独立董事
陶兴荣	监事
宋耀武	监事会主席
韩 颖	董事、董事会秘书、副总经理
王 慧	监事
安凤英	关联自然人(实际控制人之配偶)
上海普安投资发展有限公司	实际控制人控制之公司
阜新德尔机械制造有限公司	实际控制人控制之公司
上海永普机械制造有限公司	实际控制人控制之公司
上海丰禾精密机械有限公司	实际控制人控制之公司
辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）	实际控制人控制之公司
上海普安柴油机有限公司	实际控制人间接控制之公司
爱卓塑料（上海）有限公司	实际控制人间接控制之公司
ATRA PLASTICS, INC.	实际控制人间接控制之公司
YONGPU USA, INC.	实际控制人间接控制之公司
AUXORA, INC.	实际控制人间接控制之公司
北极光电（深圳）有限公司	实际控制人间接控制之公司
MOVAC 株式会社	实际控制人控制公司之子公司
阜新银行股份有限公司	受实际控制人重大影响之公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海丰禾精密机械 有限公司	采购商品	448,466.67			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱卓塑料（上海）有限公司	销售商品	1,121,389.61	536,317.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁德尔实业股份有限公司、李毅及安凤英	80,000,000.00	2017 年 12 月 12 日	2018 年 12 月 11 日	否
李毅	50,000,000.00	2017 年 12 月 06 日	2018 年 12 月 05 日	否

关联担保情况说明

本公司作为反担保方

被反担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市高新投融资担保有限公司	深圳南方德尔汽车电子有限公司	50,000,000.00	2017.12.06	2018.12.05	否

深圳南方德尔汽车电子有限公司的50,000,000.00元贷款由深圳市高新投融资担保有限公司进行担保，实际控制人李毅先生对该项贷款履行担保责任，阜新德尔汽车部件股份有限公司对该项担保履行反担保责任。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
阜新鼎宏实业有限公司	52,000,000.00	2017 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 25 日	5.30%
阜新鼎宏实业有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 10 日	2018 年 04 月 25 日	5.30%
美国福博有限公司	326,710.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 08 月 14 日	2.00%
美国福博有限公司	1,306,840.00	2017 年 09 月 15 日	2018 年 09 月 14 日	2.00%
美国福博有限公司	1,306,840.00	2017 年 10 月 15 日	2018 年 10 月 14 日	2.00%
美国福博有限公司	1,306,840.00	2017 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 14 日	2.00%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海丰禾精密机械有限公司	购建固定资产	3,076,923.08	3,385,170.92
阜新银行股份有限公司	存款利息收入	2,655,048.36	6,385,268.57
辽宁德尔实业股份有限公司	借款利息支出	3,374,657.53	
阜新鼎宏实业有限公司	借款利息支出	3,057,010.96	
美国福博有限公司	借款利息支出	88,546.81	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	爱卓塑料(上海)有限公司	640,050.16	32,002.51	576,941.92	11,538.84
其他非流动资产	上海丰禾精密机械有限公司	3,550,852.31		720,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	阜新鼎宏实业有限公司	67,000,000.00	
其他应付款	美国福博有限公司	4,247,230.00	5,920,594.61
应付利息	阜新鼎宏实业有限公司	1,906,983.56	
应付利息	美国福博有限公司	112,691.42	

7、关联方承诺

8、其他

关联方货币资金余额

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
银行存款	阜新银行股份有限公司	17,868,364.79	786,521,069.79
其他货币资金	阜新银行股份有限公司	1,167,445.98	573,750.08

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	182,903,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2016年9月23日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2016年12月7日公司召开2016年第一次临时股东大会审议并通过了上述三项议案。

2017年3月6日第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

截至2017年3月6日止，公司已收到激励对象缴纳的新增注册资本(实收股本)合计人民币4,930,000.00元，新增实收资本占新增注册资本的100.00%，实施并完成了2016年限制性股票的授予工作。公司向88位激励对象授予了493万股限制性股票，授予价格37.10元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型确定限制性股票的公允价值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	209,616,292.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,501,783.32

其他说明

（1）限制性股票解锁期

根据《2016年限制性股票激励计划》，限制性股票实行分期解除限售，安排如下：

解锁安排	解锁时间	比例
第一次解锁	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解锁	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	50%

(2) 限制性股票解锁条件

1) 公司业绩考核条件

解锁安排	解锁时间	比例
第一个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	以2015年为基期，2017年主营业务收入增长率不低于20%
第二个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	以2015年为基期，2018年主营业务收入增长率不低于30%

如公司未满足上述业绩考核指标，则所有激励对象对应考核年度可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

2) 激励对象绩效考核条件

解锁安排	解锁时间	比例
第一个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	2017年绩效考核为合格
第二个解除限售期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	2018年绩效考核为合格

根据《2016年限制性股票激励计划》，如激励对象年度考核不合格，则其对应考核年度可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

(3) 授予日权益工具公允价值的确定

按照Black-Scholes模型确定限制性股票的公允价值，在限售期成本摊销情况预计如下：（单位：人民币万元）

解锁安排	限制性股票数量	预计摊销总成本	2017年度	2018年度	2019年度
第一个解除限售期	246.5万股	5,408.21	2,704.105	2,704.105	-
第二个解除限售期	246.5万股	2,238.22	746.073	746.073	746.073
合计	493万股	7,646.43	3,450.178	3,450.178	746.073

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

资产负债表日后，因激励对象离职发生限制性股票回购注销，参见附注十五、资产负债表日后事项。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

报告期末，公司未结清的信用证金额为1,008,362.90元，相应的信用证保证金金额为1,008,362.90元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 发生未决诉讼仲裁引起的或有负债

①长春科威机械责任有限公司（以下简称“长春科威”）、李云、李艳辉及罗薇（以下合称“上海旭岛原股东”）与阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年4月25日签订了《上海旭岛汽车零部件有限公司股份转让协议》，约定上海旭岛原股东将其合计持有的上海旭岛汽车零部件有限公司（以下简称“上海旭岛”）100%股权（以下简称“标的资产”）转让给公司，双方约定第一次支付总金额为按照2016年净利润809.00万元乘以8倍计算所得金额6,472.00万元。各方签署本股权转让协议后的10个工作日内，公司支付第一次支付总金额的20%（即1,294.40万元）作为定金；交割日后的20个工作日内，在第一次支付总金额的80%（即5,177.60万元）的基础上扣减交易对方分配的截至2016年12月31日滚存未分配利润8,875,999.06元（分红的金额在交易总价里面予以扣减）后，公司支付金额为42,900,000.94元。并在2017年4月26日发布了《关于收购上海旭岛汽车零部件有限公司100%股权的公告》。截止至报告批准报出日，公司已于2017年5月5日按照约定向上海旭岛原股东支付了股权转让定金1,294.40万元，上海旭岛原股东于2017年5月22日完成本次股权转让所涉全部工商变更登记及备案事宜，公司尚未在交割日后的20个工作日内支付第一次支付的剩余款项共计5177.60万元。

上海旭岛原股东于2017年10月13日就《股份转让争议案》签署了仲裁申请书并向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲委”）提出仲裁申请，要求没收公司已支付的定金（即1,294.40万元）并支付股权转让款（第一次支付部分）6,472.00万元及因逾期付款给上海旭岛原股东造成的损失711,650.33元；同时要求公司向上海旭岛原股东支付20.00万元以补偿其律师费，并且最终承担仲裁案的费用。

2017年11月9日，公司收到贸仲委出具的《DS20171235号股权转让协议争议案仲裁通知》（（2017）中国贸仲京字第051779号），并于2017年11月22日披露了《关于公司涉及仲裁的公告》。（公告编号:2017-121）

在答辩期间，公司依法申请了延长提交反请求期限申请书和延长答辩及举证期限申请书。公司认为上海旭岛原股东未能按照《股份转让协议》的约定全面履行信息披露义务，刻意隐瞒相关交易信息，所作陈述与保证虚假且有重大遗漏。2017年12月8日，公司向贸仲委提交了《仲裁反请求申请书》，在申请书中公司依法向上海旭岛原股东提出了反请求，要求解除公司与上海旭岛原股东于2017年4月25日签订的《上海旭岛汽车零部件有限公司股份转让协议》；要求上海旭岛原股东返还公司双倍定金，共计2,588.80万元，同时要求上海旭岛原股东承担公司承担的律师费120.00万元及本案全部仲裁费用。

公司于2017年12月下旬收到了贸仲委关于《DS20171235号股权转让协议争议案反请求受理通知》、《DS20171235号股权转让协议争议案开庭通知》（（2017）中国贸仲京字第060848号）及《DS20171235号股权转让协议争议案组庭通知》（2017）中国贸仲京字第059691号），并于2017年12月30日披露了《关于公司涉及仲裁的进展公告》（公告编号:2017-141）。2018年1月29日，公司提交了《增加仲裁反请求申请书》，要求上海旭岛原股东承担公司向公证机关申请对相关电子邮件办理保全证据公证支付的公证费2.00万元。仲裁于2018年2月7日在北京开庭审理，仲裁庭仍未对该案做出裁决。2018年4月9日，贸

仲裁委决定于2018年5月17日安排二次开庭审理本案。

截至财务报告批准报出日，该仲裁仍处于审理状态，根据案件代理律师出具的法律意见，认为判决尚在审理中且判决结果具有较大的不确定性，加之以上仲裁形成的潜在义务无法可靠估计及计量，未达到预计负债的确认条件，故未确认相关负债。

②公司的子公司阜新北星液压有限公司（以下简称“北星液压”）与长春汽车改装有限责任公司（以下简称“长春汽改”）供货合同纠纷一案，北星液压于2017年5月10日向阜新仲裁委员会申请仲裁。仲裁庭于2017年7月26日不公开开庭进行了审理（缺席）审理此案，此案已缺席审理终结。法庭认为双方签订的供货合同合法有效，并且北星液压已实际履行义务，故裁决如下：长春汽改给付北星液压逾期的货款454,259.46元（于裁决生效后10日内付清）；并且支付逾期付款利息44,479.57元，若长春汽改未按裁决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照规定加倍支付延迟履行期间的利息；本案发生的裁决费16,264.00元由长春汽改支付，已由北星液压代付，长春汽改应直接给付给北星液压，本案裁决为终局裁决。截止报告批准报出日，北星液压尚未收到长春汽改给付货款、逾期利息及代垫仲裁费。

（2）截至2017年12月31日企业未有为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公开发行可转换公司债券		截至本报告批准报出日，此次公开发行可转换公司债券事项，公司还在制定具体发行方案阶段，债券利率等重要因素尚待与保荐机构（主承销商）商定，故目前还无法估计对财务状况和经营成果的影响数。

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	31,476,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年8月7日在公司会议室以现场及通讯表决相结合的方式召开了第二届董事会第二十五次会议，并于2017年8月24日召开2017年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司本次公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》等议案，同意公司公开发行不超过人民币60,000.00万元的公司债券。2017年12月15日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整公开发行可转换公司债券发行规模的议案》，决定对原《关于公司本次公开发行可转换公司债券方案的议案》中涉及债券发行规模的相关内容进行调整，董事会结合当前市场环境的变化和公司实际情况，为实现股东利益最大化，经慎重考虑，同意将公开发行可转换公司债券方案中的发行规模由不超过人民币60,000.00万元调整为不超过人民币56,470.66万元，发行方案的其余事项不变。2018年3月13日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准阜新德尔汽车部件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]264号），核准公司向社会公开发行面值总额56,470.66万元可转换公司债券，期限6年。公司董事会将根据上述批复的要求及公司股东大会的授权，在批复有效期内实施本次公开发行可转换公司债券的相关事宜，并及时履行信息披露义务。

2、2017年10月25日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同意公司回购注销激励对象李一鸣、陈志灵等2人所持有的已获授但尚未解锁的公司限制性股票合计10,000股。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为492万股，激励对象人数为86名。独立董事对上述事项发表了独立意见。鉴于公司限制性股票激励计划原激励对象李一鸣、陈志灵因个人原因离职并与公司解除劳动关系，根据《阜新德尔汽车部件股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，“激励对象因为个人绩效考核不合格、不能胜任工作被公司解聘，或主动提出辞职，或因雇佣或劳务合同到期，双方不再续签的，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。”并经董事会审批同意，取消以上2人激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票。根据公司《阜新德尔汽车部件股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，回购价格为授予价格加上同期银行存款利息之和，即为37.10元/股并按银行同期存款利息支付相应利息0.11元/股，因此回购价格为37.21元/股，回购款合计372,077.58元。截至财务报告批准报出日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本由104,930,000股变更为104,920,000股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

子公司长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司与债务人达成协议以低于债务账面价值的现金清偿债务，债务原始账面价值为人民币17,283,500.00元，已清偿16,642,700.00元，未清偿部分共640,800.00元，计入当期营业外收入。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

依据《企业会计准则第35号--分部报告》，企业披露分部信息应当区分业务分部和地区分部。本报告分部按产品的类别和地区确定分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
隔音降噪产品	1,725,346,067.15	1,252,180,522.00		
液压转向泵	564,279,537.09	322,348,541.07		
电液转向泵	66,788,867.48	40,325,648.10		
液压齿轮泵	54,778,910.16	43,539,815.84		
自动变速箱油泵	39,803,698.11	26,253,733.08		
动力转向罐	36,228,888.91	28,768,991.50		
真空泵	142,538.48	111,088.81		
EPS 电机	103,260.05	100,937.95		
汽车电子产品	37,568,197.47	33,291,948.92		

其他	15,873,554.66	19,871,648.88		
合计	2,540,913,519.56	1,766,792,876.15		

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

(4) 其他说明

按销售产品地区确定分部：

地区	营业收入
欧洲地区	1,370,101,413.67
亚洲地区	816,424,558.49
美洲地区	354,387,547.40
合计	2,540,913,519.56

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	243,835,789.24	100.00%	6,718,617.98	2.76%	237,117,171.26	187,752,780.07	100.00%	5,398,912.72	2.88%	182,353,867.35
合计	243,835,789.24	100.00%	6,718,617.98	2.76%	237,117,171.26	187,752,780.07	100.00%	5,398,912.72	2.88%	182,353,867.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	222,910,807.43	4,458,216.15	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	14,153,984.20	707,699.21	5.00%
1 年以内小计	237,064,791.63	5,165,915.36	2.18%
1 至 2 年	5,062,252.09	506,225.21	10.00%
2 至 3 年	1,103,780.18	441,512.07	40.00%
3 年以上	604,965.34	604,965.34	100.00%
合计	243,835,789.24	6,718,617.98	2.76%

确定该组合依据的说明：

组合中相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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：

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 1,319,705.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

报告期内无金额重要的坏账准备转回或收回。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	坏账准备	占总金额比例
Henglong USA Co.	客户	50,901,276.99	6个月以内	1,018,025.54	20.88%
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	客户	21,950,301.93	6个月以内	439,006.04	9.00%
江铃汽车股份有限公司	客户	13,618,482.63	6个月以内	272,369.65	5.59%
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	客户	8,730,429.89	6个月以内	174,608.60	3.58%
盛瑞传动股份有限公司	客户	7,318,656.37	1年以内	146,547.64	3.00%
合计		102,519,147.81		2,050,557.47	42.05%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,657,769.18	100.00%	823,500.96	6.03%	12,834,268.22	37,262,083.83	100.00%	1,272,274.48	3.41%	35,989,809.35
合计	13,657,769.18	100.00%	823,500.96	6.03%	12,834,268.22	37,262,083.83	100.00%	1,272,274.48	3.41%	35,989,809.35

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	5,264,542.33	105,290.85	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	3,021,586.69	151,079.33	5.00%
1 年以内小计	8,286,129.02	256,370.18	3.09%
1 至 2 年	5,333,010.42	533,301.04	10.00%
2 至 3 年	8,000.00	3,200.00	40.00%
3 年以上	30,629.74	30,629.74	100.00%
合计	13,657,769.18	823,500.96	6.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

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 448,773.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

报告期内无金额重要的坏账准备转回或收回。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

报告期内无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	8,000,000.00	32,037,194.19
募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	2,400,000.00
可转债中介机构费	1,367,924.51	
备用金	999,444.67	1,934,489.64
应收拟退的土地置换契税	880,400.00	880,400.00
零星押金	10,000.00	10,000.00
合计	13,657,769.18	37,262,083.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海阜域汽车零部件有限公司	单位往来款	8,000,000.00	2 年以内	58.57%	410,000.00
辽宁阜新经济开发区管理委员会	募投项目用地土地抵押金	2,400,000.00	1 至 2 年	17.57%	240,000.00
上会会计师事务所（特殊普通合伙）	可转债中介机构费	896,226.41	6 个月以内	6.56%	17,924.53
阜新市地方税务局经济开发区分局	应收拟退的土地置换契税	880,400.00	1 至 2 年	6.45%	88,040.00
销售管理系统员工借款	备用金	577,946.66	2 年以内及 3 年以上	4.23%	25,721.28
合计	--	12,754,573.07	--	93.38%	781,685.81

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,224,839,664.96	212,046,400.00		212,046,400.00
合计	1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,224,839,664.96	212,046,400.00		212,046,400.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阜新北星液压有限公司	51,500,000.00			51,500,000.00		
FZB Technology, Inc.	37,677,600.00			37,677,600.00		
深圳南方德尔汽车电子有限公司	98,055,100.00			98,055,100.00		
长春一汽富晟德尔汽车部件有限公司	19,813,700.00			19,813,700.00		
上海阜域汽车零部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
辽宁万成企业管理中心（有限合伙）		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		
阜新佳创企业管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
上海旭岛汽车零部件有限公司		12,944,000.00		12,944,000.00	1,150,735.04	1,150,735.04
合计	212,046,400.00	1,013,944,000.00		1,225,990,400.00	1,150,735.04	1,150,735.04

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	616,771,779.80	360,759,709.68	537,376,930.36	308,756,270.94
其他业务	16,740,173.83	4,198,288.76	13,011,636.89	4,139,972.12
合计	633,511,953.63	364,957,998.44	550,388,567.25	312,896,243.06

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-369,631.60	
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）	8,762,795.86	
债务重组损益	640,800.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,150,735.04	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,907,600.39	
减：所得税影响额	854,287.95	
少数股东权益影响额	421,015.43	
合计	4,700,325.45	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	1.3006	1.3006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	1.2536	1.2536

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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